شـــركـــة بـــخـــيـــت لـــلـــمـــعـــدات

(شركة مساهمةسعودية مقفلة)

تـقـريـر مجـلـس الإدارة لـسـنـة ٢٠١٥م

السادة مساهمي شركة بخيت للمعدات المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يقدم لكم التقرير السنوي عن أداء الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وذلك لإطلاعكم علىما تم تحقيقه من نتائج خلال هذا العام.

(١) وصف أنشطة الشركة

تتلخص أنشطة الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في المعدات الصناعية والزراعية و معدات البناء والطرق ومعدات الرفع و إزاحة التربة وصيانتها وقطع الغيار وتمويل إيجار وشراء المعدات الخاصة بها كأنشطة أساسية إضافة إلى الأنشطة الأخرى المحددة في النظام الأساسي للشركة.

(٢) الأرباح

لقد حققت الشركة خلال العام ٢٠١٥م زيادة في مجمل الربح عن العام الماضي مبلغ ١١,٧٥٧,٩٦١ريال وبنسبة زيادة ١٧,٢٪ ،فقد بلغ مجمل الربح للعام ٢٠١٥م مبلغ٧٩,٩٩٩,٩٦٣ريال وبنسبة٢١,٧٪ مقارنة بمبلغ ٦٨,٢٤٢,٠٠٢ريال وبنسبة ١٥,٨٪ في العام ٢٠١٤م. يعود السبب لهذه الزيادة في مجمل الربح إلى قيام الشركة في نهاية العام ٢٠١٤م بتحليل المخزون ودراسته وإعادة تقييمه بما يتوافق مع أسعار صرف العملة السائد في السوق مما أدى كنتيجة إلى تخفيض تكلفة البضاعة المباعة خلال العام الحالي ٢٠١٥م وبالتالي زيادة مجمل الربح بنسبة ٥,٩٪ عن العام الماضي.

كذلك بلغ مجمل ربح النشاط في العام ٢٠١٥م مبلغ ٩٠,١٦٠,٧٨٣ريال بزيادة مبلغ ١١,٨٥٧,٣٠٨ريال عن العام ٢٠١٤م والسبب في ذلك يرجع إلى ثبات و زيادة إيرادات بيع الأقساط وتمويل العملاء في العام ٢٠١٥م بمبلغ ٩٩,٣٤٧ريال بالرغم من إنخفاض صافي مبيعات الشركة خلال العام ٢٠١٥م مقارنة بالعام ٢٠١٤م بنسبة ١٤,٥٪ ، إذ بلغت إيرادات بيع الأقساط في العام ٢٠١٥م مبلغ ١٠,١٦٠,٨٢٠ريال مقارنة بمبلغ ١٠,٠٦١,٤٧٣ريال في العام ٢٠١٤م.

كما بلغ صافي دخل الشركة التشغيلي في العام ٢٠١٥م مبلغ ٤٠,٧٠٧,٧١٠ريال مقارنة بمبلغ ٣٣,٨٥٩,٦٣٠ريال في العام ٢٠١٤م بزيادة بلغت٦,٨٤٨,٠٨٠ريال بنسبة ٢٠٪ ، وقد مكن هذا الإرتفاع في صافي دخل الشركة التشغيلي إلى تكوين مخصصات في نهاية العام المالي ٢٠١٥م بمبلغ ١٢,٧٠٤,٠٢٩ ريال لمواجهة أي مخاطر مستقبلية محتملة للديون المشكوك في تحصيلها و أوراق القبض و لمخزون قطع الغيار لأكثر من ثلاث سنوات.

وقد بلغ صافي ربح الشركة في العام المالي ٢٠١٥م مبلغ ٢٩,٥٤٦,٨٨٢ ريال مقارنة بمبلغ ٢٥,٧٦١,٣٠٨ ريال في العام المالي ٢٠١٤م أي بزيادة مبلغ ٣,٧٨٥,٥٧٤ ريال وبنسبة ١٤,٧٪.

