

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

القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

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

مم

فهرس المحتويات

مم

البيان	رقم الصفحة
(١) تقرير مراقب الحسابات	٣-٤
(٢) قائمة المركز المالي	٥
(٣) قائمة الدخل	٦
(٤) قائمة التغيرات في حقوق الشركاء	٧
(٥) قائمة التدفقات النقدية	٨
(٦) الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٩-١٤



المحترمين

السادة الشركاء /

في شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة - رابغ

الموضوع: تقرير مراقب الحسابات

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة (الشركة) ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م ، وقائمة الدخل ، وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية ، للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات المرفقة مع القوائم المالية من الايضاح رقم (١) حتي الايضاح رقم (١٢) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية ، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

وفي رأينا ، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، طبقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي :

تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية . وتم بيان مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير في الجزء الخاص بمسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا . واننا مستقلون عن الشركة طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية المتعلقة بمراجعتنا للقوائم المالية . واستوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك المتطلبات . ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية :

الإدارة هي المسؤولة عن الاعداد والعرض العادل للقوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، واحكام نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة ، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن غش أو خطأ . عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح، حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك بديل واقعي إلا القيام بذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الشركة.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتم أهدافنا في الحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية ككل خالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والقناعة المعقولة هي تأكيد عالي المستوى لكنه لا يضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجودا. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية إذا كان من المتوقع بشكل معقول، منفردة أو مجتمعة، أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة، وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة.

(-٣-)



**تقرير المراجع المستقل إلى الشركاء في
شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة (تنمة)**

وقد قمنا أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لرأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ، حيث إن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- فهم نظام الرقابة الداخلية فيما يتعلق بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف، ولكن ليس بغرض إبداء رأي حول فعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومعقولة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي نفتتها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لأساس مبدأ الاستمرارية المحاسبي، واستناداً إلى أدلة المراجعة الذي تم الحصول عليها، سواء كان هناك عدم تيقن جوهري قائم يتعلق بالأحداث أو الظروف التي قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الشركة على الاستمرار وفق مبدأ الاستمرارية. وفيما إذا استنتجنا بأن هناك عدم تيقن جوهري قائم، فعلياً أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية أو تعديل رأينا - إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. نقوم استنتاجاتنا على أساس أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا، إلا إن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها وفق مبدأ الاستمرارية.
- التقييم العام للعرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- إننا نقوم بإبلاغ الإدارة - من بين أمور أخرى - عن نطاق العمل المخطط له للمراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك مواطن الضعف الهامة في نظام الرقابة الداخلية التي حددناها أثناء مراجعتنا.



