بحضور عدد من المهتمين ورجال الصحافة والاعلام والزوار

وليد بالبيد يفتتح المركز الترفيهي التعليمي للأطفال بمساحة ١٢٠٠ متر مربع

جدة ـ البلاد

افتتح الأستاذ وليد بالبيد المركز الترفيهي التعليمي للأطفال بمسمي (فن لاند) بحضور عدد من المهتمين ورجال الصحافة والاعلام وحشد كبير من زوار ومرتادي أسواق الحجاز مول بحي البوادي بمدينة جدة . اقيم (فن لاند) داخل أسواق الحجاز مول على مساحة ١،٢٠٠ متر مربع مقسمة بمرافق ترفيهيه تعليمية محفزه ومعززة لخبرات الطفل وثقافته وتخدم مراحل عمرية مختلفة للطفل من سن صغيرة إلي سن ٨ سنوات بمفهوم التعليم بالترفيه ... صرح بذلك مدير عام قطاع العقار بالمجموعة الأستاذ أحمد ياسين خلال الجولة الإعلامية التعريفية عن (فن لاند) ، وأضاف ياسين أنه تم الاستعانة بفريق عمل نسائي متخصص في مجال رعاية الأطفال بعدد ٢٢ سيدة ضمن منسوبي المجموعة ، حيث تسعى مجموعة بالبيد دوماً إلى الاستفادة من الكوادر السعودية الشابة والمدربة والمتخصصة كل في مجاله ... من جهتها علقت السيدة آمنه شيبه .مديرة (فن لاند) أن العمل في مجال الأطفال يعد أحد أكبر المسئوليات الملقاة على عاتق العاملين في هذا المجال نظراً لصغر الفئة العمرية للأطفال بالإضافة إلى كون الطفل يكتسب العديد من المهارات التعليمية والسلوكية واللغوية من خلال اللعب المقنن والمنظم... من جهته أفاد الأستاذ خالد عمر إبراهيم . مدير تسويق المجموعة ـ أن الحجاز مول يُعد من أوائل المراكز التجارية بجده ، وأن مجموعة بالبيد هي أحدى الشركات الرائدة في المملكة بخبرة تفوق (٦٠) عاما ولديها عدد من القطاعات التجارية المختلفة

وفي معرض اجابته على سؤال صحفي عن تصاميم المركز أجاب الاستاذ خالد ابراهيم أ مشروع فن لاند تم عمل كافة تصميماته من قبل شركة كندية متخصصه في مجال الترفيه العائلي ذات علامة تجارية متخصصه تلتزم معايير جودة عالمية في التصميم والسلامة الهيكلية والمنتجات ومتطلبات التثبيت لتوفير بيئة تعليمة ترفيهيه آمنه للطفل ومعدات ألعاب توافق المراحل العمرية المختلفة و فن لاند تقدم خلال شهر ابريل العديد من العروض التسويق بمناسبة الافتتاح.... الجدير بالذكر أن مجموعه بالبيد تسعى من خلال خطتها التطويرية إلي توفير احتياجات الأسرة السعودية تحت سقف واحد عبر توفير علامات تجارية عالمية واقليمية ومحلية .

وليد بالبيد يفتتح فن لاند الحجاز مول

شرطة منطقة مكة تضبط ٩٠٩٠ ألف مخالف

جدة – عبدالهادي المالكي

تمكنت شرطة منطقة مكة المكرمة خلال الاسبوع الماضي من ضبط ٩٠٩٠ الف مخالف لنظامي الإقامة والعمل والظواهر السلبية، وذلك خلال الحملات الأمنية التي شنتها شرط محافظات المنطقة بمتابعة مباشرة من مديرها اللواء عبد العزيز بن عثمان الصولي.

وأوضح المقدم دكتور عاطي بن عطية القرشي الناطق الإعلامي بشرطة منطقة مكة المكرمة، أنه تمت إحالتهم إلى الجهات المختصة.وبين المقدم القرشي أن الحملات الأمنية ستطال المخالفين للأنظمة في مختلف محافظات المنطقة.