(٣) التوصية بتوزيع الأرباح

وإستمراراً لسياسة مجلس إدارة الشركة في توزيع الأرباح على المساهمين ، فقد أوصى مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي ٢٠١٥م مبلغ ١٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال أي بواقع ٣,٢ ريال لكل سهم مقارنة بـ ٢,٦ ريال لكل سهم في العام المالي ٢٠١٤م.

(٤) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تقاضىأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال العام ٢٠١٥م مكافآت و رواتب وبدلات وفق الموضح في البيان التالي:

الإسم	مكافأة العضوية عن العام المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م	رواتب	بدلات	الإجمالي
السيد / فؤاد محمد بخيت	١٠٠,٠٠٠			١٠٠,٠٠٠
السيد / ياسين عبدالله بخيت	٢٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	٤٦,٦٦٧	٦٠٦,٦٦٧
السيد / محمد إحسان الرفاعي	٢٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٥٨٠,٠٠٠
السيد / رائد فؤاد بخيت	٢٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	٤٦,٦٦٧	٦٠٦,٦٦٧
السيد / غازي عبدالله بخيت	١٠٠,٠٠٠			١٠٠,٠٠٠
السيد / خالد إحسان الرفاعي	١٠٠,٠٠٠	٥٠١,٩٩٦	٢٠,٠٠٠	٦٢١,٩٩٦
السيد / تاجدار شاه	-	١,٢٠٠,٠٠٠		١,٢٠٠,٠٠٠
الإجمالي	٩٠٠,٠٠٠	٢,٧٨١,٩٩٦	١٣٣,٣٣٤	٣,٨١٥,٣٣٠

(٥) إجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة ٢٣ إجتماعاً خلال السنة المالية المنقضية بحضور جميع الأعضاء أصالة ونيابة.

(٦) إقرارات

يقر المجلس بعدم وجود عقود أو أعمال للشركة فيها مصلحة جوهرية شخصية لأحد أعضاء المجلس أو المدراء التنفيذيين وأن سجلات الحسابات أعدت بشكل صحيح ولا توجد شكوك في مقدرة الشركة على مواصلة أنشطتها المرخص بها.

مجلس إدارة شركة بخيت للمعدات

تـقـريـر المـراجـعـة

حمزة أحمد بكري
HAMZA A. BAKRI
AUTHORIZED ACCOUNTANT & AUDITOR
LICENSE 180

محاسب ومراجع قانوني
ترخيص رقم ١٨٠

"بسم الله الرحمن الرحيم"

التاريخ: ١٤٣٧/٠٧/١٤هـ

إلى السادة/ مساهمي شركة بخيت للمعدات وفروعها المحترمين

شركة مساهمة سعودية– مقفلة –جدة – المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد

نطاق المراجعة: لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة بخيت للمعدات وفروعها – شركة مساهمة سعودية – مقفلة – جدة كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م بما في ذلك الإيضاحات من رقم (١) وحتى رقم (٢١) المتممة للقوائم المالية ، إن إعداد هذه القوائم من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات ، و المقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها هي من مسئولية إدارة الشركة ، وإن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها ، وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص البيانات المحاسبية المستخرجة من الحاسب الآلي والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

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

١- تُظهر بعدل المركز المالي لشركة بخيت للمعدات وفروعها – شركة مساهمة سعودية – مقفلة – جدة كما هي عليه في ٣١ ديسمبر٢٠١٥م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المرفقة ووفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

لفت إنتباه : تُعد القوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١م أول مركز مالي للشركة يعتمد من مكتبنا .

