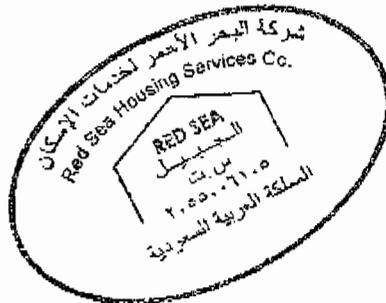


شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة

القوائم المالية

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

مع تقرير
مراقبي الحسابات



Handwritten signature CFO

حضرات السادة الشركاء شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية. إن اعداد القوائم المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٧٥) من نظام الشركات ، وتقتصر مسؤوليتنا على ابداء رأينا حولها إستناداً إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية لأغراض المراجعة.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير ان يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل الى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت اجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة ، بالإضافة الى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند اليه في ابداء رأينا.

وفي رأينا ، ان القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

١. تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة والمبين أهمها في الايضاح رقم (٢).
٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بعرض وإعداد القوائم المالية.

شركة سامي إلياس فرح
وعبد الحميد محمد بشناق وشريكهما

سامي فرح
محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٣٨



٢ شعبان ١٤٢٥هـ

١٦ سبتمبر ٢٠٠٤م

جدة ، المملكة العربية السعودية.

شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

(ريال سعودي)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	الموجودات
		موجودات متداولة:
١٩,٤٦٧,٨٧٥	٥٥,٨٢٩,٦١٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤,٠٠٩,٠٠١	٦٥,٦٢٥,٣٣٩	ذمم مدينة ، صافي (إيضاح ٣)
١٧,٠٨٨,٥٠٨	٥١,٦٨٤,١٩٥	مخزون ، صافي (إيضاحي ٢ و ٤)
٨٢٣,١٦٠	١٠١,٠٠٠	المطلوب من شركات شقيقة (إيضاح ٥)
٤,٥٠٢,٩٧٢	٥,٠٢٤,٣١٤	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
—	٨,٠١٨,٥٦٩	(إيضاح ٦)
٨١,٩٧٢,٥٢٥	١٨٦,٢٨٣,٠٨١	دفعات مقدمة للموردين
		مجموع الموجودات المتداولة
٥٦,٣١٩,٤٤٩	٤٨,٣٣٦,٢٥٨	ممتلكات ومعدات ، صافي (إيضاحي ٢ و ٧)
١٣٨,٢٩١,٩٧٤	٢٣٤,٦١٩,٣٣٩	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الشركاء
		مطلوبات متداولة:
—	١٤٤,٩٩٢	بنوك دائنة
—	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض قصير الأجل (إيضاح ٨)
٣,٠٥٤٢,٤٢٨	٥,٠٥٧١,٨٣٥	ذمم دائنة
١٨,١٦٣,٠٢٨	٤١,٠٧٧,٣٧٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦,٧٤٨,٨٠٢	٢,٤٣٨,٤٣٣	إيرادات مؤجلة
٢,٤٣٨,٨٣٣	١٧,٦٧٢,٧٨١	دفعات مقدمة وتأمينات من العملاء
١,٥١٦	١٥,٠٧٦	مطلوب لشركات شقيقة (إيضاح ٥)
٦٣٥,٩١٣	١,٩٥٠,٦٤١	مخصص الزكاة (إيضاحي ٢ و ١٢)
٥٨,٥٣,٠٥٢	١١٥,٨٧١,١٢٨	مجموع المطلوبات المتداولة
١,١٨٩,٢٤٤	٨,٧٨٠,١٥١	حساب جاري الشركاء
٤,٨٧٣,٤٩٠	٤,٨٦٣,١٤٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ١٢)
٦٤,٥٩٣,٢٥٤	١٢٩,٥١٤,٤٢٢	مجموع المطلوبات
		حقوق الشركاء:
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال (إيضاح ٩)
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	إحتياطي نظامي (إيضاح ١٠)
٦٩,١٩٨,٧٢٠	١٠٠,٦٠٤,٩١٧	أرباح مدورة
٧٣,٦٩٨,٧٢٠	١٠٥,١٠٤,٩١٧	مجموع حقوق الشركاء
١٣٨,٢٩١,٩٧٤	٢٣٤,٦١٩,٣٣٩	مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

Dr. M. M. M.



شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة

قائمة الدخل

للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

(ريال سعودي)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١٧٧,١٢٥,٨٦٣	٣٩٤,٧٦٢,٨٩٠	المبيعات وإيرادات الإيجار (إيضاح ١٢)
(١٢٣,٤٠٨,٣٦٤)	(٢٨٣,٢٢١,٠٦٠)	تكلفة المبيعات وإيرادات الإيجار
٥٣,٧١٧,٤٩٩	١١١,٥٤١,٨٣٠	إجمالي الربح
(٣٢,٣٩٢,٦٠٠)	(٥٠,١١٢,٧٣٨)	مصروفات بيعية وعمومية وإدارية (إيضاح ١١)
(٤٤,٠٢٧)	(١,٠٤٧,٩٧٢)	مصروفات بنكية ، صافي
٢,٠٦٤,٤٥٢	٤,٦٢٩,٥٣٢	إيرادات أخرى (إيضاح ١٣)
٢٣,٣٤٥,٣٢٤	٦٥,٠١٠,٦٥٢	صافي الربح قبل الزكاة
(٦١٢,٤١٢)	(١,٩٨٠,٦٧٧)	الزكاة (إيضاحي ٢ و ١٢)
٢٢,٧٣٢,٩١٢	٦٣,٠٢٩,٩٧٥	صافي الربح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة



Handwritten signature CFO

شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة
قائمة التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(ريال سعودي)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
٢٢,٧٣٢,٩١٢	٦٣,٠٢٩,٩٧٥	صافي ربح السنة
		تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد
		المحصل من أنشطة التشغيل:
٧,١٨٦,٦٥٦	١,٠٠٥,٥٨,٥٣٢	استهلاك
(١,٥٥٨,٩٠١)	(٣,٣١٧,٢٤٥)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٩١,٠٧٥	١,٢٤١,٢١٥	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
—	٢,٤٠٢,٢٠	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٦١٢,٤١٢	١,٩٨٠,٦٧٧	مخصص الزكاة
		التغير في الموجودات والمطلوبات:
(٢,٧٥٢,١٥٣)	(٢٦,٧٧٦,٥٤٤)	الذمم المدينة
(٤,٠٩٢,١٢٩)	(٣٤,٧٩٩,٩٠٧)	المخزون
١٨٠,٤٠٨	٧٢٢,١١٠	المطلوب من شركات شقيقة
		المصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة
(٥٩٦,٤٨٦)	(٥٢١,٣٤٢)	المدينة الأخرى
—	(٨,٠١٨,٥٦٩)	دفعات مقدمة للموردين
٨,٩٩٩,٧٤٣	٢,٠٠٢,٩,٤٠٧	للذمم الدائنة
١,٨٥٢,٠٠٢	٢٢,٩١٤,٣٤٢	المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
٢,٤٩٠,٣٠١	(٤,٣١٠,٣٦٩)	الإيرادات المؤجلة
٩٦٨,٧٧٢	١٥,٢٣٣,٩٤٨	دفعات مقدمة وتأمينات من العملاء
—	١٣,٥٦٠	مطلوب لشركات شقيقة
(٥٧٣,٩٩٨)	(٦٦٥,٩٤٩)	الزكاة المدفوعة
٦٠٦,٧٨١	(١٠,٣٤٧)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٦,١١٦,٤٩٥	٥٧,٠٠٧,٧١٤	صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(١٤,٠٤١,٦٣٥)	(١٣,٥٢٩,٧٤٠)	شراء ممتلكات ومعدات
٥,٨٥٢,٠٨٢	١٤,٧٧١,٦٤٤	متحصلات بيع ممتلكات ومعدات
(٨,١٨٩,٥٥٣)	١,٢٤١,٩٠٤	صافي النقد المحصل من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(٨,١٢٦,٦١٠)	١٤٤,٩٩٢	متحصلات من (إسداد) للبنوك الدائنة
—	٢,٠٠٠,٠٠٠	متحصلات من قرض قصير الأجل
١,١٨٩,٢٤٤	٧,٥٩٠,٩٠٧	الزيادة في حساب جاري الشركاء
(١,٠٩٨,٩٣٥)	(٣١,٦٢٣,٧٧٨)	أرباح موزعة
(١٧,٩٢٤,٣٠١)	(٢١,٨٨٧,٨٧٩)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
١,٠٠٠,٢٦٤١	٣٦,٣٦١,٧٣٩	صافي الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك
٩,٤٦٥,٢٣٤	١٩,٤٦٧,٨٧٥	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك — في بداية السنة
١٩,٤٦٧,٨٧٥	٥٥,٨٢٩,٦١٤	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك — في نهاية السنة

الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة



شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الشركاء
للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(ريال سعودي)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
٣٤٠٠٠٠٠٠٠	٣٤٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال (إيضاح ٩)
١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠	الإحتياطي النظامي (إيضاح ١٠)
		أرباح مدورة:
٥٧,٤٥٢,٧٤٣	٦٩,١٩٨,٧٢٠	الرصيد في بداية السنة
٢٢,٧٣٢,٩١٢	٦٣,٠٢٩,٩٧٥	صافي ربح السنة
(١٠,٩٨٦,٩٣٥)	(٣١,٦٢٣,٧٧٨)	أرباح موزعة
٦٩,١٩٨,٧٢٠	١٠٠,٥٦٤,٩١٧	الرصيد في نهاية السنة
٧٣,٦٩٨,٧٢٠	١٠٥,١٠٤,٩١٧	مجموع حقوق الشركاء

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة



Handwritten signature and initials

شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية

٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

(ريال سعودي)

١. عام

سجلت شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان المحدودة في المملكة العربية السعودية كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٥٢٤٦٦ و تاريخ ١٤٠٦/٥/٣هـ الموافق ١٩٨٦/١/١٣م.

قامت الشركة بتاريخ ٢٠ ديسمبر ٢٠٠٣ بنقل المركز الرئيسي من جدة الى الجبيل بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠٠٦١٠٥ المؤرخ في ٢٦ شوال ١٤٢٤هـ.

تتمثل اغراض الشركة في شراء الأراضي والعمارات بغرض تطويرها وتحسينها وإنشاء المباني السكنية والتجارية عليها وبالتالي بيعها أو تأجيرها للغير.

تتضمن القوائم المالية أنشطة المركز الرئيسي وفرع جبل علي - دبي (ترخيص صناعي رقم ١٦٢١) والفروع التالية:

رقم السجل التجاري

٢.٥٥٠.٣٦٧٢

١.٠١.١٩٦٥٤٢

المدينة

الجبيل

الرياض

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم اعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة:

أ - تحقيق الإيراد - -

يتم تحقيق إيرادات المبيعات عند إصدار الفواتير للعملاء.

يتم تحقيق إيرادات العقود طويلة الأجل المتضمنة التوريد بوحدة جاهزة والاعمال المدنية حسب طريقة نسبة الإنتمام. يتم تحقيق إيرادات الإيجار على أساس الإستحقاق طبقا لشروط عقود الإيجار مع المستأجرين.

ب - المخزون - -

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. ويتم تكوين مخصص للمخزون التالف وغير القابل للإستعمال. ويتم التوصل للقيمة البيعية بتقدير سعر البيع ناقصا التكاليف التقديرية للإستبعاد.

من البضاعة الجاهزة والإنتاج تحت التشغيل على تكلفة المواد الخام والعملية المباشرة في وقت التصنيع غير المباشرة.



Handwritten signature and date ٢٥/٥/٠٤

يتم التوصل الى التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولا صادر أولا. وفي رأي الادارة ان هذه الطريقة هي الأنسب لطبيعة اعمال الشركة والمخزون واذا تم استخدام طريقة المتوسط المرجح فإن قيمة المخزون في نهاية السنة وصافي الربح لن يتغير بمبلغ جوهري.

ج - الممتلكات والمعدات - -

تظهر الممتلكات والمعدات حسب صافي التكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم ، ويجري احتساب الإستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة لعمرها الإنتاجي.

د - مخصص تعويض نهاية الخدمة - -

يتم الاستدراك لتعويض نهاية الخدمة المترتب على الشركة بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية.

هـ - ترجمة العملات الأجنبية - -

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي ويتم استخدام سعر التحويل المناسب لترجمة العمليات والأرصدة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي. تدرج الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك التحويل في قائمة الدخل.

