

(ملف ٤٩٦)

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

القوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

ممم

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

مم

القوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

مم

فهرس المحتويات

مم

البيان	رقم الصفحة
(١) تقرير مراقب الحسابات	٣
(٢) قائمة المركز المالي	٤
(٣) قائمة الدخل	٥
(٤) قائمة التدفقات النقدية	٦
(٥) قائمة التغيرات في حقوق الشركاء	٧
(٦) الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٨-١٣



No.: الرقم : ١٤٣٦/١٢/٢٧ هـ
Date : التاريخ : ٢٠١٥/١٠/١٠ م

المحترمين

السادة الشركاء /

في شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة - جدة

الموضوع: تقرير مراقب الحسابات .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ جدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي في ٢٠١٤/١٢/٣١ م وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها من الإيضاح رقم (١) حتي الإيضاح رقم (١١) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية ، تقع مسؤولية إعداد هذه القوائم المالية المستخرجة من السجلات المدونة على الحاسب الآلي باللغة العربية على إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لنص المادة (١٧٥) من نظام الشركات وقدمت لنا مع المعلومات والبيانات التي طلبناها ، إن مسؤولياتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . وكانت مراجعتنا لتلك القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية بناءً على تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة ، وقد إشتملت مراجعتنا على فحص السجلات والدفاتر المحاسبية والمستندات والأدلة المتعلقة بها على أساس العينة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية ، كما إشتملت مراجعتنا على الإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هو في ٢٠١٤/١٢/٣١ م ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف وطبيعة الشركة وتتفق مع متطلبات النظم السائدة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية . فضلاً عن أن الشركة تحتفظ بالدفاتر التجارية باللغة العربية محلياً بواسطة الحاسب الآلي والقوائم المالية مطابقة لها .


عزام محمد شريف
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٤١



(-٣-)

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

قائمة المركز المالي في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

ممم

إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١ م	٢٠١٣/١٢/٣١ م	الموجــــــــــــــــودات:
رقم	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	
	٢٩	٠	الموجودات المتداولة:
			نقدية بالصندوق
	١,٦٧٥,٩٨٠	٩١,٣٨٦	مدينون متنوعون
	٨٣,٨٩١	٦١,٦٩٧	مصروفات مدفوعة مقدماً
	٩٣٤,٠٨١	٤٤١,٢٥٠	بضاعة بالمستودعات
	٢,٦٩٣,٩٨١	٥٩٤,٣٣٣	مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة:
(٥)	١٧,٤١٨,٣٤٠	١٤,٧٠٧,٦٤٢	موجودات ثابتة
	٢٠,١١٢,٣٢١	١٥,٣٠١,٩٧٥	إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء:
			المطلوبات المتداولة:
	١,٦٨٣,١١٢	١٩٦,٩٢٥	مطلوبات للبنوك
(٦)	١,٣٤٢,٢٦٤	٨٤٥,١٨٩	دائنون متنوعون
	٩٤,٨٠٠	١٣٢,٧٥٢	مصروفات مستحقة
	٣,١٢٠,١٧٦	١,١٧٤,٨٦٦	مجموع المطلوبات المتداولة
(٧)	٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠	قرض طويل الآجل
(٨)	١٣٢,٤٦٣	٧١,٩٣٠	مكافأة نهاية ترك الخدمة
	٧,٧١٣,٧٦٣	٧,٦٥٣,٢٣٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
	١٠,٨٣٣,٩٣٩	٨,٨٢٨,٠٩٦	مجموع المطلوبات
			حقوق الشركاء:
	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال
	٦,١٥٢,١٧٩	٣,٥٠٠,٠٠٠	رأس مال إضافي
	(١,٣٧٣,٧٩٧)	(١,٥٢٦,١٢١)	الخسائر المتراكمة
	٩,٢٧٨,٣٨٢	٦,٤٧٣,٨٧٩	مجموع حقوق الشركاء
	٢٠,١١٢,٣٢١	١٥,٣٠١,٩٧٥	إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

(-٤-)



شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م

ممم

إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م	البيان
رقم	ريـال	ريـال	
	١,٠٤١,٨٣٥	٠	الإيرادات :
			المبيعات
(٩)	(١,٠٣٤,٣٩٨)	٠	ناقصاً: تكلفة المبيعات
	٧,٤٣٧	٠	مجمـل الربـح (الخسارة)

إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م	البيان
رقم	ريـال	ريـال	
	(٩٤,٣٨٢)	(٤٢,٧٦٥)	يخصم/ المصروفات والأعباء:
			مصروفات تمويل - خدمات بنكية
(١٠)	(١,٠١٢,٥٧٧)	(١,٢٩٣,٥٩٧)	مصروفات عمومية وإدارية وبيعية
	(٦٠,٥٣٣)	(٢١,٥٠٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	(١٥٣,٣٠٠)	٠	إستهلاكات الموجودات الثابتة
	(١,٣٢٠,٧٩٢)	(١,٣٥٧,٨٦٢)	مجموع المصروفات والأعباء
	(١,٣١٣,٣٥٥)	(١,٣٥٧,٨٦٢)	صافي ربح (خسارة) النشاط
	١٥١,٧٠٩	١١٦,٦٦٦	يضاف/ إيرادات متنوعة
	(١٨,٩٥٠)	٠	يخصم/ خسائر رأسمالية
	(١,١٨٠,٥٩٦)	(١,٢٤١,١٩٦)	صافي ربح (خسارة) العام

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .



شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسؤولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

مم

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

مم

٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	البير
ريـال	ريـال	ان
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(١,٢٤١,١٩٦)	(١,١٨٠,٥٩٦)	صافي ربح (خسارة) العام - قبل خصم مخصص الزكاة
		التعديلات للبنود غير النقدية :
	٣٠٣,٢٦٩	إستهلاك الموجودات الثابتة
٢١,٥٠٠	٦٠,٥٣٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٢١٩,٦٩٦)	(٨١٦,٧٩٤)	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية:
(٩١,٣٨٦)	(١,٥٨٤,٥٩٤)	(الزيادة) النقص في مدينون متنوعون
(٣٢,٨٩٧)	(٢٢,١٩٤)	(الزيادة) النقص في مصروفات مدفوعة مقدماً
(٤٤١,٢٥٠)	(٤٩٢,٨٣١)	(الزيادة) النقص في بضاعة بالمستودعات
١٩٦,٩٢٥	١,٤٨٦,١٨٧	الزيادة (النقص) في مطلوبات للبنوك
٣١٠,٢٨٥	٤٩٧,٠٧٥	الزيادة (النقص) في دائنون متنوعون
٨٣,٩٢١	(٣٧,٩٥٢)	الزيادة (النقص) في مصروفات مستحقة
(١,١٩٤,٠٩٨)	(٩٧١,١٠٣)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(٨٠٥,٧٢٩)	(٣,٣٥٧,٣٤٠)	إضافات ممتلكات ومعدات وأثاث
	٣٤٣,٣٧٣	إستبعادات ممتلكات ومعدات وأثاث
(٨٠٥,٧٢٩)	(٣,٠١٣,٩٦٧)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(١,٤٢٩,٥١٨)	٢,٦٥٢,١٧٩	رأس مال إضافي
١,٦٨٠,٨٧٣	١,٣٣٢,٩٢٠	توزيعات خسائر
١,٧٣٠,٠٠٠		قرض طويل الأجل
١,٩٨١,٣٥٥	٣,٩٨٥,٠٩٩	صافي النقد المحصل من الأنشطة التمويلية
(١٨,٤٧٢)	٢٩	صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل خلال العام
١٨,٤٧٢		رصيد النقد والنقد المماثل في بداية العام
	٢٩	رصيد النقد والنقد المماثل في آخر العام

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .
(٦-)



شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغير في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