عزّام محمد شريف

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٤١



جدة في ٢٤/٠٣/١٤٤٠هـ

الموافق ٠٢/١٢/٢٠١٨م



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

ممم

قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

ممم

الموجــــــــــــــــودات:	إيضاح	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
الموجودات المتداولة:	رقم	ريال سعودي	ريال سعودي
نقدية بالصندوق ولدى البنوك		٨,٦٨١	٤,٣٢٩
مدينون متنوعون		٢,٦٥٠,٧٤١	٢,١٠٠,٩٠٦
مصرفات مدفوعة مقدماً		٢٩٧,٠١١	١٧٧,٠٩٢
بضاعة بالمستودعات		٨٨٧,٧٤٧	١,١١٤,٣٠٥
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٨٤٤,١٨٠	٣,٣٩٦,٦٣٢
الموجودات غير المتداولة:			
صافي قيمة موجودات ثابتة	(٥)	١٨,٥٩٠,٥٣٦	١٨,٦٤٨,٠٤٤
صافي قيمة الاصول الغير ملموسة	(٦)	٥٤١,٧٨١	٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة:		١٩,١٣٢,٣١٧	١٨,٦٤٨,٠٤٤
إجمالي الموجودات		٢٢,٩٧٦,٤٩٧	٢٢,٠٤٤,٦٧٦
المطلوبات وحقوق الشركاء:			
المطلوبات المتداولة:			
مطلوبات للبنوك		١,٤٧٢,٥٤١	١,٤١٥,٩٧٦
دائنون متنوعون	(٧)	٤,٠٦٤,٣١٠	١,٧٧٤,٣٩٨
مصرفات مستحقة		٤٩,٣٠١	٣٥٤,٣٥١
مخصص زكاة	(٨)	٠٠	٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٥,٥٨٦,١٥٢	٣,٥٤٤,٧٢٥
المطلوبات الغير متداولة:			
قروض طويل الأجل	(٩)	٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠
مكافأة نهاية ترك الخدمة	(١٠)	٤٣٢,٨٢٨	٣٥٣,٣٣٠
مجموع المطلوبات الغير متداولة		٨,٠١٤,١٢٨	٧,٩٣٤,٦٣٠
مجموع المطلوبات		١٣,٦٠٠,٢٨٠	١١,٤٧٩,٣٥٥
حقوق الشركاء:			
رأس المال		٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
رأس مال إضافي		٥,٤٣٣,٥٢٢	٧,١٨٠,٧٨٧
الخسائر المتراكمة		(٥٥٧,٣٠٥)	(١,١١٥,٤٦٦)
مجموع حقوق الشركاء		٩,٣٧٦,٢١٧	١٠,٥٦٥,٣٢١
إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء		٢٢,٩٧٦,٤٩٧	٢٢,٠٤٤,٦٧٦

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



رابع - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

إيضاح	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
رقم	ريال سعودي	ريال سعودي
	٧,٥٣٢,٤٩٤	٨,٥٧٨,٣٤٩
(١١)	(٤,٧٤٩,٦٢٥)	(٤,٨٤٨,٤٦٨)
	٢,٧٨٢,٨٦٩	٣,٧٢٩,٨٨١

مصر		البحرين	
٢٦٣,٩٧٤	(١٨٧,٤٩٨)	٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)
(٢,٧٩٣,٧٢٥)	(٢,٢٨٣,٥١٣)	١٩٦,٣٨٧	(١٤٣,٢٤٧)
(١٠٤,٦٤٢)	(١٠٩,٠١٦)	٧,١٢٢	٠٠
(٣٧١,١٥٣)	(٣٤٦,٠٨٩)	٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)
(٣,٥٣٣,٤٩٤)	(٢,٩٢٦,١١٦)	٠٠	٠٠
١٩٦,٣٨٧	(١٤٣,٢٤٧)	٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)
٧,١٢٢	٠٠	٠٠	٠٠
٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)	٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)	٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)

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



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

قائمة التغير في حقوق الشركاء عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

البـيـنـان	رأس المال ريال سعودي	رأس مال إضافي ريال سعودي	أرباح (خسائر) مبقاة ريال سعودي	المجموع ريال سعودي
الرصيد في ٢٠١٦/٠١/٠١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٧,١٨٣,٢٧٢	(١,٣١٨,٩٧٥)	١٠,٣٦٤,٢٩٧
رأس مال إضافي	٠٠	(٢,٤٨٥)	٠٠	(٢,٤٨٥)
صافي الدخل	٠٠	٠٠	٢٠٣,٥٠٩	٢٠٣,٥٠٩
الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٧,١٨٠,٧٨٧	(١,١١٥,٤٦٦)	١٠,٥٦٥,٣٢١
الرصيد في ٢٠١٧/٠١/٠١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٧,١٨٠,٧٨٧	(١,١١٥,٤٦٦)	١٠,٥٦٥,٣٢١
رأس مال إضافي	٠٠	(١,٧٤٧,٢٦٥)	٠٠	(١,٧٤٧,٢٦٥)
خسائر مقفلة	٠٠	٠٠	٧٠١,٤٠٨	٧٠١,٤٠٨
صافي الدخل	٠٠	٠٠	(١٤٣,٢٤٧)	(١٤٣,٢٤٧)
الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١ م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٥,٤٣٣,٥٢٢	(٥٥٧,٣٠٥)	٩,٣٧٦,٢١٧

