رؤيا المالية
VISION CAPITAL

شـــركـــة مجـــمـــوعـــة رؤيـــا المـــاليـــة

(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

تقرير مجلس الادارة والقوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مع تقرير مراقب الحسابات

تـقـريـر مجـلـس الإدارة عـن أعـمـال الـشـركـة لـعـام ٢٠١٥م

تقـــريـر مجـلـــس الإدارة

عن أعمال الشركة لعام 2015 م

نظرة عامة على الشركة

- شركة مجموعة رؤيا المالية (شركة مساهمة سعودية مقفلة) مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 4030191623 وتاريخ 1432/07/18هـ، الصادر من فرع وزارة التجارة والصناعة بمدينة جدة برأس مال مصدر وقدره ستون مليون ريال سعودي، مدفوع منه حالياً ثمانية وثلاثون مليون وخمسة واربعون الفا وتسعمائة وسبعة وخمسون سعودي. ومرخصة لممارسة نشاطي الترتيب والمشورة في أعمال الأوراق المالية بموجب قرار هيئة السوق المالية رقم 3-33-2008 في 2008/10/13 وترخيص رقم 30-08119.

مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة شركة مجموعة رؤيا المالية من خمسة أعضاء يمثلون نخبه من الكفاءات والخبرات في مجال المال والأعمال.

رئيس مجلس الإدارة	محمد علي احمد باقبص
عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	خالد بشر الجابري
عضو مجلس الإدارة	عبد الهادي محمد باقبص
عضو مجلس الإدارة	محمد صالح باقبص
عضو مجلس الإدارة	ياسر علوي فدعق

إدارات وأقسام شركة مجموعة رؤيا المالية

إدارة تمويل الشركات

ويقود هذه الإدارة أحد الكفاءات المتميزة في مجال التمويل وإدارة الاستثمارات، والذي تتوافر لديه خبرة طويلة على مدى نحو ستة عشر عاماً في إدارات التمويل والاستثمار بالبنوك التجارية والشركات المالية. وقد حققت تلك الإدارة نجاحاً كبيراً خلال الفترة المالية المنصرمة، حيث تم إنجاز العديد من الدراسات التمويلية لعدد من المشروعات الاستثمارية التي تغطي معظم قطاعات النشاط الاقتصادي.

كل هذا انعكس بشكل جيد على القوائم المالية للشركة عن الفترة. هذا بخلاف عدة مشروعات وفرص استثمارية أخرى قيد التطوير. والتي ظهرت نتائجها خلال العام المالي 2015م، لاسيما بعد السمعة الجيدة والثقة الكبيرة التي اكتسبها الشركة من قبل المستثمرين في مشروعاتها للأعوام السابقة.

إدارة الاستثمارات العقارية

ويقود هذه الإدارة أحد الكفاءات المتميزة في مجالات الاستثمارات العقارية المختلفة، والذي تتوافر لديه خبرة طويلة في شركات مالية متعددة. وقد حققت تلك الإدارة نجاحاً كبيراً خلال الفترة المالية المنصرمة، حيث تم إنجاز العديد من الدراسات التمويلية لعدد من المشروعات الاستثمارية التي تغطي معظم قطاعات الاستثمار العقاري.

إدارة المشورة الاستثمارية

قامت الشركة بتدعيم إدارة المشورة بفريق عالي الكفاءة والخبرة في مجال التحليل المالي والفني، وكذلك بالعديد من البرامج والوسائل التحليلية المتقدمة لإعداد التقارير الدورية التي تتضمن تحليلاً تفصيلياً لأسواق المال المحلية والعالمية وبما يتماشى مع نظم ولوائح هيئة السوق المالية في هذا الشأن، بُغية تحديد أفضل الفرص الاستثمارية التي تتلاءم مع احتياجات كل عميل سواء في مجال الأسهم أو السندات أو الصكوك أو السلع.

إدارة علاقات المستثمرين

وتضم فريقاً متميزاً يتوافر لديه مهارات الاتصال وعلى درجة كبيرة من الوعي والخبرة الاستثمارية، كما يتسم بالمقدرة على إجراء المقارنات اللازمة للفرص الاستثمارية المتاحة، بهدف انتقاء أفضلها بما يتلاءم مع رغبات المستثمرين، ووفقاً للاستراتيجية التي تتبعها الشركة في تصنيف عملاءها من حيث مستوى العوائد المتوقعة ودرجة المخاطر المصاحبة لكل نوع من الاستثمارات.

الشئون المالية

نجحت الإدارة من خلال وضع الخطط المالية والسياسات المالية في ترشيد النفقات وفي إدارة الموارد والتدفقات النقدية للشركة واستثمارها بأفضل الوسائل، وهو ما انعكس أثره بشكل مباشر على القوائم المالية للشركة عن الفترة.

هذا وقد قامت الشركة ببيع استثماراتها مما عكس نتائج جيده على القوائم المالية لعام 2015 م:

- مشروع استثمار ارض مكة.
- بيع حصص الشركة في شركة رؤيا الإدارية للخدمات التجارية.
- مشروع قاعة القصر.
- توزيعات أرباح من استثمارات متاحة للبيع شركة FISHNET / INVEST CORP .
- توزيعات أرباح من استثمارات متاحة للبيع شركة FITNESS TIME / INVEST CORP .

مما عكس نتائج جيده علي القوائم المالية لعام 2015 م .

الشئون الإدارية والموارد البشرية

لقد تم وضع مجموعة من السياسات والإجراءات الإدارية التي أسهمت بشكل كبير في تقديم كافة الخدمات الإدارية اللازمة لدعم عمل الإدارات الأخرى، بالإضافة إلى خلق بيئة عمل مناسبة لجميع العاملين بالشركة وهو ما أسهم بشكل واضح في تحفيز جميع العاملين على تفجير طاقاتهم الإبداعية. كما نجحت الشركة في الوصول إلى النطاق البلاتيني من برنامج توطين الوظائف، حيث قامت بتعيين مجموعة من الكفاءات السعودية في عدة مهام وظيفية. وقد تم وضع مجموعة من السياسات الناجحة للتوظيف بالشركة، وهو ما أسهم بشكل واضح في تزويد الشركة بنخبة من أصحاب الخبرات والكفاءات في جميع مجالات العمل بالشركة، كما كان لسياسات التدريب التي تم إتباعها عظيم الأثر في رفع قدرات ومهارات جميع العاملين بالشركة، وذلك من خلال تنفيذ عدة برامج تدريبية داخلية وخارجية.

تقنية المعلومات

لقد بذل العاملون في تقنية المعلومات جهداً ملموساً من أجل تزويد الشركة بمجموعة من البرامج والتطبيقات في مجال تقنية المعلومات بهدف رفع مستويات الأداء وضمان جودة التقارير والمخرجات الخاصة بجميع إدارات الشركة، إضافة إلى وضع برامج آلية لإدارة الوقت وإسناد المهام والتأكد من الاستغلال الأمثل لأوقات العمل الرسمية بالشركة، وهو ما انعكس بشكل واضح على إنتاجية جميع العاملين بالشركة سواءً من حيث الكم أو النوع. وقد تم إطلاق موقع الشركة علي الانترنت بحلته الجديدة www.vcg.com.sa

إدارة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

ويتولى القيام بتلك الأعمال أحد الكفاءات والخبرات المتخصصة في مجال الرقابة المالية، ويندرج تحت هذه الإدارة الأنشطة التالية:

1. المطابقة والالتزام:

وضع مجموعة من الضوابط والإجراءات الرقابية الداخلية بالإضافة إلى السعي الدائم لتطبيق أفضل الممارسات لضمان مطابقة كافة الأعمال التي تقوم بها الشركة لتشريعات وقوانين ولوائح هيئة السوق المالية، وإجراء المراجعة الدورية لسياسات واستراتيجيات الشركة.

2. مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب:

القيام بدرجة عالية من الكفاءة والصرامة بتطبيق حزمة من السياسات والإجراءات التي تتوافق مع توجهات ولوائح هيئة السوق المالية في مجال مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، وذلك لمنع استخدام أية أموال غير مشروعة بشكل مباشر أو غير مباشر في أيٍ من عمليات الشركة أو مشروعاتها الاستثمارية. حيث قامت الإدارة بتجديد التعاقد مع شركة Thomson Reuters لتقديم خدمة التقصي الجنائي.

المراجعة الداخلية

يندرج تحت هذه الإدارة الأنشطة التالية: تم تحديث مجموعة الخطط العامة والبرامج لأعمال المراجعة الداخلية والتي تتضمن مجموعة من الضوابط والإجراءات اللازمة لضمان كفاية الأنظمة الرقابية الداخلية بالشركة، والتأكد من مدى الالتزام بتطبيق نظم وسياسات الشركة.

الشئون القانونية

قامت الإدارة بعمل اتفاقيات مع مكاتب استشارات قانونية لتقديم خدمات الاستشارات القانونية للشركة نظراً لما تمتلكه هذه المكاتب من خبره طويله في المجال القانوني محليا ودوليا.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

السادة مساهمي شركة مجموعة رؤيا المالية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسعدنا أن نقدم اليكم القوائم المالية الموحدة لشركة مجموعة رؤيا المالية. عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015م . و التي اعدت بواسطتنا و تحت مسئوليتنا . و عليه فإننا نضمن نزاهة و موضوعية ماجاء في تلك القوائم الموحدة.

تم اعداد تلك القوائم وفقا لمعايير المحاسبة السعودية الصادرة عن هيئة المحاسبين و المراجعين السعودية و ذلك في ظل بذل أفضل الجهود الممكنة لتحقيق عدالة عرض القوائم المالية . كما اعدت الغدارة بعض القوائم التفصيلية و التي تتسق مع البيانات الواردة بالقوائم المالية الموحدة.

وكما هو معمول به نظاماً فقد عينت شركة مجموعة ريا المالية السادة / عبود أبو بكر باعشن و شريكه – محاسبون و مراجعون قانونيون المرخص برقم 173/11/323 و ذلك لتدقيق و ابداء الرأي في القوائم المالية الموحدة مع منح صلاحيات غير محدودة للاطلاع على كافة البيانات المالية و البيانات الأخرى ذات العلاقة . تلك الصلاحيات التي تضمن نزهة عملية التدقيق و دقتها.

وفي نفس السياق فان إدارة الشركة تعلن مسؤوليتها عن نظام الرقابة الداخلي و الذي صمم ليعطي تأكيداً مقبولاً لإدارة الشركة و مجلس الغدارة عن جودة و دقة سير العمليات و الالتزام باللوائح و التشريعات المحتلفة كما يضمن نظام الرقابة الداخلي العرض العادل للقوائم المالية للمجموعة.

وبناء على ماسبق فانه يسعدنا ان نرفق لكم تقرير مراقب الحسابات السادة مكتب عبود باعشن و شريكه الذي يحتوي على رأي مطلق حول عدالة العرض و الافصاح حول القوائم المالية المجمعة لشركة مجموعة رؤيا المالية و الشركة الشقيقة شركة رؤيا الإدارية للخدمات التجارية .

حرر في تاريخ:2016/04/13 م

محمد علي باقبص — رئيس مجلس الإدارة

خالد بشر الجابري — الرئيس التنفيذي

الـقـوائـم المـاليـة لـلـسـنـة المـنـتـهـيـة في ٣١ ديـسـمـبـر ٢٠١٥م مـع تـقـريـر مـراقـب الحـسـابـات

قـائـمـة المـركـز المـالـي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	٢٠١٥م ريال	٢٠١٤م ريال
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقدية لدى البنوك	٣	٤٧,٧٤٣,٤٢٠	٦٢,٣٢٩,٦٤٦
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٤	٢١,٠٢٦,٦٣٣	١٦,١١٣,٧٤٠
مستحق من أطراف ذوي علاقة	٥	١١,٤٧١,٨٢١	١٣,٩٠٠,٠١٣
مصروفات مدفوعة مقدماً		٢٨٤,٢٤٣	١٧٠,٩٨٤
مجموع الموجودات المتداولة		٨٠,٥٢٦,١١٧	٩٢,٥١٤,٣٨٣
الموجودات غير المتداولة			
إستثمارات عقارية طويلة الأجل مدفوعة مقدماً	٦	-	١٦,٤٥٠,٠٠٠
إستثمارات في شركات زميلة مدفوعة مقدماً	٧	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
إستثمارات في شركات تابعة	٨	-	٤,١٤٦,٣٤٦
إستثمارات متاحة للبيع	٩	٨,٩١٣,٢١٦	٩,٥٠٩,٤٥٦
إستثمارات عقارية	١٠	٢١,٦٥٠,٠٠٠	١١,٦٥٠,٠٠٠
موجودات ثابتة	١١	١,١٧٩,٧٨٨	٧١٨,٤٦٠
موجودات ثابتة بعقود إيجار رأسمالية	١٢	١٢٠,٥٠٩	-
مجموع الموجودات غير المتداولة		٤٠,٨٦٣,٥١٣	٥١,٤٧٤,٢٦٢
إجمالي الموجودات		١٢١,٣٨٩,٦٣٠	١٤٣,٩٨٨,٦٤٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		٣٦٠,٥١٥	١٣٥,٢١٠
مستحق لأطراف ذوي علاقة	٥	٦٦٢,٩١٩	١٧٩,٣٩٧
الجزء المتداول من إلتزامات عن عقود إيجار رأسمالية		٣٣,٣٠٠	-
دفعة مقدمة تحت حساب زيادة رأس المال	١٣	٢٣,٥٥٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
أرباح مستحقة الدفع	١٤	٢٥,٣٠٠,٠٠٠	-
مصروفات مستحقة	١٥	١,٨٤٨,٣٩٢	٢,٣٩٦,٥٣٨
مخصص زكاة شرعية		١,٣٥٥,١٠٧	١,١٢٢,٥٨١
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٣,١١٠,٢٣٣	٤٨,٨٣٣,٧٢٦
المطلوبات غير المتداولة			
إلتزامات عن عقود إيجار رأسمالية		٦٤,٩١٠	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٩٥٨,٧٧٢	٤٩٣,٨٠٥
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١,٠٢٣,٦٨٢	٤٩٣,٨٠٥
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٦	٣٨,٠٤٥,٩٥٧	٣٨,٠٤٥,٩٥٧
إحتياطي نظامي		١٤,٥٦١,٩٤٧	١٣,١٠٢,٨٦٣
أرباح مبقاة		١٣,٣٥٥,٨١٦	٤١,٦٢٤,٠٥٩
أرباح غير محققة عن إستثمارات متاحة للبيع		٢,٢٥٧,٣٧٨	٢,٠٥٣,٤٥٣
حساب ترجمة عملة أجنبية		(٩٦٥,٣٨٣)	(١٦٥,٢١٨)
مجموع حقوق المساهمين		٦٧,٢٥٥,٧١٥	٩٤,٦٦١,١١٤
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		١٢١,٣٨٩,٦٣٠	١٤٣,٩٨٨,٦٤٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

قـائـمـة الـدخـل
للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	٢٠١٥م ريال	٢٠١٤م ريال
إيرادات		٢٢,٥٧٧,٤٥٨	٥٢,٩٦٥,٦٤٧
تكاليف تشغيل	١٧	(٤,٢٤٥,٠٦٦)	(٢,٣٧٦,٢٤٠)
مجمل ربح		١٨,٣٣٢,٣٩٢	٥٠,٥٨٩,٤٠٧
يخصم:			
مصروفات إدارية وعمومية	١٨	٧,٢٥٠,٣٤٠	٦,٦١٤,٧٧٧
إستهلاك موجودات ثابتة (مملوكة)		٢٧٢,٦٦٧	١٩٤,٣٦٣
إستهلاك موجودات ثابتة (مؤجرة)		٣,٥١١	١٠,٤٩٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٤٧١,١٨٩	٢٧١,٢٦٩
تكاليف تمويل		٦,٤٢٠	٨,٨٧٥
		(٨,٠٠٤,١٢٧)	(٧,٠٩٩,٧٧٤)
ربح النشاط		١٠,٣٢٨,٢٦٥	٤٣,٤٨٩,٦٣٣
يضاف / (يخصم):			
أرباح إستبعادات إستثمارات عقارية طويلة الأجل		٤,١٠١,٢٠٠	-
أرباح من إستثمارات متاحة للبيع		١,٤٩١,٤٨٣	-
إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع		-	(١,١٢٦,٠٤٥)
حصة في ربح الشركة التابعة		-	٣,٢٣٢,٣٨٧
أرباح رأسمالية		٢٠,٠٠٠	-
إيرادات أخرى		٥,٠٠٠	-
ربح السنة قبل الزكاة الشرعية		١٥,٩٤٥,٩٤٨	٤٥,٥٩٥,٩٧٥
يخصم:			
مخصص الزكاة الشرعية	١٩	(١,٣٥٥,١٠٧)	(١,١٢٢,٥٨١)
صافي ربح السنة		١٤,٥٩٠,٨٤١	٤٤,٤٧٣,٣٩٤
ربح السهم الواحد:			
ربح النشاط للسهم الواحد		١,٧٢	٧,٢٥
صافي ربح السنة للسهم الواحد		٢,٤٣	٧,٤١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

قـائـمـة الـتـدفـقـات الـنـقـديـة
للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر ٢٠١٥ م

	إيضاح	٢٠١٥م ريال	٢٠١٤م ريال
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:			
ربح السنة قبل الزكاة الشرعية		١٥,٩٤٥,٩٤٨	٤٥,٥٩٥,٩٧٥
تعديلات لتسوية الربح لصافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل:			
إستهلاك موجودات ثابتة (مملوكة)		٢٧٢,٦٦٧	١٩٤,٣٦٣
إستهلاك موجودات ثابتة (مؤجرة)		٣,٥١١	١٠,٤٩٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٤٧١,١٨٩	٢٧١,٢٦٩
تكاليف تمويل		٦,٤٢٠	٨,٨٧٥
أرباح إستبعادات إستثمارات عقارية طويلة الأجل		(٤,١٠١,٢٠٠)	-
أرباح من إستثمارات متاحة للبيع		(١,٤٩١,٤٨٣)	-
إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع		-	١,١٢٦,٠٤٥
حصة في ربح الشركة التابعة		-	(٣,٢٣٢,٣٨٧)
أرباح رأسمالية		(٢٠,٠٠٠)	-
الربح قبل التغير في الموجودات والمطلوبات		١١,٠٨٧,٠٥٢	٤٣,٩٧٤,٦٣٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى		(٤,٩١٢,٨٩٣)	(١٠,٨٥٠,٦٨٥)
أطراف ذوي علاقة		٢,٩١١,٧١٤	٢٣,٠٥٢,٩١٠
مصروفات مدفوعة مقدماً		(١١٣,٢٥٩)	(٤٩,٨٦٠)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		٢٢٥,٣٠٥	٦٢,٨٨٧
مصروفات مستحقة		(٥٤٨,١٤٦)	١,٠٨٥,٠٩٠
المسدد من مخصص الزكاة الشرعية		(١,١٢٢,٥٨١)	(١,٢٧٧,٤٤٩)
المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة		(٦,٢٢٢)	(٦٠,٧٣٨)
صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٧,٥٢٠,٩٧٠	٥٥,٩٣٦,٧٨٥
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار:			
إستثمارات عقارية طويلة الأجل مدفوعة مقدماً		-	(٣,٦٠٠,٠٠٠)
متحصلات من إستبعادات إستثمارات عقارية طويلة الأجل		٢٠,٥٥١,٢٠٠	-
إستثمارات في شركات زميلة مدفوعة مقدماً		-	(٤,٠٠٠,٠٠٠)
متحصلات من إستبعادات إستثمارات في شركات تابعة		٤,١٤٦,٣٤٦	-
ما بعده		٢٤,٦٩٧,٥٤٦	(٧,٦٠٠,٠٠٠)
تابع التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار:			
ما قبله		٢٤,٦٩٧,٥٤٦	(٧,٦٠٠,٠٠٠)
إستثمارات متاحة للبيع	١/٢٠	-	(١,١١٠,٩٨٦)
أرباح من إستثمارات متاحة للبيع		١,٤٩١,٤٨٣	-
إستثمارات عقارية		(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣,٦٠٠,٠٠٠)
مدفوعات لشراء موجودات ثابتة		(٧٣٣,٩٩٥)	(٤٩٤,٨٦٦)
متحصلات من بيع موجودات ثابتة		٢٠,٠٠٠	-
مدفوعات مقابل عقود إيجار رأسمالية		(٢٥,٨١٠)	(٢٢,٧٧٠)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار		١٥,٤٤٩,٢٢٤	(١٢,٨٢٨,٦٢٢)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:			
تكاليف تمويل		(٦,٤٢٠)	(٨,٨٧٥)
دفعة مقدمة تحت حساب زيادة رأس المال		(٢١,٤٥٠,٠٠٠)	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
أرباح موزعة	٢/٢٠	(١٦,١٠٠,٠٠٠)	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)
صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل		(٣٧,٥٥٦,٤٢٠)	٨,٩٩١,١٢٥
صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما في حكمها		(١٤,٥٨٦,٢٢٦)	٥٢,٠٩٩,٢٨٨
النقدية وما في حكمها في بداية السنة		٦٢,٣٢٩,٦٤٦	١٠,٢٣٠,٣٥٨
النقدية وما في حكمها في نهاية السنة		٤٧,٧٤٣,٤٢٠	٦٢,٣٢٩,٦٤٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

قـائـمـة الـتـغـيـرات في حـقـوق المـلـكـيـة
للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر ٢٠١٥م

البيان	رأس المال ريال	إحتياطي نظامي ريال	أرباح مبقاة ريال	مطالبة عن: للبيع ريال	إشتراك متاحة	حساب ترجمة عملة أجنبية ريال	مجموع حقوق المساهمين ريال
سنة ٢٠١٤م							
الرصيد في ابتداء ٢٠١٤م	٣٨,٠٤٥,٩٥٧	٨,٦٥٥,٩٢٤	٣٧,٥٩٨,٠٠٤	٤٧,٧٣١		٣١,٨٥٧	٨٤,٣٢٩,٠٧٣
أرباح موزعة	-	-	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)	-		-	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)
صافي ربح السنة	-	-	٤٤,٤٧٣,٣٩٤	-		-	٤٤,٤٧٣,٣٩٤
المحول للاحتياطي النظامي	-	٤,٤٤٧,٣٣٩	(٤,٤٤٧,٣٣٩)	-		-	-
حركة خلال السنة	-	-	-	٢,٠٠٥,٢٣٢		(١٩٧,٠٧٥)	١,٨٠٨,١٥٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣٨,٠٤٥,٩٥٧	١٣,١٠٢,٨٦٣	٤١,٦٢٤,٠٥٩	٢,٠٥٣,٤٥٣		(١٦٥,٢١٨)	٩٤,٦٦١,١١٤
سنة ٢٠١٥م							
الرصيد في ابتداء ٢٠١٥م	٣٨,٠٤٥,٩٥٧	١٣,١٠٢,٨٦٣	٤١,٦٢٤,٠٥٩	٢,٠٥٣,٤٥٣		(١٦٥,٢١٨)	٩٤,٦٦١,١١٤
أرباح موزعة	-	-	(٤١,٤٠٠,٠٠٠)	-		-	(٤١,٤٠٠,٠٠٠)
صافي ربح السنة	-	-	١٤,٥٩٠,٨٤١	-		-	١٤,٥٩٠,٨٤١
المحول للاحتياطي النظامي	-	١,٤٥٩,٠٨٤	(١,٤٥٩,٠٨٤)	-		-	-
حركة خلال السنة	-	-	-	٢٠٣,٢٢٥		(٨٠٠,١٦٥)	(٥٩٦,٩٤٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٣٨,٠٤٥,٩٥٧	١٤,٥٦١,٩٤٧	١٣,٣٥٥,٨١٦	٢,٢٥٧,٣٧٨		(٩٦٥,٣٨٣)	٦٧,٢٥٥,٧١٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

تـقـريـر مـراقـب الحـسـابـات

عبود أبوبكر باعشن وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ١٧٣/١١/٣٢٣
عضو في أي أي سي نت
ص.ب ١١٦٢٨ جدة ٢١٤٧٤
عمارة عبدالله مصلح
شارع حائل - الدور الأول والثاني
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٠٩٦٦ ١٢ ٦٥١٠٠٠١
فاكس: ٠٩٦٦ ١٢ ٦٥٢٠٠٠٤
www.obaud-baeshen.com.sa

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة المساهمين في
شركة مجموعة رؤيا المالية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة مجموعة رؤيا المالية (شركة مساهمة سعودية مقفلة) كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢١) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية التي هي من مسئولية إدارة الشركة والمعدة من قبلها وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها وقد إشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من الإقتناع تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

١) تظهر بعدل المركز المالي لشركة مجموعة رؤيا المالية (شركة مساهمة سعودية مقفلة) كما هو في ٣١ ديسمبر٢٠١٥م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة.

٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات بالمملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

لفت إنتباه : نود أن نلفت الإنتباه إلى أنه خلال السنة ٢٠١٥م إستبعدت الشركة كامل حصتها في الشركة التابعة لها شركة رؤيا الإدارية للخدمات التجارية إعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م ، ووفقاً لذلك فإن القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م لم يتم توحيدها مع القوائم المالية للشركة التابعة لها ، وقد سبق أن قامت الشركة بتوحيد القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مع القوائم المالية للشركة التابعة المذكورة أعلاه والتي صدر عنها تقرير مراقب الحسابات المؤرخ في ٧ جمادى الأولى ١٤٣٦هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠١٥م ، ولكي تتناسب مع عرض السنة الحالية فإن أرقام المقارنة الخاصة بسنة ٢٠١٤م والواردة بالقوائم المالية لسنة ٢٠١٥م تمثل أرقاماً غير موحدة وليست الأرقام الموحدة الواردة بالقوائم المالية عن سنة ٢٠١٤م والصادر عنها التقرير المشار إليه أعلاه كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣/١).

جدة في: ٧ جمادى الأخرة ١٤٣٧هـ
الموافق: ٢٤ مارس ٢٠١٦م

عن عبود أبوبكر باعشن وشريكه
عبود أبوبكر باعشن
محاسب ومراجع قانوني
ترخيص رقم ٣٢٥

عبود أبوبكر باعشن وشريكه — ترخيص رقم ١٧٣/١١/٣٢٣ — License No. 323/11/173 — Oboud Abubakr Baeshen&Company