اليان	رأس المال	رأس مال إضافي	أرباح (خسائر) مبقاة	المجموع
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
الرصيد في ٢٠١٣/٠١/٠١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٩٢٩,٥١٨	(١,٩٦٥,٧٩٨)	٧,٤٦٣,٧٢٠
رأس مال إضافي	٠	(١,٤٢٩,٥١٨)	٠	(١,٤٢٩,٥١٨)
توزيعات أرباح (خسائر)	٠	٠	١,٦٨٠,٨٧٣	١,٦٨٠,٨٧٣
صافي دخل (خسارة) العام	٠	٠	(١,٢٤١,١٩٦)	(١,٢٤١,١٩٦)
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	(١,٥٢٦,١٢١)	٦,٤٧٣,٨٧٩
الرصيد في ٢٠١٤/٠١/٠١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	(١,٥٢٦,١٢١)	٦,٤٧٣,٨٧٩
رأس مال إضافي	٠	٢,٦٥٢,١٧٩	٠	٢,٦٥٢,١٧٩
توزيعات أرباح (خسائر)	٠	٠	١,٣٣٢,٩٢٠	١,٣٣٢,٩٢٠
صافي دخل (خسارة) العام	٠	٠	(١,١٨٠,٥٩٦)	(١,١٨٠,٥٩٦)
الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٦,١٥٢,١٧٩	(١,٣٧٣,٧٩٧)	٩,٢٧٨,٣٨٢

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.



شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

مممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

مممم

(١) التأسيس والنشاط:

- تأسست شركة عصام عمر شرييني التجارية (شركة ذات مسئولية محدودة) وفقاً لأحكام نظام الشركات بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٩٨١٢٩ بتاريخ ١٤٣١/١١/٠٣ هـ الموافق ٢٠١٠/١٠/١١ م وذلك أثر تحويل مؤسسة عصام عمر شرييني إلى شركة بذات التاريخ .
- بتاريخ ١٤٣٢/٠٥/٠٥ هـ الموافق ٢٠١١/٠٥/٠٨ م إجتمع الشركاء واتفقوا على زيادة رأس المال من مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال إلى مبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ ريال ودخول شركاء جدد ، كما إتفق الشركاء على تغيير أسم الشركة إلى شركة إتحاد الشباب التجارية وتم إصدار سجل تجاري جديد بالمسمى الجديد تحت رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/١٣ هـ الموافق ٢٠١١/٠٦/١٥ م.
- يتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية المتمثلة في الأجبان ومشققاتها والسمسم والشوكولاته والطحينة والحلاوة الطحينية والعسل والحلويات وموادها الأولية والمعلبات والبسكويت والعصائر والمنتجات الغذائية المتنوعة بموجب ترخيص الهيئة العامة للإستثمارالصناعي رقم ١١١٠٣٢٠٧٠٥٤٣ بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٠٦ هـ الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٨ م.

(٢) رأس المال:

بناء على قرار الشركاء السابع بتعديل عقد تأسيس الشركة وخروج أربعة شركاء ودخول شريك جديد مع تغيير بعض الحصص بتاريخ ٢٠١٤/١٢/١٨ م حدد رأس مال الشركة بمبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ ريال (فقط أربعة ملايين وخمسمائة ألف ريال) مقسم إلى عدد ٨٠٠ حصة نقدية وعدد ١٠٠ حصة عينية قيمة كل منها مبلغ ٥,٠٠٠ ريال سعودي موزع على الشركاء كالتالي:-

م	أسم الشريك	عدد		إجمالي عدد	قيمة الحصة	إجمالي قيمة الحصص بالريال	النسبة المئوية
		عينية	نقدية				
١	عصام عمر شرييني	٧٠	٢٩٣	٣٦٣	٥٠٠٠	١,٨١٥,٠٠٠	%٤٠,٣٣
٢	عماد عمر شرييني	٣٠	٧٠	١٠٠	٥٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	%١١,١١
٣	زياد فاروق شرييني	-	٢٥٠	٢٥٠	٥٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	%٢٧,٧٨
٤	مروان حسن مظهر	-	٧٩	٧٩	٥٠٠٠	٣٩٥,٠٠٠	%٨,٧٨
٥	عبدالله سليمان الخريجي	-	٤٢	٤٢	٥٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	%٤,٦٧
٦	محمد عبدالرحمن مؤمنة	-	٢٧	٢٧	٥٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	%٣,٠٠
٧	عمرو حسين	-	٣٩	٣٩	٥٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	%٤,٣٣
	المجموع	١٠٠	٨٠٠	٩٠٠	٥٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

مم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١م

مم

٤) ملخص لأهم المبادي المحاسبية المتبعة :

يتم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية فيما يلي أهم السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :-

٤/١- العرف المحاسبي :

أعدت هذه البيانات الحسابية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على التكلفة التاريخية وتتبع الشركة قاعدة الإستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصرفاتها مع إفتراض إستمرارية الشركة ويتم عرض البيانات المالية بالريال السعودي وتم التقريب لأقرب ريال .

