

(ملف ٤٩٦/٢)

الرقم المميز 3002773449

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

مم

القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

مم

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسؤولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

ممم

فهرس المحتويات

ممم

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

المحترمين

السادة الشركاء /

في شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة
شركة ذات مسؤولية محدودة - جدة

الموضوع: تقرير مراقب الحسابات .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ جدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي في ٢٠١٦/١٢/٣١ 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 (١٠) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة جميعها بمعرفة إدارة الشركة ووفقاً لنص المادة (١٧٥) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها .

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 تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق:

وفي رأينا المبني على ماتقدم فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- ١- تظهر بعدل لمتطلبات العرض والإفصاح المركز المالي لشركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هو في ٢٠١٦/١٢/٣١ ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عزيم محمد شريف

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٤١



(-٣-)

١٤٣٩/٠١/١١ هـ

٢٠١٧/١٠/٠١ م

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

ممم

الموجــــــــــــــــودات:	إيضاح	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال
الموجودات المتداولة:			
نقدية بالصندوق ولدى البنوك		٤,٣٢٩	١٠,٨٩١
مدينون متنوعون		٢,١٠٠,٩٠٦	٢,٧٤٢,٤٩٩
مصروفات مدفوعة مقدماً		١٧٧,٠٩٢	٨٣,٨٩١
بضاعة بالمستودعات		١,١١٤,٣٠٥	٩٣٤,٠٨١
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٣٩٦,٦٣٢	٣,٧٧١,٣٦٢
الموجودات غير المتداولة:			
صافي قيمة موجودات ثابتة	(٤)	١٨,٦٤٨,٠٤٤	١٨,٥٢١,٥٧٨
مجموع الموجودات غير المتداولة:		١٨,٦٤٨,٠٤٤	١٨,٥٢١,٥٧٨
إجمالي الموجودات		٢٢,٠٤٤,٦٧٦	٢٢,٢٩٢,٩٤٠
المطلوبات وحقوق الشركاء:			
المطلوبات المتداولة:			
مطلوبات للبنوك		١,٤١٥,٩٧٦	١,٥٠١,٦٨٦
دائنون متنوعون	(٥)	١,٧٧٤,٣٩٨	٢,١٥٤,١٦٦
مصروفات مستحقة		٣٥٤,٣٥١	٤٣٧,٥٩٧
مخصص زكاة	(١٠)	٠	٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٣,٥٤٤,٧٢٥	٤,٠٩٣,٤٤٩
المطلوبات غير المتداولة:			
قروض طويل الأجل	(٦)	٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠
مكافأة نهاية ترك الخدمة	(٧)	٣٥٣,٣٣٠	٢٥٣,٨٩٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٧,٩٣٤,٦٣٠	٧,٨٣٥,١٩٤
مجموع المطلوبات		١١,٤٧٩,٣٥٥	١١,٩٢٨,٦٤٣
حقوق الشركاء:			
رأس المال		٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
رأس مال إضافي		٧,١٨٠,٧٨٧	٧,١٨٣,٢٧٢
الخسائر المتراكمة		(١,١١٥,٤٦٦)	(١,٣١٨,٩٧٥)
مجموع حقوق الشركاء		١٠,٥٦٥,٣٢١	١٠,٣٦٤,٢٩٧
إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء		٢٢,٠٤٤,٦٧٦	٢٢,٢٩٢,٩٤٠

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



شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسؤولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

ممم

البيرادات :	ايضاح	٢٠١٦/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م
رقم	ريال	ريال	ريال
		٨,٥٧٨,٣٤٩	٧,٧٨١,٣٩٠
		(٤,٨٤٨,٤٦٨)	(٥,٣٢٠,٣٢٨)
		٣,٧٢٩,٨٨١	٢,٤٦١,٠٦٢

يخصم/ المصروفات والأعباء :

مصرفات تمويل - خدمات بنكية	(٢٦٣,٩٧٤)	(٩٩,٧١٢)
مصرفات عمومية وإدارية وبيعية	(٢,٧٩٣,٧٢٥)	(١,٩٢١,١٦٧)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٠٤,٦٤٢)	(١٣٤,٩٧٣)
إستهلاكات الموجودات الثابتة	(٣٧١,١٥٣)	(٣٨٣,٤١٣)
مجموع المصروفات والأعباء	(٣,٥٣٣,٤٩٤)	(٢,٥٣٩,٢٦٥)
صافي ربح (خسارة) النشاط	١٩٦,٣٨٧	(٧٨,٢٠٣)
يضاف/ إيرادات متنوعة	٧,١٢٢	١٣٣,٠٢٥
صافي ربح (خسارة) العام	٢٠٣,٥٠٩	٥٤,٨٢٢