و - الزكاة - -

طبقا لمعيار المحاسبة المالية للزكاة ، تقوم الشركة بقياس وإثبات مخصص الزكاة لكل فترة مالية على حدة وفقا لأحكام وقواعد الزكاة في المملكة العربية السعودية على أساس مبدأ الاستحقاق. يتم تحميل مخصص الزكاة في بند مستقل في قائمة الدخل.

٣. نعم مدينة ، صافي

تتكون الذمم المدينة كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
٤٠,٥٩٠,٠٠١٠	٦٧,٣٦٦,٥٥٤	نعم مدينة
(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤,٧٤١,٢١٥)	يخصم : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
<u>٤٠,٠٩٠,٠٠١٠</u>	<u>٦٥,٦٢٥,٣٣٩</u>	



Handwritten signature and initials

٤. مخزون ، صافي

يتكون المخزون كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١٠٠٦١٦٠١٧٠	٢٤٠١٨٦٠٤٤٧	مواد خام
٧٠٤٢٦٠٦٠٢	٢٦٠١٥٢٠٦٥٣	بضاعة تحت التشغيل
١٥٣٠٥١٨	٢٠٦٥٧٠٠٩٧	بضاعة جاهزة
١٨٠١٩٦٠٢٩٠	٥٢٠٩٩٦٠١٩٧	
(١٠١٠٧٠٧٨٢)	(١٠٣١٢٠٠٠٢)	يخصم : مخصص بضاعة بطيئة الحركة
<u>١٧٠٠٨٨٠٥٠٨</u>	<u>٥١٠٦٨٤٠١٩٥</u>	

٥. أرصدة الشركات الشقيقة

تتكون أرصدة الشركات الشقيقة كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		مطلوب من شركات شقيقة:
٣٤٠٤٩٠	٣٤٠٦١٠	شركة التقدم للخدمات البترولية المحدودة
٣٢٠٠٤٦	٣٢٠٠٤٦	شركة الخليج العالمية للطاقة الكهربائية المحدودة
١٩٠٩٢١	١٩٠٩٢١	مجموعة الدباغ لتقنية المعلومات المحدودة
١٢٠٦٠٣	١٣٠٤٠٣	شركة الأغذية الممتازة المحدودة
		الشركة الدولية السعودية للإمدادات والالكترونيات
٢٣١٠٠٦٠	١٠٠٧٠	المحدودة
١٣٠٠٨٠	-	شركة التنمية الزراعية المحدودة
٤٧٩٠٩٦٠	-	أخرى
<u>٨٢٣٠١٦٠</u>	<u>١٠١٠٠٥٠</u>	

مطلوب لشركات شقيقة:

-	١٣٠٥٦٠	شركة التنمية الزراعية المحدودة
١٠٥١٦	١٠٥١٦	الشركة العلمية للوطنية المحدودة
<u>١٠٥١٦</u>	<u>١٥٠٠٧٦</u>	



٦. مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

تتكون المصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١,٨٥١,٢٢٤	١,٩٣٠,٤٤٦	مصرفات مدفوعة مقدما
١,٨١٢,٤٦٩	١,٨٥١,٩٩٧	ذمم موظفين
١٤٩,٦٥٠	٧٤١,٩٣٨	تأمينات خطابات ضمان (ايضاح ١٤)
١,٣١٩,٦٢٩	٤٩٩,٩٣٣	أرصدة مدينة أخرى
<u>٤,٥٠٢,٩٧٢</u>	<u>٥,٠٢٤,٣١٤</u>	

٧. الممتلكات والمعدات ، صافي

تتكون الممتلكات والمعدات كما في ٣١ مارس مما يلي:

٥ — ٢٠ سنة	مباني وبيوت سكنية
١٠ — ١٥ سنة	آلات ومعدات
٤ سنوات	سيارات
٤ — ٥ سنوات	أثاث ومفروشات
٥ — ١٠ سنوات	مباني متقلبة
على مدى فترة عقد الايجار	تصنيفات مباني مستأجرة



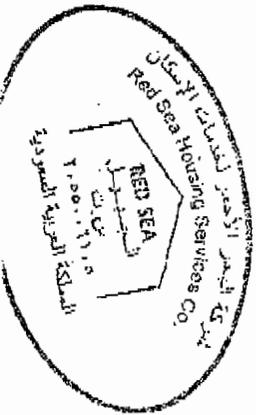
[Handwritten signature] ٥٢٥

تكون الممتلكات والمعدات كما في 31 مارس صا بلي:

٢٠٠٤									
المجموع	الممتلكات تحت الإنشاء	الممتلكات الجارية	ممتلكات	أثاث ومعدات	سيارات	آلات ومعدات	مباني ومعدات سكنية	أراضي	البن
١,٠٢,٢٢٩,٧٨١	٢٢٧,٢٣٠	٢,٩٨٨,٨٤٠	٧٥٨,٦٦٥	٢,١٥٧,٦٦٥	٦٨٠,١,٩٦٥	٦٢٠,٤٠٤٩	٧٤,٥٢٩,١٢٣	٢,٤٧٧,٨٩٧	الممتلكات:
١٣,٥٢٤,٧٤٠	٢٢٧,٢٣١	-	١,٠٤٤,٢٧٧	٢٨٣,٠١١	٤٢٧,٨٢٤	٢٠٠,١٨,٦٦٤	٩٤,٠٢,١٧٣	-	بنية السدة
(١,٨٢٤,١٣٦)	-	-	(١,٠٤٤,٨٧٧)	(٢٢١,١٣٧)	(٨٨,٠٢٣)	(٨٢٠,١٠٨)	(١,٦١٩,٩٨٧)	-	الممتلكات
٩٧٤٢٥,٦٢٥	٥٤٤,٩١٧	٢,٩٨٨,٨٤٠	٧٥٨,٦٦٥	١,٤٣٥,٤٢٣	٦,٢٣٢,٨٤٨	٨,١٣٩,٥٥٢	٦٩,٧٣٢,٩٦٩	١,٤٧٧,٨٩٧	بنية السدة
٤٥,٩١٧,٤٢٣	-	٢,٩٢٦,٥٣١	٧,٥٠٤,٤٠٠	١,٨٧٥,٥٥٩	٦,٣٢١,٢٢٨	٢,٠٨٠,٥١١	٦١,٠٥٦,٩١٢	-	الممتلكات:
١,٠٠,٥٨,٥٢٢	-	٤٢,٩٦١	١٤,٨٤٠	١٧١,١٧٣	٢,٨٦,٦٠٥	٨,٠٢,٢٥٤	٨,١٧٦,٥٩٦	-	بنية السدة
(١,٨٨٤,٩١٧)	-	-	-	(٢٢,١٣٧)	(٩٧,٣٧٧)	(٨٢٠,١٠٨)	(٥,٨٠,٢٨٤)	-	الممتلكات
٤٩,٠٨٨,٨١٧	-	٢,٩٢٦,٤٤٥	٧,٤٨٩,٤٤٥	١,٦٥٤,٤٢٦	٥,٧٠,٤٥٦	٢,٨٠,٠٧٥	٦٢,٤٧٩,٧٤٠	-	بنية السدة
٤٨,٢٢٩,٣٥٨	٥٤٤,٩١١	٢,٢٣,٩٤٥	٢,٨٦,٣١٥	٥٢٣,٩٢٤	٥٢٦,٩٩٣	٤,٢٣٩,٢٩٥	٢٥,٨,٢,٢٢٩	٦,٤٧٧,٨٩٧	صافي القيمة التقديرية

