يـوبي اسـن العربية السـعودية (شركة مساهمة سعودية مقفلة)

www.ubs.com

UBS Saudi Arabia

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

تقرير مجلس الإدارة

التاريخ : 14/08/1436 هـ
الموافق : 01/06/2015 م

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين

يسر المجلس أن يقدم التقرير والبيانات المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014م.

١- الأنشطة:

تمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال الإدراج المالية وممارسة أنشطة الضمان بصفة أصيل ووكيل وإنشاء سوق الأسهم الثانوية في المملكة العربية السعودية والقيام بالأعمال والإدارة والترتيب والتأجير والحفظ والمقاصة في الأوراق المالية وفقا لترخيص هيئة السوق المالية رقم 37-08113 وتاريخ 11 رجب 1429هـ ، المملكة العربية السعودية.

٢- النتائج والمركز المالي:

الوضع المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2014م هو مبين في البيانات المالية المرفقة . في تلك التاريخ بلغت القيمة الدفترية للمساهمين الموجودات لعام 2014م مبلغ 87,457,545 ريال، رأس المال مبلغ 110,000,000 ريال. وقد بلغ صافي دخل الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014م مبلغ 971,539 ريال.

٣- الأنشطة المتوقعة لعام 2015م

لا يوجد أنشطة جوهرية متوقع لنشاط الشركة لعام 2015م.

والله ولي التوفيق ،،،

العضو المفوض عن المجلس
مجلس إدارة

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
رصيد لدى البنوك وفي الصندوق	٢	٨٩,٣٧٩,٨٦٥	٨٤,١٦٤,٠٨٦
مصاريف مدفوعة مقدماً وحقوق أخرى	٥	٤,٧١٣,٨٩٤	٤,٦٦١,٩٠٤
موجودات ضريبية مؤجلة	٨ (ج)	٣١٤,٤٦١	-
إجمالي الموجودات المتداولة		٩٤,٤٦٠,١٤٠	٨٨,٨٢٥,٩٩٠
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	٥	٤,١٧٧,٣٦٤	٢,٦٠٩,٥٧٦
إجمالي الموجودات		٩٨,٦٣٧,٥٠٤	٩١,٤٣٥,٥٦٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى	٩	١,٣١٩,٩٢٢	١,٢١٦,١٥٤
ضريبة دخل مستحقة	٨	٤١٦,٨٨٤	٥٤٦,٠٣٩
إجمالي المطلوبات المتداولة		١,٧٣٦,٨٥٦	١,٧٦٢,١٩٣
المطلوبات غير المتداولة			
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٥١٤,٢٠٤	٣١٤,٥٧٦
إجمالي المطلوبات		٢,٢٥٠,٨٦٠	٢,٠٧٦,٧٦٩
حقوق المساهمين			
رأس المال	٩	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة		(١٤,٦١٢,٣٥٦)	(١٦,٦٣٩,٢٠٣)
إجمالي حقوق المساهمين		٩٥,٣٨٧,٦٤٤	٩٣,٣٥٨,٧٩٧
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		٩٧,٦٣٧,٥٠٤	٩١,٤٣٥,٥٦٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) جزءاً من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الإيرادات			
عمولات وأتعاب أخرى	٩	١٢,١٩٢,٦٥٤	١٢,٣١٤,٧٩٠
دخل عمولات خاصة		٥٩٤,٩٦٠	٥٦٦,٥٩٢
		١٢,٧٨٧,٦١٤	١٢,٨٨١,٣٧٢
مصاريف عمومية وإدارية	١٠	(١٣,٥١٥,٤١٤)	(١٢,٣٢٩,٠٦٤)
الدخل من العمليات الرئيسية		٧٧٢,٢٠٠	٦٥٢,٣٠٨
دخل أخرى		٨٥٦,٥٩٥	٥٧٤,٤٣٣
الدخل قبل ضريبة الدخل		١,٠٠٤,١٦٨	١,٠٢٦,٧٤١
ضريبة الدخل للسنة الحالية	٨	(٣٢,٦٢٩)	(٥٦١,٨١٥)
صافي دخل السنة		٩٧١,٥٣٩	٩٦٤,٩١٩
ربح السهم			
الدخل بالدخل من العمليات الرئيسية	١١	٠,٠١	٠,٠٦
الدخل بصافي دخل السنة	١١	٠,٠٩	٠,٠٨

