شركة سروات للطباعة والنشر (شركة مساهمة سعودية مقفلة)

تقرير مجلس الادارة وتقرير المراجعة والقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

إلى : السادة مساهمي شركة سروات للطباعة والنشر المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسر مجلس إدارة شركة سروات للطباعة والنشر أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره عن أداء الشركة ونتائج أعمالها للعام المالي ٢٠١٤م آملين أن يعكس هذا التقرير الجهود التي بذلتها كافة أنشطة الشركة وفروعها لتحقيق أهدافها والمنجزات التي تحققت خلال هذه الفترة للإرتقاء بمكانة وقدرات الشركة، وكسب ثقة المساهمين وجميع العملاء، وبحمد الله استطاعت الشركة تحقيق أرباح صافية بلغت (٥,٨٥٦,١٨٠ريال) عن العام المالي ٢٠١٤م بزيادة بلغت (٧٦٠,٠٨٤ريال) عن العام الماضي ٢٠١٣م تعادل ١٤,٩١٪.

وكتوجه استراتيجي لدعم الشركة والنمو بها، يعمل مجلس الإدارة على إيجاد الأنظمة الجيدة والفعالة للإرتقاء بمستوى أداء أعمال الشركة، ورسم المجلس التوجهات التي تعنى بتطوير وتنمية الموارد البشرية ورفع إنتاجيتها، مع وضع السياسة الكفيلة بتوطين الوظائف كتوجه وطني واستراتيجي وإيجاد قوى عاملة على درجة من الكفاءة والفعالية، وتحتفظ الشركة باستمرارية وضع الأنظمة واللوائح لحفظ حقوق جميع الأطراف، كما يعمل المجلس على توفير التدفقات النقدية اللازمة للصرف على المشاريع الرأسمالية والتشغيلية وتعزيز وضع الشركة المالي من خلال الإهتمام بسياسات وتطوير قنوات البيع والتوزيع لزيادة الإيرادات، ويهتم المجلس بالتوجه المستقبلي للشركة من خلال متابعة الخطة الإستراتيجية لإعادة هيكلة أنشطة الشركة التي ستحدد أوضاعها المستقبلية ومصالحها ومسؤولياتها نحو القدرة على المنافسة في سوق صناعة الطباعة والنشر وبما يعود بالنفع والفائدة للشركة عموماً، ولتحقيق هذه التوجهات يقوم المجلس بإختيار الإدارة التنفيذية للشركة من ذوي الخبرة والكفاءة العالية.

وصف لأعمال وأنشطة الشركة خلال العام:
يتمثل نشاط الشركة في الطباعة وتجارة الجملة والتجزئة في المواد التي تدخل في صناعة الطباعة ومواد الدعاية والإعلان والوسائل الإعلانية وصناعة العلب الورقية الفاخرة وصناعة الأكياس الورقية الفاخرة وصناعة الأجندات الجلدية الفاخرة.
خلال هذا العام ٢٠١٤م تم بحمد الله الانتهاء من أعمال التوسعة في مبني أعمال الانتاج الواقع في حي الأطلال شرق الخط السريع على مساحة تبلغ ٥٠٠٠ م٢ تقريباً, كما تم نقل جميع العدد والآلات إلى الموقع الجديد (وهو من ضمن املاك الشركة الواقع بحي الأطلال شرق الخط السريع) مما أدى ذلك إلى تحسين عمليات الانتاج وتخفيض التكلفة في بعض عناصر الانتاج, حيث تم ربط وترتيب خطوط الانتاج مع بعضها البعض حسب الأولية في أعمال الانتاج.

المركز المالي للشركة :
استعانة الشركة بمكتب المحاسب القانوني باكودح وأبو الخير، لمراجعة وتدقيق حسابات الشركة ووضع السياسات المحاسبية للشركة ولم تصدر أية توصية من مجلس الإدارة باستبداله، وفيما يلي المركز المالي للشركة:

البيان	إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
أولاً : الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٣	١,٥٢٠,٤٨٧	١,٧٧٥,٩٤٣
مدينون - بالصافي	٤	٢٩,٥٩٥,٦٣٥	٣٤,٢٦٩,٩٦٠
المخزون - بالصافي	٥	٢,٧٩٩,٨٥٤	٢,٧٧٣,٩٠٩
أرصدة مدينة أخرى	٦	١,٥١٦,٩٢٨	١,٤٨٩,٢٣٥
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٥,٤٣٢,٩٠٤	٤٠,٣٠٩,٠٤٧
موجودات غير متداولة			
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	٧	٨,١٧٥,٠٠٠	-
الأصول الثابتة ... بالصافي	٨	٧٢,٣٧٩,٦٥٧	٧٠,٢١٤,٣٤٥
مصاريف مؤجلة - بالصافي	٩	٩٠,١٧١	١٤٤,٠٤٨
تراخيص	١٠	١٠٥,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠
شهرة	١١	٦,٦٠١,٦٢٠	٦,٦٠١,٦٢٠
إجمالي الموجودات الغير متداولة		٨٧,٣٥١,٤٤٨	٧٧,٠٦٥,٠١٣
مجموع الموجودات		١٢٢,٧٨٤,٣٥٢	١١٧,٣٧٤,٠٦٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
دائنون	١٢	٩,٤١٩,٧٦٧	١٠,١١٧,٥٨٤
مستحقات	١٣	٣,٤٢٧,٢١٧	٢,٤٦٢,٢٨٧
مرابحة بنكية - قصيرة الأجل	١٤	١,٠٨١,٩٣٢	١,٣٠٨,٠٤٤
مخصص الزكاة الشرعية	١٥	٦١١,١٤٨	٧٦٦,٦٧٤
توزيعات أرباح مستحقة		٤,٥٢٤,١٩٠	٢,٦٠٩,٤٦٠
أرصدة دائنة أخرى		٨٧,٤٩٩	-
إجمالي المطلوبات المتداولة		١٩,١٥١,٧٥٣	١٧,٢٦٤,٠٤٩
المطلوبات الغير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٢,٢٩٤,٥٢٥	٢,١٢١,٨٦٥
مرابحة بنكية - طويلة الأجل	١٤	٢,٤٧١,٨٧٣	٣٥٣,١٢٥
إجمالي المطلوبات الغير المتداولة		٤,٧٦٦,٣٩٨	٢,٤٧٤,٩٩٠
مجموع المطلوبات		٢٣,٩١٨,١٥١	١٩,٧٣٩,٠٣٩
رأس المال	١٦	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	١٧	٣,٣٨٧,٦٢٠	٢,٨٠٢,٠٠٢
إحتياطي إتفاقي	١٨	١,٦٩٣,٨١٠	١,٤٠١,٠٠١
أرباح مبقاة		٣,٧٨٤,٧٧١	٣,٤٣٢,٠١٨
مجموع حقوق المساهمين - قائمة (د)		٩٨,٨٦٦,٢٠١	٩٧,٦٣٥,٠٢١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٢٢,٧٨٤,٣٥٢	١١٧,٣٧٤,٠٦٠

