شركة الجزيرة لتأجير السيارات ت (ش م م)

aljazirah co.
Rent A Car (JSC)

القوائم المالية وتقرير مجلس الادارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مع تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مجلس الإدارة

السادة / أعضاء الجمعية العمومية المحترمين
الرياض – المملكة العربية السعودية

يسر مجلس إدارة شركة الجزيرة لتأجير السيارات أن يتقدم بتقريره السنوى وذلك لعرض نتائج أعمال الشركة عليكم ومناقشة البيانات الحسابية الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م .

أولاً : الميزانية العمومية :-

تلاحظون أن صافي أرباح الشركة بعد خصم المكآفات والزكاة قد بلغت (٢٠,٩٠٠,٨٤٧ ريال) وذلك بزيادة قدرها (٣,٤٢٤,٩٧٤ ريال) وذلك يرجع إلى إرتفاع حجم نشاط التأجير طويل الأجل خاصة في الشهور الثلاثة الأخيرة من السنة المالية مما سيؤثر إيجاباً في إيرادات وأرباح السنة المالية القادمه حيث أن زيادة حجم النشاط ستؤثر على كامل السنة المالية التالية ، كما تجدون كشفاً بالنسب المالية الخاصة بالبيانات الحسابية الختامية المذكورة ، وجميع هذه النسب قد تحسنت بإستثناء نسبة المخاطرة وزيادة طفيفة في صافى الذمم المدينة ، وذلك بسبب ازياد حجم العمل في الربع الأخير من السنة المالية .

ثانياً : مكافأة أعضاء مجلس الادارة

- لم يتقاضى مجلس الادارة أى مبالغ أو مكافآت نظير عملهم بمجلس الادارة
- تقاضى اعضاء مجلس الادارة بوصفهم موظفين بالشركة مبلغا وقدره (٢,٣٤٧,٢٠١ ريال)

ثالثاً : توزيع الارباح

قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح عن السنة المالية المذكورة مبلغاً وقدره (٧,٢٨٠,٠٠٠) بنسبة ١٤٪ (وذلك بواقع ١,٤٠ ريال سعودى للسهم).

ختاماً ، نتقدم لكم بالشكر الجزيل لدعمكم المتواصل واللا محدود لمجلس إدارة الشركة آملين من الله عز وجل أن يسدد خطانا جميعاً لمزيد من التقدم والازدهار .

عبد العزيز بن عبد الرحمن الحماد
رئيس مجلس الإدارة (العضو المنتدب)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق		٢,٦٢٢,٧٩١	١,٤٥٤,٤٣٥
مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً	٣	٢٣,٢٧٨,٣٦٤	٢٤,٤٠٤,٦١٠
بضاعة		٨٥,٦٨٢	٥٤,١٥٢
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٥,٩٨٦,٨٣٧	٢٥,٩١٣,١٩٧
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	٤	١٥٠,٢٩٢,٧٨١	١٢٣,٤٧٨,٦٢٤
إجمالي الموجودات		١٧٦,٢٧٩,٦١٨	١٤٩,٣٩١,٨٢١
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع	٥	١٩,٠٠٣,٠٢٩	١٨,٢٢١,٩١٨
قسط متداول من قروض لأجل	٦	١٨,٧٦١,٩٢٦	١٧,٩٥٢,٩٢٣
زكاة مستحقة	٧	٥٤٥,٥١٣	٤٦٨,٨٠٧
إجمالي المطلوبات المتداولة		٣٨,٣١٠,٤٦٨	٣٦,٦٤٣,٦٤٨
المطلوبات غير المتداولة			
قروض لأجل	٦	١٧,٩٦٢,٠٥٢	٨,٥١١,٣٦٢
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٢,٨٩١,٩٤٣	٣,٠٤٢,٥٠٣
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٢٠,٨٥٣,٩٩٥	١١,٥٥٣,٨٦٥
إجمالي المطلوبات		٥٩,١٦٤,٤٦٣	٤٨,١٩٧,٥١٣
حقوق المساهمين			
رأس المال	٨	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي		١٠,٢٦٤,٣٠٣	٨,١٧٤,٢١٩
أرباح مبقاه		٥٤,٨٥٠,٨٥٢	٤١,٠٢٠,٠٨٩
إجمالي حقوق المساهمين		١١٧,١١٥,١٥٥	١٠١,١٩٤,٣٠٨
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		١٧٦,٢٧٩,٦١٨	١٤٩,٣٩١,٨٢١

