شركة اساطير السعودية
saudi asateer company

تقرير مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة أساطير السعودية - المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم للمساهمين الكرام التقرير السنوي الموجز عن أداء الشركة. ونتائج أعمالها عن العام المالي المنتهي 2014/12/31م .

نبذة عن الشركة :

أسست شركة أساطير السعودية – شركة مساهمة سعودية مقفلة وفقاً لنظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكى رقم م/6 وتاريخ 1385/03/22 هـ وتعديلاته وطبقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة وتم إعلان نشاطها في منتصف عام 2007 م بموجب السجل التجارى رقم 1010238200 وتاريخ 1428/08/30هـ الرياض وقرار معالى وزير التجارة والصناعة بإعلان تأسيس الشركة برقم (210/ق) وتاريخ 1428/08/08 هـ.

النتائج المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية 2014/12/31م:

بلغت المبيعات 76,984,394 ريال كما بلغت تكلفة المبيعات 83,762,682 ريال وبذلك يكون إجمالي الخسارة 6,778,288 ريال وقد بلغت المصاريف العمومية والإدارية 21,081,852 ريال والأعباء المالية 1,593,741ريال والإيرادات الأخرى 527,904 ريال وبذلك يكون صافي خسارة الفترة 28,925,977 ريال وصافي خسارة السهم 2,75 ريال.

سياسة الشركة في توزيع الارباح :

لم تقم الشركة بتوزيع أرباح عن الفترة المالية المنتهية في 2014/12/31م على المساهمين حيث يوجد خسائر ولم يتقاضى أعضاء مجلس الادارة مكافأة المجلس .

الخاتمة:

إن مجلس الإدارة إذ يختتم تقريره للجمعية العمومية العامة العادية السابعة ، فإنه يتقدم لكم بجزيل الشكر على الثقة التى أوليتموه أياها. ويدعو الله عز وجل أن يزيد هذه البلاد من نعمه وخيراته . وأن يحفظ لنا قائد مسيرتنا ونهضتنا العاهل المفدى خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود ، وولي عهده الأمين النائب الأول لرئيس مجلس الوزراء ووزير الداخلية صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبدالعزيز آل سعود ، وولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز. ويقدم المجلس جزيل شكره وامتنانه إلى جميع الدوائر والمؤسسات الحكومية والأهلية وكافة عملاء الشركة الكرام على تعاونهم وتشجيعهم الدائم، كما تشكر الإدارة التنفيذية وكافة العاملين بالشركة.

التوصيات للجمعية العامة العادية السابعة :

1) التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في 2014/12/31م.
2) التصويت على الميزانية العمومية وتقرير مراقب للحسابات وحساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في 2014/12/31م.
3) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في 2014/12/31م.
4) التصويت على تعيين مراقب الحسابات من المرشحين لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2015م وتحديد أتعابه.
5) التصويت على استكمال عقود تصنيع وتوريد وتركيب خرسانة مسبقة الصنع لشركة المسكن الميسر بقيمة إجمالية (47,326,970/39 ريال) فقط سبعة وأربعون مليون وثلاثمائة ستون وعشرون ألف وتسعمائة وسبعون ريال وتسعة وثلاثون هلله لاغير ، والتى يشغل عضو مجلس الإدارة بشركة أساطير السعودية محمد بن عبدالله بن سعيدان بها عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب.
6) التصويت على استكمال عقد تصنيع وتوريد وتركيب خرسانة مسبقة الصنع لشركة الديار للمجمعات السكنية اجمالية قدرها (-/11,852,467 ريال) فقط أحدى عشر مليون وثمانمائة وأثنان وخمسون ألف وأربعمائة وسبعة وستون ريال لاغير ، والتى يشغل عضو مجلس الإدارة بشركة أساطير السعودية أحمد بن ابراهيم بن سعيدان رئيس مجلس المديرين بها.
7) التصويت على أنضمام الاستاذ/ خالد بن فهد بن محمد السعيدان عضوا بمجلس الإدارة لنهاية دورته الحالية ممثلا عن شركة العليا العقارية بدلا من ممثلها السابق بالمجلس الأستاذ/هشام بن حمد بن سعيدان بناء على الخطاب الوارد من شركة العليا العقارية بتاريخ 2016/02/03م.

