

الأموي وأبوالخير

محاسبون قانونيون
عضو في مجموعة بي. كي. آر. العالمية



شركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي

الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦

الأموي وأبوالخير
محاسبون قانونيون

Independent member of

BKR
INTERNATIONAL

مكاتب في معظم أنحاء العالم

الأموي أبوالغbir

محاسبون قانونيون
عضو في مجموعة بي. كي. آر. العالمية



شركة العبداللطيف للإستثمار الصناعي
الرياض - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية الموحدة وتقرير مراجعى الحسابات
للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦

جدول المحتويات

صفحة

١	تقرير مراجعى الحسابات
٢	قائمة المركز المالى
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التغير فى حقوق الشركاء
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦-١٤	إيضاحات حول القوائم المالية

Independent member of

B K R
INTERNATIONAL
مكاتب في معظم أنحاء العالم



محاسبون قانونيون

عضو في مجموعة بي. كي. آر. العالمية

شركة سمير الأموي وعادل أبوالخير

الرياض - شركة تضامن - ترخيص رقم ٢٩

من بـ : ١٩٢٧٨ - الرياض : ١١٤٣٥

تلفون : ٤١٩١٢١٩ (٠١) فاكس : ٤١٩١٣٨٧ (٠١)

بريد إلكتروني : bakoda@zajil.net

تقرير مراجع الحسابات

المحترمين

السادة / الشركاء

شركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي

الرياض - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحد لشركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي (وتشمل الشركات الواردة في ايضاح رقم ١) - شركة ذات مسؤولية محدودة كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ وقوائم الدخل والتغير في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية الموحدة للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ والإيضاحات المرفقة المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٧٥) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على القوائم المالية الموحدة بناءً على المراجعة التي أجريناها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية واشتملت على إجراء الاختبارات اللازمة للسجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكناً من إبداء رأينا حول القوائم المالية الموحدة .

وفي رأينا، أن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل:

- ١- تظهر بعدل المركز المالي الموحد لشركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي (وتشمل الشركات الواردة في ايضاح رقم ١) - شركة ذات مسؤولية محدودة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة ووفقاً لأسس التجميع الواردة في ايضاح رقم (٢) .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

الأموي وأبوالخير

محاسبون قانونيون

(سمير الأموي - ترخيص رقم ٢١٤)

Independent member of

B K R

INTERNATIONAL

مكاتب في معظم أنحاء العالم



التاريخ : ٦ شعبان ١٤٢٧ هـ

الموافق : ٣٠ أغسطس ٢٠٠٦ م

الأصول وأموال الغير



محاسبون قانونيون
عضو في مجموعة بي. كي. آر. العالمية

شركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي قائمة المركز المالي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ (بالي里ال السعودي)