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءا من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الإيرادات			
تأجير سيارات		٨٢,٥٠٣,٠٤٨	٧٨,٠٩٦,٩٠٥
بيع سيارات		٤١,٤٩٧,٨١٨	٣٥,١٣٤,٠٦٠
إجمالي الإيرادات		١٢٤,٠٠٠,٨٦٦	١١٣,٢٣٠,٩٦٥
التكاليف التشغيلية			
تكاليف التأجير	٩	(٧٥,١٩٧,٤٣٣)	(٦٩,٦٥١,٣٨٧)
القيمة الدفترية للسيارات المباعة		(١٨,٦٦٠,٤٦١)	(١٧,٢٩١,٦٧٣)
إجمالى التكاليف التشغيلية		(٩٣,٨٥٧,٨٩٤)	(٨٦,٩٤٣,٠٦٠)
إجمالي الربح		٣٠,١٤٢,٩٧٢	٢٦,٢٨٧,٩٠٥
المصاريف			
عمومية وإدارية	١٠	(٦,٢٥٤,٦٨٧)	(٦,١١٥,٧٤٢)
الدخل من العمليات الرئيسية		٢٣,٨٨٨,٢٨٥	٢٠,١٧٢,١٦٣
أعباء مالية		(٢,٢٧٦,٨٢٨)	(٢,٢٢٧,٤٨٣)
الدخل قبل الزكاة		٢١,٦١١,٤٥٧	١٧,٩٤٤,٦٨٠
الزكاة	٧	(٧١٠,٦١٠)	(٤٦٨,٨٠٧)
صافي دخل السنة		٢٠,٩٠٠,٨٤٧	١٧,٤٧٥,٨٧٣
ربح السهم:			
المتعلق بالدخل من العمليات الرئيسية	١٠	٤,٥٩	٣,٨٨
المتعلق بصافي دخل السنة	١٠	٤,٠٢	٣,٣٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءا من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
النشاطات التشغيلية			
الدخل قبل الزكاة		٢١,٦١١,٤٥٧	١٧,٩٤٤,٦٨٠
التعديلات لـ:			
استهلاك	٤	٥٣,٩٧٠,٣٥٦	٤٨,٧٧٥,٨٨٢
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي		(١٥٠,٥٦٠)	٥٥١,٥٧٨
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣	٣٧٤,١٧٢	٢٥٦,٠٣٥
مكاسب بيع ممتلكات ومعدات		(٢٢,٨٠٢,٣٠٣)	(١٧,٧٨٩,٧٣٤)
		٥٣,٠٠٣,١٢٢	٤٩,٧٣٨,٤٤١
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:			
مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً		٧٥٢,٠٧٤	(٣,٥٩٥,٥٦٥)
بضاعة		(٣١,٥٣٠)	٧,٩٠٣
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع		٧٨١,١١١	٤,٧٢٧,٧٥٢
النقدية من العمليات		٥٤,٥٠٤,٧٧٧	٥٠,٨٧٨,٥٣١
زكاة مدفوعة	٧	(٦٣٣,٩٠٤)	(٥٤٢,٤٣٨)
صافي النقدية من النشاطات التشغيلية		٥٣,٨٧٠,٨٧٣	٥٠,٣٣٦,٠٩٣
النشاطات الاستثمارية			
شراء ممتلكات ومعدات		(٩٩,٤٨١,٤٩٧)	(٦٦,٩٧٢,٧١٥)
متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات		٤١,٤٩٩,٢٨٧	٣٥,١٣٤,٠٦٠
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية		(٥٧,٩٨٢,٢١٠)	(٣١,٨٣٨,٦٥٥)
النشاطات التمويلية			
قروض لأجل، صافي		١٠,٢٥٩,٦٩٣	(١٦,٠٧٣,١١٦)
توزيعات أرباح مدفوعة		(٤,٩٨٠,٠٠٠)	(٤,١٢٥,٠٠٠)
صافي النقدية من (المستخدمة في) النشاطات التمويلية		٥,٢٧٩,٦٩٣	(٢٠,١٩٨,١١٦)
الزيادة (النقص) في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق		١,١٦٨,٣٥٦	(١,٧٠٠,٦٧٨)
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة		١,٤٥٤,٤٣٥	٣,١٥٥,١١٣
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة		٢,٦٢٢,٧٩١	١,٤٥٤,٤٣٥