التوصيات للجمعية العامة غير العادية الرابعة :

1) التصويت على تخفيض رأس مال الشركة من 105,000,000ريال (فقط مائة وخمسة مليون ريال) إلى 5,487,990 ريال (فقط خمسة مليون وأربعمائة وسبعة وثمانون ألف وتسعمائة وتسعون ريال) وذلك لإطفاء خسائر الشركة البالغة 99,512,010 ريال (فقط تسعة وتسعون مليون وخمسمائة وأثنى عشر ألف وعشرة ريالات لاغير) والغاء عدد 9,951,201 سهم فقط تسعة مليون وتسعمائة وواحد وخمسون ألف ومئتان وواحد سهم مقابل ما تم أطفاؤه من رأس المال كما ورد بشهادة مراجع الحسابات. والأبقاء على عدد 548,799 سهم (فقط خمسمائة وثمانية وأربعون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون سهم) كحصص للمساهمين واعادة توزيعها على مساهمين الشركة كلا حسب حصته.
2) التصويت على تعديل المادة رقم (7) السابعة ، والمادة رقم (8) الثامنة من النظام الأساسي للشركة بمايتناسب مع تخفيض رأس مال الشركة المقترح.
3) التصويت على قبول أستقالة عضو مجلس الادارة الاستاذ/عبدالعزيز عبدالملك آل الشيخ اعتبارا من تاريخ 2015-04-19م
4) التصويت على تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة من(9) تسعة أعضاء إلى(8) ثمانية أعضاء وتعديل المادة رقم (18) الثامنة عشر من النظام الأساسي للشركة.
5) الرفع بهذة التوصيات للجمعية العامة غير العادية الرابعة للشركة للحصول على موافقتها. والرفع بعد ذلك للإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة والصناعة لإنهاء الإجراءات النظامية المتعلقة بذلك.

رئيس مجلس الإدارة

وليد بن عبدالله بن سعيدان

دعوة الجمعية العامة العادية السابعة

يوم الأثنين تاريخ ١٤٣٧/٠٦/١٩ هـ الموافق: ٢٠١٦/٠٣/٢٨ م

يسر مجلس الإدارة دعوة السادة المساهمين لحضور إجتماع الجمعية العامة العادية السابعة للشركة التي ستنعقد بإذن الله تعالى يوم: الأثنين تاريخ : ١٩ / ٠٦ /١٤٣٧هـ حسب تقويم أم القرى الموافق ٢٨ /٠٣/٢٠١٦م الساعة (٧) السابعة مساءً بالرياض (بمقر الشركة حي المرسلات) للنظر في ما يلي:

١) التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
٢) التصويت على الميزانية العمومية وتقرير مراقب الحسابات وحساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
٣) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
٤) التصويت على تعيين مراقب الحسابات من المرشحين لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٥م وتحديد أتعابه.
٥) التصويت على استكمال عقود تصنيع وتوريد وتركيب خرسانة مسبقة الصنع لشركة المسكن الميسر بقيمة إجمالية (٤٧،٣٢٦،٩٧٠/٣٩ ريال) فقط سبعة وأربعون مليون وثلاثمائة ستون وعشرون ألف وتسعمائة وسبعون ريال وتسعة وثلاثون هلله لاغير ، والتى يشغل عضو مجلس الإدارة بشركة أساطير السعودية محمد بن عبدالله بن سعيدان بها عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب.
٦) التصويت على استكمال عقد تصنيع وتوريد وتركيب خرسانة مسبقة الصنع لشركة الديار للمجمعات السكنية بقيمة اجمالية قدرها (-/١١،٨٥٢،٤٦٧ ريال) فقط أحدى عشر مليون وثمانمائة وأثنان وخمسون ألف وأربعمائة سبعة وستون ريال لاغير ، والتى يشغل عضو مجلس الإدارة بشركة أساطير السعودية أحمد بن إبراهيم بن سعيدان رئيس مجلس المديرين بها.
٧) التصويت على أنضمام الاستاذ/ خالد بن فهد بن محمد السعيدان عضوا بمجلس الإدارة لنهاية دورته الحالية ممثلا عن شركة العليا العقارية بدلاً من ممثلها السابق بالمجلس الأستاذ/هشام بن حمد بن سعيدان.