حمـــزة أحمـــد بكـــري
محاسب ومراجع قانوني
ترخيص رقم (١٨٠)
محكم معتمد لدى وزارة العدل
التوقيع /

الـقـوائـم الـمـالـيـة لـلـسـنـة الـمـنـتـهـيـة في ٣١ ديـسـمـبـر ٢٠١٥م

قـائـمـة الـمـركـز الـمـالـي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	٢٠١٥ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي
الأصول المتداولة:			
النقدية وما في حكمها	٣	٥٥.٢٨٤.٨٢٨	٣٦.٨٠٠.٢٨٨
صافي أوراق قبض قصيرة الاجل	٤	٥٠.٧١٩.٩٤٣	٦٤.٩٣٤.٥٠٦
المصروفات المدفوعة مقدماً	٥	٢.١٢٣.٢٥٩	٣.٢٩٠.٦٧٧
صافي مدينون ودمم مدينة أخرى	٦	١٠٥.٩٥٩.٦٣٢	١٠١.٩٦٢.٧٤٣
صافي المخزون	٧	١٤٥.٢٤٢.٥١٨	١٧٣.٧٨٣.٣٠٣
مجموع الأصول المتداولة		٣٥٩.٣٣٠.١٨٠	٣٨٠.٧٧١.٥١٧
الأصول الغير متداولة			
صافي الأصول الثابتة	٨	٩٢.٦٥٢.٢٤٦	٩٥.٨٢٤.٦٢٩
مشروعات تحت التنفيذ	٩	٤.٣٧٧.٦٠١	-
صافي أوراق القبض طويلة الاجل	٤	٣٢.٥٩٠.٨٢٤	١٧.٦٣٨.٢٠٦
مجموع الأصول الغير المتداولة		١٢٩.٦٢٠.٦٧١	١١٣.٤٦٢.٨٣٥
مجموع الأصول		٤٨٨.٩٥٠.٨٥١	٤٩٤.٢٣٤.٣٥٢
الخصوم المتداولة:			
بنك دائن	-	-	٤.٩٥١.٤١٠
دائنون ودمم دائنة أخرى	١٠	١٢٧.٣٥٨.٨٢١	٩٩.٢٣٨.٠٣٦
مصروفات مستحقة	١١	٥.١٦٩.١٦٤	٧.٤٤٥.٤٨٨
تمويل مرابحة قصيرة الاجل	١٢	٧١.٤١٠.٧٦٩	١٢٠.٨٨٨.٩٩٩
مخصص الزكاة الشرعية	١٣	٤.١٧١.٠٠٤	٤.١٦٤.١٧٨
مجموع الخصوم المتداولة		٢٠٨.١٠٩.٧٥٨	٢٣٦.٦٨٨.١١١
الخصوم الغير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١٤	١٤.١٤٤.٨٠٠	١٢.٦٦١.٦٦٤
تمويل مرابحة طويلة الاجل	١٢	١٣.٦٤١.٦٢٨	٨.٣٧٦.٧٩٤
مجموع الخصوم غير المتداولة		٢٧.٧٨٦.٤٢٨	٢١.٠٣٨.٤٥٨
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٥	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠.٠٠٠
الاحتياطي النظامي	١٦	١٣.٢٧٣.٩٨٤	١٠.٣١٩.٢٩٦
أرباح (خسائر) مبقاه	-	١٨٩.٧٨٠.٦٨١	١٧٦.١٨٨.٤٨٧
مجموع حقوق المساهمين		٢٥٣.٠٥٤.٦٦٥	٢٣٦.٥٠٧.٧٨٣
مجموع الخصوم وحقوق المساهمين		٤٨٨.٩٥٠.٨٥١	٤٩٤.٢٣٤.٣٥٢

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) على رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