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءا من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	رأس المال ريال سعودي	الاحتياطي النظامي ريال سعودي	الأرباح المبقاة ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٢٦,٦٣٢	٢٩,٤١٦,٨٠٣	٨٧,٨٤٣,٤٣٥
صافي دخل السنة	-	-	١٧,٤٧٥,٨٧٣	١٧,٤٧٥,٨٧٣
محول إلى الاحتياطي النظامي	-	١,٧٤٧,٥٨٧	(١,٧٤٧,٥٨٧)	-
توزيعات أرباح	-	-	(٤,١٢٥,٠٠٠)	(٤,١٢٥,٠٠٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٨,١٧٤,٢١٩	٤١,٠٢٠,٠٨٩	١٠١,١٩٤,٣٠٨
صافي دخل السنة	-	-	٢٠,٩٠٠,٨٤٧	٢٠,٩٠٠,٨٤٧
محول إلى الاحتياطي النظامي	-	٢,٠٩٠,٠٨٤	(٢,٠٩٠,٠٨٤)	-
توزيعات أرباح	-	-	(٤,٩٨٠,٠٠٠)	(٤,٩٨٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٢٦٤,٣٠٣	٥٤,٨٥٠,٨٥٢	١١٧,١١٥,١٥٥

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءا من هذه القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

EY
ارنست و يونغ و شركاهم (محاسبون قانونيون)
الطابق ٦ و ١٤ – برج الفيصلية
صندوق بريد ٢٧٣٢
شارع الملك فهد
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل ٤٥
هاتف: ‎+٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٤٠
فاكس: ‎+٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٣٠
www.ey.com

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في
شركة الجزيرة لتأجير السيارات
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الجزيرة لتأجير السيارات – شركة مساهمة سعودية مقفلة ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشتمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:-

١ - تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

٢ - تتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن إرنست ويونغ

راشد سعود الرشود
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٦٦)

الرياض : ٢٨ جمادى الأولى ١٤٣٦هـ
(١٩ مارس ٢٠١٥)

ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

١ - **النشاطات**

شركة الجزيرة لتأجير السيارات (الشركة)، شركة مساهمة سعودية مقفلة، مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠١٠٥٢٠٨ بتاريخ ١٢ رجب ١٤١٣هـ (الموافق ٥ يناير ١٩٩٣). تقوم الشركة وفروعها بصيانة وإصلاح المركبات والمعدات وإنشاء مراكز الصيانة اللازمة واستيراد وتجارة الجملة والتجزئة في قطع غيار السيارات والمعدات الجديدة والمستعملة والزيوت والشحوم والوقود وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإنشاء محطات الوقود وتشغيلها وتأجيرها بما في ذلك الخدمات المساندة لها.

