

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

القوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠١٥ م

ممم



المحترمين

السادة الشركاء /

في شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة - جدة

الموضوع: تقرير مراقب الحسابات .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ جدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١م 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 مسئولية 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 مسئولياتنا 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 إستملت 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 إستملت مراجعتنا على الإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) كما هو في ٢٠١٥/١٢/٣١م 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 .

١٤٣٧/١١/٢٨ هـ

٢٠١٦/٠٨/٣٠ م



عزام محمد شريف

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٤١

(-٣-)

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

ممم

قائمة المركز المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

ممم

الموجودات:	إيضاح	٢٠١٥/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م
الموجودات المتداولة:			
نقدية بالصندوق ولدى البنوك		١٠,٨٩١	٢٩
مدينون متنوعون		٢,٧٤٢,٤٩٩	١,٦٧٥,٩٨٠
مصرفات مدفوعة مقدماً		٨٣,٨٩١	٨٣,٨٩١
بضاعة بالمستودعات		٩٣٤,٠٨١	٩٣٤,٠٨١
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٧٧١,٣٦٢	٢,٦٩٣,٩٨١
الموجودات غير المتداولة:			
موجودات ثابتة	(٥)	١٨,٥٢١,٥٧٨	١٧,٤١٨,٣٤٠
إجمالي الموجودات		٢٢,٢٩٢,٩٤٠	٢٠,١١٢,٣٢١
المطلوبات وحقوق الشركاء:			
المطلوبات المتداولة:			
مطلوبات للبنوك		١,٥٠١,٦٨٦	١,٦٨٣,١١٢
دائنون متنوعون	(٦)	٢,١٥٤,١٦٦	١,٣٤٢,٢٦٤
مصرفات مستحقة		٤٣٧,٥٩٧	٩٤,٨٠٠
مخصص زكاة	(١١)	٠	٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٤,٠٩٣,٤٤٩	٣,١٢٠,١٧٦
قرض طويل الأجل	(٧)	٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠
مكافأة نهاية ترك الخدمة	(٨)	٢٥٣,٨٩٤	١٣٢,٤٦٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٧,٨٣٥,١٩٤	٧,٧١٣,٧٦٣
مجموع المطلوبات		١١,٩٢٨,٦٤٣	١٠,٨٣٣,٩٣٩
حقوق الشركاء:			
رأس المال		٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
رأس مال إضافي		٧,١٨٣,٢٧٢	٦,١٥٢,١٧٩
الخسائر المتراكمة		(١,٣١٨,٩٧٥)	(١,٣٧٣,٧٩٧)
مجموع حقوق الشركاء		١٠,٣٦٤,٢٩٧	٩,٢٧٨,٣٨٢
إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء		٢٢,٢٩٢,٩٤٠	٢٠,١١٢,٣٢١

* 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 ٢٠١٥/١٢/٣١ م

ممم

إيضاح	٢٠١٥/١٢/٣١ م	٢٠١٤/١٢/٣١ م	البيان
رقم	ريـال	ريـال	
			الإيرادات :
			المبيعات
	٧,٧٨١,٣٩٠	١,٠٤١,٨٣٥	ناقصاً: تكلفة المبيعات
(٩)	(٥,٣٢٠,٣٢٨)	(١,٠٣٤,٣٩٨)	مجمـل الربـح (الخسارة)
	٢,٤٦١,٠٦٢	٧,٤٣٧	
			يخصم/ المصروفات والأعباء:
	(٩٩,٧١٢)	(٩٤,٣٨٢)	مصروفات تمويل - خدمات بنكية
(١٠)	(١,٩٢١,١٦٧)	(١,٠١٢,٥٧٧)	مصروفات عمومية وإدارية وبيعية
	(١٣٤,٩٧٣)	(٦٠,٥٣٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	(٣٨٣,٤١٣)	(١٥٣,٣٠٠)	إستهلاكات الموجودات الثابتة
	(٢,٥٣٩,٢٦٥)	(١,٣٢٠,٧٩٢)	مجموع المصروفات والأعباء
	(٧٨,٢٠٣)	(١,٣١٣,٣٥٥)	صافي ربح (خسارة) النشاط
	١٣٣,٠٢٥	١٥١,٧٠٩	يضاف/ إيرادات متنوعة
	٠	(١٨,٩٥٠)	يخصم/ خسائر رأسمالية
	٥٤,٨٢٢	(١,١٨٠,٥٩٦)	صافي ربح (خسارة) العام