أيضاح للنتائج التشغيلية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١م :

البيان	إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
مبيعات الطباعة		٤٥,٩٩٦,٥٧٦	٤٢,٥٨٠,٢٨٧
تكلفة مبيعات الطباعة		(٣١,٣٩٣,٣٠٦)	(٣٠,٤٤٨,٦٣٠)
مجمل ربح المبيعات		١٤,٦٠٣,٢٧٠	١٢,١٣١,٦٥٧
ايرادات نشاط العقار		٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠
تكلفة نشاط العقارات		(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
مجمل ربح نشاط العقار		٣,٣٠٠,٠٠٠	٣,٣٠٠,٠٠٠
مجمل الربح من العمليات الرئيسية		١٧,٩٠٣,٢٧٠	١٥,٤٣١,٦٥٧
مصاريف بيع وتسويق	١٩	(٥,٥٩٩,٧٤٣)	(٣,٩٥٥,٧٢٢)
مصاريف إدارية وعمومية	٢٠	(٦,٦٢٥,٤٧٢)	(٦,٥٨٣,٠٨٤)
صافي دخل النشاط		٥,٦٧٨,٠٥٥	٤,٨٩٢,٨٥١
إيرادات أخرى	٢١	٨٧٤,٢٧٣	١,٠١١,٩٢٨
مصاريف سنوات سابقة	٢٢	(٨٥,٠٠٠)	(٤٢,٠٠٩)
صافي دخل العام قبل الزكاة الشرعية		٦,٤٦٧,٣٢٨	٥,٨٦٢,٧٧٠
الزكاة الشرعية		(٦١١,١٤٨)	(٧٦٦,٦٧٤)
صافي دخل العام بعد الزكاة الشرعية - قائمة (د)		٥,٨٥٦,١٨٠	٥,٠٩٦,٠٩٦
ربحية السهم الواحد	٢٣	٠,٦٥	٠,٥٧

الزكاة الشرعية :

البيان	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
أ - حركة مخصص الزكاة خلال العام :-		
رصيد مخصص الزكاة في بداية العام	٧٦٦,٦٧٤	٧٨٧,٦٠٦
المسدد خلال العام	(٧٦٦,٦٧٤)	(٧٨٧,٦٠٦)
رصيد مخصص الزكاة بعد السداد	-	-
مخصص الزكاة المكون خلال العام	٦١١,١٤٨	٧٦٦,٦٧٤
مخصص الزكاة في نهاية العام - قائمة (أ)	٦١١,١٤٨	٧٦٦,٦٧٤

ب - عناصر ومكونات الوعاء للزكاة الشرعيه :-

الأموال الخاضعة للزكاة الشرعية :	٢٠١٤	٢٠١٣
رأس المال	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
أرباح مبقاة	٣,٤٣٢,٠١٨	٢,٦٠٩,٤٦٠
رصيد مخصصات حال عليها الحول	٤,٥٤٠,٠٥٧	٤,٣٨٩,٩٢٠
أرصدة إحتياطي نظامي وأتفاقي حال علية الحول	٤,٢٠٣,٠٠٣	٣,٤٣٨,٥٨٨
دائنون ممتلكات ومعدات	١٧٤,٠٠٠	٦٩٦,٠٠٠
مرابحة بنكية حال عليها الحول	٣٥٣,١٢٥	٢٦٩,١٠٠
صافي دخل السنة المعدل	٧,٨٩٨,١٩٨	٦,٠٠٨,٧٠١
إجمالي الأموال الخاضعة للزكاة الشرعية	١١٠,٦٠٠,٤٠١	١٠٧,٤١١,٧٦٩
الأصول واجبة الحسم من الأموال الخاضعة للزكاة الشرعية :		
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	٨,١٧٥,٠٠٠	-
صافي الأصول الثابتة المعدلة	٧٢,٣٧٩,٦٥٧	٧٠,٥٢٢,٨١٢
صافي مصاريف مؤجلة	١٦٧,٤٥٢	١٨٦,٠٥٨
صافي مصاريف التراخيص	٨٥,٠٥٠	٩٤,٥٠٠
صافي الشهرة	٥,٣٤٧,٣١٢	٥,٩٤١,٤٥٨
مجموع الأصول واجبة الحسم	٨٦,١٥٤,٤٧١	٧٦,٧٤٤,٨٢٨
الوعاء الخاضع للزكاة الشرعية	٢٤,٤٤٥,٩٣٠	٣٠,٦٦٦,٩٤١
الزكاة الشرعية بواقع ٢,٥% من الوعاء	٦١١,١٤٨	٧٦٦,٦٧٤

ج - قدمت الشركة إقرارها الزكوي لمصلحة الزكاة والدخل عن السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م وحصلت على شهادة زكاة غير مقيدة عن هذه السنة .