قـائـمـة الـدخـل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	٢٠١٥ م ريال سعودي	٢٠١٤ م ريال سعودي
صافي الايرادات	١٧	٣٦٩.٠٤٢.٢٠٩	٤٣١.٨١١.٢٢٢
تكاليف الايرادات	١٨	(٢٨٩.٠٤٢.٢٤٦)	(٣٦٣.٥٦٩.٢٢٠)
مجمل الربح		٧٩.٩٩٩.٩٦٣	٦٨.٢٤٢.٠٠٢
إيرادات بيع الأقساط		١٠.١٦٠.٨٢٠	١٠.٠٦١.٤٧٣
مجمل ربح النشاط		٩٠.١٦٠.٧٨٣	٧٨.٣٠٣.٤٧٥
يخصم: مصاريف الأعمال الرئيسية:			
مصاريف البيع والتوزيع	١٩	(٣٩.٥٤٦.٧٠٢)	(١٦.٩٨٤.٨٧٠)
المصروفات العمومية والإدارية	٢٠	(١٨.٧٦٦.٨٠٩)	(٢٣.٠٤٧.٠١٦)
استهلاك الأصول الثابتة	٨	(٣.٨٤٣.٥٩٠)	(٤.٤١١.٩٥٩)
الربح (الخسارة) من الأعمال الرئيسية		٢٨.٠٠٣.٦٨٢	٣٣.٨٥٩.٦٣٠
نتائج الأعمال الأخرى			
ايرادات أخرى	٢١	٧.٦٤٣.٢٠٤	١.٥٢٦.٤٣٢
مصروفات أعباء التمويل	-	(٢.٢٩٣.٥١٥)	(٥.٨٣٢.٣٥٨)
أرباح وخسائر رأسمالية	-	٦٤.٩٥٧	٧٢.٢٢٤
ربح (خسارة) العام قبل الزكاة الشرعية		٣٣.٤١٨.٣٢٨	٢٩.٦٢٥.٩٢٨
الزكاة الشرعية	١٣	(٣.٨٧١.٤٤٦)	(٣.٨٦٤.٦٢٠)
صافي ربح (خسارة) العام		٢٩.٥٤٦.٨٨٢	٢٥.٧٦١.٣٠٨

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) على رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

قـائـمـة الـتـدفـق الـنـقـديـة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	٢٠١٥ م ريال سعودي	٢٠١٤ م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
صافي ربح (خسارة) العام	٢٩.٥٤٦.٨٨٢	٢٩.٦٢٥.٩٢٨
تسويات البنود غير النقدية:		
مخصص استهلاك الأصول الثابتة	٣.٨٤٣.٥٩٠	٤.٤٦٧.٧٣٣
مخصص الزكاة المكون	٣.٨٧١.٤٤٦	-
أرباح رأسمالية	(٦٤.٩٥٧)	(٧٢.٢٢٤)
مخصص نهاية الخدمة المكون	٢.٦٨٧.٩١٠	٢.١٠٠.١٤٨
تعديل على مجمع الاهلاك	٤٣٢	
	٣٩.٨٨٥.٣٠٣	٣٦.١٢١.٥٨٥
التغير في رأس المال العامل:		
النقص (الزيادة) في أوراق القبض قصيرة الاجل	١٤.٢١٤.٥٦٣	(١١.٠٤٠.١٢٩)
النقص (الزيادة) في المصروفات المدفوعة مقدما	١.١٦٧.٤١٨	٢٠٧.٠٩٩
النقص (الزيادة) في مدينون ودمم مدينة أخرى	(٣.٩٩٦.٨٨٩)	(١٢.١٣١.٧٤٥)
النقص (الزيادة) في المخزون	٢٨.٥٤٠.٧٨٥	٣٥.٩٤٧.٩٧٩
الزيادة (النقص) في دائنون ودمم دائنة أخرى	٢٨.١٢٠.٧٨٥	(٢٣.٥٥٤.٠٠٥)
الزيادة (النقص) في المصاريف المستحقة	(٢.٢٧٦.٣٢٤)	١٥٥٢.١١١
المسدد من مخصص الزكاة	(٣.٨٦٤.٦٢٠)	(٣.٤٣٢.٥٥٦)
المسدد من مخصص ترك الخدمة	(١.٢٠٤.٧٧٤)	-
	٦٠.٧٠٠.٩٤٤	(١٢.٤٥١.٢٤٦)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	١٠٠.٥٨٦.٢٤٧	٢٣.٦٧٠.٣٣٩
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:		
النقد المدفوع في شراء الأصول الثابتة	(٧٢٢.٥٩٩)	(٦.٢٩٩.٧٧٧)
النقد المحصل من بيع أصول ثابتة	١١٥.٩١٧	١٠٩.٥٢٥
أوراق قبض طويلة الأجل	(١٤.٩٥٢.٦١٨)	-
مشاريع تحت التنفيذ	(٤.٣٧٧.٦٠١)	٢.٤٩٥.٨٤٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(١٩.٩٣٦.٩٠١)	(٣.٦٩٤.٤١٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
بنك دائن	(٤.٩٥١.٤١٠)	٤.٩٥١.٤١٠
تمويل مرابحة	(٤٤.٢١٣.٣٩٦)	١٣.١٨٠.١٣٤
الموزع على المساهمين	(١٣.٠٠٠.٠٠٠)	(١٢.٠٠٠.٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	(٦٢.١٦٤.٨٠٦)	٦.١٣١.٥٤٤
التدفقات النقدية الناتجة خلال العام	١٨.٤٨٤.٥٤٠	٢٦.١٠٧.٤٧١
النقد والنقد المماثل في أول العام	٣٦.٨٠٠.٢٨٨	١٠.٦٩٢.٨١٧
النقد والنقد المماثل في أخر العام	٥٥.٢٨٤.٨٢٨	٣٦.٨٠٠.٢٨٨