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



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

ممم

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

ممم

٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	البيان
ريـال	ريـال	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(١,١٨٠,٥٩٦)	٥٤,٨٢٢	صافي ربح (خسارة) العام - قبل خصم مخصص الزكاة
	.	التعديلات للبنود غير النقدية :
٣٠٣,٢٦٩	٤٧٦,٥٦٩	إستهلاك الموجودات الثابتة
٦٠,٥٣٣	١٢١,٤٣١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٨١٦,٧٩٤)	٦٥٢,٨٢٢	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية:
(١,٥٨٤,٥٩٤)	(١,٠٦٦,٥١٩)	(الزيادة) النقص في مدينون متنوعون
(٢٢,١٩٤)	.	(الزيادة) النقص في مصروفات مدفوعة مقدماً
(٤٩٢,٨٣١)	.	(الزيادة) النقص في بضاعة بالمستودعات
١,٤٨٦,١٨٧	(١٨١,٤٢٦)	الزيادة (النقص) في مطلوبات للبنوك
٤٩٧,٠٧٥	٨١١,٩٠٢	الزيادة (النقص) في دائنون متنوعون
(٣٧,٩٥٢)	٣٤٢,٧٩٧	الزيادة (النقص) في مصروفات مستحقة
(٩٧١,١٠٣)	٥٥٩,٥٧٦	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(٣,٣٥٧,٣٤٠)	(١,٥٧٩,٨٠٧)	إضافات مستلكات ومعدات وأثاث
٣٤٣,٣٧٣	.	إستبعادات ممتلكات ومعدات وأثاث
(٣,٠١٣,٩٦٧)	(١,٥٧٩,٨٠٧)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٢,٦٥٢,١٧٩	١,٠٣١,٠٩٣	رأس مال إضافي
١,٣٣٢,٩٢٠	.	توزيعات خسائر
.	.	قرض طويل الأجل
٣,٩٨٥,٠٩٩	١,٠٣١,٠٩٣	صافي النقد المحصل من الأنشطة التمويلية
٢٩	١٠,٨٦٢	صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل خلال العام
.	٢٩	رصيد النقد والنقد المماثل في بداية العام
٢٩	١٠,٨٩١	رصيد النقد والنقد المماثل في آخر العام

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

(٦-)



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

قائمة التغير في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

المجموع	أرباح (خسائر) مبقاة	رأس مال إضافي	رأس المال	البيير
ريال	ريال	ريال	ريال	
٦,٤٧٣,٨٧٩	(١,٥٢٦,١٢١)	٣,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/٠١/٠١ م
٢,٦٥٢,١٧٩	٠	٢,٦٥٢,١٧٩	٠	رأس مال إضافي
١,٣٣٢,٩٢٠	١,٣٣٢,٩٢٠	٠	٠	توزيعات أرباح (خسائر)
(١,١٨٠,٥٩٦)	(١,١٨٠,٥٩٦)	٠	٠	صافي دخل (خسارة) للعام
٩,٢٧٨,٣٨٢	(١,٣٧٣,٧٩٧)	٦,١٥٢,١٧٩	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

٩,٢٧٨,٣٨٢	(١,٣٧٣,٧٩٧)	٦,١٥٢,١٧٩	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٠١/٠١ م
١,٠٣١,٠٩٣	٠	١,٠٣١,٠٩٣	٠	رأس مال إضافي
٠	٠	٠	٠	توزيعات أرباح (خسائر)
٥٤,٨٢٢	٥٤,٨٢٢	٠	٠	صافي دخل (خسارة) للعام
١٠,٣٦٤,٢٩٧	(١,٣١٨,٩٧٥)	٧,١٨٣,٢٧٢	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

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



شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

ممم

(١) التأسيس:

- 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 اجتمع 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 اتحاد الشباب التجارية وتم إصدار سجل تجاري جديد بالمسمى الجديد تحت رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/١٣ هـ الموافق ٢٠١١/٠٦/١٥ م.