أيضاح لأي إختلاف عن معايير المحاسبة
تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الفروع التابعة للشركة :

اسم الفرع	مكان	مكان مزاولة النشاط	النشاط	نسبة الملكية
شركة دار الألوان للخدمات الإعلانية	مدينة جده	المملكة العربية السعودية	الخدمات الإعلانية	١٠٠٪
شركة مطبعة البستان	مدينة جده	المملكة العربية السعودية	طباعة المواد التجارية	١٠٠٪

سياسة الشركة في توزيع الأرباح :
حققت الشركة ارباحاً خلال العام المالي ٢٠١٤م قدرها (٥,٨٥٦,١٨٠ ريال) ، وفقاً لما نصت إليه المادة رقم (٤٢) من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة يقترح توزيع الأرباح على النحو التالي:-

توزيع الارباح	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
الرصيد في بداية السنة	٩٧,٦٣٥,٠٢١	٩٧,١٦٣,٩٢٥
صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية - قائمة "ب"	٥,٨٥٦,١٨٠	٥,٠٩٦,٠٩٦
توزيعات أرباح	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٥,٥٠٠,٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة - قائمة " أ "	٩٨,٨٦٦,٢٠١	٩٧,٦٣٥,٠٢١

مكافآت وتعويضات مجلس الادارة :-
بلغ إجمالي مكافآت وبدلات وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مبلغاً قدره ١٢٥,٠٠٠ ريال فقط مائة وخمسة وعشرون الف ريالا لاغير.

توصيات مجلس الادارة :
يوصي مجلس إدارة شركة سروات للطباعة والنشر للجمعية العامة العادية للشركة بما يلي:-

أولاً	الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م
ثانياً	الموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١م
ثالثاً	الموافقة على القوائم المالية للشركة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م
رابعاً	الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن طريقة توزيع الأرباح الصافية عن السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م بما في ذلك صرف أرباح نقدية بواقع (٥٠هللة) للسهم الواحد بما يعادل (٥٪) من رأس المال، على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين لأسهم الشركة في نهاية يوم انعقاد الجمعية يوم الخميس ١٤٣٦/٠٨/١٠هـ الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٨م
خامساً	الموافقة على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة وذلك لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٥م وتحديد أتعابه.

كما وجه مجلس الإدارة دعوته للمساهمين الكرام بتاريخ ٠٧ رجب ١٤٣٥هـ الموافق ٢٦ أبريل ٢٠١٥م لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة يوم الخميس ١٤٣٦/٠٨/١٠هـ الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٨م في تمام الساعة السابعة مساءً بمقر الشركة في مدينة جده، وذلك للنظر في جدول الأعمال المذكور سابقاً.

الخاتمـــة :
وفي ختام هذا التقرير يوجه مجلس الإدارة الشكر لجميع منسوبي شركة سروات للطباعة والنشر على عملهم الدؤوب وعطائهم المتواصل والمخلص لتحقيق أهدافها والحرص على مكتسباتها ومصالحها ورفع مكانتها وقدرتها التنافسية، متطلعين إلى مواصلة العطاء وحسن الأداء، سائلين الله سبحانه وتعالى أن يبارك الجهود ويجعل السنوات القادمة حافلة بالخير والتقدم وتحقيق المزيد من النتائج الجيدة بما ينعكس إيجاباً على الشركة ومساهميها وموظفيها.

والله الموفق ، ، ،

مجلس إدارة شركة سروات للطباعة والنشر

تقرير مراجعي الحسابات

السادة / المساهمين المحترمين
شركة سروات للطباعة والنشر
جدة - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . . وبعد
نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة سروات للطباعة والنشر - شركة مساهمة سعودية - مقفلة , كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م والقوائم المالية للدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المـادة (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناهـا . إن هذه القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة وأن مسئوليتنا هي إبداء رأينا على القوائم المالية بناءا على المراجعة التي أجريناها ، وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة من القناعة بان القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية ، واشتملت مراجعتنا على فحص السجلات والإجراءات الأخرى التى رأيناها ضرورية . وفى اعتقادنا ان مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية .
رأى مطلق :-
وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١. تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة سروات للطباعة والنشر- شركة مساهمة سعودية - مقفلة , كما هي في ديسمبر ٢٠١٤م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ , في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التى تحتوى عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة . كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

التاريخ : ٢٤ جمادالأولى ١٤٣٦هـ
الموافق: ١٥ مـــارس ٢٠١٥م

باكودح وأبو الخــير
محاسبون قانونيــون

(عادل أبو الخير - ترخيص رقم٣٥٥)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى) قائمة (أ)