الموجودات	إيضاح	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠
موجودات متداولة:			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٦٨,٩٠٥,٢٧٤	١١٢,٤١٤,٠٣٣
ذمم مدينة	٤	٣٩٧,٧٨٠,٤٢٤	٤١٥,٦٩٩,٤٨٥
بضاعة ومواد اخر المدة	٥	٢٢٦,١٦٤,٢٦٢	٢٤٠,٦٩٤,٢٩٠
مصاريف مدفوعة مقدماً ومؤجلة	٦	١,٥١٣,٨٠٨	٨,٩٠٨,٦٤٨
مجموع الموجودات المتداولة		٦٩٤,٣٦٣,٧٦٨	٧٧٧,٧٠٦,٤٥٦
موجودات ثابتة وأخرى :			
المطلوب من أطراف ذات علاقة	٥	٤٤,٥٩٦,٨٦٤	٩,٦٦٦,٥٨٠
ممتلكات ومعدات، صافي	٦	٣٢٦,٠٦٤,٩٢٢	٣٠٤,٩٠٤,٨٨٤
مجموع الموجودات		١,٠٦٥,٠٢٥,٥٥٤	١,٠٩٢,٢٧٧,٩٢٠
المطلوبات وحقوق الشركاء			
مطلوبات متداولة:			
قروض قصيرة الأجل	٧	٥١,٠٤٠,٠٠٠	١٩٥,٦٤٠,٤٦٧
ذمم دائنة	٨	٥٠,٨٩٠,٠٨٨	٣١,٥٧٩,٠٢١
مصاريف مستحقة	٩	١٣,٦٩٢,٦٠٤	١٠,٤١٢,٨٤٦
مخصص زكاة شرعية		١٩,٠٠٠,٠٠٠	١٩,١٦٣,٥٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٣٤,٦٢٧,٦٩٢	٢٥٦,٧٩٥,٨٣٤
مخصص نهاية الخدمة			
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٠	٨,٣٧٩,٠٦٦	٨,٦٠٧,١٣٢
		—	١٧,٥٠٠,٠٠٠
حقوق الشركاء:			
رأس المال	١١	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	١٢	٧٤,٦٨٣,٠٣٣	٤٢,٣٣٣,٠٣٣
احتياطي عام	١٣	—	٢٦,٧٨١,١٢٧
جارى الشركاء		٢٠٩,٩٧٤,٢٦٢	—
صافي ربح الفترة		٨٧,٣٦١,٥٠١	٩٠,٢٦٠,٧٩٤
مجموع حقوق الشركاء		٩٢٢,٠١٨,٧٩٦	٨٠٩,٣٧٤,٩٥٤
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		١,٠٦٥,٠٢٥,٥٥٤	١,٠٩٢,٢٧٧,٩٢٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٩) إلى رقم (١) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة



شركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي
قائمة الدخل الموحد

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦
(بالي ريال السعودي)

<u>٢٠٠٥/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٦/٦/٣٠</u>	المبيعات بنزل: تكلفة المبيعات (ايضاح ١٤)
٣٣٤,٥٨٩,٤٧٧	٤٠٩,٤٦٦,٥٨٧	
<u>(٢٣١,٠٦٧,٢١١)</u>	<u>(٢٩٣,٧١٨,٩٦٣)</u>	
١٠٣,٥٢٢,٢٦٦	١١٥,٧٤٧,٦٢٤	الربح الإجمالي من الأعمال
(٨,٦٧٦,٨٩٠)	(١٤,٠٣٥,٥٩١)	بنزل : المصاريف الإدارية و العمومية (ايضاح ١٥)
(٦,٨٠٢,٥٧٥)	(٩,٠٨٠,١٠٢)	بنزل : المصاريف البيعية (ايضاح ١٦)
<u>٨٨,٠٤٢,٨٠١</u>	<u>٩٢,٦٣١,٩٣١</u>	صافي الربح التشغيلي
<u>٤,٣١٨,٧٠٠</u>	<u>٣,١٢٨,٨٦٣</u>	إضاف : إيرادات أخرى صافي الربح
٩٢,٣٦١,٥٠١	٩٥,٧٦٠,٧٩٤	
<u>(٥,٠٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(٥,٥٠٠,٠٠٠)</u>	بنزل : الزكاة الشرعية (ايضاح ٩)
<u>٨٧,٣٦١,٥٠١</u>	<u>٩٠,٢٦٠,٧٩٤</u>	صافي الربح

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٩) إلى رقم (١) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة

أبو الذير

محاسبون قانونيون
عضو في مجموعة بي

شركة العبد للطيف للاستثمار الصناعي

اللافتر من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦

| بيانات التأمين |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| ٢٠٠١/١/٢٠٢٠ | ٢٠٠١/١/٢٠٢٠ | ٢٠٠١/١/٢٠٢٠ | ٢٠٠١/١/٢٠٢٠ | ٢٠٠١/١/٢٠٢٠ |
| الرخصة | الرخصة | الرخصة | الرخصة | الرخصة |
| ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٣٣٣٣٠٣٣٠٣٣ | ٢٦٧٧٨١١٢٧ | ٢٦٧٧٨١١٢٧ |
| رأس المال | احتياطي نظامي | احتياطي عام | جارى الشركاء | الإيراد المتقدمة |
| ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٣٣٣٠٣٣ | ١٢٣٦٠٣٣ | ١٢٧ | ١٢٧ |
| | | | | |