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



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

مم

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

مم

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		صافي ربح (خسارة) العام - قبل الزكاة
		التعديلات للبنود غير النقدية :
٤٨٧,٣٣٩	٤٩٢,٦٨٩	إستهلاك الموجودات الثابتة
٦٩٠,٨٤٨	٣٤٩,٤٤٢	المجموع
		التغيرات في الأصول التشغيلية:
٦٤١,٥٩٣	(٥٤٩,٨٣٥)	التغير في مدينون متنوعون
(٩٣,٢٠١)	(١١٩,٩١٩)	التغير في مصروفات مدفوعة مقدماً
(١٨٠,٢٢٤)	٢٢٦,٥٥٨	التغير في بضاعة بالمستودعات
٣٦٨,١٦٨	(٤٤٣,١٩٦)	المجموع
		التغيرات في الخصوم التشغيلية:
(٨٥,٧١٠)	٥٦,٥٦٥	التغير في مطلوبات للبنوك
(٣٧٩,٧٦٨)	٢,٢٨٩,٩١٢	التغير في دائنون متنوعون
(٨٣,٢٤٦)	(٣٠٥,٠٥٠)	التغير في مصروفات مستحقة
٩٩,٤٣٦	٧٩,٤٩٨	التغير في مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٤٤٩,٢٨٨)	٢,١٢٠,٩٢٥	المجموع
٦٠٩,٧٢٨	٢,٠٢٧,١٧١	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(٦١٣,٨٠٥)	(٤٣٥,١٨١)	التغير في الاصول الثابتة
٠٠	(٥٤١,٧٨١)	التغير في الاصول الغير ملموسة
(٦١٣,٨٠٥)	(٩٧٦,٩٦٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(٢,٤٨٥)	(١,٧٤٧,٢٦٥)	التغير في رأس مال إضافي
٠	٧٠١,٤٠٨	خسائر مقفلة
(٢,٤٨٥)	(١,٠٤٥,٨٥٧)	صافي النقد المحصل من الأنشطة التمويلية
(٦,٥٦٢)	٤,٣٥٢	صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل خلال العام
١٠,٨٩١	٤,٣٢٩	رصيد النقد والنقد المماثل في بداية العام
٤,٣٢٩	٨,٦٨١	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
رابغ - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(١) نبذة عامة:

الاسم التجاري : شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة
رقم السجل التجاري : ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧
الكيان القانوني : شركة ذات مسئولية محدودة
السجل التجاري : سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧ صادر من وزارة التجارة والصناعة بمدينة جدة بتاريخ ١٣/٠٧/١٤٣٢ هـ الموافق ١٥/٠٦/٢٠١١ م .

(٢) طبيعة النشاط :

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

(٣) رأس المال :

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

(٤) ملخص أهم المبادئ والسياسات المحاسبية الهامة المتبعة:

أعدت القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة السعودية ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة:-

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

(شركة ذات مسئولية محدودة)

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

رابغ - المملكة العربية السعودية

مم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

مم

١/٤ - العرف المحاسبي:

- أعدت هذه البيانات الحسابية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد علي التكلفة التاريخية وتتبع الشركة قاعدة الاستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها المالية مع افتراض استمرارية النشاط .

- تم إعداد القوائم المالية بالريال السعودي وتم التقريب لأقرب ريال سعودي .

٢/٤ - السنة المالية:

السنة المالية للشركة ميلادية تبدأ من أول شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام والقوائم المالية المرفقة تمثل نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م .

٣/٤ - التدفقات النقدية:

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة .

- يمثل النقد والنقد المماثل في النقد بالصندوق ولدى البنوك الغير مقيدة الاستخدام .

٤/٤ - المخزون :

يتم تقييم المخزون على أساس سعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وحسب متوسط التكلفة المرجح .

٥/٤ - الموجودات الثابتة:

تقيد الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت وفقاً لمدة الاستفادة من الأصل وبالمعدلات الموضحة بجدول الاستهلاك المرفق .

٦/٤ - الإيرادات والمصروفات:

تسجل الإيرادات والمصروفات طبقاً لقاعدة الاستحقاق مع افتراض استمرارية الشركة .