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) على رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

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

	رأس المال	احتياطي نظامي	الأرباح (الخسائر) المبقاة	أرباح (خسائر) العام
الرصيد في ٢٠١٤/١/١م	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٧.٧٤٣.١٦٥	١٦٥.٠٠٣.٣١٠	-
توزيعات على المساهمين خلال العام	-	-	(١٢.٠٠٠.٠٠٠)	-
أرباح (خسائر) العام	-	-	-	٢٥.٧٦١.٣٠٨
اقفال ربح العام في الأرباح المبقاة	-	-	٢٥.٧٦١.٣٠٨	(٢٥.٧٦١.٣٠٨)
توزيع احتياطي نظامي	-	٢.٥٧٦.١٣١	(٢.٥٧٦.١٣١)	-
الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١م	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٣١٩.٢٩٦	١٧٦.١٨٨.٤٨٧	-
الرصيد في ٢٠١٥/١/١م	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٣١٩.٢٩٦	١٧٦.١٨٨.٤٨٧	-
توزيعات على المساهمين خلال العام	-	-	(١٣.٠٠٠.٠٠٠)	-
أرباح (خسائر) العام	-	-	-	٢٩.٥٤٦.٨٨٢
توزيع احتياطي نظامي	-	٢.٩٥٤.٦٨٨	-	(٢.٩٥٤.٦٨٨)
اقفال ربح العام في الأرباح المبقاة	-	-	٢٦.٥٩٢.١٩٤	(٢٦.٥٩٢.١٩٤)
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١م	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١٣.٢٧٣.٩٨٤	١٨٩.٧٨٠.٦٨١	-

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) على رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

إيـضـاحـات حـول الـقـوائـم الـمـالـيـة لـلـسـنـة الـمـنـتـهـيـة في ٣١ ديـسـمـبـر ٢٠١٥م (ريال سعودي)

١- نبذه عن الشركة:

- تأسست شركة بخيت للمعدات المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٣٧٧٣٢ وتاريخ ١٤٠٣/٠٤/٢٤ هـ الموافق ١٩٨٣/٠٢/١٠م.
- تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة – مقفلة بموجب قرارا وزارة التجارة والصناعة رقم ٨٥/ق بتاريخ ١٤٣٤/٠٤/٠٦ الموافق ٢٠١٣/٠٢/١٦م.
- المركز الرئيسي: جدة-حي الكوثر طريق الحرمين امام كوبري القاعدة الجوية.
- ص. ب: ٦١٠١ الرمز البريدي: ٢١٤٤٢ هاتف: ٦٩١٠٥٥٠-٦٩١٠٥٥٢ تلكس: ٤٠١٨٠٧ فاكس: ٦٩١٠٢٨٨
- السجل التجاري:

سجل تجاري رئيسي للشركة	٤٠٣٠٠٣٧٧٣٢	١٤٠٣/٠٤/٢٤هـ
سجل تجاري فرع الشركة بالرياض	١٠١٠٠٤٩٩٧٢	١٤٠٣/٠٨/١٣هـ
سجل تجاري فرع الشركة بجدة	٤٠٣٠٠٤٦٠٣٩	١٤٠٥/٠٢/٠٧هـ
سجل تجاري فرع الشركة بجدة	٤٠٣٠١٤٨٣٢٦	١٤٣٥/٠٢/١٥هـ
سجل تجاري فرع الشركة بالدمام	٢٠٥٠٠١٣٧٤٧	١٤٠٣/٠٩/٠٨هـ
سجل تجاري فرع الشركة بالأحساء	٢٢٥٢٠٠٥٥٨٦٩	١٤٣٥/٠٣/١٣هـ
سجل تجاري فرع الشركة بخميس مشيط	٥٨٥٥٠١٧١١٦	١٤١٨/٠٤/١٥هـ
سجل تجاري فرع الشركة بالمدينة المنورة	٤٦٥٠٠٠٨٠٥٧	١٤٠٣/٠٨/٠٣هـ
سجل تجاري فرع الشركة بجيزان	٥٩٠٠٠١٢٠٤١	١٤٢٩/٠٣/٢٩هـ
سجل تجاري فرع الشركة بمكة المكرمة	٤٠٣١٠٦٢٨٧٦	١٤٣٢/٠٦/٢٩هـ
سجل تجاري فرع الشركة ببريدة	١١٣١٠٠٦٤٥٦	١٤٠٦/٠١/٢٤هـ
سجل تجاري فرع الشركة بتبوك	٣٥٥٠٠٠٩٩٤٨	١٤١٢/٠٦/١٢هـ

- نشاط الشركة:

تجارة الجملة والتجزئة في المعدات الصناعية – معدات البناء والطرق وقطع غيارها وصيانتها ووكلاء لشركة فريدديك ويله سويتج جي . ام. اتش بموجب الوكالة رقم ١١٠٩ في ١٤٠٥/٠٩/١٧هـ و وكيلا لشركة هالمعدات الفنلندية بموجب الوكالة رقم ٦٨٤ في ١٤٠٥/٠٥/٢٨هـ و وكيلا لشركة دي جونغر ماشينفا بريك الهولندية بموجب الوكالة رقم ٩٥٨ في ١٩٨٥/٠٥/٢٨ م ووكالة عن شركة توماس .

- رأس المال:

حدد رأس مال الشركة بمبلغ # ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ # ريال مقسم الى # ٥.٠٠٠.٠٠٠# سهم وتبلغ القيمة الاسمية للسهم #١٠# ريال، وجميعها أسهم عادية عينية.

- تكوين مجلس إدارة الشركة:

طبقا للنظام الأساسي للشركة (الباب الثالث – مادة ١٦) المعدل بموجب قرار الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٢٠هـ الموافق ٢٠١٥/٠٦/٢٣ يتألف مجلس إدارة الشركة من ثلاثة أعضاء الاتي أسماؤهم:

م	الاسم	الجنسية	الصفة
١	ياسين عبد الله محمد بخيت	سعودي	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
٢	رائد فؤاد محمد بخيت	سعودي	نائب رئيس مجلس الإدارة
٣	محمد خير الله إحسان الرفاعي	سعودي	عضو

- السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في أول شهر يناير وتنتهي في آخر شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.

العملة واللغة المعمول بها للسجلات:

تسجل الشركة حساباتها بالريال السعودي وباللغة العربية وعلى الحاسب الآلي.

أهم السياسات المحاسبية:

- أعدت القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية وتمشيا مع معايير التقارير المالية الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- تسجل الشركة أصولها وخصومها طبقا للتكلفة الفعلية كما تسجل إيراداتها ومصروفاتها طبقا لمبدأ الاستحقاق وكذلك إعداد القوائم المالية.
- يتمثل النقد والنقد المماثل في الصندوق والأرصدة النقدية لدى البنوك.
- أرقام المقارنة بالقوائم المالية تمثل أرقام ٢٠١٤/١٢/٣١ م كما هي معتمدة من مكتب محاسب قانوني اخر .
- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الى أقرب ريال سعودي.
- **المخزون:**

يتم تسعير المخزون اخر المدة على أساس سعر التكلفة او السوق ايهما اقل ويتم تحديد تكلفة المعدات على أساس سعر التكلفة في حين يتم تحديد تكلفة قطع الغيار بطريقة المتوسط المرجح.

- **الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع:**

تدرج الذمم الدائنة بالمبالغ مستحقة الدفع والمطلوب سدادها مقابل البضاعة او الخدمات التي تم الحصول عليها سواء تم تقديم فاتورة أو عقد مبرم ويحتوي على نصوص تؤيد ذلك .

- **المخصصات:**

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الشركة التزام (نظامي أو ضمني) نشئ عن حدث سابق وأن تكون تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

- **مخصص الزكاة الشرعية:**

يجنب مخصص الزكاة الشرعية وفقا للنظام الزكاة ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل في نهاية العام المالي.

- **مخصص مكافأة نهاية الخدمة:**

يجنب مخصص مقابل نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية ووفقا لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي.

- **المشروعات تحت التنفيذ:**

تتضمن قيمة المتصرف على المشروعات تحت التنفيذ التي تم الاتفاق على تنفيذها لحين الانتهاء منها.

- **الاحتياطيات:**

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، تقوم إدارة الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من الربح الصافي ويجوز وقف تجنيب هذا الاحتياطي متى بلغ ٥٠٪ من رأس مال الشركة المدفوع ويتم احتسابه نهاية العام المالي من صافي ربح الشركة.

- **استهلاك الأصول الثابتة:**

يتم استهلاك الأصول الثابتة اعتباراً من تاريخ بدء استخدامها وبطريقة القسط الثابت وبالنسب التالية:

مباني	الات ومعدات	سيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة كمبيوتر	عدد وادوات	أجهزة تكيف وحماية وامن
%٥	%٢٥	%٢٥	%١٠	%٢٥	%١٠	%١٠

- المعاملات بالعملة الأجنبية:

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية الى الريال السعودي على أساس أسعار التحويل السائدة بتاريخ تلك المعاملات أما الموجودات والمطلوبات النقدية التي تتم بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها لتعكس ما يعادلها من الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي ويدرج فروقات التحويل الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل للفترة الجارية.

- المبيعات وايرادات الورش:

يتم الاعتراف بالمبيعات عند صدور الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل في حين يتم اثبات إيرادات خدمات الصيانة بالورش عند اكتمال تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة للعميل.

- **قضايا قائمة :**

ما زالت هناك قضايا قائمة من قبل وعلى الشركة وتم حصرها في:

- قضية ضد أحد البنوك تتمثل في مبلغ مطالبة من حساب الشركة قيمتها #٢.٠٣٧.٣٩٤# ريال لازالت إجراءاتها مستمرة امام لجنة تسوية المنازعات المصرفية واحتمالات نجاحها لصالح الشركة راجحة.
- قضية مرفوعة ضد مؤسسة القناعة تتمثل في أقساط ايجارات معدات بقيمة # ١٩٨,٤٩٦,٠٢١# ريال وما زالت الدعوى في مراحلها الأولى ومن المرجح الحكم لها لصالح الشركة.
- قضية مرفوعة ضد مؤسسة تبوان الدولية تتمثل في أقساط ايجارات معدات بقيمة # ٣٨٣,٠٥٦# ريال وما زالت الدعوى في مراحلها الأولى ومن المرجح الحكم لها لصالح الشركة.
- قضية مرفوعة ضد مؤسسة العرجاني بالدمام تتمثل في باقي قيمة معدات مباعة بمبلغ # ٤٧٥,٠٠٠# ريال وما زالت الدعوى في مراحلها الأولى ومن المرجح صدور الحكم لصالح الشركة.
- قضية مرفوعة ضد شركة بن هريكل عبارة عن تلفيات على احد الحفارات بسبب حادث مروري بميناء جدة وقيمتها #٢٤٧,٠٥٢# ريال وما زالت الدعوى في مراحلها الأولى ومن المرجح صدور الحكم لصالح الشركة.
- قضية مرفوعة على الشركة من سامي حنيان ضد الشركة وهي قضية عمالية تبلغ قيمتها #٤١,٤٠٨# ريال لم يتم الفصل فيها حتى الان .

• **أطراف ذو علاقة:**

شركة اسوار الخرسانية المحدودة	١,٧٥٩,٦٩٤	مدايون ولهم مدينة اخرى	أحد الشركات الشقيقة – معاملات تجارية متبادلة
الشركة المتحدة للمعدات والمشاريع المحدودة	٣,٣٤٥,٢٦٦	مدايون ولهم مدينة اخرى	أحد الشركات الشقيقة – معاملات تجارية متبادلة
قمر الحفارات	١٠,٤٣٤,٢٣٢	دائنون ولهم دائنة اخرى	أحد الشركات الشقيقة – معاملات تجارية متبادلة
غازي عبد الله محمد بخيت	١٣٧,٨٣٢	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
ياسين عبد الله محمد بخيت	١,٠٨٥,١٦٦	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
عزة حسين عبد الرحيم الخطيب	١,٩٤٥,٩٤٤	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
حنان عبد الله محمد بخيت	٨٨٠,٣٤٨	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
فؤاد محمد بخيت	١,١٥١,١١٢	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
رائد فؤاد محمد بخيت	٢٥٦,٠٩٥	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
زكية أحمد بشناق	١,٠٠٤,٠٩٤	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
مها ياسين الصفدي	١٨,٠٥٣	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
خالد احسان شحادة الرفاعي	١٦٧,٩٢١	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
عمر احسان شحادة الرفاعي	١٦١,٩٨٢	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
عبد الرحمن احسان شحادة الرفاعي	٢٢٣,٧٩٦	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
مأوية احسان شحادة الرفاعي	٣٧,٨٩٧	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
ليلى احسان شحادة الرفاعي	١٢٨,٤٦٨	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
ميساء احسان شحادة الرفاعي	١٢٤,٠١٤	دائنون ولهم دائنة اخرى	من المساهمين
ريم فؤاد محمد بخيت	٧,٦٧٨	مدايون ولهم مدينة اخرى	من المساهمين
محمد خير الله شحادة الرفاعي	٥٢,٢١٩	مدايون ولهم مدينة اخرى	من المساهمين

٣- النقدية وما في حكمها في ٢٠١٥/١٢/٣١م :

	٢٠١٥ م ريال سعودي	٢٠١٤م ريال سعودي
الصندوق	٥٦,٨٠٤	١٥١,٥٨٢
النقدية لدى البنوك	٥٥,٢٢٨,٠٢٤	٣٦,٦٤٨,٧٠٦
المجموع	٥٥,٢٨٤,٨٢٨	٣٦,٨٠٠,٢٨٨

٤- صافي أوراق القبض في ٢٠١٥/١٢/٣١م :

| | ٢٠١٥م ريال سعودي | ٢٠١٤م ريال سعودي |
|---|---