دعوة الجمعية العامة غير العادية الرابعة

يوم: الأثنين تاريخ: ١٩ / ٠٦ /١٤٣٧ هـ الموافق: ٢٨ /٠٣/ ٢٠١٦ م

يسر مجلس الإدارة دعوة السادة المساهمين لحضور إجتماع الجمعية العامة غير العادية الرابعة للشركة التي ستنعقد بإذن الله تعالى يوم: الاثنين تاريخ : ١٩/ ٠٦/١٤٣٧هـ حسب تقويم أم القرى الموافق ٢٨ /٠٣/٢٠١٦م الساعة (٧) السابعة مساءً بالرياض (بمقر الشركة حي المرسلات) للنظر في ما يلي:

١) التصويت على تخفيض رأس مال الشركة من ١٠٥،٠٠٠،٠٠٠ريال (فقط مائة وخمسة مليون ريال) إلى ٥،٤٨٧،٩٩٠ ريال (فقط خمسة مليون وأربعمائة وسبعة وثمانون ألف وتسعمائة وتسعون ريال) وذلك لإطفاء خسائر الشركة البالغة ٩٩،٥١٢،٠١٠ ريال (فقط تسعة وتسعون مليون وخمسمائة وأثنى عشر ألف وعشرة ريالات لاغير) والغاء عدد ٩،٩٥١،٢٠١ سهم فقط تسعة مليون وتسعمائة وواحد وخمسون ألف ومئتان وواحد سهم مقابل ما تم أطفاؤه من رأس المال كما ورد بشهادة مراجع الحسابات المرفقة.
٢) التصويت على تعديل المادة رقم (٧) السابعة ، والمادة رقم (٨) الثامنة من النظام الأساسي للشركة بمايتناسب مع تخفيض رأس مال الشركة المقترح. (حسب المرفق)
٣) التصويت على قبول أستقالة عضو مجلس الإدارة الأستاذ/عبدالعزيز عبدالملك آل الشيخ اعتباراً من تاريخ ٢٠١٥/٠٤/١٩م.
٤) التصويت على تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة من(٩) تسعة أعضاء إلى(٨) ثمانية أعضاء وتعديل المادة رقم (١٨) ثمانية عشر من النظام الأساسي للشركة (حسب المرفق)

تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مراجعي الحسابات إلى السادة المساهمين في
شركة أساطير السعودية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة أساطير السعودية - 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 وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي وقدمت 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، إن 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.

لفت الانتباه

مع عدم التحفظ في رأينا، نلفت الانتباه إلى أن الخسائر المتراكمة للشركة تجاوزت ٧٥% من رأس المال. تتطلب المادة ١٤٨ من نظام الشركات السعودي بأن يقوم أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل الأجل المعين في نظامها. لم يتم دعوة الجمعية العامة غير العادية حتى تاريخ هذا التقرير.

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

الرياض: ٦ رمضان ١٤٣٦هـ
(٢٣ يونيو ٢٠١٥)

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق		١,٢١٩,٩٦٩	٢,١٣٠,٤٠٠
مدينون ومصاريف مدفوعة مقدما	٣	٢٤,٤٢٩,٢٩٠	٢٣,٦٦٣,٣٧٧
إيرادات غير مقدم بها فواتير	٤	١٨,٦٢٤,٦١٢	١٦,٦٥٩,٨٥٦
بضاعة	٥	٥,٥٤٤,٩٤١	٦,١١٠,٢٥٣
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	٩	١٩٧,٧٧٧	٢٧٨,٤٤٠
إجمالي الموجودات المتداولة		٥٠,٠١٦,٥٨٩	٤٨,٨٤٢,٣٢٦
الموجودات غير المتداولة			
أعباء مالية مؤجلة	٨	٢,٥٠٣,٧٥٤	٣,١٩١,٩٧٤
ممتلكات وآلات ومعدات	٦	١٢٤,١٤٦,١٨٦	١٣٠,٤٣٦,٣٦٣
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١٢٦,٦٤٩,٩٤٠	١٣٣,٦٢٨,٣٣٧
إجمالي الموجودات		١٧٦,٦٦٦,٥٢٩	١٨٢,٤٧٠,٦٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع	٧	٤١,٧١٢,٥٢٨	٣٩,٧٤٣,٤٨٢
أوراق دفع		١٦٠,٦٤١	٧٩٦,٥٩٨
الجزء المتداول من تمويل المرابحة لأجل	٨	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٨٦٦,٤٠٥
قروض قصيرة الأجل	٨	١٩,٣٤٠,٧٨٤	٢٨,٤٢٠,٧٦٠
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	٩	٦٢,٣٠٢,٤٢٣	٣١,١٢٢,٨٣٠
إجمالي المطلوبات المتداولة		١٣٣,٥١٦,٣٧٦	١١٠,٩٥٠,٠٧٥
المطلوبات غير المتداولة			
أوراق دفع – الجزء طويل الأجل		٥٣,٠٠١	١٤١,٣٢١
تمويل المرابحة لأجل	٨	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١,٦٠٩,٢٦٨	٩٦٥,٤٠٦
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٣٧,٦٦٢,٢٦٩	٣٧,١٠٦,٧٢٧
إجمالي المطلوبات		١٧١,١٧٨,٦٤٥	١٤٨,٠٥٦,٨٠٢
حقوق المساهمين			
رأس المال	١١	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة		(٩٩,٥١٢,١١٦)	(٧٠,٥٨٦,١٣٩)
إجمالي حقوق المساهمين		٥,٤٨٧,٨٨٤	٣٤,٤١٣,٨٦١
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		١٧٦,٦٦٦,٥٢٩	١٨٢,٤٧٠,٦٦٣