تغطي هذه القوائم المالية نشاطات الشركة المذكورة ونشاطات الفروع المذكورة أدناه:

- الرياض مسجل بالسجل التجاري رقم ١٠١٠١٨٤٣٤٤ و تاريخ ٢٢ ذي الحجة ١٤٢٣هـ (الموافق ٢٣ فبراير ٢٠٠٣).
- جدة مسجل بالسجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٤٢٨٥٧ و تاريخ ١١ ربيع الأول ١٤٢٤هـ (الموافق ١٢ مايو ٢٠٠٣).
- ينبع مسجل بالسجل التجاري رقم ٤٧٠٠٠١٠١٨١ و تاريخ ٩ جمادى الأولى ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٦ مايو ٢٠٠٧).
- المبرز مسجل بالسجل التجاري رقم ٢٢٥٢٠٢٥٩٦٤ و تاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٠هـ (الموافق ٦ أكتوبر ١٩٩٩).
- الخبر مسجل بالسجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٢٢٧٧٧ و تاريخ ٢٥ ربيع الثاني ١٤١٩هـ (الموافق ١٨ أغسطس ١٩٩٨).

٢ - **السياسات المحاسبية الهامة**

أعدت القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وفيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحصيل. يتم اجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم أمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

البضاعة

تظهر البضاعة بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات للتأكد من وجود إنخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد، بصورة جوهرية، من قيمة أو عمر الأصل المعني.

الإنخفاض في قيمة الموجودات المالية وعدم إمكانية تحصيلها

يتم، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، إجراء تقويم للتأكد من وجود دليل موضوعي على وجود إنخفاض في قيمة أصل مالي محدد. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قائمة الدخل. يحدد الإنخفاض في القيمة على النحو التالي:

أ) بالنسبة للموجودات المثبتة بالقيمة العادلة – يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة ناقصاً خسائر الإنخفاض المثبتة سابقاً في قائمة الدخل.

ب) بالنسبة للموجودات المثبتة بالتكلفة – يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة على أساس معدل العائد الحالي السائد في السوق لأصل مالي مشابه.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءاً قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

الزكاة

يجنب مخصص للزكاة وفقاً لنظام جباية الزكاة السعودي، ويحمل المخصص على قائمة الدخل.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

الإحتياطي النظامي

طبقاً لنظام الشركات السعودي، تم تحويل ١٠% من صافي دخل السنة إلى الإحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع الاحتياطي نصف رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عند تقديم الخدمات المتعاقد عليها. يتم احتساب دخل التأجير على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

العملات الأجنبية

تحوّل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل.

المعلومات القطاعية

يعتبر القطاع جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع منتجات أو تقديم خدمات معينة (قطاع الأعمال) أو يقوم بتقديم منتجات أو خدمات في بيئه اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى.

٣ - **المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً**

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
مدينون تجاريون، صافي	١٧,٠٣٧,٦٨٧	١٦,٦٨٨,٨٨٩
دفعات مقدمة للموردين	٨٦٠,٠٠٠	٣,١٦٣,٢٥٣
إيرادات مستحقة	٢,٨٨٨,٩٢٥	٢,٢٦٢,٧٩٨
مصاريف مدفوعة مقدماً	٢,٢٨٣,١٦٠	٢,٠٦٣,٥٩٨
ذمم موظفين	١٥١,٣٨٨	٤٥,٢٠٢
مدينون آخرون	٥٧,٢٠٤	١٨٠,٨٧٠
	٢٣,٢٧٨,٣٦٤	٢٤,٤٠٤,٦١٠

كانت حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كالآتي:

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
في بداية السنة	١,٩٤٣,٤٤٦	١,٨٩٦,٩٠٦
المحمل للسنة	٣٧٤,١٧٢	٢٥٦,٠٣٥
مبالغ مشطوبة	-	(٢٠٩,٤٩٥)
في نهاية السنة	٢,٣١٧,٦١٨	١,٩٤٣,٤٤٦

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، إنخفضت أرصدة مدينين تجاريين بمبالغ قيمتها الإسمية ٢,٣١٧,٦١٨ ريال سعودي (٢٠١٣: ١,٩٤٣,٤٤٦ ريال سعودي). تشتمل أرصدة ذمم المدينين التجاريين التي لم تنخفض قيمتها على مبلغ قدره ٢,١١٣,٨٤٠ ريال سعودي (٢٠١٣: ٢,٤٧٦,٥٧٦ ريال سعودي) مستحق السداد لفترة تزيد عن دورة التحصيل العادية، ولم تنخفض قيمته. وبناءاً على الخبرة السابقة، يتوقع تحصيل كامل الذمم المدينة التي لم تنخفض قيمتها. وأنه ليس من سياسة الشركة الحصول على ضمانات بشأن الذمم المدينة؛ وبالتالي فإن معظمها بدون ضمانات.