٤/٢- الموجودات الثابتة :

تقيد الموجودات الثابتة بالتكلفة وتستهلك بإتباع طريقة القسط الثابت ووفقاً للعمر الزمني المقدر لتلك الأصول وفقاً لنسب الإستهلاك الموضحة بجدول الإستهلاك

٤/٣- السنة المالية :

السنة المالية للشركة ميلادية تبدأ من الأول من شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام ذاته .

٤/٤- المخزون :

يتم جرد وتقويم المخزون في آخر المدة على أساس سعر التكلفة أو السوق أيهما أقل .

٤/٥- التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للطريقة الغير مباشرة .

٤/٦- المصروفات :

نظراً لأن الشركة ما زالت في مرحلة ما قبل التشغيل فإن كافة المصروفات التي يتم إنفاقها تعتبر مصروفات عمومية وإدارية وتصنف كذلك .

٤/٧- الموقف الزكوي :

طبقاً لمعيار المحاسبة المالية للزكاة تقوم الشركة بقياس وإثبات مخصص الزكاة الشرعية لكل فترة مالية على حده وفقاً لأحكام وقواعد الزكاة بالمملكة العربية السعودية على أساس مبدأ الإستحقاق ويتم تحميل مخصص الزكاة في بند مستقل بقائمة الدخل .

٤/٨- العملات الأجنبية :

- تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملة .

- تدرج جميع الفروقات بقائمة الدخل .

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

ممم

(٥) بيان الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

الرصيد الدفري في ٢٠١٣/١٢/٣١ م ريال سعودي	الرصيد الدفري في ٢٠١٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	مجموع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك %	البيان
		المجموع في ٢٠١٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	إستبعادات العام ريال سعودي	إستبعادات العام ريال سعودي	الرصيد في ٢٠١٤/٠١/٠١ م ريال سعودي	المجموع في ٢٠١٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	إستبعادات العام ريال سعودي	إضافات العام ريال سعودي	الرصيد في ٢٠١٤/٠١/٠١ م ريال سعودي		
٩,١٤٨,٩٥٨	٩,٠٤٩,٤٠٠	١١٤,٥٤٩	٠	١١٤,٥٤٩	٠	٩,١٦٣,٩٤٩	٦٩٤	١٥,٦٨٥	٩,١٤٨,٩٥٨		مباني
٥,٠٩٢,٧١٨	٦,٣٦٢,٦٥٤	١١٦,٧٤٢	٠	١١٦,٧٤٢	٠	٦,٤٧٩,٣٩٦	١٩٥,٢٢٩	١,٥٨١,٩٠٧	٥,٠٩٢,٧١٨		آلات ومعدات
٢٧٧,٢٧٥	١,٦٠٢,٥٥٦	٤٨,٥١٩	٠	٤٨,٥١٩	٠	١,٦٥١,٠٧٥	١٤٧,٤٥٠	١,٥٢١,٢٥٠	٢٧٧,٢٧٥		السيارات
٦٦,٠٨٧	١٨٣,٢٥٣	١٧,٩٣٢	٠	١٧,٩٣٢	٠	٢٠١,١٨٥	٠	١٣٥,٠٩٨	٦٦,٠٨٧		عدد وأدوات
٠	١٠٢,٤٠٠	٠	٠	٠	٠	١٠٢,٤٠٠	٠	١٠٢,٤٠٠	٠		مكيفات
١٨,١١٥	١٦,٩٨٣	١,١٣٢	٠	١,١٣٢	٠	١٨,١١٥	٠	٠	١٨,١١٥		أجهزة ومعدات مكتبية
١٠٤,٤٨٩	١٠١,٠٩٤	٤,٣٩٥	٠	٤,٣٩٥	٠	١٠٥,٤٨٩	٠	١,٠٠٠	١٠٤,٤٨٩		أثاث ومفروشات وديكورات
١٤,٧٠٧,٦٤٢	١٧,٤١٨,٣٤٠	٣٠٣,٢٦٩	٠	٣٠٣,٢٦٩	٠	١٧,٧٢١,٦٠٩	٣٤٣,٣٧٣	٣,٣٥٧,٣٤٠	١٤,٧٠٧,٦٤٢		المجموع