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

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

قائمة التغير في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

المجموع ريال	أرباح (خسائر) مبقاة ريال	رأس مال إضافي ريال	رأس المال ريال	البليــــــــــــــان
٩,٢٧٨,٣٨٢	(١,٣٧٣,٧٩٧)	٦,١٥٢,١٧٩	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٠١/٠١م
١,٠٣١,٠٩٣	.	١,٠٣١,٠٩٣	.	رأس مال إضافي
٥٤,٨٢٢	٥٤,٨٢٢	.	.	صافي دخل (خسارة) العام
١٠,٣٦٤,٢٩٧	(١,٣١٨,٩٧٥)	٧,١٨٣,٢٧٢	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١م
١٠,٣٦٤,٢٩٧	(١,٣١٨,٩٧٥)	٧,١٨٣,٢٧٢	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/٠١/٠١م
(٢,٤٨٥)	.	(٢,٤٨٥)	.	رأس مال إضافي
٢٠٣,٥٠٩	٢٠٣,٥٠٩	.	.	صافي دخل (خسارة) العام
١٠,٥٦٥,٣٢١	(١,١١٥,٤٦٦)	٧,١٨٠,٧٨٧	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١م

* 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

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

مممم

٢٠١٥/١٢/٣١م	٢٠١٦/١٢/٣١م	البيان
ريـال	ريـال	
٥٤,٨٢٢	٢٠٣,٥٠٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		صافي ربح (خسارة) العام - قبل خصم مخصص الزكاة
		التعديلات للبنود غير النقدية :
٤٧٦,٥٦٩	٤٨٧,٣٣٩	إستهلاك الموجودات الثابتة
٥٣١,٣٩١	٦٩٠,٨٤٨	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية:
(١,٠٦٦,٥١٩)	٦٤١,٥٩٣	(الزيادة) النقص في مدينون متنوعون
.	(٩٣,٢٠١)	(الزيادة) النقص في مصروفات مدفوعة مقدماً
.	(١٨٠,٢٢٤)	(الزيادة) النقص في بضاعة بالمستودعات
(١٨١,٤٢٦)	(٨٥,٧١٠)	الزيادة (النقص) في مطلوبات للبنوك
٨١١,٩٠٢	(٣٧٩,٧٦٨)	الزيادة (النقص) في دائنون متنوعون
٣٤٢,٧٩٧	(٨٣,٢٤٦)	الزيادة (النقص) في مصروفات مستحقة
١٢١,٤٣١	٩٩,٤٣٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٥٩,٥٧٦	٦٠٩,٧٢٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(١,٥٧٩,٨٠٧)	(٦١٣,٨٠٥)	إضافات ممتلكات ومعدات وأثاث
(١,٥٧٩,٨٠٧)	(٦١٣,٨٠٥)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
١,٠٣١,٠٩٣	(٢,٤٨٥)	رأس مال إضافي
١,٠٣١,٠٩٣	(٢,٤٨٥)	صافي النقد المحصل من الأنشطة التمويلية
١٠,٨٦٢	(٦,٥٦٢)	صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل خلال العام
٢٩	١٠,٨٩١	رصيد النقد والنقد المماثل في بداية العام
١٠,٨٩١	٤,٣٢٩	رصيد النقد والنقد المماثل في آخر 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

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

ممم

(١) طبيعة النشاط:

إنتاج بسكويت محلي وسكاكر حلاوة وملبوسات سكرية وعسل ومعجون تمر وسمسم مقشر وطحينة وتمر وجبنة شيدر وسمسمية وحلاوة طحينة وحلاوة شعر وتوفي ومربي وحشوات الكيك ومنتجات اساسها الحبوب متحصل عليها بالتفثيش أو التحميص وعجائن غذائية محشوة وإن كانت مطبوخة أو محضرة بطريقة أخرى بموجب ترخيص هيئة المدن الاقتصادية (١١١٠٣٢٠٧١٠٥٤٣) وترخيص صناعي (٣٣٢٦).