٤ - **الممتلكات والمعدات**

أ) إن العمر الإنتاجي المقدر للموجودات لأغراض حساب الاستهلاك هو كما يلي:

السيارات ٤ سنوات
العدد والمعدات ٤ سنوات
الأثاث والتركيبات ١٠ سنوات

	السيارات ريال سعودي	العدد والمعدات ريال سعودي	الأثاث والتركيبات ريال سعودي	المجموع ٢٠١٤ ريال سعودي	المجموع ٢٠١٣ ريال سعودي
التكلفة:					
في بداية السنة	٢١٥,١١٩,١٧٤	١,٢٧٠,٩٠٧	١,١٢٩,٨٧٤	٢١٧,٥١٩,٩٥٥	٢٠٤,٧٩٣,٥٥٨
الإضافات	٩٩,٤٣٦,١٠١	٤١,٥٢٠	٣,٨٧٦	٩٩,٤٨١,٤٩٧	٦٦,٩٧٢,٧١٥
الاستبعادات	(٦٧,٦٧٩,٧٨٠)	(٣٥,٤٦٣)	(١٠,٣٤٨)	(٦٧,٧٢٥,٥٩١)	(٥٤,٢٤٦,٣١٨)
في نهاية السنة	٢٤٦,٨٧٥,٤٩٥	١,٢٧٦,٩٦٤	١,١٢٣,٤٠٢	٢٤٩,٢٧٥,٨٦١	٢١٧,٥١٩,٩٥٥
الاستهلاك:					
في بداية السنة	٩٢,٣٩٠,١٢٨	٨٧٥,٧٤١	٧٧٥,٤٥٢	٩٤,٠٤١,٣٢١	٨٢,١٦٧,٤٤١
المحمل للسنة	٥٣,٧٠٣,٧٦٢	١٦٣,٧٨٠	١٠٢,٨١٤	٥٣,٩٧٠,٣٥٦	٤٨,٧٧٥,٨٨٢
الاستبعادات	(٤٨,٩٨٤,٢٦٥)	(٣٤,٣٣١)	(١٠,٠١١)	(٤٩,٠٢٨,٦٠٧)	(٣٦,٩٠١,٩٩٢)
في نهاية السنة	٩٧,١٠٩,٦٢٥	١,٠٠٥,١٩٠	٨٦٨,٢٥٥	٩٨,٩٨٣,٠٧٠	٩٤,٠٤١,٣٢١
صافي القيمة الدفترية:					
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١٤٩,٧٦٥,٨٦٠	٢٧١,٧٧٤	٢٥٥,١٤٧	١٥٠,٢٩٢,٧٨١	
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	١٢٢,٧٢٨,٩٨٦	٣٩٥,١٦٦	٣٥٤,٤٧٢		١٢٣,٤٧٨,٦٢٤

ب) حمل قسط الاستهلاك للسنة على النحو التالي:

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
تكاليف التأجير (إيضاح ٩)	٥٣,٧٨٨,٦٢٤	٤٨,٥٦٥,٠٨٩
المصاريف العمومية والإدارية (إيضاح ١٠)	١٨١,٧٣٢	٢١٠,٧٩٣
	٥٣,٩٧٠,٣٥٦	٤٨,٧٧٥,٨٨٢

٥ - **الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع**

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
دائنون تجاريون	١٣,٩٢٨,٢٠٩	١٤,٩٧٥,٤٨٥
مصاريف مستحقة الدفع	٢,٤٩٦,٩١٨	٢,١٢٣,٨٠٥
دائنون آخرون	٢,٥٧٧,٩٠٢	١,١٢٢,٦٢٨
	١٩,٠٠٣,٠٢٩	١٨,٢٢١,٩١٨