البيان	إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
أولاً : الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد لدى البنوك	٣	١,٥٢٠,٤٨٧	١,٧٧٥,٩٤٣
مدينون	٤	٢٩,٥٩٥,٦٣٥	٣٤,٢٦٩,٩٦٠
المخزون	٥	٢,٧٩٩,٨٥٤	٢,٧٧٣,٩٠٩
أرصدة مدينة أخرى	٦	١,٥١٦,٩٢٨	١,٤٨٩,٢٣٥
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٥,٤٣٢,٩٠٤	٤٠,٣٠٩,٠٤٧
موجودات غير متداولة			
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	٧	٨,١٧٥,٠٠٠	-
الأصول الثابتة	٨	٧٢,٣٧٩,٦٥٧	٧٠,٢١٤,٣٤٥
مصاريف مؤجلة	٩	٩٠,١٧١	١٤٤,٠٤٨
تراخيص	١٠	١٠٥,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠
شهرة	١١	٦,٦٠١,٦٢٠	٦,٦٠١,٦٢٠
إجمالي الموجودات الغير متداولة		٨٧,٣٥١,٤٤٨	٧٧,٠٦٥,٠١٣
مجموع الموجودات		١٢٢,٧٨٤,٣٥٢	١١٧,٣٧٤,٠٦٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
دائنون	١٢	٩,٤١٩,٧٦٧	١٠,١١٧,٥٨٤
مستحقات	١٣	٣,٤٢٧,٢١٧	٢,٤٦٢,٢٨٧
مرابحة بنكية - قصيرة الأجل	١٤	١,٠٨١,٩٣٢	١,٣٠٨,٠٤٤
مخصص الزكاة الشرعية	١٥	٦١١,١٤٨	٧٦٦,٦٧٤
توزيعات أرباح مستحقة		٤,٥٢٤,١٩٠	٢,٦٠٩,٤٦٠
أرصدة دائنة أخرى		٨٧,٤٩٩	-
إجمالي المطلوبات المتداولة		١٩,١٥١,٧٥٣	١٧,٢٦٤,٠٤٩
المطلوبات الغير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٢,٢٩٤,٥٢٥	٢,١٢١,٨٦٥
مرابحة بنكية - طويلة الأجل	١٤	٢,٤٧١,٨٧٣	٣٥٣,١٢٥
إجمالي المطلوبات الغير المتداولة		٤,٧٦٦,٣٩٨	٢,٤٧٤,٩٩٠
مجموع المطلوبات		٢٣,٩١٨,١٥١	١٩,٧٣٩,٠٣٩
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٦	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	١٧	٣,٣٨٧,٦٢٠	٢,٨٠٢,٠٠٢
إحتياطي إتفاقي	١٨	١,٦٩٣,٨١٠	١,٤٠١,٠٠١
أرباح مبقاة		٣,٧٨٤,٧٧١	٣,٤٣٢,٠١٨
مجموع حقوق المساهمين - قائمة (د)		٩٨,٨٦٦,٢٠١	٩٧,٦٣٥,٠٢١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٢٢,٧٨٤,٣٥٢	١١٧,٣٧٤,٠٦٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) تشكل جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى) قائمة (ب)

البيان	إيضاح	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
مبيعات الطباعة		٤٥,٩٩٦,٥٧٦	٤٢,٥٨٠,٢٨٧
تكلفة مبيعات الطباعة		(٣١,٣٩٣,٣٠٦)	(٣٠,٤٤٨,٦٣٠)
مجمل ربح المبيعات		١٤,٦٠٣,٢٧٠	١٢,١٣١,٦٥٧
ايرادات نشاط العقار		٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠
تكلفة نشاط العقارات		(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
مجمل ربح نشاط العقار		٣,٣٠٠,٠٠٠	٣,٣٠٠,٠٠٠
مجمل الربح من العمليات الرئيسية		١٧,٩٠٣,٢٧٠	١٥,٤٣١,٦٥٧
مصاريف بيع وتسويق	١٩	(٥,٥٩٩,٧٤٣)	(٣,٩٥٥,٧٢٢)
مصاريف إدارية وعمومية	٢٠	(٦,٦٢٥,٤٧٢)	(٦,٥٨٣,٠٨٤)
صافي دخل النشاط		٥,٦٧٨,٠٥٥	٤,٨٩٢,٨٥١
إيرادات أخرى	٢١	٨٧٤,٢٧٣	١,٠١١,٩٢٨
مصاريف سنوات سابقة	٢٢	(٨٥,٠٠٠)	(٤٢,٠٠٩)
صافي دخل العام قبل الزكاة الشرعية		٦,٤٦٧,٣٢٨	٥,٨٦٢,٧٧٠
الزكاة الشرعية		(٦١١,١٤٨)	(٧٦٦,٦٧٤)
صافي دخل العام بعد الزكاة الشرعية - قائمة (د)		٥,٨٥٦,١٨٠	٥,٠٩٦,٠٩٦
ربحية السهم الواحد	٢٣	٠,٦٥	٠,٥٧

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) تشكل جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفق النقدى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى) قائمة (ج)