المقدم د.عاطي القرشي

شركة عاج للاستثمار العقاري (شركة مساهمة سعودية مقفلة - الرياض)

عاج للاستثمار العقاري A'aj Estate Investment شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية وتقرير مجلس الادارة وتقرير مراجعي الحسابات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

قائمة المركز المالي
كما هى بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٤م

البيان	رقم الإيضاح	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
الموجودات :			
موجودات متداولة			
نقد لدى البنوك	(٣)	١,٢٣٦,٧٣٨	٢٦,٨٨٤,١٣٥
المدينون (صافي)	(٤)	٢,٤٩٧,٢٧٧	١,٦٥٧,٠٠٠
أطراف ذوي العلاقة	(٥)	١,٧٢٦,٨٦٧	١,٢٣٦,٤٦٠
مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة	(٦)	٥٦٠,٨٦٩	٥١١,٣٦٤
إجمالي الموجودات المتداولة		٦,٠٢١,٧٥١	٣٠,٢٨٨,٩٥٩
موجودات غير متداولة			
إستثمارات مالية	(٧)	٤٨,٠٩٦,٤٩١	٢٧,٩٩٦,٤٩١
الموجودات الثابتة (صافي)	(٨)	١٩٣,١٤١,٥١١	١٦٧,٣٩٨,٤٧٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٦,٦٧٠,٤٢٣	٤,٩٦٦,٣٥١
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٢٤٧,٩٠٨,٤٢٥	٢٠٠,٣٦١,٣١٤
مجموع الموجودات		٢٥٣,٩٣٠,١٧٦	٢٣٠,٦٥٠,٢٧٣
المطلوبات وحقوق المساهمين :			
مطلوبات متداولة			
قروض وتسهيلات مصرفية	(١٠)	٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
الدائنون	(١١)	١٠,٦٥٢,٥٢٦	١٨,٦٠٥
أطراف ذوي علاقة	(٥)	–	١,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مستحقة وأرصده دائنة	(١٢)	٨٥٣,٣٣٧	٢٨٩,٤٠٥
مخصص الزكاة	(١٣)	٩٨,٠٥٩	٧٢٨,٣١٥
إجمالي المطلوبات المتداولة		١٣,٦٠٣,٩٢٢	٦,٠٢٦,٣٢٥
مطلوبات غير متداولة			
قروض وتسهيلات مصرفية	(١٠)	٨٨,٣٦٥,٣٦١	٧٦,٣٩٠,٨٥٣
مخصص ترك الخدمة		٧٦,٤٣٩	٣٥,١٢٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٨٨,٤٤١,٨٠٠	٧٦,٤٢٥,٩٧٣
اجمالي المطلوبات		١٠٢,٠٤٥,٧٢٢	٨٢,٤٦٢,٢٩٨
حقوق المساهمين			
رأس المال	(١٤)	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	(١٥)	٣,١٩٤,٣٩٨	٢,٨٢٤,٧٥٠
أرباح مبقاة		٢٨,٦٩٠,٠٥٦	٢٥,٣٦٣,٢٢٥
إجمالي حقوق المساهمين		١٥١,٨٨٤,٤٥٤	١٤٨,١٨٧,٩٧٥
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢٥٣,٩٣٠,١٧٦	٢٣٠,٦٥٠,٢٧٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية .

قائمة التدفق النقدي
للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤م

البيان	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل	٣,٦٩٦,٤٧٩	١٢,٨١٣,٨٩٨
التعديلات على صافي الدخل		
إستهلاك موجودات ثابتة	١,٢٤١,٠٣٤	١,٢٠٣,١٧١
مخصص الزكاة	٦٣٠,٢٥٦	٥٥٤,٤٧٤
مخصص ترك الخدمة	٤١,٣١٩	٣٩,٥٤٠
المدينون	٧٨٤,٧٨٢	٢٤٩,٠٥٧
الدائنون	١٠,٦٣٣,٩٢١	٨٠,٨٢٩
أطراف ذوي علاقة مدينة	٤٩٠,٤٠٧	٣١٨,٨٨٧
أطراف ذوي علاقة دائنة	١,٠٠٠,٠٠٠	٨٦٤,٩٠٠
مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة	١٠٥,٠٠٠	–
مصروفات مستحقة وأرصده دائنة	٥٦٣,٩٣٢	٦٧,٨٩٩
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٣,١٦٦,٢٤٠	١٣,٥٨٤,٣٤٣
الأنشطة الاستثمارية		
إضافات موجودات ثابتة	٣٥,٦٢٢,٠١٨	١٦٦,١٩٦
إستبعاد موجودات ثابتة	٨,٦٣٧,٩٤٥	١٦,١٣٣,٣٠٠
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	١,٧٠٤,٠٧٢	٣,٧٢٥,٣١٨
إضافات إستثمارات مالية	٢٠,١٠٠,٠٠٠	٣,٤٠٣,٥٠٩
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	٤٨,٧٨٨,١٤٥	١٥,٦٤٥,٢٩٥
الأنشطة التمويلية		
قروض وتسهيلات مصرفية	٩,٩٧٤,٥٠٨	٢,٦٤٧,٠٦٠
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٩,٩٧٤,٥٠٨	٢,٦٤٧,٠٦٠
التغير فى النقدية	٢٥,٦٤٧,٣٩٧	٢٦,٥٨٢,٥٧٨
النقدية فى بداية السنة	٢٦,٨٨٤,١٣٥	٣٠١,٥٥٧
النقدية فى نهاية السنة	١,٢٣٦,٧٣٨	٢٦,٨٨٤,١٣٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية .

إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤م

١– عام

التأسيس والتكوين :

تأسست شركة عاج للاستثمار العقاري بصفتها شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب نظام الشركات السعودي وهي مسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٧٢٣٧٤ بتاريخ ١٤٣٠/٨/١٣ هـ .

طبيعة النشاط :

يتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو التأجير لصالح الشركة وإدارة وتطوير وصيانة وتشغيل العقارات وتطوير الأراضي والعقارات وإقامة المدن الترفيهية والمشاريع السياحية والفنادق والنوادي الرياضية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .

٢– أهم السياسات المحاسبية المتبعة :–

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار العرض والافصاح العام ووفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:–

الأساس المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتتبع الشركة قاعدة الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات ، مع افتراض استمرارية النشاط .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية من قبل الإدارة يتطلب القيام ببعض التقديرات والافتراضات والتي لها تأثير على المبالغ المعلن عنها للأصول والالتزامات والنتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

نقد لدى البنوك :

يتكون من الأرصدة النقدية لدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية بقيم معلومة والتي يكون تاريخ استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل بحيث يكون خطر التغير في قيمتها نتيجة للتغيرات في أسعار العائد ضئيلاً .

المدينون :

يتم إظهار المدينين في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إن وجد) ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناءاً على دراسة لأعمار إفرادية أرصدة المدينين وتقييم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية .

الاستثمارات المالية :

- يتم إثبات استثمارات الشركة في شركات أخرى وحوافدها بما يتفق مع المعايير المحاسبية ذات العلاقة بحسب مؤشرات السيطرة وتصدر نسب ملكية الشركة في رؤوس أموال هذه الشركات، كزيادة للسيطرة.
- يتم تصنيف الاستثمار في الأوراق المالية والقوائم المالية المرفقة كأوراق مالية متاحة للبيع ويتم إدراج الانخفاض غير المؤقت بقائمة الدخل.

الموجودات الثابتة:

- تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد خصم مجمع الاستهلاك .
- يتم احتساب استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت بناءاً على الأعمار التشغيلية التقديرية وفقاً لنسب تتراوح بين ٣% و ٢٥% سنويا.
- يتم إدراج المكاسب والخسائر الرأسمالية في قائمة الدخل .

الأدوات المالية :

يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات المالية عندما تصبح الشركة طرفاً في الاتفاقيات التعاقدية للأدوات المالية وتعكس القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية التي تظهر في القوائم المالية قيمتها العادلة تقريباً وتحدد القيمة العادلة على أساس الأدلة الموضوعية في تاريخ القوائم المالية .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

مكافآت نهاية الخدمة المستحقة للموظفين طبقاً لنظام الشركة عند انتهاء خدماتهم يتم تكوين مخصص لها وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

مخصص الزكاة :

يتم إحتساب مخصص الزكاة وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل ويتم العرض والإفصاح عن المخصص في القوائم المالية وفقاً لمعيار الزكاة ويتم إثبات أية فروقات بين مخصص الزكاة والربط النهائي وفق متطلبات معيار العرض والإفصاح العام المتعلقة بالتغيرات المحاسبية .

تحقق الإيرادات :

يتم الاعتراف بإيرادات النشاط وما يتعلق بها على أساس زمني ووفقاً لمبدأ الاستحقاق .