٦ - **القروض لأجل**

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
قروض لأجل	٣٦,٧٢٣,٩٧٨	٢٦,٤٦٤,٢٨٥
ناقصاً: الجزء المتداول	(١٨,٧٦١,٩٢٦)	(١٧,٩٥٢,٩٢٣)
القروض لأجل – الجزء غير المتداول	(١٧,٩٦٢,٠٥٢)	٨,٥١١,٣٦٢

حصلت الشركة على تسهيلات من بنوك محلية على شكل قروض لأجل. ان هذه التسهيلات مضمونة بضمانات شخصية من المساهمين وبتنازل عن متحصلات العقود إلى البنوك ورهن صك ملكية عقار. تحمل هذه القروض عمولة وفقاً للأسعار التجارية السائدة. تستحق القروض لأجل السداد على فترة تتراوح ما بين ٢٤ إلى ٣٦ شهر. ظهرت الأقساط المستحقة السداد لمدة ١٢ شهر من تاريخ قائمة المركز المالي كمطلوبات متداولة.

٧ - **الزكاة**

تمثل الزكاة زكاة الشركة المحملة للسنة في هذه القوائم المالية.
تتكون الزكاة المحملة من:

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
مخصص السنة	٥٤٥,٥١٣	٤٦٨,٨٠٧
تسويات سنوات سابقة	١٦٥,٠٩٧	-
المحمل للسنة	٧١٠,٦١٠	٤٦٨,٨٠٧

تم حساب مخصص الزكاة للسنة الحالية وفقاً للأساس التالي:

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
حقوق المساهمين	٩٦,٢١٤,٣٠٨	٨٣,٧١٨,٤٣٥
مخصصات أول المدة وتسويات أخرى	٣٩,٦١٥,٩٢١	٣٠,٦٤٢,٦٢١
القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل	(١٥٠,٢٩٢,٧٨١)	(١٢٣,٤٧٨,٦٢٤)
	(١٤,٤٦٢,٥٥٢)	(٩,١١٧,٥٦٨)
دخل السنة الخاضع للزكاة	٢١,٨٢٠,٥٣٢	١٨,٧٥٢,٢٩٣
الوعاء الزكوي للسنة	٢١,٨٢٠,٥٣٢	١٨,٧٥٢,٢٩٣

نشأت الفروقات بين النتائج المالية والزكوية بصورة أساسية نتيجة للمخصصات غير المسموح بها عند حساب الدخل الخاضع للزكاة.

حركة المخصص خلال السنة

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
في بداية السنة	٤٦٨,٨٠٧	٥٤٢,٤٣٨
مجنب خلال السنة	٧١٠,٦١٠	٤٦٨,٨٠٧
مدفوع خلال السنة	(٦٣٣,٩٠٤)	(٥٤٢,٤٣٨)
في نهاية السنة	٥٤٥,٥١٣	٤٦٨,٨٠٧

الوضع الزكوية

تم تقديم الاقرارات الزكوية الى مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ٢٠١٣.

٨ - **رأس المال**

يتكون رأس المال من ٥,٢٠٠,٠٠٠ سهم، قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (٢٠١٣: ٥,٢٠٠,٠٠٠ سهم، قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي).

٩ - **تكاليف التأجير**

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
استهلاك (إيضاح ٤)	٥٣,٧٨٨,٦٢٤	٤٨,٥٦٥,٠٨٩
تكاليف صيانة	١٠,٦٠٧,٦٤٣	٩,٧٤٠,٠٤٠
تامين	٤,٥٥٠,٨٣٨	٥,٣٩٧,٢١٤
تكاليف موظفين	٤,٠٦٨,٥٠٦	٣,٨٣٦,٨٢٣
أخرى	٢,١٨١,٨٢٢	٢,١١٢,٢٢١
	٧٥,١٩٧,٤٣٣	٦٩,٦٥١,٣٨٧