البيان	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي دخل العام قبل الزكاة الشرعية - قائمة (ب)	٦,٤٦٧,٣٢٨	٥,٨٦٢,٧٧٠
تعديلات على صافي الدخل		
إستهلاك الأصول الثابتة	٣,٦٤٣,٦٠٦	٣,٧٥٧,٥٩٣
إطفاء مصاريف مؤجلة	٥٣,٨٧٧	٦٢,٦٨٣
مخصص نهاية الخدمة	٣٥٦,٧١٨	٤٦٦,١١٦
مخصص الزكاة		
التدفقات من الأعمال قبل التغيرات في بنود رأس المال	١٠,٥٢١,٥٢٩	١٠,١٤٩,١٦٢
مدينــــون	٤,٦٧٤,٣٢٥	(٢,٩٢٧,٧٣٨)
المخـــزون	(٢٥,٩٤٥)	(٢٦٩,٧٠٦)
أرصدة مدينة أخرى	(٢٧,٦٩٣)	(٦٣٨,٥٩٣)
دائنــــون	(٦٩٧,٨١٧)	٥٨٨,٩٧١
مســتحقات	٩٦٤,٩٣٠	(٤٤٥,٠٠٦)
مكافأة نهاية الخدمة	(١٨٤,٠٥٨)	(٣٠٢,٣٥٥)
زكــاة مدفوعة	(٧٦٦,٦٧٤)	(٧٨٧,٦٠٦)
أرصدة دائنة أخرى	٨٧,٤٩٩	
صافي النقد المحقق من عمليات التشغيل	١٤,٥٤٦,٠٩٦	٥,٣٦٧,١٢٩
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
أعمال تحت التنفيذ	(٨,١٧٥,٠٠٠)	-
شراء ممتلكات ومعدات	(٥,٨٠٨,٩١٨)	(٨٩٤,٦٤٤)
صافي النقد المستخدمة في عمليات الاستثمار	(١٣,٩٨٣,٩١٨)	(٨٩٤,٦٤٤)
التدفقات النقدية من عمليات التمـــويل		
مرابحات بنكية مدفوعة	(٥,١٨٢,٢٣٥)	(٣,٨٦٠,٦٢٨)
مرابحات بنكية مستلمة	٧,٠٧٤,٨٧١	٣,٥٤٩,٠٩٣
توزيعات أرباح مدفوعة	(٢,٧١٠,٢٧٠)	(٤,٦٦٦,٦٥٠)
صافي النقد المستخدمة في عمليات التمويل	(٨١٧,٦٣٤)	(٤,٩٧٨,١٨٥)
صافي النقد وما في حكمـه	(٢٥٥,٤٥٦)	(٥٠٥,٧٠٠)
رصيد النقد وما في حكمه أول السنة	١,٧٧٥,٩٤٣	٢,٢٨١,٦٤٣
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية السنة	١,٥٢٠,٤٨٧	١,٧٧٥,٩٤٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) تشكل جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغير فى حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى) قائمة (د)

البيان	رأس المال	إحتياطي نظامى	إحتياطي إتفاقى	أرباح مبقاة	مجموع حقوق المساهمين
السنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م					
الرصيد فى بداية السنة	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٠٢,٠٠٢	١,٤٠١,٠٠١	٣,٤٣٢,٠١٨	٩٧,٦٣٥,٠٢١
صافى دخل السنة بعد الزكاة الشرعية - قائمة (ب)	-	-	-	٥,٨٥٦,١٨٠	٥,٨٥٦,١٨٠
محول للإحتياطى النظامى	-	٥٨٥,٦١٨	-	(٥٨٥,٦١٨)	-
محول للإحتياطى الإتفاقى	-	-	٢٩٢,٨٠٩	(٢٩٢,٨٠٩)	-
توزيعات أرباح	-	-	-	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(٤,٥٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-	(١٢٥,٠٠٠)	(١٢٥,٠٠٠)
الرصيد فى نهاية السنة - قائمة (أ)	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٣٨٧,٦٢٠	١,٦٩٣,٨١٠	٣,٧٨٤,٧٧١	٩٨,٨٦٦,٢٠١
السنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م					
الرصيد فى بداية السنة	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٩٢,٣٩٢	١,١٤٦,١٩٦	٣,٧٢٥,٣٣٧	٩٧,١٦٣,٩٢٥
صافى دخل السنة بعد الزكاة الشرعية - قائمة (ب)	-	-	-	٥,٠٩٦,٠٩٦	٥,٠٩٦,٠٩٦
محول للإحتياطى النظامى	-	٥٠٩,٦١٠	-	(٥٠٩,٦١٠)	-
محول للإحتياطى الإتفاقى	-	-	٢٥٤,٨٠٥	(٢٥٤,٨٠٥)	-
توزيعات أرباح	-	-	-	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(٤,٥٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-	(١٢٥,٠٠٠)	(١٢٥,٠٠٠)
الرصيد فى نهاية السنة - قائمة (أ)	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٠٢,٠٠٢	١,٤٠١,٠٠١	٣,٤٣٢,٠١٨	٩٧,٦٣٥,٠٢١

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) تشكل جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى)