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لايتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الإيرادات		٧٦,٩٨٤,٣٩٤	٥٠,٨١٤,١٢٥
التكاليف المباشرة		(٨٣,٧٦٢,٦٨٢)	(٦٨,٣٢٤,٧٢٥)
إجمالي الخسارة		(٦,٧٧٨,٢٨٨)	(١٧,٥١٠,٦٠٠)
مصاريف عمومية وإدارية	١٢	(٢١,٠٨١,٨٥٢)	(١٧,٧٣٤,٧٨١)
الخسارة من العمليات الرئيسية		(٢٧,٨٦٠,١٤٠)	(٣٥,٢٤٥,٣٨١)
إيرادات أخرى		٥٢٧,٩٠٤	١,٦٩١,٨٦٨
أعباء مالية		(١,٥٩٣,٧٤١)	(٣,٧٦٢,١٣٩)
صافي خسارة السنة		(٢٨,٩٢٥,٩٧٧)	(٣٧,٣١٥,٦٥٢)
خسارة السهم:			
المتعلق بالخسارة من العمليات الرئيسية	١٣	(٢,٦٥)	(٣,٣٦)
المتعلق بصافي خسارة السنة	١٣	(٢,٧٥)	(٣,٥٥)

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لايتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	رأس المال ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	(٣٣,٢٧٠,٤٨٧)	٧١,٧٢٩,٥١٣
صافي خسارة السنة	-	(٣٧,٣١٥,٦٥٢)	(٣٧,٣١٥,٦٥٢)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	(٧٠,٥٨٦,١٣٩)	٣٤,٤١٣,٨٦١
صافي خسارة السنة	-	(٢٨,٩٢٥,٩٧٧)	(٢٨,٩٢٥,٩٧٧)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	(٩٩,٥١٢,١١٦)	٥,٤٨٧,٨٨٤