المصروفات :

يتم تبويب المصروفات المرتبطة بممارسة النشاط الرئيسي للشركة وتقديم خدماتها ضمن تكاليف النشاط وتبويب المصروفات والتكاليف الأخرى كمصروفات إدارية وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

عقود الإيجار :

- يتم تصنيف عقود الإيجار رأسمالية كمستأجر إذا تركيب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى عقود تشغيلية .
- تعتبر كافة عقود الإيجار التي تبرمها الشركة بصفتها مؤجر عقود إيجار تشغيلية يتم بموجبها إدراج الموجودات المؤجرة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاستهلاك حسب النسب المحددة وتدرج إيرادات التأجير ضمن الإيرادات التشغيلية في قائمة الدخل .

إحتياطي نظامي :

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة يتم تكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠% من صافي الدخل السنوي ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد الاحتياطي ٥٠% من رأس المال المدفوع .

العملات الأجنبية :

تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة حين إجراء المعاملات ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ المركز المالي ويتم إدراج الفروقات في قائمة الدخل .

ربحية السهم الأساسية :

يتم احتساب ربح السهم على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة .

المخصصات والالتزامات المحتملة :

يتم تسجيل المخصصات للمطلوبات غير المحددة القيمة أو الزمن عندما يكون للفرع مطلوبات قانونية ظهرت نتيجة لأحداث فترات سابقة تتطلب الحاجة إلى نفقات لسداد المطلوبات ويمكن تقدير هذه النفقات بطريقة يعتمد عليها عندما يعتبر العامل الزمني للمال هاماً يتم تكوين المخصصات بالقيمة الحالية للنفقات التي يتوقع أن تكون كافية لسداد المطلوبات .

عندما لا تكون هناك حاجة الى نفقات لسداد مطلوبات أو أنه يصعب تقدير هذه النفقات يتم الإفصاح عن هذه النفقات كمطلوبات محتملة ما لم يكن من الصعب تحديد هذه النفقات ... ان المطلوبات القابلة للحدوث والتي يمكن تحديد حدوثها أو عدمه بحدث مستقبلي أو أكثر يتم أيضاً الإفصاح عنها كمطلوبات محتملة ما لم يكن من الصعب تحديد هذه النفقات .

الهبوط في قيمة الأصول غير المتداولة :

بتاريخ كل قائمة مركز مالي تتم مراجعة القيم الدفترية للأصول غير المتداولة لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على هبوط قيمة هذه الأصول وفي حال وجود مثل هذا المؤشر يتم تقدير القيمة الممكن استردادها ويتم إثبات خسارة الهبوط عندما تتجاوز القيمة الدفترية لهذه الأصول القيمة القابلة للاسترداد وتثبت خسائر الهبوط إن وجدت في قائمة الدخل .

٣– نقد لدى البنوك

تتمثل الأرصدة النقدية لدى البنوك في أرصدة غير مقيدة الاستخدام يتم إستخدامها في تسويق أنشطة الشركة وقد بلغت ١,٢٣٦,٧٣٨ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٤م مقابل ٢٦,٨٨٤,١٣٥ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٣م.

٤– المدينون

	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
يتألف هذا البند مما يلي :		
ذمم مستأجرين	١,٥٨٢,٧٧٧	١,٨٠٨,٦٤٨
دائنون / دفعات مقدمة	١,٠٠٠,٠٠٠	–
إجمالي المدينين	٢,٥٨٢,٧٧٧	١,٨٠٨,٦٤٨
يخصم / مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٨٥,٥٠٠–	١٥١,٦٤٨–
الإجمالي	٢,٤٩٧,٢٧٧	١,٦٥٧,٠٠٠

٥– أطراف ذوي العلاقة

تقوم الشركة من خلال نشاطها بالتعامل مع أطراف ذوي العلاقة وتتمثل في معاملات خدمية وتجارية وفيما يلي طبيعة وقيمة المعاملات مع ذوي العلاقة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤م :–

ذوي العلاقة	نوع العلاقة	الرصيد في ١/١ مدين ريال	الرصيد في ١/١ دائن ريال	الحركة خلال العام مدين ريال	الحركة خلال العام دائن ريال	الرصيد في ٣١/١٢ مدين ريال	الرصيد في ٣١/١٢ دائن ريال
الشركة الوطنية للتربية والتعليم	شقيقة	٢٠,٥٢١	–	٢١٢,٧٥٠	–	٢٤٤,٢٧١	–
شركة أبها للتجارة والمقاولات	شقيقة	٩٢٥,٢٢٩	–	٣,٢٧٩,١٩٠	٣,٠٢٤,٥٥٠	١,١٢٩,٩٢٩	–
شركة جامعة البلدة	شقيقة	–	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	–	–	–
إبراهيم محمد الخضير	مساهم	٢٨٠,٦٠٠	–	٣١,٤١٧	–	٣١٢,٠١٧	–
شركة ريفان للتشغيل والصيانة	شقيقة	–	–	٦٠٠	–	٦٠٠	–
الإجمالي		١,٢٣٦,٤٦٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٢٤,٥٥٧	٣,٠٢٤,٥٥٠	١,٧٦٦,٨١٧	–

٦– مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
ذمم عاملين	٤٥٥,٨٦٩	٥١١,٣٦٤
ذمم مدينة	١٠٥,٠٠٠	–
الإجمالي	٥٦٠,٨٦٩	٥١١,٣٦٤

٧– استثمارات مالية

* تمثل الاستثمارات المالية فيما يلي:–

أ– حصة في رأس مال شركة ريفان العربية للاستثمار ، شركة ذات مسؤولية محدودة بنسبة ١١,٢% بموجب اتفاقية شراكة بتاريخ ١٣/٢/٢٠١٢م.

ب– حصة في رأس مال شركة ريفان للتشغيل والصيانة المحدودة شركة ذات مسئولية محدودة بنسبة ٥٠% بموجب عقد تأسيس الشركة بتاريخ ١/١/٢٠١٤م.

جـ– حصة في رأس مال شركة مناجس للتطوير العقاري المحدودة ، ذات مسئولية محدودة بنسبة ٥٥% بموجب قرار الشركاء بتحويل عقد تأسيس الشركة بتاريخ ٢٤/١١/٢٠١٤م ولم يتم توحيد القوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠١٤م نظراً أن السنة المالية لمناجس للتطوير المحدودة تنتهي في ٣٠/٠٦/٢٠١٤م.

* بلغت الاستثمارات كما يلي :–

أ– استثمار في حصص رؤوس أموال شركات:

الشركة المستثمر فيها	بلد التأسيس	النشاط	نسبة الملكية ٢٠١٤م %	نسبة الملكية ٢٠١٣م %	الاستثمار ٢٠١٤م ريال	الاستثمار ٢٠١٣م ريال
شركة ريفان العربية للاستثمار	السعودية	استثمار في رأس مال الشركة والمشاركات عقارية	١١,٢	١١,٢	٢٧,٩٩٩,٤٩١	٢٧,٩٩٩,٤٩١
شركة ريفان للتشغيل والصيانة المحدودة	السعودية	استثمار في رأس مال الشركة	٥٠%	–	١٠٠,٠٠٠	–
شركة مناجس للتطوير العقاري المحدودة	السعودية	استثمار في رأس مال الشركة	٥٥%	–	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	–
الإجمالي					٤٨,٠٩٩,٤٩١	٢٧,٩٩٩,٤٩١

ب– حركة الاستثمارات

البيان	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
الرصيد في بداية السنة	٢٧,٩٩٩,٤٩١	٢٦,٥٠٠,٠٠٠
إضافات	٢٠,١٠٠,٠٠٠	٣٦,٢٩٣,١٨٨
إستبعادات	–	٣٤,٦٦٦,٦٧٠
الرصيد في نهاية السنة	٤٨,٠٩٩,٤٩١	٢٧,٩٩٩,٤٩١