القسمة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القائمة

11

Independent member of

BKR

INTERNATIONAL مكاتب في معظم أنحاء العالم

الأموال غير

محاسبون قانونيين
عضو في مجموعة بي. كي. آر. العالمية



شركة العبداللطيف للاستثمار الصناعي قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠
٨٧,٣٦١,٥٠١	٩٠,٢٦٠,١٩٢
٢٦,٤٤٣,٣٨١	٣٦,١٩١,٠٤١
١,٢٦٦,٥٥٥	١,٦٣٤,٣٤٣
<u>١١٥,٠٧١,٤٣٧</u>	<u>١٢٨,٠٨٦,١١٨</u>
(٥٤,٢٠٠,٧٦٨)	(٥٢,٨٣٦,٥٦١)
(٢٦,٢٣٨,٣١٣)	١٤,٥٩٦,٧٨٧
٦٥٥,٨٢٠	(٨٦٩,٢١١)
(١٩,٢٥١,٦٤٧)	(٧,٦٢١,٩٢٢)
٩,٣٥٦,٧٦٢	(٤١,٤٥٨,٣٤٣)
٢,٣٤٤,٤٢٦	٣٨٩,٥١٨
<u>—</u>	<u>(١,٣٥٩,٠٢٦)</u>
<u>٢٧,٢٣٧,٧١٧</u>	<u>٣٨,٩٢٧,٤١٩</u>

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

الربح الصافي

تعديلات على الربح الصافي :

إستهلاكات

مخصص نهاية الخدمة

الربح من الأعمال قبل التغيرات في بند رأس المال العامل

(٣٣,١٠٧,٩٩٤)	(٣٠,٩٣٧,٣٠٢)
<u>—</u>	<u>١٥,٩٥٨</u>
<u>(٣٣,١٠٧,٩٩٤)</u>	<u>(٣٠,٩٢١,٣٤٤)</u>

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

إضافات ممتلكات ومعدات ، صافي

استبعاد ممتلكات ومعدات ، صافي

صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

٢٤٧,٥٠٠	(٤٤,١٧٧,٤٥٠)
(٨٧,٣٠٥,٤٤٢)	<u>—</u>
<u>(٨٧,٠٥٧,٩٤٢)</u>	<u>(٤٤,١٧٧,٤٥٠)</u>

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

قروض

جارى الشركاء

صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل

(٩٢,٤٢٨,٢١٩)	(٣٦,١٧١,٣٧٥)
١٦١,٣٣٣,٤٩٣	١٤٨,٦٤٥,٤٠٨
<u>٦٨,٩٠٥,٢٧٤</u>	<u>١١٢,٤٧٤,٠٣٣</u>

صافي التغير في النقد بالصندوق ولدى البنوك
النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٩) إلى رقم (١) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة

Independent member of

BKR

مكاتب في أنحاء العالم

**شركة العيداللطيف للاستثمار الصناعي
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٦
(بالريال السعودي)**

إيضاح ١ - الوضع النظامي وطبيعة نشاط الشركة :

- شركة العيداللطيف للاستثمار الصناعي هي شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٢٣٦٨٥ صادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٦ محرم ١٤١٠ هـ وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٤٨ تاريخ ١٤٢٥/١١/٢٢ هـ تعديل للرقم ٥٠٣/ص تاريخ ١٤١٢/٨/٢٨ هـ وتقوم الشركة بإنتاج قطع السجاد والموكيت ومستلزماتها من الخيوط والغراء .