إيضاح رقم (١) الوضع النظامي وطبيعة نشاط الشركة :-
شركة سروات للطباعة والنشر - شركة مساهمة سعودية مقفلة . تم تأسيس الشركة باسم شركة جودة التواصل للصناعة - شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب القرار الوزارى رقم ٣٨٧ بتاريخ ٢٠ ذوالقعدة ١٤٢٩هـ الموافق ١٨ نوفمبر ٢٠٠٨م
وتم الإعلان عن التأسيس بموجب القرار الوزارى رقم ٤٣٦ بتاريخ ٢٦ ذوالحجة ١٤٢٩هـ . الموافق ٢٤ديسمبر ٢٠٠٨م والمسجلة بالسجل التجارى رقم ٤٠٣٠١٨٥١٥٨ بتارخ ٢ محرم ١٤٣٠هـ الموافق ٣٠ ديسمبر ٢٠٠٨م .
وبتاريخ ١١ رجب ١٤٣٠هـ الموافق ٤ يوليو ٢٠٠٩م أقرت الجمعية العمومية (غير العادية) للشركة زيادة رأس المال من ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى الى ٣٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى بشراء مؤسسة السروات للطباعة والنشر بمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى . وبتاريخ ١٩رمضان ١٤٣٠هـ . الموافق ٩سبتمبر ٢٠٠٩م .أقرت الجمعية العمومية (غير العادية) للشركة تعديل أسم الشركة ليصبح بعد التعديل (شركة سروات للطباعة والنشر - شركة مساهمة سعودية مقفلة) وزيادة رأس المال للشركة من ٣٦٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى الى ٩٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى وذلك وفقا لما يلى :-
أ - شراء مطبعة البستان بما لها من حقوق وما عليها من التزامات بما فى ذلك الإسم التجارى بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى .
ب - شراء شركة دار الألوان للخدمات الإعلانية المحدودة بما لها من حقوق وما عليها من التزامات بما فى ذلك الإسم التجارى بمبلغ ٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى .
ج - شراء أراضى بما عليها من مبانى بمبلغ ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى .
يتمثل نشاط الشركة فى تجارة الجملة والتجزئة فى أجهزة الزنكوغراف ومواد الدعاية والإعلان والأدوات الكتابية ومواد الزخرفة ووسائل الإيضاح التعليمية .
تتضمن القوائم المالية أنشطة الفروع التالية :
١ - شركة دار الألوان للخدمات الإعلانية - سجل تجارى فرعى رقم ٤٠٣٠١١٠٧٤٣ ويتمثل نشاطها فى تجارة الجملة فى أثاث المكاتب والكرتون , وورق الحاسب الآلى , ومواد وأدوات الدعاية والإعلان , والأدوات الكتابية , ومواد الزخرفة , ووسائل الإيضاح التعليمى , ومعدات وأدوات المطابع .
٢ - مطبعة شركة البستان - سجل تجارى فرعى رقم ٤٠٣٠٠٦١٠٦٥ ويتمثل نشاطها فى الطباعة بموجب ترخيص وزارة الإعلام رقم ١٠٥٩٣ .
٣ - فرع شركة سروات للطباعة والنشر - سجل تجارى فرعى رقم ٤٠٣٠٢٠٦٦٨٣ ويتمثل نشاطها فى شراء الأراضى لإقامة المبانى عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة .
٤ - فرع شركة سروات للطباعة والنشر - سجل تجارى فرعى رقم ٤٠٣٠٠٢٠٦٤٣ ويتمثل نشاطها فى انتاج المطبوعات التجارية والأكياس الورقية الفاخرة مكسية وغير مكسية بطبقة بلاستيكية وكتب ومجلات ومطبوعات تجارية ومطبوعات التقاويم التجارية والدعائية والمطبوعات المدرسية لأغراض تعليمية وكتب وكراسات ودفاتر تجارية ومطبوعات للدعاية والإعلان ومطبوعات إعلانية حريرية بموجب ترخيص وزارة الصناعة والتجارة رقم (٧٦٤/ص) بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣١هـ
- السنة المالية للشركة سنة ميلادية تبدأ من أول شهر يناير وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من كل عام .
- مدة الشركة ٩٩ عام ميلادى تبدأ من تاريخ صدور قرار معالى وزير التجارة والصناعة بإعلان تأسيس الشركة فى ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٨ م .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-
يتم إعداد البيانات المالية بالريال السعودى ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها فى المملكة العربية السعودية وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة بالشركة :-

أ - أساس القيد المحاسبى :
تتبع الشركة مبدأ التكلفة التاريخية فى إثبات موجوداتها ومطلوباتها كما تأخذ بمبدأى الاستحقاق والاستمرارية فى النشاط .

ب - النقد لدى البنوك :
تمثل أرصدة النقد الغير مقيدة الإستخدام .

ج - المدينون :
يظهر رصيد الذمم المدينة بصافى القيمة القابلة للتحقق ناقصا مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها , ويتم تكوينه عندما يعتبر تحصيل أرصدة المدينون أمرا مشكوك فيه .

د - المخزون :
يتم تسعيرة المخزون بالتكلفة أو السوق أيهما أقل , ويحدد بسعر التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

هـ - الأصول الثابتة :
تظهر الأصول الثابتة والمتمثلة فى الممتلكات والمعدات والآلات بأنواعها بصافى قيمتها بقائمة المركز المالى بعد استنزال الاستهلاك المتراكم ويتم احتساب الاستهلاك عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت وحسب النسب السنوية التالية :

البيان	النسبة	البيان	النسبة
مبانى	٠٥٪	أجهزة كمبيوتر واتصالات وتكييف	٢٥٪
أثاث ومفروشات وتجهيزات	٢٠٪	لوحات إعلانية	١٥٪
سيارات	٢٥٪	عدد وأدوات	١٥٪
الآت ومعدات	١٠٪		

و - المصاريف المؤجلة :
يتم رسملة كافة المصاريف المتوقع أن ينتج عنها منافع مستقبلية كمصاريف مؤجلة يتم إطفاؤها على مدى الفترة المقدرة للإستفادة منها والمقدرة بخمس سنوات .

ز - التراخيص :
تظهر التراخيص بالقوائم المالية بالقيمة الدفترية , ويتم قياسها دورياً بعد تعديلها بمقدار الانخفاض فى قيمتها - إن وجد .

ح - الشهرة :
تمثل الزيادة فى القيمة الشرائية عن القيمة العادلة لصافى موجودات المنشآت المشتراة , وتظهر بالقوائم المالية بالقيمة الدفترية , ويتم قياسها دورياً بعد تعديلها بمقدار الانخفاض فى قيمتها - إن وجد .

تابع إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (بالريال السعودى)

ط - مخصص الزكاة الشرعية :
يتم استدراك مخصص الزكاة الشرعية وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة الشرعية فى المملكة العربية السعودية . ويتم قيدها بقائمة الدخل لكل سنة مالية , ويتم تسوية المخصص فى السنة المالية التى يتم خلالها اعتماد الربط الزكوى النهائى الصادر من مصلحة الزكاة والدخل , وعند ظهور فروق زكوية بين مخصص الزكاة والربط الزكوى النهائى الصادر من المصلحة تعالج كمتغيرات فى التقديرات المحاسبية وتدرج فى السنة المالية التى تصدر فيها .

ى - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :
يتم الإستدراك لمخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين والعاملين وفقاً للإطار العام لمتطلبات أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية .

ك - المبيعات :
تمثل المبيعات قيمة الفواتير الصادرة للبضاعة المباعة للعملاء نقداً أو بالأجل خلال السنة المالية وتظهر بصافى القيمة بعد طرح المردودات والخصومات الفورية . ويتم الاعتراف بالمبيعات عند صدور الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل .

ل - مصاريف البيع والتسويق والمصاريف الادارية والعمومية :
تتضمن مصاريف البيع والتسويق والمصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة والغير مباشرة والتى لاتتعلق بشكل مباشر بتكلفة المبيعات , وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . وتحمل هذه المصاريف على الفترة المحاسبية التى حدثت فيها , والمصاريف التى تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمنى وباستخدام تكلفتها التاريخية .

م - عقود الايجار :
تصنف العقود التى يحتفظ فيها المؤجر من الناحية الفعلية بجميع مزايا ومخاطر ملكية الموجودات كعقود ايجار تشغيلية , وتدرج مبالغ دفعات الإيجار التشغيلى كمصروف فى قائمة الدخل على أساس القسط الثابت وعلى مدى فترة عقد الإيجار .

ن - الانخفاض فى قيمة الأصول الغير متداولة :
يتم مراجعة قيم أصول الشركة الغير متداولة فى تاريخ المركز المالى لتحديد أى مؤشر يدل على انخفاض تلك القيم من عدمها وفى حالة وجود مؤشر بذلك يتم تقدير القيمة التى يمكن استردادها من ذلك الأصل , ويتم إثبات الانخفاض فى قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التى تم تقديرها , ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض فى قائمة الدخل فى نفس السنة . وتعتقد الإدارة بأن القيمة المقدرة لأصول الشركة الغير متداولة لا تختلف بشكل جوهرى عن صافى قيمتها الدفترية كما بنهاية العام .

س - المعاملات بالعملات الأجنبية :
تسجل المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة بالريال السعودى وعلى أساس أسعار الصرف السائدة بتاريخ المعاملة التى تمت فيها , وتقيد جميع المعاملات التى تمت بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف السائدة فى نهاية السنة المالية .
ويثبت الفروق الناجم عن التغير فى أسعار الصرف فى قائمة الدخل .

إيضاح رقم (٣) النقد لدى البنوك :-
تمت مطابقات أرصدة البنوك بدفاتر وسجلات الشركة مع كشوفات البنوك وتم الحصول على مصادقات البنوك فيما عدا بنك الراجحى والعربى وسامبا والتى بلغ مجموع أرصدتها بتاريخ القوائم المالية ١٩١,٤٨٧,٠٠ريال سعودى . (حيث تم مخاطبة هذة البنوك بخطابات رسمية فى مواعيد كافية ولم يتم الرد من قبلها مع تأكيد إستلامها للخطابات). وبلغت أرصدة النقد بالبنوك فى ٢٠١٤/١٢/٣١م مبلغ وقدرة (١,٥٢٠,٤٨٧ ريال سعودى)

إيضاح رقم (٤) مدينون - بالصافى :- ←

إيضاح رقم (٤) مدينون - بالصافى :-

البيان	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
ذمم تجارية (عملاء)	٢٠,١٨٤,٢٩٩	١٩,٩٥١,٥٦٢
مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها	(٢,٢٦٩,٨٥٨)	(٢,٤٠١,٧٧٩)
ذمم تجارية (عملاء) - بالصافى	١٧,٩١٤,٤٤١	١٧,٥٤٩,٧٨٣
ذمم مدينة اخرى	٢,١٥٠	٧٨,٣٩١
ذمم موظفين وعهد	٣,٣٥٠,١٤٩	٢,٨٦٠,٧٤٤
دفعات مقدمة موردون	٢٣,٩١٥	-
أطراف ذات علاقة أرصدة مدينة (إيضاح٤/١)	٨,٣٠٤,٩٨٠	١٣,٧٨١,٠٤٢
المجموع	٢٩,٥٩٥,٦٣٥	٣٤,٢٦٩,٩٦٠

إيضاح (٤/١) أطراف ذات علاقة أرصدة مدينة :-

البيان	نوع العلاقة	طبيعة المعاملة	الرصيد فى بداية السنة مدين (دائن)	الحركة خلال العام		الرصيد فى نهاية السنة مدين (دائن)
				مدين	دائن	
السروات للتجليد الفاخر	زميلة	تشغيلية	٣,٤٦٠,٧٤٥	٣,٧٤٥,١٥٣	٣,٤٥٩,٧٤٥	٣,٧٤٦,١٥٣
مصنع طاقات الشرق	زميلة	تشغيلية	٦٠,٦٥٦	٣,٦٨٥,٥٥٣	٦٠,٦٥٦	٣,٦٨٥,٥٥٣
الوسائل للدعاية والإعلان	غير مباشرة (تابعة)	تشغيلية	٦,٩٢٢	٩,١٠٧	٦,٩٢٢	٩,١٠٧
شركة النصد للأدوية	زميلة	تشغيلية	١٥,١٠٤	٢٧٦,٠٩٦	٢٤٨,٥٠٧	٤٢,٦٩٣
شركة الطى	زميلة	تشغيلية	٩,٤٣٥,٠٠٠	-	٩,٤٣٥,٠٠٠	-
على سفر	أبن أحد المساهمين	تمويلية	٨٠٢,٦١٥	٢٦٧,٦٢٩	٢٤٨,٧٧٠	٨٢١,٤٧٤
المجموع			١٣,٧٨١,٠٤٢	٧,٩٨٣,٥٣٨	١٣,٤٥٩,٦٠٠	٨,٣٠٤,٩٨٠