٢٠٠٣									
المجموع	الممتلكات تحت الإنشاء	الممتلكات الجارية	ممتلكات	أثاث ومعدات	سيارات	آلات ومعدات	مباني ومعدات سكنية	أراضي	البن
١٣,٩٧١,٢١٢	-	٢,٨٢٦,٧١٤	٧٥٨,٦٦٥	٢,٠٢٩,٧٨٨	٧٠,٩٢,٠٢٧	٥,٧٢٩,٨٤٠	٧٨,٤٦٦,٢٧٧	١,٤٧٧,٨٩٧	الممتلكات:
١٤,٠٤١,٦٣٥	٢٢٧,٢٣٠	١,٢١,٢٦١	-	١,٠٧,٨٤٧	٥٧,٤٢٥	٤٢٨,٦٠٦	١٢,٥٤٨,٠٠٠	-	بنية السدة
(٥,٧٧٦,٤٢٣)	-	-	-	-	(٢٢٧,٥٤٧)	(٤٢٣,٧٠٠)	(٤,٩٦٦,٦٦٢)	-	الممتلكات
١٠,٢٦٤,٢١٢	٢٢٧,٢٣٠	٢,٨٢٦,٧١٤	٧٥٨,٦٦٥	٢,٠٢٩,٧٨٨	٦٨,٦٩,٤٨٠	٥,٣٠٤,١٤٠	٧٤,٥٢٩,١٢٣	١,٤٧٧,٨٩٧	بنية السدة
٤,١٤٤,٤٢٣	-	٢,٧٧٦,٥١٧	٧٤,٠٤٠	١,٢٣٨,٧١٧	٦,١٨٥,٧٢٢	٢,٤٦١,٧٢٨	٧٥,٩١١,١٢٣	-	الممتلكات:
٧,١٨٦,٦٥١	-	١٤,٦٠,٦٤٠	١٤,٨٤٠	١٨١,٧٧٧	٢,٢,٨٥٦	٥,٢,٢٧٥	٥,٢٢٨,٤٦٩	-	بنية السدة
(١,٥٢٦,٧٨٦)	-	-	-	-	(٢٥٧,٢٤٥)	(٤٢٣,٧٠٠)	(٧,٩٦٦,٦٦٢)	-	الممتلكات
٤,٥٦٩,٨٦٥	-	١٤,٥٩٦,٥٢٦	٧٤,٠٤٠	١,٨١٥,٥٥٩	٦,١٨٥,٧٢٢	٢,٠٣٨,٠٢٦	٦٨,٤٥٤,٤٦١	-	بنية السدة
٥,٦٢٩,٤٤٩	٢٢٧,٢٣٠	٦,٢٣,٩٤٥	٥٢,٢٠٥	٢,٢,٨٦٠	٤,٥٦,٩١٧	٤,٢٣٩,٢٩٥	٤,٤٧٧,٨٩٧	٦,٤٧٧,٨٩٧	صافي القيمة التقديرية

[Handwritten Signature]



٨. قرض قصير الأجل

تم الحصول على قرض قصير الأجل من بنك الرياض بتاريخ ١٠ نوفمبر ٢٠٠٣ وسيتم سداؤه على فترة عام واحد.

٩. رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ٣,٠٠٠ حصة قيمة كل حصة ١,٠٠٠ ريال مدفوعة ومملوكة كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ كما يلي:

النسب	المبلغ	عدد الحصص
٩٦%	٢,٨٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٨٠
٤%	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠
١٠٠%	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠

شركة مجموعة الدباغ القابضة
مجموعة التنمية التجارية - شركة
ذات مسؤولية محدودة

١٠. الإحتياطي النظامي

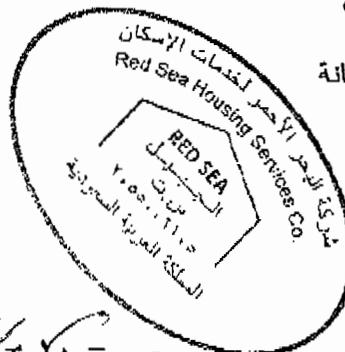
إن نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة يتطلبان أن يحول ما نسبته ١٠% من الربح السنوي إلى الإحتياطي النظامي وأن يستمر هذا التحويل حتى يبلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال. تم بلوغ هذه النسبة خلال السنوات السابقة ولم تعد هناك حاجة لتحويل المزيد من الأرباح للإحتياطي. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع على الشركاء.

١١. مصروفات بيعية وعمومية وإدارية

تتكون المصروفات البيعية والعمومية والإدارية للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
٢١,٨٩٩,٧٧٩	٣٥,٠٥٣,٠٦٩
٨,٠٣٥,١٦٤	١٠,٧٠٩,٦٤٥
٩١,٠٧٥	١,٢٤١,٢١٥
٧١٧,٩٥٢	٥٧٤,١١٢
٢١٢,٥٤١	٤٥٢,٨٠١
١٣٥,٠٠٠	١٨٤,٤٦٦
٤٤٧,٩٨٩	١٦٠,٦٤١
٢٨٨,٠٥٩	١٥٧,١٩٢
٢١١,٢٠٢	١٣١,٢٩٤
٨٢,٨٨٢	٥٨,٧٠٠
٩٩,٦٥٧	٤٦,٢٥٤
١٧١,٣٠٠	١,٣٤٣,٣٤٩
٣٢,٣٩٢,٦٠٠	٥٠,١١٢,٧٣٨