٨– المديونات التجارية

يتألف هذا البند مما يلي :	تكلفة المديونات أول السنة ريال	تكلفة المديونات إضافات ريال	تكلفة المديونات إستبعادات ريال	تكلفة المديونات الإجمالي ريال	مجموع الإستهلاك أول السنة ريال	مجموع الإستهلاك إضافات ريال	مجموع الإستهلاك إستبعادات ريال	مجموع الإستهلاك الإجمالي ريال	صافي القيمة الدفترية المديونات ريال
سنة ٢٠١٢م									
* الإيجاري	٨٦,٧٧٤,٢٧١	٣١,٧٢٨,٨٢١	٨,٥٤٠,٦٤٥	٩١,٩٦٢,٤٤٧	–	–	–	–	٩١,٩٦٢,٤٤٧
مؤجر	٦٨,٨٢٧,٨٢٨	٣,٥٠٠,٠٠٠	–	٧٢,٣٢٧,٨٢٨	–	–	–	–	٧٢,٣٢٧,٨٢٨
سلفي	٢٧,٢٧٤,٦٧٩	–	–	٢٧,٢٧٤,٦٧٩	٤,٥٤٦,٦٧٧	١,١٤٠,٧٠٩	–	٥,٦٨٧,٣٨٦	٢١,٥٨٦,٢٩٣
أصول أخرى	٣٧٤,٤٤٨	٢٤٣,٦٩٧	٩٢,٠٠٠	٥٢٥,١٤٥	١١٣,٤٤٧	١١٠,٣٢٥	–	٢٢٣,٨٧٢	٢٢٦,٢٧٣
الإجمالي	١٧٦,٠٣٢,٦٢٦	٣٥,٦٢٢,٥١٨	٨,٦٣٢,٦٤٥	١٦٣,٠٢٢,٥٠٠	١٩,٨٩٧,٢٢٢	٤,٦٠٩,٤٥٤	١,٢٤٤,٠٢٤	٢٣,١٦٤,٦٥١	١٣٧,٨٦٤,٣٤٩
سنة ٢٠١٣م									
الإجمالي	١٥٧,٧٠٠,٣٢٠	١٦,٦٢٢,٩١٦	٨,٦٣٢,٦٤٥	١٦٥,١٩٢,٦٩١	١٤,٥٤٦,٦٧٧	٤,٥٤٦,٦٧٧	١,٢٤٤,٠٢٤	١٧,٨٤٨,٣٣٠	١٤٧,٣٤٤,٣٦١

* بعض ممتلكات الأمنى مرهونة لدى بنك ساب وبلغت ٤١,٥٤٩,٤٧٥ ريال.

٩– مشروعات تحت التنفيذ

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
الرصيد في بداية السنة	٤,٩٦٦,٣٥١	١,٢٤١,٠٣٣
إضافات	١,٧٠٤,٠٧٢	٣,٧٢٥,٣١٨
إستبعادات	–	٧٢,٦٥٦–
الرصيد في نهاية السنة	٦,٦٧٠,٤٢٣	٤,٩٦٦,٣٥١

تتمثل الإضافات في إنشاء مدارس و مشروع مخطط صناعي برياض الخبراء بمنطقة القصيم ومستودعات بحي الشارق بمنطقة الرياض.

١٠– قروض وتسهيلات مصرفية

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
قروض قصيرة الأجل		
قرض بنك ساب	٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي المتداول	٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
قروض طويلة الأجل		
قرض حسن ، الشيخ / محمد إبراهيم الخضير	٨٩,٣٦٥,٣٦١	٧٧,٣٩٠,٨٥٣
قرض بنك ساب	٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي غير المتداول	٨٨,٣٦٥,٣٦١	٧٦,٣٩٠,٨٥٣
الإجمالي	٩٠,٣٦٥,٣٦١	٨٠,٣٩٠,٨٥٣

أ– قرض بنك ساب بمبلغ ١٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال بناء على عقد بيع بالمرابحة بتاريخ ١١/٢/٢٠١٢م يتم السداد على أقساط نصف سنوية مضمونة بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال، تبدأ من ١٢/٢/٢٠١٢م وتنتهي في ١٢/٢/٢٠١٦م .

ب– قرض حسن ، الشيخ / محمد إبراهيم الخضير يسدد القرض على أقساط ميسرة غير محدولة .

١١– الدائنون

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
دائنون	١٠,٦٥٢,٥٢٦	١٨,٦٠٥
الإجمالي	١٠,٦٥٢,٥٢٦	١٨,٦٠٥

١٢– مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
إيرادات محصلة مقدماً	٧١٢,٩٥٤	١٤٠,٦٦٨
مصروفات مستحقة	١٢٩,٩٨٠	١٢٩,٩٨٠
تأمينات اجتماعية	١٠,٤٠٣	١٤,٧٥٧
تأمينات لدى الغير	–	٤,٠٠٠
الإجمالي	٨٥٣,٣٣٧	٢٨٩,٤٠٥