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) جزءاً من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
التدفقات النقدية			
الدخل قبل ضريبة الدخل		١,٠٠٤,١٦٨	١,٠٢٦,٧٤١
التعديلات لـ:			
إستهلاك	٥	١,٤٥٩,٣٥٣	١,٤٢٦,٠٧٨
شطب دفعة مقدمة		-	٥٣٤,٥٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٤٩٤,٨٤٨	٨٦,٧٢٢
		٢,٩٦٣,٣٤٩	٣,٠٥٢,٩٠١
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:			
مصاريف مدفوعة مقدماً وحقوق أخرى		(٥٩,٣٥١)	(٢٨٥,٦٧٢)
مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى		(٦٨,٣١٠)	٦٤٩,٠٢٢
النقدية من العمليات		٣,٨٤١,٦٨٨	٣,٨٨٩,٣٤٦
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		-	(٦,٦٢٠)
ضريبة دخل مدفوعة	٨	(٥٩٠,٠٣١)	(١٥٩,٨١٣)
صافي النقدية من النشاطات التشغيلية		٣,٢٥٠,٦٥٧	٣,٦١٩,٨٧٣
النشاطات الاستثمارية			
شراء ممتلكات ومعدات	٥	(٨١,٥٢١)	(٣٣٦,٣٢٢)
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية		(٨١,٥٢١)	(٣٣٦,٣٢٢)
الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق		٣,٢١٣,٩٣٦	٣,٠٨٣,٥٦١
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة	٣	٨٤,١٦٤,٠٨٦	٨١,٠٨٠,٥٢٥
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة	٣	٨٧,٣٧٧,٨٦٦	٨٤,١٦٤,٠٨٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) جزءاً من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	رأس المال ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٧,٠٤٧,٠٤٠)	٩٢,٩٥٢,٩٦٠
صافي دخل السنة	-	٩٢٤,٩١٩	٩٢٤,٩١٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٦,١٢٢,١٢١)	٩٣,٨٧٧,٨٧٩
صافي دخل السنة	-	٩٧١,٥٣٩	٩٧١,٥٣٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٥,١٥٠,٥٨٢)	٩٤,٨٤٩,٤١٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) جزءاً من هذه القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

EY

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين
شركة يو بي اس العربية السعودية
(شركة سعودية مقفلة)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة يو بي اس العربية السعودية - شركة مساهمة سعودية مقفلة (الشركة) كما في 31 ديسمبر ٢٠١٤، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن هذه القوائم المالية من مسئولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة 123 من نظام الشركات السعودي وبالصيغة كما مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. لقد تم 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. تشمل المراجعة على فحص الإثبات على أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تضمنتها القوائم المالية. كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المعلنة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

رأي المدقق

في رأينا أن القوائم المالية تكون:

١) تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

٢) تعمل من نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

من أرنست ويونغ

رائد سعيد الرشود
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٣٩)

الرياض : ٢٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ
(١١ فبراير ٢٠١٥)

ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

١- **التأسيس**

شركة يو بي اس العربية السعودية (الشركة) شركة مساهمة سعودية مقفلة مسجلة تحت رقم السجل التجاري [illegible] بتاريخ [illegible] ربيع الآخر 1429هـ (الموافق [illegible] أبريل 2008م) الصادر في المملكة العربية السعودية [illegible] الشركة مرخص لها [illegible] الأوراق المالية والأنشطة المتعلقة بها [illegible] الأوراق المالية [illegible] الشركة [illegible] الأوراق المالية [illegible] الأوراق المالية [illegible] الأوراق المالية