٧/٤ - مخصص مكافأة ترك الخدمة:

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية ترك الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

٨/٤ - مخصص الزكاة الشرعية:

تخضع الشركة لأنظمة وتعليمات مصلحة الزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية ويتم احتساب مخصص للزكاة المستحقة وإظهاره في بند مستقل بقائمة الدخل .

٩/٤ - الإحتياطي النظامي:

يتطلب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة أن يتم تحويل نسبة ١٠% من الربح السنوي للشركة إلي الإحتياطي النظامي وأن يستمر هذا التحويل حتي يبلغ هذا الإحتياطي نسبة ٥٠% من رأس المال وأن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع علي الشركاء .

عام:-

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

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

(شركة ذات مسئولية محدودة)

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

رايغ - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

ممم

٥- بيان الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

البيان	نسبة الإستهلاك	التكلفة				مجمع الإستهلاك			
		الرصيد في	إضافات العام	إستبعادات العام	المجموع في	الرصيد في	إستبعادات العام	المجموع في	الرصيد الدفترى
		٢٠١٧/٠١/٠١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٧/٠١/٠١ م	ريال سعودي	٢٠١٧/١٢/٣١ م	في ٢٠١٦/١٢/٣١ م
مباني	%٥	٩,٤٥٧,٥٦٦	٥٧,٢٥٦	٠	٩,٥١٤,٨٢٢	٦٧٧,٩١٧	٢٨٣,٥٤٨	٩٦١,٤٦٥	٨,٧٧٩,٦٤٩
آلات ومعدات	%١٠-٥	٧,٠٨٠,٢٨٧	٤,٠٦٥	١٥,٢٥٦	٧,٠٦٩,٠٩٦	٢٦٣,٩٧٤	٧٩,٧٨٦	٣٤٣,٧٦٠	٦,٨١٦,٣١٣
سيارات	%١٠-٥	٢,٢٧٠,٩٤٥	٣٨٩,٣٨٨	٠	٢,٦٦٠,٣٣٣	١٩٦,٧٤٨	٧٥,٦٩٥	٢٧٢,٤٤٣	٢,٠٧٤,١٩٧
عدد وأدوات	%١٠-٥	٢٨٢,٣٢٤	٠	٣,٥٠٠	٢٧٨,٨٢٤	٦١,٠٧٢	٢٢,٠٣٠	٨٣,١٠٢	٢٢١,٢٥٢
مكيفات	%١٠-٥	١٢٤,١٤٥	٠	٠	١٢٤,١٤٥	٣٢,٦٣٠	١٦,٦٦٣	٤٩,٢٩٣	٩١,٥١٥
أجهزة ومعدات مكتبية	%١٥-١٠	٢٨,١١٤	٠	٠	٢٨,١١٤	٨,٣١٣	٣,٦٦٧	١١,٩٨٠	١٩,٨٠١
أثاث ومفروشات وديكورات	%١٠-٥	٦٧١,٨٤٠	٣,٢٢٨	٠	٦٧٥,٠٦٨	٢٦,٥٢٣	١١,٣٠٠	٣٧,٨٢٣	٦٤٥,٣١٧
المجموع		١٩,٩١٥,٢٢١	٤٥٣,٩٣٧	١٨,٧٥٦	٢٠,٣٥٠,٤٠٢	١,٢٦٧,١٧٧	٤٩٢,٦٨٩	١,٧٥٩,٨٦٦	١٨,٦٤٨,٠٤٤

ريال سعودي

١٤٦,٦٠٠

٣٤٦,٠٨٩

٤٩٢,٦٨٩

المحمل علي تكلفة المبيعات

المحمل علي قائمة الدخل

٦- الاصول الغير ملموسة :

البيان	نسبة الإطفاء	التكلفة				مجمع الإطفاء			
		الرصيد في	إضافات العام	إستبعادات العام	المجموع في	الرصيد في	إطفاءات العام	إستبعادات العام	الرصيد الدفترى
		٢٠١٧/٠١/٠١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٧/٠١/٠١ م	ريال سعودي	٢٠١٧/١٢/٣١ م	في ٢٠١٦/١٢/٣١ م
علامات تجارية	%	٠	٥٤١,٧٨١	٠	٥٤١,٧٨١	٠	٠	٠	٥٤١,٧٨١
المجموع		٠	٥٤١,٧٨١	٠	٥٤١,٧٨١	٠	٠	٠	٥٤١,٧٨١