(٢) النشاط:

يتشمل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية المتمثلة في الأجبان ومشتقاتها والمسمم والشوكولاته والطحينة والحلاوة الطحينية والعسل والحلويات وموادها الأولية والمعلبات والبسكويت والعصائر والمنقوشات الغذائية المتنوعة بموجب ترخيص الهيئة العامة للاستثمار الصناعي رقم ١١١٠٣٢٠٧٠٥٤٣ بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٠٦ هـ الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٨ م.

(٣) 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		الحصص	إجمالي عدد الحصص	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

مممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

مممم

٤) ملخص لأهم المبادي المحاسبية المتبعة :

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

١/٤ - العرف المحاسبي :

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

٢/٤ - الموجودات الثابتة :

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

٣/٤ - 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 علي أساس سعر التكلفة أو السوق أيهما أقل .

٥/٤ - التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للطريقة الغير مباشرة .

٦/٤ - المصروفات :

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

٧/٤ - الموقف الزكوي :

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

٨/٤ - العملات الأجنبية :

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

- تدرج جميع الفروقات بقائمة الدخل .

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

تاريخ: الإيضاحات المتصلة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

مضم

(٥) بيان الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

البيان	نسبة الاستهلاك %	التكلفة				مجموع الاستهلاك				الرصيد المثري في ٢٠١٥/٠١/٠١	الرصيد المثري في ٢٠١٥/١٢/٣١	الرصيد المثري في ٢٠١٤/١٢/٣١
		إضافات العام	إستبعادات العام	المجموع في ٢٠١٥/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٥/٠١/٠١	إستبعادات العام	المجموع في ٢٠١٥/١٢/٣١	إستبعادات العام	المجموع في ٢٠١٥/١٢/٣١			
مباني		٩,١٦٣,٩٤٩	١٨٨,٣٧٥	٩,٣٥٢,٣٢٤	٩,٣٥٢,٣٢٤	٠	٩,٣٥٢,٣٢٤	٧٢,٠٤٦	٩,٤٢٤,٣٧٠	٨,٩٥٧,٢٠٥	٩,٠٤٩,٤٠٠	٩,٠٤٩,٤٠٠
الآت ومعدات		٦,٤٧٩,٣٩٦	٢٤٨,١١٥	٦,٧٢٧,٥١١	٦,٧٢٧,٥١١	٠	٦,٧٢٧,٥١١	٧٢,٠٤٦	٦,٨٠٨,٥٥٧	٦,٥٨٨,٧٢٣	٦,٣٦٧,٦٥٤	٦,٣٦٧,٦٥٤
المسارات		١,٦٥١,٠٧٥	٥١٣,٢١٠	٢,١٦٤,٢٨٥	٢,١٦٤,٢٨٥	٠	٢,١٦٤,٢٨٥	٧٢,٠٤٦	٢,٢٣٦,٣٣١	٢,٠٤٣,٢٨٥	١,٦٠٨,٥٥٦	١,٦٠٨,٥٥٦
عدد وأدوات		٢٠١,١٨٥	١٠,٣١٦	٢١١,٥٠١	٢١١,٥٠١	٠	٢١١,٥٠١	٢١,١١٠	٢٣٢,٦١١	١٧٢,٤٥٩	١٨٣,٢٥٣	١٨٣,٢٥٣
مكينات		١٠٢,٤٠٠	٠	١٠٢,٤٠٠	١٠٢,٤٠٠	٠	١٠٢,٤٠٠	١٠,٩٦٧	١١٣,٣٦٧	٨٦,٤٢٣	١٠٢,٤٠٠	١٠٢,٤٠٠
أجهزة ومعدات مكتبية		١٨,١١٥	٩,٩٩٩	٢٨,١١٤	٢٨,١١٤	٠	٢٨,١١٤	٣,٥١٤	٣١,٦٢٨	٢٣,٤٦٨	١٦,٩٨٣	١٦,٩٨٣
أثاث ومفروشات وديكورات		١٠٥,٤٨٩	٥٥٩,٧٩٢	٦٦٥,٢٨١	٦٦٥,٢٨١	٠	٦٦٥,٢٨١	١٠,٨٧٨	٦٧٦,١٥٩	٦٥٠,٠٥٨	١٠١,٠٩٤	١٠١,٠٩٤
المجموع		١٧,٧٧١,٦٠٩	١,٥٧٩,٨٠٧	١٩,٣٥١,٤١٦	١٩,٣٥١,٤١٦	٠	١٩,٣٥١,٤١٦	٤٧٦,٥٦٩	١٩,٨٢٧,٩٨٥	١٨,٥٢١,٥٧٨	١٧,٤١٨,٣٤٠	١٧,٤١٨,٣٤٠