(٢) رأس المال:

بناء علي قرار الشركاء رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٠ والموثق برقم ٣٧١٦٩٠٣٦٣ وتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٠هـ بتعديل عقد تأسيس الشركة وخروج شريك مع تغيير بعض الحصص حدد رأس مال الشركة بمبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ ريال (فقط أربعة ملايين وخمسمائة ألف ريال) مقسم إلي عدد ٨٠٠ حصة نقدية وعدد ١٠٠ حصة عينية قيمة كل منها مبلغ ٥,٠٠٠ ريال سعودي موزع علي الشركاء كالتالي:-

م	أسم الشريك	عدد		الحصص	إجمالي عدد الحصص	قيمة الحصة	إجمالي قيمة الحصص بالريال	النسبة المئوية
		عينية	نقدية					
١	عصام عمر شربيني	٧٠	٣٢١	٣٩١	٥٠٠٠	١,٩٥٥,٠٠٠	٤٣,٤٤%	
٢	عماد عمر شربيني	٣٠	٧٠	١٠٠	٥٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١١,١١%	
٣	زياد فاروق شربيني	-	٢٥٠	٢٥٠	٥٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	٢٧,٧٨%	
٤	مروان حسن مظهر	-	٩٠	٩٠	٥٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	١٠,٠٠%	
٥	عبدالله سليمان الخريجي	-	٤٢	٤٢	٥٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	٤,٦٧%	
٦	محمد عبدالرحمن مؤمنة	-	٢٧	٢٧	٥٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	٣,٠٠%	
	المجموع	١٠٠	٨٠٠	٩٠٠	٥٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

مممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

مممم

٣) 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 :-

١/٣ - العرف المحاسبي :

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

٢/٣ - الموجودات الثابتة :

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

٣/٣ - السنة المالية :

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

٤/٣ - المخزون :

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

٥/٣ - التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للطريقة الغير مباشرة .

٦/٣ - المصروفات :

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

٧/٣ - 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 الاستحقاق ويتم تحميل مخصص الزكاة في بند مستقل بقائمة الدخل.

٨/٣ - العملات الأجنبية :

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

- تدرج جميع الفروقات بقائمة الدخل .

عام:-

تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية لأقرب ريال سعودي صحيح .

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

ممم

٤- بيان الموجودات الثابتة وإستهلاكاتها :

البيان	نسبة الإستهلاك %	التكلفة				مجمع الإستهلاك			
		الرصيد في	إستبعادات	المجموع في	الرصيد في	إستهلاكات	إستبعادات	المجموع في	الرصيد الدفترى
		٢٠١٦/٠١/٠١ م	إضافات العام	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/٠١/٠١ م	العام	العام	٢٠١٦/١٢/٣١ م	في ٢٠١٥/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مباني		٩,٣٥٢,٣٢٤	١٠٥,٢٤٢	٩,٤٥٧,٥٦٦	٣٩٥,١١٩	٢٨٢,٧٩٨	٠	٦٧٧,٩١٧	٨,٩٥٧,٢٠٥
آلات ومعدات		٦,٧٧٧,٥١١	٣٠٢,٧٧٦	٧,٠٨٠,٢٨٧	١٨٨,٧٨٨	٧٥,١٨٦	٠	٢٦٣,٩٧٤	٦,٥٨٨,٧٢٣
السيارات		٢,١٦٤,٢٨٥	١٠٦,٦٦٠	٢,٢٧٠,٩٤٥	١٢١,٠٥٣	٧٥,٦٩٥	٠	١٩٦,٧٤٨	٢,٠٤٣,٢٣٢
عدد وأدوات		٢١١,٥٠١	٧٠,٨٢٣	٢٨٢,٣٢٤	٣٩,٠٤٢	٢٢,٠٣٠	٠	٦١,٠٧٢	١٧٢,٤٥٩
مكيفات		١٠٢,٤٠٠	٢١,٧٤٥	١٢٤,١٤٥	١٥,٩٦٧	١٦,٦٦٣	٠	٣٢,٦٣٠	٨٦,٤٣٣
أجهزة ومعدات مكتبية		٢٨,١١٤	٠	٢٨,١١٤	٤,٦٤٦	٣,٦٦٧	٠	٨,٣١٣	٢٣,٤٦٨
أثاث ومفروشات وديكورات		٦٦٥,٢٨١	٦,٥٥٩	٦٧١,٨٤٠	١٥,٢٢٣	١١,٣٠٠	٠	٢٦,٥٢٣	٦٥٠,٠٥٨
المجموع		١٩,٣٠١,٤١٦	٦١٣,٨٠٥	١٩,٩١٥,٢٢١	٧٧٩,٨٣٨	٤٨٧,٣٣٩	٠	١,٢٦٧,١٧٧	١٨,٦٤٨,٠٤٤