١٣– مخصص الزكاة

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
(أ) عناصر وعاء الزكاة		
رأس المال	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠
صافي الدخل المعدل	٣,٩٢٢,٣٥٥	١٣,٥٧٠,٢١٠
أرباح مبقاة	٢٥,٣٦٣,٢٢٥	١٣,٨٣٠,٧١٦
قروض وتسهيلات مصرفية	٩٠,٣٦٥,٣٦١	٨٠,٣٩٠,٨٥٣
إحتياطيات مدورة	٢,٨٢٤,٧٥٠	١,٥٤٣,٣٦١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	–	١٥٠,٩٦١
مخصصات مدورة	٣٢,٨٥٦	٧,٧١٠
إجمالي وعاء الزكاة	٢٤٢,٥٠٨,٥٤٧	٢٢٩,٤٩٣,٩١١
يخصم /		
صافي الموجودات الثابتة	١٩٣,١٤١,٥١١–	١٦٧,٣٩٨,٤٧٢–
إستثمارات مالية	٤٥,٤٤٤,٩٨١–	٢٧,٩٩٩,٤٩١–
مشروعات تحت التنفيذ	–	٤,٩٦٦,٣٥١–
إجمالي المخصومات	٢٣٨,٥٨٦,١٩٢–	٢٠٠,٣٦١,٣١٤–
وعاء الزكاة	٣,٩٢٢,٣٥٥	٢٩,١٣٢,٩٩٧
الزكاة بواقع ٢,٥%	٩٨,٠٥٩	٧٢٨,٣١٥
(ب) حركة المخصص		
الرصيد في بداية السنة	٧٢٨,٣١٥	١٧٣,٨٤١
إستبعادات	٧٢٨,٣١٥–	١٧٣,٨٤١–
إضافات	٩٨,٠٥٩	٧٢٨,٣١٥
الرصيد في نهاية السنة	٩٨,٠٥٩	٧٢٨,٣١٥
(ج) الموقف الزكوي		

*تم تقديم الإقرار الزكوي لعام ٢٠١٣م ولم يتم الربط .

*قد يتغير وعاء الزكاة التقديري وفقاً لقوائم مصلحة الزكاة والدخل.

١٤– رأس المال

حدد رأس مال الشركة بمبلغ ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ١٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم متساوية القيمة تبلغ القيمة الأسمية للسهم (١٠) ريال وكلها أسهم عادية عينية وقد اكتتب المؤسسون في جميع أسهم الشركة وهي مدفوعة بالكامل .

١٥–إحتياطي نظامي

تمشياً مع نظام الشركات وعقد التأسيس يتم تحويل ١٠% من صافي الدخل للإحتياطي النظامي وهذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين وقد تم تحويل ٣٦٩,٦٤٨ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٤م من صافي الدخل إلى الإحتياطي النظامي (٢٠١٣م: ١,٢٨١,٣٨٩ ريال) وبلغ رصيد الإحتياطي النظامي ٣,١٩٤,٣٩٨ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٤م (٢٠١٣م : ٢,٨٢٤,٧٥٠ ريال).

١٦– إيرادات تأجير العقارات

يمثل البند إيرادات تأجير العقارات المملوكة للشركة والتي بلغت ٧,٢١٦,٤٥١ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٤م مقابل ٥,٢٧٨,٨٧٦ ريال في ٣١/١٢/٢٠١٣م .

١٧– تكلفة الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي :	٣١/١٢/٢٠١٤م ريال	٣١/١٢/٢٠١٣م ريال
إستهلاك موجودات ثابتة	١,٢٤١,٠٣٤	١,٢٠٣,١٧١
مرتبات وما في حكمها	٥٤١,٠٤٨	١٦٣,٣٣٣
بدلات أخرى	–	٦٢,٨٩٨
صيانة	١٩٠,٥٩٥	٣٨١,١١٨
ديون مشكوك في تحصيلها	٨٥,٥٠٠	–
مكافأة نهاية الخدمة	٤٣,٥٨٣	٢٧,٤١٠
مصروفات دعاية	٢٦,٥١٠	٧,٢٠٠
أتعاب مهنية وقانونية وهندسية	١٢,٧٥٠	١١٥,٨٥٠
متفرقة	٥,٩٨٤	١٧,٢٩٠
الإجمالي	٢,١٤٧,٠٠٤	١,٩٧٨,٢٧٠

١٨– مصروفات إدارية

| يتألف هذا البند مما يلي : | ٣١/١٢/٢٠١٤م ريال | ٣١/١٢/٢٠١٣م