- إن القوائم المالية الموحدة تشتمل على حسابات الشركة والشركات التابعة المذكورة أدناه وهي شركات سعودية ذات مسؤولية محدودة مملوكة للشركة بنسبة ٩٠ % وأن نسبة ١٠ % الباقية مملوكة ملكية غير مباشرة عن طريق شركتين من الشركات التابعة وعلى هذا الأساس تم توحيد كامل القوائم المالية للشركة والشركات التابعة.

- تمارس الشركات التابعة نشاطها بموجب السجلات التجارية والترخيص الصناعية التالية :

أ- الشركة الوطنية للغزل (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ١٠١٣٩٣٩٨ تاريخ ١٤١٦/٧/٧ هـ وتقوم الشركة بإنتاج خيوط الغزل الدائرية بموجب الترخيص الصناعي رقم ٩٤٩/ص تاريخ ١٤٢٥/١١/٢٢ هـ .

ب- شركة النسيج الشرقية (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ١٠١٠١٩٦٧٠٠ تاريخ ١٤٢٥/٢/٢٣ هـ وتقوم الشركة بإنتاج خيوط البولي بروبلين وبطانة السجاد الأساسية والثانوية من البولي بروبلين بموجب الترخيص الصناعي المعدل رقم ١٣٠/ص تاريخ ١٤٢٥/١٨ هـ .

ج- شركة أدوا للبطانيات (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ١٠١١٤٦٥٧ تاريخ ١٤١٤/٣/١٢ هـ وتقوم الشركة بصناعة البطانيات بموجب الترخيص الصناعي المعدل رقم ٧/ص تاريخ ١٤٢٣/١/٥ هـ .

د- شركة نادين العربية للألوان (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ١٠١٠١٤٢٣٨٢ تاريخ ١٤١٧/٢/١ هـ وتقوم الشركة بإنتاج الملونات البلاستيكية ومواد مثبتة للألوان بموجب الترخيص الصناعي المعدل رقم ١٣٥٥/ص تاريخ ١٤٢٤/١٠/٢٠ هـ .

هـ- مصنع شهد للمنتجات الورقية (شركة ذات مسؤولية محدودة) سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٠٤٠٥٣ تاريخ ١٤٢٥/١١/٧ هـ ويقوم المصنع بإنتاج المواسير الكرتونية للف المنتجات النسيجية بموجب الترخيص الصناعي رقم ٣٣٧/ص تاريخ ١٤١٧/٤/١٢ هـ .

- تبدأ السنة المالية للشركة والشركات التابعة في أول يناير من كل عام وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من ذات العام .
- إن القوائم المالية المرفقة تشمل الفترة من ١ يناير ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ .

إيضاح ٢ - أهم السياسات المحاسبية :

تم إعداد البيانات المالية بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأن القوائم المالية الموحدة تتضمن سياسات حسابات الشركة والشركات التابعة الموحدة الواردة في إيضاح رقم (١) أعلاه وفيما يلي ملخص لأهم هذه السياسات المحاسبية :

أ - أساس القيد المحاسبى :

تتبع الشركة مبدأ التكلفة التاريخية في إثبات موجوداتها ومطلوباتها كما وتأخذ بمبدأ الإستحقاق عند إعدادها للحسابات الختامية .

ب- توحيد القوائم المالية :

تم توحيد القوائم المالية بتجميع البنود المشابهة ولأغراض أعداد القوائم المالية الموحدة فقد تم إستبعاد جميع الأرصدة والعمليات الهامة فيما بين الشركة والشركات التابعة .

ج - الذمم المدينة :

يظهر رصيد الذمم المدينة بصفى القيمة القابلة للتحقيق ناقصاً أية مخصصات لديون المشكوك في تحصيلها . ويتم تكوين مخصص مقابل الديون المشكوك في تحصيلها .

د - بضاعة ومواد اخر المدة:

يتم اظهار مواد خام اخر المدة بسعر التكلفة او السوق أيهما أقل ويتم تقييم التكلفة على أساس طريقة متوسط السعر .

وتشمل التكلفة للبضاعة الجاهزة وتحت التشغيل على تكلفة المواد الخام والأيدي العاملة ومصاريف التصنيع المباشرة والمصاريف الغير مباشرة والتي لها علاقة واضحة بالمخزون .

ه - الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بصفى التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكם، ويتم احتساب الاستهلاك عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت وباعتماد النسب التالية

٣%	% ٢,٥ - % ٣	- مباني
١%	% ١	- شبكة الطرق الداخلية
١٥%	% ١٥ - % ١٢,٥	- مكاتب وألات ومعدات
١٢,٥%	% ١٢,٥	- آلات النسيج والغزل
٢٥%	% ٢٥	- السيارات
١٥%	% ١٥	- أثاث وأجهزة
١٢,٥%	% ١٢,٥	قطع غيار
٢%	% ٢	- عدد وأدوات

و - مخصص تعويض نهاية الخدمة :

يتم دفع تعويض نهاية الخدمة كل سنتين عند نهاية عقد العامل وقد تم احتساب الإسترداد لتعويض نهاية الخدمة المترتبة على الشركة والشركات التابعة طبقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

ر - المبيعات:

يتم قيد المبيعات عند إصدار الفواتير وتسلیم البضاعة للعملاء . إن المبيعات التي تمت خلال العام بين الشركات الموحدة حساباتها قد تم حذفها من مبلغ المبيعات .

ح - تحويل العملة الأجنبية :

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة ويتم استخدام سعر التحويل في نهاية السنة لتحويل الأرصدة والعمليات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي ويتم إظهار أي أرباح أو خسائر جوهرية ناتجة عن ذلك في قائمة الدخل .

ط - الزكاة الشرعية :

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية ويتم قيد الإسترداد في قائمة الدخل على أساس الإستحقاق ويجري تسجيل أي فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم إعتماد الربط النهائي .

إيضاح ٣ - الدعم المدينة :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	عملاء وذمم تجارية
٣٧٣,٢٥٣,٩٦١	٣٩٠,٣١٤,٢٩٤	شيكات تحت التحصيل
—	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	مدفع مقدماً لموردين
١٠,١٠٥,٧٢٩	٩,٦٢٨,٠٢٢	عهد وذمم موظفين
١,٧٧٠,١٠١	١,٢٤٨,٩٢٢	اعتمادات مستنديه وتحاصيل
٢٠,٩٥٩,٠٧٢	٥,٩٩٩,٦٩٥	ذمم أخرى
٧١٦,٣٧٦	٣٣,٣٨٧	
٤٠٦,٨٠٥,٢٥٩	٤٢٧,٢٢٤,٣٢٠	
(٩,٠٢٤,٨٣٥)	(١١,٥٢٤,٨٣٥)	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٣٩٧,٧٨٠,٤٢٤</u>	<u>٢١٥,٧٩٩,٤٨٥</u>	

إيضاح ٤ - بضاعة آخر المدة :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	مواد خام
١٥٨,١٣٠,٣٠٨	١٥٠,٤٢٨,٠٨٢	بضاعة تحت التشغيل
١٩,٠٢١,٥١٨	٢١,٦٩٤,٩١٠	بضاعة جاهزة
٤٩,٧٦٢,٨٠١	٦٩,٨٣٧,٤٦٠	
٢٢٦,٩١٤,٦٢٧	٢٤٢,٠١٠,٤٥٢	
(٧٥٠,٣٦٥)	(١,٣٨٦,١٦٢)	ينزل : مخصص بضاعة راكدة
<u>٢٢٦,١٦٤,٢٦٢</u>	<u>٢٤٠,٦٢٤,٢٩٠</u>	