إيضاح رقم (٥) مخزون سلعى - بالصافى :-

البيان	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
مواد خام ومستلزمات طباعة	٣,١٣٢,٢٤٦	٣,١٠٦,٣٠١
مخصص مخزون راكد	(٣٣٢,٣٩٢)	(٣٣٢,٣٩٢)
المجموع	٢,٧٩٩,٨٥٤	٢,٧٧٣,٩٠٩

إيضاح رقم (٦) أرصدة مدينة أخرى :-

البيان	٢٠١٤/١٢/٣١م	٢٠١٣/١٢/٣١م
مدفوعات مقدماً	٩٨١,٩٢٠	١,٣٩٦,٧٣٨
إعتمادات مستندية (مقابل مواد للتشغيل)	٧٦,٦٢١	٩٢,٤٩٧
أعمال منتهية لم يصدر بها فواتير	٤٤٨,٣٨٧	-
تأمينات لدى الغير	١٠,٠٠٠	-
المجموع	١,٥١٦,٩٢٨	١,٤٨٩,٢٣٥

إيضاح رقم (٧) أعمال رأسمالية تحت التنفيذ :-
- عقد المشروع الجديد لتشييد وإعادة تصميم مبانى الإدارة والإنتاج والطباعة .

إيضاح رقم (٨) الأصول الثابتة كما فى ٢٠١٤/١٢/٣١م :-

البيان	أراضى	مبانى	أثاث ومفروشات وتجهيزات	سيارات	آلات ومعدات	أجهزة كمبيوتر وأتصالات وتكييف	لوحات إعلانية	عدد وأدوات	المجموع
التكلفة									
الرصيد فى بداية العام	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	١١,٢٢٩,٤٠٢	٤٩٣,٤٠٨	٦٠٩,٢٢٢	٢٧,٨٢٩,٤٤٤	٨٨٣,٢١٦	٢,٩٣٧	٧٩,٩٦٠	٨٥,١٢٧,٥٨٩
إضافات خلال العام	-	٤,٧٥٧,٥٠٠	٤٢,٠٥٠	٦٠,٠٠٠	٨٧١,٨٥٦	٧٧,٥١٢	-	-	٥,٨٠٨,٩١٨
الرصيد فى نهاية العام	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩٨٦,٩٠٢	٥٣٥,٤٥٨	٦٦٩,٢٢٢	٢٨,٧٠١,٣٠٠	٩٦٠,٧٢٨	٢,٩٣٧	٧٩,٩٦٠	٩٠,٩٣٦,٥٠٧
الاستهلاك المتراكم									
الرصيد فى بداية العام	-	٢,١٦١,٢٤٥	٣٢٢,١٣٥	٣٦٣,٧٦٧	١١,٣١٥,٤٠٨	٧٠٤,٦٨٩	١,٨٣٧	٤٤,١٦٣	١٤,٩١٣,٢٤٤
إضافات خلال العام	-	٥٦١,٤٧٠	١٦٨,٣٣٠	١٤٨,٣١٦	٢,٧٣٦,٠٠٥	١٤,٩٧٩	٤٤١	١٤,٠٦٥	٣,٦٤٣,٦٠٦
الرصيد فى نهاية العام	-	٢,٧٢٢,٧١٥	٤٩٠,٤٦٥	٥١٢,٠٨٣	١٤,٠٥١,٤١٣	٧١٩,٦٦٨	٢,٢٧٨	٥٨,٢٢٨	١٨,٥٥٦,٨٥٠
صافى القيمة الدفترية الرصيد كما فى :									
٢٠١٤/١٢/٣١م	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٢٦٤,١٨٧	٤٤,٩٩٣	١٥٧,١٣٩	١٤,٦٤٩,٨٨٧	٢٤١,٠٦٠	٦٥٩	٢١,٧٣٢	٧٢,٣٧٩,٦٥٧
٢٠١٣/١٢/٣١م	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٦٨,١٥٧	١٧١,٢٧٣	٢٤٥,٤٥٥	١٦,٥١٤,٠٣٦	١٧٨,٥٢٧	١,١٠٠	٣٥,٧٩٧	٧٠,٢١٤,٣٤٥

- أراضى بمبلغ ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودى لا تزال مسجلة بالأسم السابق للشركة (شركة جودة التواصل للصناعة) وجارى متابعة تنفيذ الإجراءات الازمة لتسجيلها بأسم الشركة الحالى .

- تم توزيع مصاريف الإستهلاك على النحو التالى :-

البيان	٢٠١٤م	٢٠١٣م
تكلفة المبيعات	٣,١٦٠,٠٧٦	٣,١٩٤,٧٤٥
مصاريف بيع وتسويق	١٧,٢١٨	-
مصاريف إدارية وعمومية	٤٦٦,٣١٢	٥٦٢,٨٤٨
المجموع	٣,٦٤٣,٦٠٦	٣,٧٥٧,٥٩٣