١٠ - **المصاريف العمومية والإدارية**

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
تكاليف موظفين	٤,٥٧٥,٤٨٠	٤,٤٨٣,٧٧٠
مصاريف بنكية	٥٢٢,٥٣٧	٤٧٦,٠٤٧
إيجار	٢٧٧,٩٠٠	٢٩٦,٥٧٥
تأمين طبي	٢٠٢,٣٤٨	١٣٩,٧٧١
إستهلاك (إيضاح ٤)	١٨١,٧٣٢	٢١٠,٧٩٣
أتعاب مهنية	١١٠,٠٠٠	١١٦,٠٠٠
إعلان	٢٩,٠١٠	١٠٣,١٠٤
منافع عامة	٢٩,٩٩٩	٥٦,١٢٦
أخرى	٣٢٥,٤٨١	٢٣٣,٥٥٦
	٦,٢٥٤,٦٨٧	٦,١١٥,٧٤٢

١١ - **ربح السهم**

تم احتساب ربح السهم على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية السنة.

١٢ - **إدارة المخاطر**

مخاطر أسعار العمولات

تمثل مخاطر أسعار العمولات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة أداة مالية ما نتيجة للتغيرات في أسعار العمولات السائدة في السوق. تخضع الشركة لمخاطر أسعار العمولات بشأن موجوداتها ومطلوباتها المرتبطة بعمولة بما في القروض لأجل.

مخاطر الإئتمان

تمثل مخاطر الإئتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بإلتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الأخر لخسارة مالية. تقوم الشركة بالحد من مخاطر الإئتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء، وذلك بوضع سقف إئتمان لكل عميل، ومراقبة الذمم المدينة القائمة. وبتاريخ قائمة المركز المالي، لم تحدد الإدارة أية تركيزات هامة في مخاطر الإئتمان.

مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب شروط البيع الخاصة بالشركة بأن يتم سداد المبالغ بتاريخ الفاتورة. تسدد الذمم الدائنة التجارية، في العادة، خلال ٦٠ يوماً من تاريخ الشراء.

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. لا تتعرض الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي.

١٣ - **القيمة العادلة للأدوات المالية**

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل. تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والمدينين، بينما تتكون المطلوبات المالية من الدائنين، والقروض لأجل.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

١٤ - **المصادر الأساسية لعدم التأكد من التقديرات**

إنخفاض الذمم المدينة

يتم إجراء تقدير للمبالغ القابلة للتحصيل من الذمم المدينة التجارية عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. بالنسبة لكل مبلغ من المبالغ الهامة، يتم إجراء هذا التقدير لكل مبلغ على حدة. أما المبالغ التي لا تعتبر هامة بمفردها ولكنها متأخرة السداد، فإنه يتم تقديرها بشكل جماعي، ويجنب مخصص حسب طول مدة التأخر في السداد بناءاً على معدلات التحصيل السابقة.

بتاريخ قائمة المركز المالي، بلغ إجمالي أرصدة المدينين التجاريين ١٩,٣٥٥,٣٠٥ ريال سعودي (٢٠١٣: ١٨,٦٣٢,٣٣٥ ريال سعودي)، ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها ٢,٣١٧,٦١٨ ريال سعودي (٢٠١٣: ١,٩٤٣,٤٤٦ ريال سعودي). سيتم إثبات أي فرق بين المبالغ المحصلة فعلاً في الفترات المستقبلية والمبالغ المقدرة في قائمة الدخل.

١٥ - **المعلومات القطاعية**

لم يتم الإفصاح عن المعلومات القطاعية، حيث تتركز نشاطات الشركة في قطاع واحد فقط.

١٦ - **توزيعات الأرباح**

اعتمدت الجمعية العمومية العادية للشركة في اجتماعها المنعقد في ٢٤ جمادى الأول ١٤٣٥هـ (الموافق ٢٥ مارس ٢٠١٤) توزيع أرباح بلغت ٤,٩٨٠,٠٠٠ ريال سعودي (وذلك بواقع ٠,٩٦ ريال سعودي للسهم) والتي تم سدادها للمساهمين خلال السنة.