المحصل على تكلفة المبيعات
المحصل على قائمة الدخل

ريال سعودي
٩٣,١٥٦
٣٨٣,٤١٣
٤٧٦,٥٦٩

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

ممم

٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	٦- دائنون متنوعون :
ريـال	ريـال	
١,٢٥١,٥٠٨	٢,٠٦٦,٩٨٠	ذمم موردين ومقاولين
٩٠,٧٥٦	٨٧,١٨٦	ذمم وعهد موظفين
١,٣٤٢,٢٦٤	٢,١٥٤,١٦٦	

٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	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 ٢٠١٢/٠٦/٠٦م إتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي للحصول على قرض بمبلغ ٨,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لتمويل بناء مصنع الشركة حتى ٢٠١٣/١٢/٣١م 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 والألات والمعدات ، ويوجد مستحقات للصندوق بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ريال تمثل قسطين ويتم التفاوض مع الصندوق علي جدولتها .

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

ممم

٢٠١٤/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م	٨- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	
٧١,٩٣٠	١٣٢,٤٦٣	الرصيد في ٠١/٠١
٠	(١٣,٥٤٢)	يخصم/ المنصرف خلال العام
٧١,٩٣٠	١١٨,٩٢١	
٦٠,٥٣٣	١٣٤,٩٧٣	يضاف/ المكون خلال العام
١٣٢,٤٦٣	٢٥٣,٨٩٤	الرصيد في ١٢/٣١

٢٠١٤/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م	٩- تكلفة المبيعات :
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	
٦١٢,١٩٣	٣,٧٩١,٨٤٣	مواد
٦٧,٠٣٠	٧٥٧,٥١٤	عمالة
٢٠٥,٢٠٦	٦٧٧,٨١٥	أخرى
٨٨٤,٤٢٩	٥,٢٢٧,١٧٢	المجموع
١٤٩,٩٦٩	٩٣,١٥٦	يضاف/ إستهلاك الموجودات الثابتة
١,٠٣٤,٣٩٨	٥,٣٢٠,٣٢٨	الإجمالي

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

معم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

معم

٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	١٠ - مصروفات عمومية وإدارية وبيعية :
ريـال	ريـال	
٧٢٥,٨٣٢	١,٤٢٧,٠٠٧	تكاليف الموظفين
٨٤,٧٤٤	.	إيجارات
١٠,١٠٠	١٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
١٩٢,٠٠١	٤٨٤,١٦٠	مصروفات أخرى متنوعة
١,٠١٢,٥٧٧	١,٩٢١,١٦٧	

تتضمن تكاليف الموظفين عام ٢٠١٥م مبلغ ٤٩٧,٦٦٨ ريال مقابل مبلغ ٤٦٥,٢٦٩ ريال عام ٢٠١٤م والتي تمثل مبالغ مدفوعة لأحد الشركاء السيد/ عصام شربيني - كرواتب شهرية ومزايا مقابل إدارة الشركة .

١١ - مخصص الزكاة الشرعية :

٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	إحتساب مخصص الزكاة:
ريـال	ريـال	
٨,٠٧١,٩٣٠	١١,٩٣٧,١٦٦	حقوق الملكية
٨,٠٤٦,٥٦٩	٧,٥٨١,٣٠٠	تعديلات أخرى
(١٧,٤١٨,٣٤٠)	١٨,٥٢١,٥٧٨	يخصم/ ممتلكات ومعدات وأثاث
(١,١٢٠,٠٦٣)	(١٨٧,١٩٠)	خسارة العام المعدلة
(١٩٣,٢٠١)	(١,٣٧٣,٧٩٧)	رصيد الخسائر - مدور
(٢,٦١٣,١٠٥)	(٥٦٤,٠٩٩)	الوعاء الزكوي - بالسائب
.	.	الزكاة الشرعية المستحقة