ريال سعودي

١١٦,١٨٦

٣٧١,١٥٣

٤٨٧,٣٣٩

المحمل علي تكلفة المبيعات

المحمل علي قائمة الدخل

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

مممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

مممم

٥- دائنون متنوعون :		٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
ذمم موردين ومقاولين		١,٧٤٨,٥٥٥	٢,٠٦٦,٩٨٠
ذمم وعهد موظفين		٢٥,٨٤٣	٨٧,١٨٦
		١,٧٧٤,٣٩٨	٢,١٥٤,١٦٦

٦- قرض طويل الأجل :		٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي		ريـال	ريـال
الرصيد في ١٢/٣١		٨,١٣٦,٠٠٠	٨,١٣٦,٠٠٠
الجزء غير المطفأ من الأتعاب الإدارية المدفوعة مقدماً		(٥٥٤,٧٠٠)	(٥٥٤,٧٠٠)
		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 ، ويوجد مستحقات للصندوق بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ريال تمثل قسطين ويتم التفاوض مع الصندوق علي جدولتها .

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

جدة - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

ممم

٧- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :		٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م
		ريــــــــال	ريــــــــال
الرصيد في ٠١/٠١	يخصم/ المنصرف خلال العام	٢٥٣,٨٩٤	١٣٢,٤٦٣
		(٥,٢٠٦)	(١٣,٥٤٢)
يضاف/ المكون خلال العام	الرصيد في ١٢/٣١	٢٤٨,٦٨٨	١١٨,٩٢١
		١٠٤,٦٤٢	١٣٤,٩٧٣
		٣٥٣,٣٣٠	٢٥٣,٨٩٤

٨- تكلفة المبيعات :		٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
مواد	عمالة	٣,١٨٤,٢٣٢	٣,٧٩١,٨٤٣
		٧٥٤,٢٩٣	٧٥٧,٥١٤
أخري	المجموع	٧٩٣,٧٥٧	٦٧٧,٨١٥
		٤,٧٣٢,٢٨٢	٥,٢٢٧,١٧٢
يضاف/ إستهلاك الموجودات الثابتة	الإجمالي	١١٦,١٨٦	٩٣,١٥٦
		٤,٨٤٨,٤٦٨	٥,٣٢٠,٣٢٨

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

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

ممم

٩- مصروفات عمومية وإدارية وبيعية :		
٢٠١٦/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	
ريـال	ريـال	
٢,٣٠٠,٤٠٣	١,٤٢٧,٠٠٧	تكاليف الموظفين
٣٥,٠٠٠	.	إيجارات
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
٤٤٨,٣٢٢	٤٨٤,١٦٠	مصروفات أخرى متنوعة
٢,٧٩٣,٧٢٥	١,٩٢١,١٦٧	

تتضمن تكاليف الموظفين عام ٢٠١٦م مبلغ ٦٤٠,٩٧٧ ريال مقابل مبلغ ٤٩٧,٦٦٨ ريال عام ٢٠١٥م والتي تمثل مبالغ مدفوعة لأحد الشركاء السيد/ عصام شربيني - كرواتب شهرية ومزايا مقابل إدارة الشركة .

١٠- مخصص الزكاة الشرعية :

إحتساب مخصص الزكاة:		
٢٠١٦/١٢/٣١م	٢٠١٥/١٢/٣١م	
ريـال	ريـال	
١٢,٠٣٤,١١٧	١١,٩٣٧,١٦٦	حقوق الملكية
٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠	تعديلات أخرى
(١٨,٦٤٨,٠٤٤)	١٨,٥٢١,٥٧٨	يخصم/ ممتلكات ومعدات وأثاث
٢٠٣,٥٠٩	(١٨٧,١٩٠)	صافي ربح (خسارة) العام المعدلة
(١,٣١٨,٩٧٥)	(١,٣٧٣,٧٩٧)	رصيد الخسائر - مدور
(١٤٨,٠٩٣)	(٥٦٤,٠٩٩)	الوعاء الزكوي
.	.	الزكاة الشرعية المستحقة