١٧ - **اعتماد القوائم المالية**

اعتمدت القوائم المالية للشركة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ جمادى الأولى ١٤٣٦هـ (الموافق ١٩ مارس ٢٠١٥).

دعوة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية

يسر مجلس إدارة شركة الجزيرة لتأجير السياراتدعوة السادة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثالثة والمقرر عقدها إن شاء الله في تمام الساعة الثالثة والنصف بعد ظهريومالإثنينالموافق ١٤٣٦/٠٧/٢٢هـ الموافق ٢٠١٥/٠٥/١١م في مبنى الإدارة العامة بمدينة الرياض للنظر في جدول الأعمال التالي:

١) الموافقه على تقرير مجلس الإدارة للعام المالى ٢٠١٤م
٢) التصديق على القوائم المالية وحساب الأرباح والخسائر للشركةفي ٢٠١٤/١٢/٣١م
٣) الموافقة على تقرير مراقب الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م
٤) ابراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن العام المنصرم ٢٠١٤م
٥) الموافقه على تعيين مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالى ٢٠١٥ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه
٦) الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح وقدرها (٧,٢٨٠,٠٠٠) كأرباح نقدية عن العام المالى ٢٠١٤ م وذلك بواقع (١,٤٠ ريال سعودى للسهم)وبنسبة ١٤٪ من راس المال

ونوجه عناية السادة المساهمين إلى ما يلي :

- لكل مساهم حائز على (٢٠) عشرين سهما على الأقل حق حضور اجتماع الجمعية العامه وله ان يوكل عنه مساهما آخر من غير اعضاء مجلس الادارة او موظفي الشركة وذلك لتمثيله في الاجتماع بموجب التوكيل المبين نصه ادناه على ان يرسل اصل التوكيل قبل موعد الاجتماع بثلاثة ايام على عنوان الشركة الموضح في اسفل التوكيل

- على كل من يرغب في حضور اجتماع الجمعية ان يحضر قبل موعد الاجتماع بساعه واحدة على الاقل لانهاء اجراءات تسجيله وان يحضر معه بطاقة الاحوال وذلك للتحقق من شخصيته، على ان ينتهى التسجيل قبل بدء اجتماع الجمعية.

والله ولي التوفيق

توكيل

أنا المساهم(الاسم رباعياً).............، الموقع أدناه بموجب السجل المدنى/ جواز سفر/ السجل التجارى رقم ....وتاريخ .../.../.... هـ وبصفتي أحد مساهمى شركة الجزيرة لتأجير السيارات والماله لعدد .....سهما قد وكلت المساهم (الاسم رباعياً).....................السجل المدنى رقم ....(وهو من غير اعضاء مجلس الادارة او موظفي الشركة لينوب عنى في حضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثانية والمقرر عقدها ان شاء الله في تمام الساعة من مساء يوم الموافق ..../..../........ هـ في .... بمدينة الرياض والتصويت نيابة عني على كافة المواضيع المدرجة في جدول الأعمال والتوقيع على كل المستندات المطلوبه والضرورية اللازمة للاجتماع المشار اليه اعلاه ، كما يسرى مفعول هذا التوكيل لمن فوضته اعلاه بالنسبة لاى اجتماع لاحق قد يعقد بسبب عدم اكتمال النصاب القانوني للاجتماع المنوه عنه اعلاه هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يعقد لاحقاً في حالة التأجيل لعدم اكتمال النصاب القانوني للاجتماع المشار إليه أعلاه.

حرر في مدينة .... بتاريخ .... الموافق......................
الاسم : .... التوقيع ....

«يتم تصديق التوكيل اعلاه من الغرفه التجارية او احد البنوك او جهة عمل المساهم ويرسل أصل التوكيل قبل ثلاثة ايام من موعد انعقاد الجمعية على العنوان التالي (مجمع خريص التجارى جنوب مدينة الملك فهد الطبيه – طريق خريص)»