(بادر) وجامعة جازان يحتضنان الأفكار والابتكارات

جازان - مصطفى هندي

عمل أصحاب الأفكار الفائزة الـ ١٥ مع المصممين والمبرمجين ومطوري الأعمال على اكتمال أفكارهم وجعلها أمراً واقعاً قابلاً للتطبيق استعداداً للعرض النهائي والذي سيخضع للجنة تحكيم لاختيار أفضل ٣ أفكار مقدمة وفق معايير تراعي كافة جوانب المشروع التقني.

وكان لمدينة الملك عبد العزيز للعلوم والتقنية ممثلة في برنامج "بادر" لحاضنات ومسرعات التقنية، وجامعة جازان الجهة اللجهة المنظمة الدور الفاعل بتوفيرها مرشدين ساهموا في تعزيز أفكار المشاركين في معرفة متطلبات السوق وتوجيههم حول كيفية إعداد تصاميم المشروع وآلية عمل البرامج والمواقع الإلكترونية والتجهيز للعروض النهائية مساء السبت

وأبدى المشاركون في فعاليات استار أب ويكند في جازان في اليوم الثاني من انطلاق فعالياته في فندق راديسون بلو سعادتهم بتخطيهم المرحلة الأولى من المنافسة، مؤكدين بأن المشاركة في هذه الفعالية تعتبر من الفرص التي طالما انتظروها والتي ستمكنهم من خوض التجارب والعمل على تطوير مشاريعهم وأفكارهم الإبداعية بعد سماعهم لنصائح وتوجيهات المرشدين والمتخصصين في هذا المجال.

والتقنيا بعدد من أصحاب الأفكار الفائزة في المنافسة حيث قال وائل حكمي إن فكرته تتمثل في عمل برنامج يكون وسيط بين الباحث عن برنامج تدريبي وبين المراكز والمعاهد التي تقدم هذه البرامج، فيما أشار عماد مشاري بأنه مصمم ويعمل تصميم المواقع اللازمة لهذه الفكرة بالتعاون مع المطورين والمبرمجين وقد قاربوا على الانتهاء منها لتقديمها لعرض النهائي.

وفي طاولة أخرى التقينا وئام حكمي – صاحبة الفكرة، وعهد الحازمي – مطورة، وروان عبدالله – مصممة، وبيان ياسين – مبرمجة، قائلات إنهن يعملن على فكرة وئام حكمي وهي البحث عن المنتجات والأماكن القريبة التي توفرها وطرق التوصيل لهذا المنتج، ويمكن الاستفادة من هذا التطبيق بتوفير الوقت والجهد والمقارنة بين الأسعار وتخفيف زحمة الأسواق، وأكدن أن المشاركة في هذه الفعالية اكسبتهن الخبرة الكافية للخوض في هذا المجال بمساعدة المرشدين اللذين كان لهم الدور الفاعل في توجيههن ومساعدتهن.

ويقول الحسن الحكمي إن فكرته عبارة عن تطبيق في الأجهزة الذكية للبحث عن قصور وقاعات الأفراح والمناسبات وعمل الحجوزات اللازمة دون من خلال التطبيق، مبيناً أن هذه الفكرة نشأت لديه عندما واجهها في البحث عن قصر خارج المنطقة التي يسكنها، ويعمل معه على التصميم والتطوير عاصم مدخلي ومحمد البشيري اللذين أكدوا أنهم مؤمنين بهذه الفكرة ويعملوا على الانتهاء من التصاميم والبرمجيات اللازمة لها، مشيدين بدور المرشدين الفاعل في توجيههم ومساعدتهم في الوصول إلى التصاميم والشعارات والبرمجيات المناسبة.

مجموعة القفاري

سجاد . موكيت . باركيه . أثاث

شركة مساهمة سعودية

مجموعة القفاري
سجاد . موكيت . باركيه . أثاث
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية وتقرير مجلس الادارة وتقرير مراجعي الحسابات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

تقرير مجلس الإدارة السنوي

حضرات السادة / مساهمي مجموعة القفاري المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم لكم التقرير السنوي المالي عن نشاط المجموعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ والذي يلقي الضوء على الإنجازات المحققة وتطورات الأعمال خلال عام ٢٠١٥ كما يسرنا أن نقدم تقرير مراجعي الحسابات المعتمد لعام ٢٠١٥ م وقوائم المركز المالي والدخل والتدفقات النقدية وحقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ.

ونود أن نعرب عن شكرنا للسادة المساهمين على ما لقيناه من ثقة ودعم متواصل ببذل كل جهد لتحقيق المصلحة العامة للشركة وتعزيز مركزها التنافسي في السوق المحلي .

ونسأل الله أن نكون قد وفقنا في أداء المهمة الملقاة على عاتقنا كما نأمل أن تحوز النتائج على رضاكم بمشيئة الله .

والله الموفق ،،،

رئيس مجلس الإدارة

صالح بن عبد الرحمن القفاري

تقرير مراجعي الحسابات

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون : ٠٦٠٨ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس : ٢٨٨٣ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
info@alamri.com

شركة الدكتور محمد العمري وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

BDO

تقرير مراجعي الحسابات

الى السادة المساهمين الموقرين
شركة مجموعة القفاري
الرياض – المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي **لشركة مجموعة القفاري** "شركة مساهمة سعودية مقفلة " كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٤ . إن القوائم المالية المرفقة هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وأن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن، بإستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية . كما تتضمن تقييم مبادىء المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهامة وطريقة عرض القوائم المالية ككل ، وفي إعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

رأي مطلق :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي **لشركة مجموعة القفاري** كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه

جهـاد محمـد العمـري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢

التاريخ : ٢٦ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ
الموافق : ٠٦ أبريل ٢٠١٦م

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

	إيضاح	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد مماثل	٣	١٧،٧٣١،٦٧٤	٣٢،٤٦٥،٨١٠
ذمم مدينة ، صافي	٤	٢١،٩٧١،٥٤٣	٢٩،٣٠٣،٤٦٢
مخزون ، صافي	٥	٢١٥،١٣٣،٧٢٨	٢٢٣،٢٣١،١٤٧
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٦	٢٩،٩١٤،٤٢٥	٣٥،٣٠٠،٧٥٩
مجموع الموجودات المتداولة		٢٨٤،٧٥١،٣٧٠	٣٢٠،٣٠١،١٧٨
الموجودات غير المتداولة			
مشروعات تحت التنفيذ	٧	٢٩،٦٦٢،٧٤٣	٩،٦٢٦،١٢٠
ممتلكات ومعدات ، صافي	٨	١٣٣،٥٣٩،٩٠٨	٨٩،٧٢١،٠٨٣
مصروفات مؤجلة ، صافي	٩	٢،٧٠٦،٥٦٣	٧٣٢،٥٦٤
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦٥،٩٠٩،٢١٤	١٠٠،٠٧٩،٧٦٧
مجموع الموجودات		٤٥٠،٦٦٠،٥٨٤	٤٣٠،٣٨٠،٩٤٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
قروض قصيرة الأجل	١٠	٧٥،٣٢٤،٨١٤	٨٣،٩٨٠،٣٧٥
ذمم دائنة	١١	٩٢،١٢٠،٩٣٦	٨٧،٧٢١،٤٨٠
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	١٢	٢٣،٦٩٣،٨٤٥	٤٤،٢٨٢،٣٤٤
مستحقات لأطراف ذات علاقة	١٤	٨،٦٨٨،٥٧٨	٧،٠٤٩،٧٢٨
مخصص الزكاة الشرعية	١٣	١،٣٢٠،٣٨٩	١،٤٣٦،٦٠٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٠١،٠٥٨،٥٥٢	٢٢٤،٤٨٠،٥٣٢
المطلوبات غير المتداولة			
مستحقات للمساهمين	١٥	١٠،٢٨٥،٨٦١	١١،٢٢٢،٤٨٨
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٢،٨٦٢،٤٩١	١٠،٦٧٢،٧٥١
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٢٣،١٤٨،٣٥٢	٢١،٨٩٥،٢٣٩
مجموع المطلوبات		٢٢٤،٢٠٦،٩٠٤	٢٤٦،٣٧٥،٧٧١
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٦	٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٣٠،٠٠٠،٠٠٠
إحتياطي نظامي		١٤،٤١٩،٠٩٥	١٠،١٧٤،٢٤٥
أرباح مبقاة		١٨٢،٠٣٤،٥٨٥	١٤٣،٨٣٠،٩٢٩
مجموع حقوق المساهمين		٢٢٦،٤٥٣،٦٨٠	١٨٤،٠٠٥،١٧٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٤٥٠،٦٦٠،٥٨٤	٤٣٠،٣٨٠،٩٤٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

	إيضاح	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
صافي المبيعات		٥١٠،١٤٦،٦٨٩	٤٥٣،٩٧٠،٠٨٤
تكلفة المبيعات		(٣٤٥،٧٥٧،٧١٤)	(٣١١،٥٣٠،٩٥٨)
مجمل الدخل		١٦٤،٣٨٨،٩٧٥	١٤٢،٤٣٩،١٢٦
مصروفات بيعية وتسويقية	١٧	(٩١،٦٦٩،٦٧٠)	(٧٧،٠١٢،٨٤٨)
مصروفات عمومية وإدارية	١٨	(٣٦،٩٧٢،٠٩٢)	(٣٨،٠٢٢،٣١٧)
خصم مكتسب		٧،٠٧١،٤٧٣	٥،٦١٦،٦٢٩
الدخل من الأعمال الرئيسة		٤٢،٨١٨،٦٨٦	٣٣،٠١٠،٥٩٠
إيرادات أخرى، صافي	١٩	٢،٤٠٠،٥٧٣	٧،٠٨٧،٥٢٨
تكلفة التمويل		(١،٠٥٠،٠٦٢)	(١،٩٨٩،٠٢٦)
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية		٤٤،١٦٩،١٩٧	٣٨،١٠٩،٠٩٢
زكاة سنوات سابقة	١٣	(٤٠٠،٣٠٢)	-
مخصص الزكاة الشرعية	١٣	(١،٣٢٠،٣٨٩)	(١،٤٣٦،٦٠٥)
صافي الدخل		٤٢،٤٤٨،٥٠٦	٣٦،٦٧٢،٤٨٧
ربح السهم الاساسي من :			
الأعمال الرئيسة		١٤،٢٧	١١
الأعمال الفرعية		(٠،١٢)	١،٢٢
صافي الدخل		١٤،١٥	١٢،٢٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	٤٤،١٦٩،١٩٧	٣٨،١٠٩،٠٩٢
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :		
مخصص مخزون راكد وبطيء الحركة	٤٥٠،٠٠٠	٣٠٤،٥٢١
إستهلاكات	١٠،٣٧١،٣٤٧	٩،٨٩٦،٩١٢
أرباح بيع ممتلكات ومعدات	(٨٥،٧٨٦)	(٥٣،٢٤٨)
إطفاءات	٦٤٩،٣٩٨	٤٠١،٦٣٣
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢،٧١٦،٩٥٨	٢،٩٧٠،٤٩٩
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٧٣٣،٥٧٥	-
(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية		
ذمم مدينة	٦،٥٩٨،٤٣٤	٤،٦٤١،٤٠٢
مخزون	١٧،٦٤٧،٤١٩	(٣٣،٦٤١،٧٠٩)
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٥،٣٨٦،٣٣٤	(٢،٥٠٩،٨٤٧)
الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية		
ذمم دائنة	٤،٣٨٩،٤٤٦	١٧،٠٩٦،١٩٤
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	(٢٠،٥٨٨،٤٩٩)	٣٦،٩٦٠،٢١٨
مستحقات لأطراف ذوى علاقة	١،٦٣٨،٨٥٠	(١،١٧٢،٧١٣)
فائض النقد من العمليات	٧٤،٠٧٦،٥٨٣	٧٣،٠٠٢،٩٥٤
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	(٥٢٧،٢١٨)	(٥٤٥،٠٦٧)
الزكاة الشرعية المدفوعة	(١،٨٣٦،٩٠٧)	(٢،٠٤٦،٠٤٨)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٧١،٧١٢،٤٥٨	٧٠،٤١١،٨٣٩
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات مصروفات مؤجلة	(٢،٦٢٣،٣٩٧)	(٢٦٣،٠٠٠)
إضافات ممتلكات ومعدات	(٥٠،٤٨٢،٧٧٠)	(٢٧،٧٣٩،٣٦٢)
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	(٢٣،٨٣٦،١١٠)	(١٠،٩٦٨،١٠٢)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	١٧٧،٨٧١	١٤٣،٨١٠
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٧٦،٧٦٤،٤٠٦)	(٣٨،٨٢٦،٦٥٤)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
صافي (السدد) المحصل من قروض قصيرة الاجل	(٨،٧٤٥،٥٦١)	١٣،١١٤،١٨٧
توزيعات أرباح مدفوعة	-	(١٢،٠٢٠،٩٨٧)
التغير في مستحقات المساهمين	(٩٣٦،٨٠٧)	(٨،٤٦٠،٧٨٥)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٩،٦٨٢،٣٦٨)	(٧،٣٦٧،٥٨٥)
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المماثل	(١٤،٧٣٤،١٣٦)	٢٤،٢١٧،٦٠٠
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	٣٢،٤٦٥،٨١٠	٨،٢٤٨،٢١٠
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	١٧،٧٣١،٦٧٤	٣٢،٤٦٥،٨١٠
معاملات غير نقدية:		
محول من مشروعات تحت التنفيذ الى ممتلكات ومعدات	(٣،٧٩٩،٤٨٧)	(١٣،٧٢٠،٠٦٣)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

	رأس المال ريال سعودي	إحتياطي نظامي ريال سعودي	أرباح مبقاة ريال سعودي	المجموع ريال سعودي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م				
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥م	٣٠،٠٠٠،٠٠٠	١٠،١٧٤،٢٤٥	١٤٣،٨٣٠،٩٢٩	١٨٤،٠٠٥،١٧٤
صافي دخل السنة	-	-	٤٢،٤٤٨،٥٠٦	٤٢،٤٤٨،٥٠٦
المحول إلى الإحتياطي النظامي	-	٤،٢٤٤،٨٥٠	(٤،٢٤٤،٨٥٠)	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٣٠،٠٠٠،٠٠٠	١٤،٤١٩،٠٩٥	١٨٢،٠٣٤،٥٨٥	٢٢٦،٤٥٣،٦٨٠
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م				
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤م	٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٦،٥٠٦،٩٩٦	١٢٢،٨٤٦،٦٧٨	١٥٩،٣٥٣،٦٧٤
توزيعات أرباح	-	-	(١٢،٠٢٠،٩٨٧)	(١٢،٠٢٠،٩٨٧)
صافي دخل السنة	-	-	٣٦،٦٧٢،٤٨٧	٣٦،٦٧٢،٤٨٧
المحول إلى الإحتياطي النظامي	-	٣،٦٦٧،٢٤٩	(٣،٦٦٧،٢٤٩)	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣٠،٠٠٠،٠٠٠	١٠،١٧٤،٢٤٥	١٤٣،٨٣٠،٩٢٩	١٨٤،٠٠٥،١٧٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

١. التكوين والنشاط

تأسست شركة مجموعة القفاري كشركة مساهمة مقفلة في مدينة الرياض في تاريخ ١٤٣٠/٠٧/٢٥هـ الموافق ٢٠٠٩/٠٧/١٨م وذلك بالتنازل عن المؤسسة الفردية التي كانت مملوكة للسيد / صالح عبدالرحمن ناصر القفاري إلى الشركة المساهمة مع إحتفاظها بالسجل التجاري للمؤسسة رقم ١٠١٠٠٦٩٥٩٢ وتاريخ ١٤٠٩/٠١/٠٤هـ الموافق ١٩٨٨/٠٨/١٧م والصادر من وزارة التجارة والصناعة بالرياض .

بناء على محضر إجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة وتاريخ ١٤٣٤/٠٧/١٨هـ الموافق ٢٠١٣/٠٥/٢٨م تم الموافقة على زيادة رأس المال وعدد الأسهم ليصبح رأس المال ٣٠ مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٣ مليون سهم متساوية القيمة وتبلغ القيمة الأسمية لكل منها ١٠ ريال سعودي . وتم تعديل مبلغ رأس المال المكتتب به والمشار إلية أعلاه بالسجل التجاري للشركة .

تتمثل النشاطات الرئيسة للشركة في إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المفروشات والأثاث المكتبي والمنزلي والسجاد والموكيت والباركيه والأرضيات بأنواعها والفينيل والبلاستيك والبسط .

تتضمن هذه القوائم المالية موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال المركز الرئيس بموجب السجل التجاري المشار إليه أعلاه وكذلك موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال جميع فروع الشركة الأخرى في المملكة العربية السعودية .

تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية .

٢. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقا لمبادىء المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية .

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادىء المحاسبية المتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقدية بالصناديق والأرصدة والودائع البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي يكون تواريخ إستحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

الذمم المدينة

يتم إظهار الذمم المدينة بالصافي بعد خصم المخصص المكون للذمم التي يكون تحصيلها أمراً مشكوكا فيه ، والتي يتم تقديرها بمعرفة الإدارة .

المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح . يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره بمعرفة الإدارة .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة مخصوماً منها الإستهلاكات المتراكمة . يتم إحتساب الإستهلاكات على أساس العمر المقدر للأصل وفقا لطريقة القسط الثابت. مصروفات الإصلاح والصيانة تعتبر مصروفات إيرادية أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية. المباني المقامة على أراضي مستأجرة والتحسينات علي مباني مستأجرة تستهلك على عمرها المقدر أو على فترة الإيجار أيهما أقل . الممتلكات والمعدات المباعة أو المستبعدة وإستهلاكها المتراكم يتم حذفها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها. وتقدر الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات حسب بنودها الرئيسية على النحو التالي :

	السنوات
مباني ومباني على أملاك الغير	٣٣،٣
سيارات ومعدات نقل	٤
أثاث وأجهزة مكتبية	٥
تجهيزات وتركيبات	١٠
حاسب آلي	٤
تحسينات على مباني مستأجرة	٥

الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إعادة النظر في القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة للتأكد من عدم وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن هبوط في قيمة الموجودات. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها.

وإذا ما إنتفت لاحقا أسباب الهبوط، فإنه يتم عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة وزيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد له، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها.

المصروفات المؤجلة

تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي يتوقع منها منافع مستقبلية وتتضمن بشكل أساس مصروفات التأسيس ومصروفات تجهيز معارض البيع الجديدة . يتم إطفاء المصروفات المؤجلة وفقاً لطريقة القسط الثابت على فترة ٤ سنوات .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

مخصص الزكاة الشرعية

يتم إحتساب مخصص الزكاة الشرعية سنوياً في القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . أية تعديلات قد تنتج عند الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إستلام الربط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

تحقق الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تتمثل المصروفات البيعية والتسويقية في رواتب ومزايا موظفي البيع والتوزيع ومصروفات المعارض والحملات الإعلانية والمصروفات البيعية الأخرى . يتم تصنيف المصروفات الأخرى والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة المبيعات أو نشاط البيع والتسويق كمصروفات عمومية وإدارية . يتم توزيع المصروفات المشتركة ، إن وجدت ، على المصروفات البيعية والمصروفات العمومية على أساس ثابت .

الإحتياطي النظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠ ٪ من صافي الدخل السنوي، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال المدفوع. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

تحويل العملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي، ويتم تحويل المعاملات التى تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

ربح السهم

يتم احتساب ربح السهم الأساس بإستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة ، علماً بأن جميع أسهم رأسمال الشركة أسهم عادية. تم احتساب ربحية السهم باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال عامي ٢٠١٥م و ٢٠١٤م والبالغة ٣ مليون سهم.

٠٣. نقد ونقد مماثل

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
نقد في الصناديق	٨٦،٨٤٩	-
نقد لدى البنوك	١٧،٦٤٤،٨٢٥	٣٢،٤٦٥،٨١٠
	١٧،٧٣١،٦٧٤	٣٢،٤٦٥،٨١٠

٠٤. ذمم مدينة ، صافي

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
ذمم تجارية	٢٣،٠٧١،٥٤٣	٢٩،٦٦٩،٨٨٧
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١،١٠٠،٠٠٠)	(٣٦٦،٤٢٥)
	٢١،٩٧١،٥٤٣	٢٩،٣٠٣،٤٦٢

٠٥. مخزون ، صافي

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
سجاد وموكيت	١٢٥،٩٨٠،٦٩٠	١٤٣،٦٠٠،١٤٣
باركية وفينيل وورق جدران	٢٨،٩٤١،٧٧٢	٢٧،٨٠٩،٩٧٧
أثاث منزلي	٤٧،٦٨٤،٠٠٨	٤٩،٠٤٦،٦٣٧
اكسسوارات وديكورات منزلية	١٣،٤٧٧،٠٨٦	١٤،٢٧٤،٢٢٨
	٢١٦،٠٨٣،٥٥٦	٢٢٣،٧٣٠،٩٧٥
مخصص مخزون راكد وبطيء الحركة	(٩٤٩،٨٢٨)	(٤٩٩،٨٢٨)
	٢١٥،١٣٣،٧٢٨	٢٢٣،٢٣١،١٤٧

٠٦. دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
دفعات مقدمة للموردين	١٦،١٨٥،٣٠٣	٢٠،٦٥٧،٦٧٨
سلف وعهد وبدل سكن عاملين	٢،٨١٠،١٩٤	٢،٣٦٣،٧٣٦
تأمينات لدى الغير وخطابات ضمان	٤٧٣،٠٧٦	٥٠٦،٩٧٠
إيجارات مدفوعة مقدماً	٨،٦٨٦،٥٧٤	٨،٤٩٥،٤٧١
تأمين مدفوع مقدماً	١،٣٧٤،٧٣١	١،٣٦٨،٤٢٨
رسوم تأشيرات مدفوعة مقدماً	١٢٤،٣٧٠	١٧٢،٣٧٠
مصروفات مقدمة أخرى	٢٥٠،٢٨٧	٨٣٦،١٠٦
	٢٩،٩١٤،٤٢٥	٣٥،٣٠٠،٧٥٩

٠٧. مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ البالغ رصيدها ٢٩،٦٦٢،٧٤٣ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م في تكلفة تجهيز وتأسيس معارض جديدة ودفعات مقدمة لأصول رأسمالية (٢٠١٤م : مبلغ ٩،٦٢٦،١٢٠ ريال سعودي).

٠٨. ممتلكات ومعدات، صافي

	أراضي ريال سعودي	مباني ريال سعودي	سيارات ومعدات نقل ريال سعودي	أثاث وأجهزة مكتبية ريال سعودي	تجهيزات وتركيبات ريال سعودي	حاسب آلي ريال سعودي	تحسينات على مباني مستأجرة ريال سعودي	مجموع ريال سعودي
التكلفة								
في ١ يناير ٢٠١٥م	٤٣،٧٦٧،٥١٢	١٩،٩٩٥،٢٧٢	١٧،٢٩٨،٢٨٩	١٠،٥٧٤،٤٥٤	١٨،٩٩٢،٥٤٥	٥،٢١٦،٨١٤	٣١،٢٧٦،٧٦٣	١٤٧،٢٢٢،٦٥٠
إضافات	٤٥،٩٢٢،٩٨٠	-	١،٣١٠،٧٧٠	٩٦٥،١٩٨	٧٠٢،٠٧٢	٧٠٦،٥٢٤	٨٧٤،٢٢٥	٥٠،٤٨٢،٧٧٠
محول من مشروعات تحت التنفيذ	-	٣،٧٩٩،٤٨٧	-	-	-	-	-	٣،٧٩٩،٤٨٧
إستبعادات	-	-	(٢٠٤،٠٠٠)	(٦١،٠٩٦)	-	-	-	(٢٦٥،٠٩٦)
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٨٩،٦٩٠،٤٩٢	٢٣،٧٩٤،٧٦٠	١٨،٤٠٥،٠٥٩	١١،٤٧٨،٥٥٦	١٩،٦٩٤،٦١٨	٦،٠٢٣،٣٣٨	٣٢،١٥٠،٩٨٨	٢٠١،٢٣٩،٨١١
الإستهلاك المتراكم								
في ١ يناير ٢٠١٥م	-	(٤،٤٥١،٢٨٢)	(١١،٤١٦،٠٤٩)	(٦،٩٥٢،٨٧٣)	(١٢،٠٣٠،٥٩٢)	(٣،٦٢٨،٤٥٤)	(١٨،٦٦١،٢١٨)	(٥٧،٥٠١،٥٦٧)
إستهلاك السنة	-	(٦١٢،٣٠٥)	(٢،٠٩٦،٤٨٨)	(١،٢٣٠،٧٧١)	(١،٢٥٩،٤٤٩)	(٦٨٣،٠٦٩)	(٤،٣٨٨،٣٦٥)	(١٠،٢٧١،٣٤٧)
إستبعادات	-	-	١٦٥،٨٨٣	٧،١٢٨	-	-	-	١٧٣،٠١١
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	-	(٥،٠٦٤،٥٨٧)	(١٣،٤٢٦،٦٥٤)	(٨،١٧٧،٥١٥)	(١٣،٢٩٠،٠٤١)	(٤،٣١١،٥٢٣)	(٢٣،٠١٩،٥٨٣)	(٦٧،٦٩٩،٩٠٣)
صافي القيمة الدفترية								
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٨٩،٦٩٠،٤٩٢	١٨،٧٣٠،١٧٣	٤،٩٧٨،٤٠٥	٣،٣٠١،٠٤١	٦،٤٠٤،٥٧٧	١،٧١١،٨١٥	٩،١٣١،٤٠٥	١٣٣،٥٣٩،٩٠٨
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٤٣،٧٦٧،٥١٢	١٥،٥٤٣،٩٩٠	٥،٨٨٢،٢٤٠	٣،٦٢١،٥٨١	٦،٩٦١،٩٥٣	١،٥٨٨،٣٦٠	١٢،٦١٥،٥٤٥	٨٩،٧٢١،٠٨٣

إن جميع مباني الشركة مقامة على أراضي مقدمة من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة (مساهم) بدون مقابل .
تمثل إضافات الأراضي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بمبلغ ٤٥،٩٢٢،٩٨٠ ريال سعودي متمثلة في تنازل احد المساهمين (صالح عبدالرحمن القفاري) عن تلك الأراضي لصالح الشركة .

٩. مصروفات مؤجلة، صافي

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
التكلفة في أول السنة	١،٦٢٨،٤٤٩	١،٣٦٥،٤٤٩
إضافات خلال السنة	٢،٦٢٣،٣٩٧	٢٦٣،٠٠٠
التكلفة في آخر السنة	٤،٢٥١،٨٤٦	١،٦٢٨،٤٤٩
مجموع الإطفاء أول السنة	(٨٩٥،٨٨٥)	(٤٩٤،٢٥٢)
إطفاء السنة	(٦٤٩،٣٩٨)	(٤٠١،٦٣٣)
مجموع الإطفاء آخر السنة	(١،٥٤٥،٢٨٣)	(٨٩٥،٨٨٥)
	٢،٧٠٦،٥٦٣	٧٣٢،٥٦٤

١٠. قروض قصيرة الأجل

لدى الشركة إتفاقيات تسهيلات إقتراض بطريقة المرابحة الإسلامية مع بنوك تجارية محلية بمبلغ إجمالي قدره ١٩٠مليون ريال سعودي وذلك لتمويل النشاط الجاري لها ويضمان سندات لأمر لصالح البنوك وضمانات وكفالات غرم وأداء من بعض المساهمين بالشركة. يتم احتساب عوائد القروض وفقاً لإتفاقيات المرابحة، وفيما يلي حركة القروض قصيرة الأجل خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
الرصيد في بداية السنة	٨٣،٩٨٠،٣٧٥	٧٠،٨٦٦،١٨٨
المستلم خلال السنة	١٨٧،٧٢٢،٣٠٤	١١٢،٣٨٦،١٦٢
المدفوع خلال السنة	(١٩٦،٤٦٨،٨٦٥)	(١٠٠،٢٧١،٩٧٥)
الرصيد في نهاية السنة	٧٥،٣٢٤،٨١٤	٨٣،٩٨٠،٣٧٥

١١. ذمم دائنة

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
موردون محليون	٦٧،٠٩٥،٢١٣	٦٩،٦٨١،٤٤٢
موردون خارجيون	٢٥،٠٢٥،٧٢٣	١٨،٠٤٠،٠٣٨
	٩٢،١٢٠،٩٣٦	٨٧،٧٢١،٤٨٠

١٢. مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
رواتب وبدلات ومكافآت الموظفين	٣،٦٢٠،٦٠٠	٢٥،٤٢٨
مصروفات مستحقة	٥١١،٢٨٦	٩٢١،٠٥٦
أمانات للغير	٣،٧٥٩،١١٨	٥١٧،٣٦١
عملاء، دفعات مقدمة	١٥،٨٠٢،٧٤١	٤٢،٧٨٠،٠٠٨
آخرى	-	٣٨،٤٩١
	٢٣،٦٩٣،٨٤٥	٤٤،٢٨٢،٣٤٤

١٣. مخصص الزكاة الشرعية

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
حقوق المساهمين	١٨٤،٠٠٥،١٧٤	١٤٧،٣٣٣،٦٨٧
صافي الدخل المعدل	٤٣،٣٦٢،٢٥٧	٣٣،٥٣٢،٧١٨
إضافات	٢١،٢٩٧،٦٤٧	١٩،٨٣٦،٢٣٢
حسميات	(١٩٥،٨٤٩،٦٣٨)	(١٤٣،٢٣٨،٤٤٠)
الوعاء الزكوي	٥٢،٨١٥،٥٤٠	٥٧،٤٦٤،١٩٧

إن حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
رصيد أول السنة	١،٤٣٦،٦٠٥	٢،٠٤٦،٠٤٨
المسدد خلال السنة	(١،٨٣٦،٩٠٧)	(٢،٠٤٦،٠٤٨)
زكاة سنوات سابقة	٤٠٠،٣٠٢	-
مخصص السنة	١،٣٢٠،٣٨٩	١،٤٣٦،٦٠٥
	١،٣٢٠،٣٨٩	١،٤٣٦،٦٠٥

موقف الربط النهائي

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية السنوية حتى عام ٢٠١٤ وسددت ما استحق عليها بموجب هذه الإقرارات وحصلت على شهادة الزكاة للعام المذكور .

١٤. مستحقات لأطراف ذوي علاقة

تتعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادية مع أطراف ذوي علاقة ، حيث تقوم ببيع وشراء بضاعة مع شركة القفاري للسجاد بدولة الإمارات العربية المتحدة وهي مؤسسة مملوكة لأحد المساهمين بالشركة ويتم البيع والشراء بأسعار عادلة ومتفق عليها بين إدارة الشركتين وقد بلغ حجم التعامل خلال عام ٢٠١٥م مبلغ ٧،٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٤م : مبلغ ١٢،١ مليون ريال سعودي) . تقوم الشركة و شركة القفاري القابضة (الشريك الرئيس) بسداد بعض المصروفات المشتركة بالنيابة عن بعضهم البعض، لا يتم إحتساب أية أعباء مالية على أرصدة تلك الحسابات، وفيما يلي أرصدة الأطراف ذوي علاقة كما في ٣١ ديسمبر :

إسم الشـركـة	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
شركة القفاري للسجاد(الإمارات العربية المتحدة)	٤،٩٨٩،٧٩٣	٣،٥١٦،٤٥٤
شركة القفاري القابضة (مساهم)	٣،٦٩٨،٧٨٥	٣،٥٣٣،٢٧٤
	٨،٦٨٨،٥٧٨	٧،٠٤٩،٧٢٨

١٥. مستحقات للمساهمين

يتمثل رصيد المستحقات للمساهمين البالغ ١٠،٢٨٥،٨٦١ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (عام ٢٠١٤م : مبلغ ١١،٢٢٢،٤٨٨ ريال سعودي) في صافي المبالغ المستحقة للمساهمين ، حيث يقوموا بتمويل بعض عمليات الشركة . علماً أنه لا يتم إحتساب أي عمولات على رصيد الحساب كما لا توجد جدولة محددة لسداد هذا الرصيد. لا تتوقع الإدارة سداد مبالغ هامة من هذا الحساب خلال العام القادم، لذا تم إظهار الرصيد ضمن المطلوبات غير المتداولة .

وفيما يلي أرصدة الأطراف ذوي علاقة كما في ٣١ ديسمبر :

إسم الشـركـة	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
صالح عبدالرحمن القفاري	١٠،٥٥٨،٥١١	١١،٢٢٢،٤٨٨
فقاري صالح القفاري	(٢٧٢،٦٥٠)	-
	١٠،٢٨٥،٨٦١	١١،٢٢٢،٤٨٨

١٦. رأس المال

إن رأسمال الشركة المكتتب به والمدفوع بالكامل مبلغ وقدره ٣٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٠٠ ألف سهم ، تبلغ القيمة الأسمية لكل منها ١٠ ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية عينية . إن رأسمال الشركة كما في ٣١ ديسمبر موزعاً على المساهمين كما يلي :

إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	قيمة الأسهم ريال سعودي
شركة القفاري القابضة	٢،٧٠٠،٠٠٠	٪٩٠	٢٧،٠٠٠،٠٠٠
صالح بن عبدالرحمن القفاري	٢١٠،٠٠٠	٪٧	٢،١٠٠،٠٠٠
فهد بن صالح القفاري	٣٠،٠٠٠	٪١	٣٠٠،٠٠٠
فقاري بن صالح القفاري	٣٠،٠٠٠	٪١	٣٠٠،٠٠٠
نادر بن صالح القفاري	٣٠،٠٠٠	٪١	٣٠٠،٠٠٠
الإجمالي	٣،٠٠٠،٠٠٠	٪١٠٠	٣٠،٠٠٠،٠٠٠

١٧. مصروفات بيعية وتسويقية

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
رواتب وأجور وما في حكمها	٣٧،٩٧٢،٢٠٩	٣٧،٧١٢،١٢٨
إيجارات	٢٦،٦١١،٢١١	٢٣،١٦٦،٩٠٠
إستهلاكات	٩،٣٢٤،٢١٢	٨،٩٠٧،٢٢٠
خصم مسموح به	٤،٥٠٦،٦٨٦	٣،٩٦٠،٨٩٢
بريد وكهرباء وهاتف ومياه وإنترنت	٢،٦١٤،٣٠٦	٢،٣٦٤،٣٦٥
تأشيرات وإقامات ورسوم حكومية	١،٩٨٨،٨٣٦	٨٤٠،٣٤٨
تكاليف تركيب	١،٦٧٤،٢٥١	٩٧٥،٧٠١
دعاية وإعلان	١،٣٧١،٣٣٥	٢،٥٢٢،٣٠٩
صيانة ومحروقات	١،٠٢٢،٣٦٢	٢،٣٥٣،٦٠٩
مكافأة نهاية الخدمة	٩٤٠،٠٦٩	١،١٨٨،١٩٩
أجور نقل وشحن	٧٧٥،٧٩٢	٨٣٤،٩٥٤
عمولات بيع وتحصيل	٢٣٠،٨٧٨	٥٢٢،٧٠٢
أخرى	٢،٧٣٧،٦٢٣	١،٨٦٣،٥١١
	٩١،٦٦٩،٦٧٠	٧٧،٠١٢،٨٤٨

١٨. مصروفات عمومية وإدارية

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
رواتب وما في حكمها	١٩،٦٧٥،٦٥٣	٢٠،٨٩٢،٠٦٣
تأمين	٢،٨٣٤،٠٨١	٢،٢٢٨،١٠٧
دعاية وإعلان	١،٦٦٢،٤١٩	١،٣٨٥،٥٥٤
بريد وكهرباء وهاتف ومياه وإنترنت	١،٩٤٨،١٥٠	١،٥٤٠،٩٤٧
مكافأة نهاية الخدمة	١،٧٧٦،٨٨٩	١،٧٨٢،٣٠٠
إستهلاكات	١،٠٣٧،١٣٤	٩٨٩،٦٩٢
تأشيرات وإقامات ورسوم حكومية	٩١٣،٥٣٤	٢،٢١٩،٢١٣
ديون مشكوك في تحصيلها	٧٣٣،٥٧٥	-
إيجارات	٦٩٢،٢٨٥	٧٠٩،٨٦٩
إطفاءات	٦٤٩،٣٩٨	٤٠١،٦٣٣
إنتدابات وزيارات وإنتقالات	٥٦٦،٩٤٣	٨٩١،٣٢٣
قرطاسية ومطبوعات	٥٥١،٤٠٢	٩٨٢،١٧٩
مخصص بضاعة راكدة وبطيئة الحركة	٤٥٠،٠٠٠	٣٠٤،٥٢١
صيانة	٢٣٦،١٦٣	٤٧١،٨٣٦
ديون معدومة	١٠٢،٤٥٩	١٠٠،٠٠٠
أخرى	٣،٨٥٠،٩٠٧	٣،١٣١،٠٨٠
	٣٦،٩٧٢،٠٩٢	٣٨،٠٢٢،٣١٧

١٩. إيرادات أخرى، صافي

	٢٠١٥م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
صندوق الموارد البشرية	٢،١١٠،٠٨٧	٤،٤٩١،٨٧٨
ارباح/(خسائر) اعادة تقييم عملات أجنبية	(١١٠،٣٦٣)	١،٤٤٧،٠٢٩
ارباح رأسمالية	٨٥،٧٨٦	٥٣،٢٤٨
أخرى	٣١٤،٩٦٣	١،٠٩٥،٣٧٣
	٢،٤٠٠،٥٧٣	٧،٠٨٧،٥٢٨

٢٠. الإلتزامات المحتملة والإرتباطات الرأسمالية

لدى الشركة التزامات محتملة تخص ضمانات بنكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بمبلغ ٢،٦ مليون ريال سعودي (عام ٢٠١٤م : مبلغ ٢،٦ مليون ريال سعودي) .

ترتبط الشركة بعقود تنفيذ أعمال رأسمالية مع بعض المقاولين، وقد بلغت قيمة الإرتباطات غير المنفذة منها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مبلغ ١١،٨ مليون ريال سعودي (عام ٢٠١٤م : مبلغ ١٦،٥ مليون ريال سعودي) .

٢١. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي للشركة بشكل أساسي من النقد لدى البنوك والذمم المدينة والموجودات الأخرى والذمم الدائنة والقروض والمطلوبات الأخرى .

مخاطر الإئتمان

إن مخاطر الإئتمان تتمثل في اخفاق أحد الأطراف في أداة مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الشركة خسارة مالية .

إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التى يمكن أن تتعرض لمخاطر الإئتمان تتضمن بشكل أساس النقدية بالبنوك وذمم العملاء . تقوم الشركة بإيداع أموالها فى مصارف مالية ذات موثوقية وقدرة إئتمانية عالية كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة فى كل مصرف ولا تتوقع الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك . كما لا تتوقع الإدارة أن تتعرض لمخاطر إئتمان هامة من حسابات العملاء نظراً لأن لديها قاعدة عريضة من العملاء التى تعمل فى أنشطة مختلفة ومواقع متعددة كما أنها تقوم بمراقبة الذمم المدينة القائمة دورياً .

مخاطر سعر الصرف الأجنبي

تنتج مخاطر سعر الصرف الأجنبي من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار العملات الأجنبية .

لم تقم الشركة بأية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي . وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي ، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات هامة . تراقب إدارة الشركة تقلبات أسعار العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية .

مخاطر أسعار العمولات

تظهر مخاطر العمولات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي تؤثر على الربح المستقبلي أو القيم العادلة للأدوات المالية .

تخضع الشركة لمخاطر العمولات على مطلوباتها التى تدفع عليها عمولات والمتمثلة في أرصدة التسهيلات البنكية والمبالغ المالية المستحقة بموجب تمويل إسلامي، تسعى الشركة لتقليل مخاطر معدل الفائدة من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك ، تعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الفائدة غير جوهرية حالياً .

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها. تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات عند استحقاقها .

تتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من التمويل بالمرابحة والذمم الدائنة وأوراق الدفع والمطلوبات الأخرى والمطلوبات لأطراف ذوي علاقة ، تعمل الشركة على الحد من مخاطر السيولة عن طريق التأكد من توفر تسهيلات بنكية ، بالإضافة إلى إجراء موائمة بين فترات تحصيل أرصدة العملاء وفترات سداد أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى .

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن أن تتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبشروط تعامل عادلة . لا تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية .

٢٢- المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع / بتقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم ببيع/ بتقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى . تتبع الشركة قطاع الأعمال للتقرير عن معلوماتها القطاعية .

تتمثل قطاعات الشركة فى قطاع تجارة السجاد والموكيت والأرضيات (باركيه وفينيل) وورق الجدران ، وقطاع تجارة الأثاث المنزلى والإكسسوارات والديكورات . وفيما يلي بعض البيانات المالية لتلك القطاعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

	السجاد والموكيت والأرضيات وورق الجدران ريال سعودي	الأثاث المنزلي والإكسسوارات والديكورات ريال سعودي	المجموع ريال سعودي
٢٠١٥م:			
مجموع الموجودات	٣٦٤،٠٥١،٨٠٧	٨٦،٦٠٨،٧٧٧	٤٥٠،٦٦٠،٥٨٤
مجموع المطلوبات	١٩٨،٤٤٧،٢٠٤	٢٥،٧٥٩،٧٠٠	٢٢٤،٢٠٦،٩٠٤
صافى المبيعات	٣٧٨،٠٨٥،٤١٩	١٣٢،٠٦١،٢٧٠	٥١٠،١٤٦،٦٨٩
الدخل من الأعمال الرئيسة	٣٦،٨١٣،٤٥٩	٦،٠٠٥،٢٢٧	٤٢،٨١٨،٦٨٦
الممتلكات والآلات والمعدات والمشروعات	١٤٠،١٦٤،٣٧٣	٢٣،٠٣٨،٢٧٨	١٦٣،٢٠٢،٦٥١
الإستهلاك والإطفاء	٦،١٢٦،٠٥١	٤،٨٩٤،٦٩٤	١١،٠٢٠،٧٤٥
٢٠١٤م:			
مجموع الموجودات	٢٦٦،٥١١،٠٧٩	١٦٣،٨٦٩،٨٦٦	٤٣٠،٣٨٠،٩٤٥
مجموع المطلوبات	٢٤٢،٨١١،٠٧٧	٣،٥٦٤،٦٩٤	٢٤٦،٣٧٥،٧٧١
صافي المبيعات	٣٤٩،٢٠٨،٨٥٣	١٠٤،٧٦١،٢٣١	٤٥٣،٩٧٠،٠٨٤
الدخل من الأعمال الرئيسة	٢٧،٩١٥،١٠٨	٥،٠٩٥،٤٨٢	٣٣،٠١٠،٥٩٠
الممتلكات والآلات والمعدات والمشروعات	٨٠،٨٠٩،٠٠٩	١٨،٥٣٨،١٩٤	٩٩،٣٤٧،٢٠٣
الإستهلاك والإطفاء	٥،٦٣٥،٥٥٣	٤،٦٦٢،٩٩٢	١٠،٢٩٨،٥٤٥

٢٣. توزيعات الارباح

قررت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة فى يوم الأحد ١٤٣٥/٠٨/١٧هـ الموافق ٢٠١٤/٠٦/١٥م بصرف مبلغ ١٢،٠٢٠،٩٨٧ ريال سعودي كارباح لمساهمي الشركة من الارباح الخاصة عن عام ٢٠١٣م وذلك بواقع ٤ ريال للسهم الواحد والتى تشكل نسبة ٤٠٪ من راسمال الشركة.

٢٤. إعتماد القوائم المالية

أعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في إجتماعهم المنعقد في تاريخ ٢٠١٦/٠٤/٠٦م .