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لايتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
النشاطات التشغيلية		
صافي خسارة السنة	(٢٨,٩٢٥,٩٧٧)	(٣٧,٣١٥,٦٥٢)
التعديلات لـ :		
استهلاك	٧,٤٣٩,٠٩٤	٧,٤٦٨,٩٠٧
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها ودفعات مقدمة للموردين	٣,٢٦٧,٧٢٣	١,١٨٤,١٧٤
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٧٢٠,٨٨٤	٤٢٥,١٧٦
أعباء مالية مؤجلة	٦٨٨,٢٢٠	(٤٠٥,٧٠٧)
خسارة استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	٣,٥٥٧	٣,٩٦٦
	(١٦,٨٠٦,٤٩٩)	(٢٨,٦٣٩,١٣٦)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً	(٤,٠٣٣,٦٣٦)	(١١,٩٣٤,٨٣٤)
إيرادات غير مقدم بها فواتير	(١,٩٦٤,٧٥٦)	(١,١٨٧,٦٢٤)
بضاعة	٥٦٥,٣١٢	(٢,٢٣١,٠٢٨)
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع	١,٩٦٩,٠٤٦	٨,٥٦٧,٧٦٧
النقدية المستخدمة في العمليات	(٢٠,٢٧٠,٥٣٣)	(٣٥,٤٢٤,٨٥٥)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(٧٧,٠٢٢)	(١,٧٢٣,٧٨٣)
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية	(٢٠,٣٤٧,٥٥٥)	(٣٧,١٤٨,٦٣٨)
النشاطات الاستثمارية:		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١,١٥٣,٤٧٤)	(٣,٣١٤,٢٢٤)
متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	١,٠٠٠	-
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية	(١,١٥٢,٤٧٤)	(٣,٣١٤,٢٢٤)
النشاطات التمويلية:		
متحصلات من قروض قصيرة الأجل	١٩,٣٤٠,٧٨٤	٢٨,٤٢٠,٧٦٠
قروض قصيرة الأجل مسددة	(٢٨,٤٢٠,٧٦٠)	(٤,٨٨٠,٠٠٠)
تمويل مرابحة لأجل، صافي	(٨٦٦,٤٠٥)	(١,٨٥٥,٠٨٠)
أوراق دفع	(٧٢٤,٢٧٧)	(٧٨٦,٩٤٨)
جهات ذات علاقة	٣١,٢٦٠,٢٥٦	٢٠,٧١٠,٧٢٦
صافي النقدية من النشاطات التمويلية	٢٠,٥٨٩,٥٩٨	٤١,٦٠٩,٤٥٨
(النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق	(٩١٠,٤٣١)	١,١٤٦,٥٩٦
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة	٢,١٣٠,٤٠٠	٩٨٣,٨٠٤
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة	١,٢١٩,٩٦٩	٢,١٣٠,٤٠٠

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لايتجزأ من هذه القوائم المالية

الإيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

١ - النشاطات

شركة أساطير السعودية ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية مقفلة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٨٢٠٠ الصادر بتاريخ ٣٠ شعبان ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٢ سبتمبر ٢٠٠٧).

يتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في مواد البناء والأدوات الصحية والأنابيب والمواسير ولوازم السباكة والأدوات واللوازم الكهربائية وصيانتها والمنتجات الصناعية والاستثمار في المشاريع الصناعية بما في ذلك صناعة لوزام البناء من مواد خام ومواد صحية ومقاولات عامة للمباني والتسويق والتصدير للغير وتملك العقارات وانشاء المباني والمستودعات اللازمة لتحقيق أغراضها .

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت هذه القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، ونورد فيما يلي بياناً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة الحالية. وبالرغم من أن هذه الافتراضات والتقديرات مبنيه على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة بشأن العمليات والأحداث الجارية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف اختلافاً جوهرياً عن هذه التقديرات.

المدينون

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

البضاعة

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

الممتلكات و الآلات والمعدات

تظهر الممتلكات و الآلات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم والانخفاض في القيمة. المشاريع تحت التنفيذ لا تستهلك. تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات 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 قائمة الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد، بصورة جوهرية، من قيمة أو عمر الأصل المعني.

الانخفاض 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 المالى وفقاً لنظام العمل السعودي.

الاحتياطي النظامي

طبقاً لنظام الشركات السعودي يجب على الشركة أن تحول ١٠٪ من صافي دخل السنة (بعد خصم الخسائر المتراكمة المدورة) إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء هذا التحويل عندما يبلغ الاحتياطي نصف رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة، فإنه لم يتم إجراء مثل هذا التحويل. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

الإيرادات

إيرادات العقود

يتم إثبات إيرادات العقود باستخدام طريقة نسبة الإنجاز. وفي حالة العقود غير المربحة، يجنب مخصص لكامل الخسائر المتوقعة.

المبيعات

تمثل المبيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة من قبل الشركة خلال السنة بعد استنزال الخصم المسموح به والمرتجعات.

الإيرادات الأخرى

تقيد الإيرادات الأخرى عند تحققها.

تكاليف الاقتراض

يتم رسملة تكاليف التمويل المتعلقة مباشرة بإنشاء أصل ما وذلك عند إكمال كافة النشاطات الضرورية المتعلقة لإعداد الأصل المؤهل للغرض الذي أنشئ من أجله، وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل.

المصاريف

يتم تصنيف كافة المصاريف الأخرى عدا التكاليف المباشرة كمصاريف عمومية وإدارية.

العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملات. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. تدرج المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات وتحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل.