

aljazirah.co. Rent A Car (JSC)



الشركة الجزيرة لتأجير السيارات (ش.م.م)

القوائم المالية وتقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مع تقرير مراجعي الحسابات

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ريال سعودي

| رأس المال | الإحتياطي النظامي | الأرباح المحتسبة | الإجمالي |
|------------|-------------------|------------------|-------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٨,١٧٤,٢١٩ | ٤١,٠٢٠,٠٨٩ | ١٠١,١٩٤,٣٠٨ |
| - | - | ٢٠,٩٠٠,٨٤٧ | ٢٠,٩٠٠,٨٤٧ |
| - | - | (٢,٩٠٠,٨٤٧) | (٢,٩٠٠,٨٤٧) |
| - | - | (٤,٩٨٠,٠٠٠) | (٤,٩٨٠,٠٠٠) |
| ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٨,١٧٤,٢١٩ | ٥٤,٨٥٠,٨٥٢ | ١١٧,١١٥,١٥٥ |
| - | - | ٢٢,٨٠٥,٥٥٧ | ٢٢,٨٠٥,٥٥٧ |
| - | - | (٢,٢٨٠,٥٥٦) | (٢,٢٨٠,٥٥٦) |
| - | - | (٧,٢٨٠,٠٠٠) | (٧,٢٨٠,٠٠٠) |
| ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢,٥٤٤,٨٥٩ | ٦٨,٠٩٥,٨٥٢ | ١٣٢,٦٤٠,٧١٢ |

تشكل الأيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

www.ejy.com

إيرست وويج وشركاهم المحاسبون القانونيون
مقرهم: الرياض - ١٥ - برج الفيصلية
صندوق بريد: ٣٣٧١
شارع الملك فهد
الرياض ١١٦٦١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل: ١٥

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

نطاق المراجعة
تدقيقنا لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة الجزيرة لتأجير السيارات - شركة مساهمة سعودية مغلقة ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي، ولم نتحقق من صحة المعلومات والبيانات التي عليها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أصل المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أصل المراجعة للحصول على قوائم مالية معقولة وفقاً للقوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس الطبيعة المبررة للمخاطر والأيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما نتشمل على تقييم المبررات المحاسبية المتبعة والتأكد من هامة المطابقة من قبل الإدارة والاعراض العام للقوائم المالية. باعتبارنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة يمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- تظهر بصدق، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونتائج أعمالها ونتفاتها المالية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- تتفق مع نظام والشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

إيرست وويج وشركاهم المحاسبون القانونيون
وايد غاري توفيق
محاسب قانوني
تسجيل المحاسبين القانونيين رقم (٤٣٧)



الرياض: ١ جمادى الثاني ١٤٣٧
(١٠ مارس ٢٠١٦)

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ريال سعودي

| الإيرادات | ٢٠١٥ | ٢٠١٤ |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| تأجير سيارات | ٩٥,٣١٠,٩٢١ | ٨٢,٥٠٣,٠٤٨ |
| بيع سيارات | ٤٥,٢٤٩,٥١٥ | ٤١,٤٩٧,٨١٨ |
| إجمالي الإيرادات | ١٤٠,٥٥٢,٤٣٦ | ١٢٤,٠٠٠,٨٦٦ |
| التكاليف التشغيلية | (٨٦,٨٨٨,٥٥٤) | (٧٥,١٩٧,٤٣٣) |
| تكاليف التأجير | (٢١٠,١٧٢,٢٩٩) | (١٨٠,٦٦٠,٤٦١) |
| القيمة التقديرية للسيارات المباعة | (١٠٧,٨٠٥,٨٥٣) | (٩٣,٨٥٧,٨٤٤) |
| إجمالي التكاليف التشغيلية | ٣٢,٢٤٦,٥٥٣ | ٣٠,١٤٧,٩٧٢ |
| إجمالي الربح | ١٠٨,٣٠٥,٨٨٣ | ٩٣,٨٥٢,٨٩٤ |
| المصاريف | (٧,٤٠٩,٩٠٠) | (٦,٢٥٤,٦٨٧) |
| عمومية وإدارية | ٢٥,٢٤٤,٦٨٣ | ٢٣,٨٨٨,٦٨٥ |
| الخض من الصعوبات الرئيسية | (١,٨١١,٦٣٨) | (٢,٢٧٢,٨٣٨) |
| أرباح مالية | ٤٤,٢٨٠,٤٥٠ | ٢١,٦١١,٥٥٧ |
| الدخل قبل الزكاة | (٢٢٢,٤٨٨) | (٧١٠,٦١٠) |
| الزكاة | ٢٢,٨٠٥,٥٥٧ | ٢٠,٩٠٠,٨٤٧ |
| صافي دخل السنة | ٤,٨٥٥ | ٤,٥٩١ |
| ربح المسهم: | ٤,٨٥٥ | ٤,٥٩١ |
| المشترك بالدخل من العمليات الرئيسية | ٤,٨٥٥ | ٤,٥٩١ |
| المتعلق بصافي دخل السنة | ٤,٨٥٥ | ٤,٥٩١ |

تشكل الأيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ريال سعودي

| الإيضاح | ٢٠١٥ | ٢٠١٤ |
|--|--------------|--------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| التشغيلات التشغيلية | ٢٣,٤٢٨,٠٤٥ | ٢١,٦١١,٤٥٧ |
| الدخل قبل الزكاة | ٢٣,٤٢٨,٠٤٥ | ٢١,٦١١,٤٥٧ |
| التحويلات لـ: | | |
| استهلاك | ٦١,٤٧٨,٤٤٨ | ٥٣,٩٧٠,٣٥٦ |
| مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي | ٣٧٤,١٧٢ | ١,١٠٣,٥٩٩ |
| مخصص ديون مشتركة في حصليها | (٣٣,٨٨٩,١١١) | (٢٢,٨٠٢,٣٠٣) |
| مكاسب بيع مستلزمات ومعدات | ٦٢,٤٨٨,١٦٠ | ٥٣,٠٠٣,١٢٢ |
| التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: | | |
| مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً | (٢,٢٥٣,٩١٧) | ٧٥٢,٠٧٤ |
| ضمانة | ١٩,٦٦٧ | (٣١,٥٣٠) |
| دائنين ومبالغ مستحقة الدفع | (١,٣٩٩,٩٢٢) | ٧٨١,١١١ |
| التغيرات في العمليات | ٥٨,٨٥٤,٨٣٨ | ٥٤,٥٠٤,٧٧٧ |
| زكاة مدفوعة | (٥٥٥,٥١٣) | (٦٣٣,٩٠٤) |
| صافي التدفقات من النشاطات التشغيلية | ٥٨,٣٠٩,٢٢٥ | ٥٣,٨٧٠,٨٧٣ |
| التغيرات الاستثمارية | (٩٩,٧٣٣,٧٤٧) | (٩٩,٤٨١,٤٩٧) |
| شراء مستلزمات ومعدات | ٤٥,٢٤٩,٥١٥ | ٤١,٤٩٧,٨١٨ |
| مخصصات بيع مستلزمات ومعدات | (٥٤,٤٩٢,٣٢٢) | (٥٧,٨٢٦,٢١٠) |
| صافي التدفقات المستخدمة في النشاطات الاستثمارية | ٨,٠٣٢,٨٠٩ | ١,٠٣٩,١٢٣ |
| التشغيلات التمويلية | ٧٥٢,٠٧٤ | (٢,٢٥٣,٩١٧) |
| قروض لأجل، صافي | (٢,٢٥٣,٩١٧) | (٢,٢٥٣,٩١٧) |
| توزيعات أرباح مدفوعة | ٧٥٢,٠٧٤ | ٧٥٢,٠٧٤ |
| صافي التدفقات من النشاطات التمويلية | ٤,٥٢٩,٩٦٠ | ١,٦٦٨,٣٥٦ |
| الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق | ٢,٦٢٢,٧٩١ | ١,٥٥٤,٤٣٥ |
| الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق في بداية السنة | ٧,١٩٢,٦٩٣ | ٢,٦٢٢,٧٩١ |
| الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق في نهاية السنة | ١٠,٨٢٠,٦٥٤ | ٤,٢٤١,٦٤٦ |

تشكل الأيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية

تقرير مجلس الإدارة

السادة / أعضاء الجمعية العمومية المحترمين - المملكة العربية السعودية
بسر مجلس إدارة شركة الجزيرة لتأجير السيارات أن يقدم تقريره السنوي وذلك لعرض نتائج أعمال الشركة عليكم ومناقشة البيانات المالية الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م.

أولاً - الحسابات الختامية للشركة
أولاً - مرقف لكم الميزانية العمومية وتقرير بوضع النسب المالية للشركة لتلاحظون منها أن هناك تحسن ملحوظ بجميع نسب الشركة منها نسب التشغيل والأرباح وحقوق المساهمين. القيمة التقديرية لتسهيلات بقيمة ٢٥٠ ريال للمساهمين. تلاحظون ارتفاع إيرادات النشاط لهذا العام بنسبة وقرها ١٥٠٪ تقريباً وذلك مقارنة مع العام السابق مما يعنى استمرار نمو الشركة والنمو على زيادة نسبة الأرباح مقارنة مع العام السابق والتي تظهر تحسن أداء الشركة وقوة مركزها، بالرغم من تقلبات أرباحها بين الأقساط.

ثانياً - تلاحظون أن إحصاءات العملاء زادت بنسبة وقرها ١٠٪ تقريباً عن العام الماضي بالرغم من أن الإيرادات زادت بنسبة أكثر من ذلك. وقد تم أخذ جميع المخصصات اللازمة لهذا العام.

ثالثاً - التوظيف
قد قامت الشركة هذا العام بتوظيف عدد من الموظفين في الإدارات وتحسين نسبة السعة بالشركة ورفع نطاق الشركة إلى الأضهر البروتوكول مما ساهم في نمو الشركة من الأقساط خلال ١٤ شهراً وتقدره سابقاً خلال ٢٠١٥ م. وذلك بقرض الإيجال والتكديف في الشركة مع استمرار العمل على الاستمرار خلال ٢٠١٦ م. مع مساهمة الشركة على النمو والتوسع في المستقبل بآمن الله.

ثالثاً - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
مكافأة السيد عبد العزيز المحاضر نائب مدير الشركة بمبلغ وقرها (٧٢٠,٠٠٠ ريال)
مكافأة السيد عمر أبو غربية (عضو مجلس إدارة) نظير عمله بالشركة بمبلغ وقرها (١,٩٨٦,٠٥٥) ريال عبارة عن رواتب وجوائز.
مكافأة السيد محمد قطاش (عضو مجلس إدارة) نظير عمله بالشركة بمبلغ وقرها (٥٧٣,٦٦٦) ريال عبارة عن رواتب وجوائز.
رابعاً - توزيع الأرباح
قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح عن السنة المالية المذكورة بمبلغ وقرها (٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال) وذلك وبمبلغ (١,٥٣ ريال سعودي للمساهمين) ونسبة ١٥,٣٨٪ من رأس المال.

خامساً - رؤية مستقبلية:
جاري فتح محطة جديدة ببنفق إمدادى أن بمدينة تبغ زيادة حجم العمل وفي نفس الوقت تكون واجهة للشركة لاستقطاب عملاء جدد من العملاء.
جاري البحث عن محطة جديدة شمال الرياض لزيادة حصة الشركة من سوق التأجير.
جاري استرجاع سجل تجاري للشركة بأجل للتوسع في نشاط الشركة بها حيث أننا نعمل بجهد كبير من خلال الفئق فقط.
كما تم تخصيص بعض موظفي الشركة (الناخبين للعمل في مجال المبيعات ويمكن زيادة العدد من الموظفين الجدد الذين تم استقدامهم بعد التأكد من كفاءتهم وزيادة حصة الشركة من التأجير.
خامساً - تقدم لكم بالمشكر الجزيل لدعمكم المتواصل والمتلاحق لمجلس إدارة الشركة أمين من الله عز وجل أن يسدد خطانا جميعاً لتزيد من التقدم والإزهار.

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ريال سعودي

| الإيضاح | ٢٠١٥ | ٢٠١٤ |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| الموجودات المتداولة | ٧,١٩٢,٦٩٣ | ٢,٦٢٢,٧٩١ |
| أرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق | ٢٤,٤٢٨,٠٤٥ | ٢٣,٢٧٨,٣٦٤ |
| مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً | ٨٥,٦١٥ | ٨٥,٦١٥ |
| مضاماة | ٣١,٦٨٧,٩١٠ | ٣٥,٩٨٦,٨٣٧ |
| إجمالي الموجودات المتداولة | ١١٧,٣٠٧,٣٦٦ | ١٠٥,٥٢٧,٧٨١ |
| الموجودات غير المتداولة | ١٩٨,٨٨٤,٧٨٥ | ١٧٦,٢٧٩,٦١٨ |
| إجمالي الموجودات | ٣١٦,١٩٢,١٥١ | ٢٨١,٨٠٧,٣٩٩ |
| المطلوبات المتداولة | ١٧,٦٠٣,٩٧٧ | ١٩,٠٠٣,٢٩٩ |
| دائنين ومبالغ مستحقة الدفع | ٢٢,٤٢٨,٠٤٥ | ١٨,٧٦١,٩٢٢ |
| مستحقات من قروض لأجل | ٦٢٢,٤٨٨ | ٥٥٥,٥١٣ |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | ٤٠,٦٥٤,٥١٠ | ٣٨,٢٨٠,٦٩٨ |
| المطلوبات غير المتداولة | ٢٢,٣٣٦,٦٢٢ | ١٧,٩٦٢,٠٥٢ |
| قروض لأجل | ٣,٢٥٣,٩١٧ | ٢,٢٥٣,٩١٧ |
| مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | ٣٠,٠٨٢,٨٠٥ | ١٢,٤٤٥,١٢٨ |
| إجمالي المطلوبات غير المتداولة | ٣٥,٥٨٦,٨٤٤ | ٢٠,٨٥٦,٩٦٩ |
| إجمالي المطلوبات | ٧٦,٢٤١,٣٥٤ | ٥٩,١٤٠,٢٦٧ |
| حقوق المساهمين | ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| رأس المال | ١٢,٥٤٤,٨٥٩ | ١٠,٦٦١,٥٥٧ |
| احتياطي نظامي | ٦٨,٠٩٥,٨٥٢ | ٤١,٣٣٨,٤٤٢ |
| أرباح مبداء | ١٣٢,٦٤٠,٧١٢ | ١١٧,١١٥,١٥٥ |
| إجمالي حقوق المساهمين | ١٩٨,٨٨٤,٧٨٥ | ١٧٦,٢٧٩,٦١٨ |
| إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين | ٣١٦,١٩٢,١٥١ | ٢٨١,٨٠٧,٣٩٩ |

تشكل الأيضاحات المرفقة من (١) الى (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

١- تفاصيل العملات الأجنبية

تشكلت القوائم المالية للشركة من عملات أجنبية، حيث أن عملات أجنبية تشكل نسبة كبيرة من إجمالي إيرادات الشركة. تتكون القوائم المالية من عملات أجنبية، حيث أن عملات أجنبية تشكل نسبة كبيرة من إجمالي إيرادات الشركة. تتكون القوائم المالية من عملات أجنبية، حيث أن عملات أجنبية تشكل نسبة كبيرة من إجمالي إيرادات الشركة.

٢- التدفقات النقدية

تشكلت التدفقات النقدية من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التدفقات النقدية من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التدفقات النقدية من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٣- المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

تشكلت المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٤- التغيرات في الأصول

تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٥- التغيرات في الخصومات

تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٦- التغيرات في الأرباح المحتسبة

تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٧- التغيرات في حقوق المساهمين

تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٨- التغيرات في الأرباح المحتسبة

تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٩- التغيرات في حقوق المساهمين

تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٠- التغيرات في الأصول

تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١١- التغيرات في الخصومات

تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٢- التغيرات في الأرباح المحتسبة

تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٣- التغيرات في حقوق المساهمين

تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٤- التغيرات في الأصول

تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٥- التغيرات في الخصومات

تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٦- التغيرات في الأرباح المحتسبة

تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٧- التغيرات في حقوق المساهمين

تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في حقوق المساهمين من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٨- التغيرات في الأصول

تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأصول من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

١٩- التغيرات في الخصومات

تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الخصومات من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.

٢٠- التغيرات في الأرباح المحتسبة

تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل. تشكلت التغيرات في الأرباح المحتسبة من عمليات التشغيل، الاستثمار، والتمويل.