ريال سعودي

١٤٩,٩٦٩

١٥٣,٣٠٠

٣٠٣,٢٦٩

المحمل على تكلفة المبيعات

المحمل على قائمة الدخل

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

ممم

٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	٦- دائنون متنوعون :
ريـال	ريـال	
٣٠٣,٩١٠	١,٢٥١,٥٠٨	ذمم موردين ومقاولين
٥٤١,٢٧٩	٩٠,٧٥٦	ذمم وعهد موظفين
٨٤٥,١٨٩	١,٣٤٢,٢٦٤	

٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	٧- قرض طويل الآجل :
ريـال	ريـال	
٨,١٣٦,٠٠٠	٨,١٣٦,٠٠٠	الرصيد في ١٢/٣١
(٥٥٤,٧٠٠)	(٥٥٤,٧٠٠)	الجزء غير المطفأ من الأتعاب الإدارية المدفوعة مقدماً
٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠	

وقعت الشركة في ٢٠١٢/٠٦/٠٦ م إتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي للحصول علي قرض بمبلغ ٨,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لتمويل بناء مصنع الشركة حتي ٢٠١٣/١٢/٣١ م سحبت الشركة مبلغ ٨,١٣٦,٠٠٠ ريال سعودي من أصل مبلغ القرض ، تم إستلام قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي بعد حسم الأتعاب الإدارية البالغة ٥٧٠,٠٠٠ ريال سعودي علي أن يتم إطفاءها علي مدة تسعة سنوات علي أساس القسط الثابت والتي تمثل مدة القرض ، تم ضمان قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي برهن علي الممتلكات والآلات والمعدات ، لا يوجد أي أقساط مستحقة في ٢٠١٤ م

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

ممم

٨- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :		٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
الرصيد في ٠١/٠١		٥٠,٤٣٠	٧١,٩٣٠
يخصم/ المنصرف خلال العام		.	.
		٥٠,٤٣٠	٧١,٩٣٠
يضاف/ المكون خلال العام		٢١,٥٠٠	٦٠,٥٣٣
الرصيد في ١٢/٣١		٧١,٩٣٠	١٣٢,٤٦٣

٩- تكلفة المبيعات :		٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
مواد		.	٦١٢,١٩٣
عمالة		.	٦٧,٠٣٠
أخرى		.	٢٠٥,٢٠٦
المجموع		.	٨٨٤,٤٢٩
يضاف/ إستهلاك الموجودات الثابتة		.	١٤٩,٩٦٩
الإجمالي		.	١,٠٣٤,٣٩٨

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة
سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

مم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

مم

٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	١٠- مصروفات عمومية وإدارية وبيعية :
ريـال	ريـال	
١,٠٢٦,٨٤٧	٧٢٥,٨٣٢	تكاليف الموظفين
١٤٢,٤٣٤	٨٤,٧٤٤	إيجارات
.	١٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
١٢٤,٣١٦	١٩٢,٠٠١	مصروفات أخرى متنوعة
١,٢٩٣,٥٩٧	١,٠١٢,٥٧٧	

تتضمن تكاليف الموظفين عام ٢٠١٤ م مبلغ ٤٦٥,٢٦٩ ريال مقابل مبلغ ٥١٥,٩١٠ ريال عام ٢٠١٣ م والتي تمثل مبالغ مدفوعة لأحد الشركاء السيد/ عصام شرييني - كرواتب شهرية ومزايا مقابل إدارة الشركة .

١١- مخصص الزكاة الشرعية :

٢٠١٣/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	إحتساب مخصص الزكاة:
ريـال	ريـال	
٨,٠٥٠,٤٣٠	٨,٠٧١,٩٣٠	حقوق الملكية
٨,٠٩٧,٢١٠	٨,٠٤٦,٥٦٩	تعديلات أخرى
(١٤,٧٠٧,٦٤٢)	(١٧,٤١٨,٣٤٠)	يخصم/ ممتلكات ومعدات وأثاث
(١,٢١٩,٦٩٦)	(١,١٢٠,٠٦٣)	خسارة العام المعدلة
(٢٨٤,٩٢٥)	(١٩٣,٢٠١)	رصيد الخسائر - مدور
(٦٤,٦٢٣)	(٢,٦١٣,١٠٥)	الوعاء الزكوي - بالسالب
.	.	الزكاة الشرعية المستحقة