شركة إتحاد الشباب التجارية المحدودة

(شركة ذات مسئولية محدودة)

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

رابغ - المملكة العربية السعودية

مممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

مممم

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٧- دائنون متنوعون :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٧٤٨,٥٥٥	٣,٨٣٩,٧٩٠	ذمم موردين ومقاولين
٢٥,٨٤٣	٢٢٤,٥٢٠	ذمم وعهد موظفين
١,٧٧٤,٣٩٨	٤,٠٦٤,٣١٠	

٨- مخصص الزكاة الشرعية :

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	إحتساب مخصص الزكاة:
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٠٣٤,١١٧	١٠,٣٦٦,٣٥٠	حقوق الملكية
٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠	تعديلات أخرى
(١٨,٦٤٨,٠٤٤)	(١٧,٣٩٠,٣٤٥)	يخصم/ ممتلكات ومعدات وأثاث
٢٠٣,٥٠٩	(١٤٣,٢٤٧)	صافي ربح (خسارة) العام
(١,٣١٨,٩٧٥)	(٤١٤,٠٥٨)	رصيد الخسائر - مدور
(١٤٨,٠٩٣)	٠٠	الوعاء الزكوي
٠٠	٠٠	الزكاة الشرعية المستحقة

٩- قرض طويل الآجل :

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	الرصيد في ١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,١٣٦,٠٠٠	٨,١٣٦,٠٠٠	الجزء غير المطفأ من الأتعاب الإدارية المدفوعة مقدماً
(٥٥٤,٧٠٠)	(٥٥٤,٧٠٠)	
٧,٥٨١,٣٠٠	٧,٥٨١,٣٠٠	

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

(شركة ذات مسئولية محدودة)

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

رابع - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

ممم

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	١٠ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥٣,٨٩٤	٣٥٣,٣٣٠	الرصيد في ٠١/٠١
(٥,٢٠٦)	(٢٩,٥١٨)	يخصم/ المنصرف خلال العام
٢٤٨,٦٨٨	٣٢٣,٨١٢	
١٠٤,٦٤٢	١٠٩,٠١٦	يضاف/ المكون خلال العام
٣٥٣,٣٣٠	٤٣٢,٨٢٨	الرصيد في ١٢/٣١

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	١١ - تكلفة المبيعات :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,١٨٤,٢٣٢	٣,٥٧٧,٥٤٧	مواد
٧٥٤,٢٩٣	٦٤٣,٤٩٢	عمالة
٧٩٣,٧٥٧	٣٨١,٩٨٦	أخرى
٤,٧٣٢,٢٨٢	٤,٦٠٣,٠٢٥	المجموع
١١٦,١٨٦	١٤٦,٦٠٠	يضاف/ إستهلاك الموجودات الثابتة
٤,٨٤٨,٤٦٨	٤,٧٤٩,٦٢٥	الإجمالي

شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة

(شركة ذات مسئولية محدودة)

سجل تجاري رقم ٤٦٠٢٠٠٣٢٩٧

رابغ - المملكة العربية السعودية

ممم

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

ممم

١٢ - مصروفات عمومية وإدارية وبيعية :		٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
تكاليف الموظفين	١,٤٨٧,٣٦٨	٢,٣٠٠,٤٠٣	
إيجارات	٩٦,٥٨٨	٣٥,٠٠٠	
أتعاب مهنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	
أخرى متنوعة	٦٨٩,٥٥٧	٤٤٨,٣٢٢	
	٢,٢٨٣,٥١٣	٢,٧٩٣,٧٢٥	

تتضمن تكاليف الموظفين عام ٢٠١٧ م مبلغ ٦٦٥,٠٤٠ ريال مقابل مبلغ ٦٤٠,٩٧٧ ريال عام ٢٠١٦ م والتي تمثل مبالغ مدفوعة لأحد الشركاء السيد/ عصام شربيني - كرواتب شهرية ومزايا مقابل إدارة الشركة .