رواتب موظفين ومزايا أخرى
مصروفات شحن
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
تأمين
استهلاك
إيجارات
مصروفات حكومية
دعاية وإعلان
هاتف وفاكس
لوازم مكتبية
اصلاح وصيانة
أخرى



Handwritten signature and initials

١٢. الزكاة

(أ) احتساب الزكاة للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس:

٢٠٠٣	٢٠١٤	
		— تعديل صافي الربح:
٢٣,٣٤٥,٣٢٤	٦٥,٠١٠,٦٥٢	صافي الربح قبل الزكاة
٦٩٧,٨٥٦	١,٤٣٥,٠٨٨	المخصصات
<u>٢٤,٠٤٣,١٨٠</u>	<u>٦٦,٤٤٥,٧٤٠</u>	صافي الربح المعدل
		— الوعاء الزكوي:
٥,٠٩٦,٥٨٠,٨	٤٣,٢٦٤,١٨٦	حقوق الشركاء
٥,٨٠٦,٩١٧	٦,٤٨١,٢٧٢	المخصصات
<u>٢٤,٠٤٣,١٨٠</u>	<u>٦٦,٤٤٥,٧٤٠</u>	صافي الربح المعدل
٨,٠٨١,٥٩٠,٥	١١٦,١٩١,١٩٨	يخصم : الممتلكات والمعدات ، صافي
<u>(٥٦,٣١٩,٤٤٥)</u>	<u>(٤٨,٣٣٦,٢٥٨)</u>	
<u>٢٤,٤٩٦,٤٦٠</u>	<u>٦٧,٨٥٤,٩٤٠</u>	الوعاء الزكوي
<u>٦١٢,٤١٢</u>	<u>١,٦٩٦,٣٧٤</u>	الزكاة بنسبة ٢,٥%

(ب) حركة مخصص الزكاة للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس:

٢٠٠٣	٢٠١٤	
٥٩٧,٤٩٩	٦٣٥,٩١٣	الرصيد في بداية السنة
(٥٧٣,٩٩٨)	(٦٦٥,٩٤٩)	المدفوع خلال السنة
<u>٦١٢,٤١٢</u>	<u>١,٩٨٠,٦٧٧</u>	المخصص المكون خلال السنة
<u>٦٣٥,٩١٣</u>	<u>١,٩٥٠,٦٤١</u>	الرصيد في نهاية السنة

(ج) الوضع الزكوي:

أنهت الشركة وضعها الزكوي وحصلت على شهادة الزكاة غير المقيدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٣.



[Handwritten signature] CF

١٣. إيرادات أخرى

تتكون الإيرادات الأخرى كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١,٥٥٨٩,٨٠١	٣,٣١٧,٧٤٥	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
—	٨٩٤,٥١٧	إيرادات فوائد
٤٧٤,٦٥١	٤١٨,٢٧٠	أخرى
<u>٢,٠٣٨,٤٥٢</u>	<u>٤,٦٢٩,٥٣٢</u>	

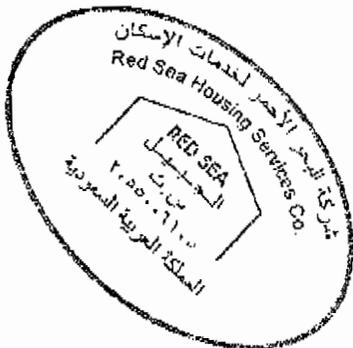
١٤. الالتزامات المحتملة

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٤، كان على الشركة لإلتزامات المحتملة التالية:

- * خطابات ضمان قائمة بمبلغ ٩,٥٦٨,٩٦٤ ريال سعودي (مبلغ ٤,٠٥٩,٦٣٩ ريال سعودي في عام ٢٠٠٣) دفع عنها تأمينات بمبلغ ٧٤١,٩٣٨ ريال سعودي (مبلغ ١٤٩,٦٥٠ ريال سعودي في عام ٢٠٠٣).
- * اعتمادات مستندية بمبلغ ١١,٧٣٤,١٠٣ ريال سعودي (مبلغ ٣٦٣,٢٨١ ريال سعودي في عام ٢٠٠٣) ولم يدفع عنها أي تأمين.

١٥. إعادة التصنيف

لقد تم إعادة تصنيف بعض أرصدة القوائم المالية لسنة ٢٠٠٣ لتنتمي مع التصنيف المستخدم لسنة ٢٠٠٤.



[Handwritten signature]