إيضاح ٥ - المطلوب من أطراف ذات علاقه :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	مركز التدريب السعودي
١,٩٧٧,٩٣٥	١,٩١٧,٩٣٥	أسمنت المدينة
١٠,٩٣١,٨٧٩	—	مجموعة العبداللطيف التجارية
١٣,٤٤٦,٥٥٧	٧,٦٨٨,٦٤٥	شركة عمر العبداللطيف للعقارات
١٨,٢٤٠,٤٩٣	—	
<u>٤٤,٥٩٦,٨٦٤</u>	<u>٩,٦٦٦,٥٨٠</u>	

إن رصيد المطلوب من أطراف ذات علاقه الظاهره أعلاه ناتج عن علاقه تجاريه وتمويلية مع الشركة والشركات التابعة وأن الرصيد غير خاضع للعمولة .

الخطب والمحاجات

التجهيز	قطعه خضراء
الات	سبلات
الاثاث وأجهزة	الاثاث
الات تجسس	الات
شبكة الطريق	شبكة الطريق
مباني	مباني

الات	شبكة الطرق
سيارات	الاثاث وأجهزة
الاثاث وأجهزة	الات تحت
الات تحت	لتركيب

۱۰۷

۱۲۱، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۴۱، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۲۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۳۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۴۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۵۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۶۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۷۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۸۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۱۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۲۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۳۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۴۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۵۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۶۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۷۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۸۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۹۹۰، ۹۰۰، ۱۳۸
۱۰۰۰، ۹۰۰، ۱۳۸

卷之三

卷之三

卷之三

卷之三

الكتاب

卷之三

二、三、五、七、九、十一、十三、十五、十七、十九、二十一、二十三、二十五、二十七、二十九、三十。

卷之三

卷之三

卷之三

卷之三

إن المباني مقامة على أراضي مستأجرة من وزارة الصناعة والكهرباء.

1

الاستهلاك المفترى :

الات
مباني
شبكة الطرق

1884-1885

卷之三

卷之三

Y. O. 1910, NO. 10, 1A, 202

مکالمہ

卷之三

إيضاح ٧- قرض قصير الأجل :

يمثل رصيد قرض قصير الأجل بما يلي :

<u>٢٠٠٥/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٦/٦/٣٠</u>
٥١,٤٤٠,٠٠٠	—
—	١٩٥,٦٤٠,٤٦٧
<u>٥١,٤٤٠,٠٠٠</u>	<u>١٩٥,٦٤٠,٤٦٧</u>

قرض إسلامي من بنك الرياض

قرض إسلامي من بنك ساب

- حصلت الشركة على قرض قصير الأجل على شكل عقود مرابحة مع بنك محلي (بنك ساب) لتمويل عملياتها التشغيلية. ان هذه التسهيلات مضمونة بسند أمر من الشركة تستحق الدفع عند الطلب .
- حصلت الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/١١/٢٤ على قرض من بنك الرياض بـمبلغ ٥١,٤٤٠,٠٠٠ ريال مع الخدمات البنكية وبضمانات شخصية مقدمة من الشركاء . هذا وقد تم تسديد كامل قيمة القرض خلال عام ٢٠٠٥ بتاريخ استحقاقه .

إيضاح ٨- الدعم الدائنة :

<u>٢٠٠٥/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٦/٦/٣٠</u>
٣٠,٤٤٥,٨٦١	٢٠,٢٧٩,٤٤٤
١٠,٠٨٠,٩٥٩	١١,٠٤٩,٢٣٧
٨٤,٥٩٦	١٣٠,٢١٩
<u>١٠,٢٧٨,٦٧٢</u>	<u>١٢٠,١٢١</u>
<u>٥٠,٨٩٠,٠٨٨</u>	<u>٣١,٥٢٩,٠٢١</u>

موردين

دفعات مقدمة من عملاء

موظفين

ذمم أخرى

إيضاح ٩- الزكاة الشرعية :

- إن حركة مخصص الزكاة الشرعية كما يلي :

<u>٢٠٠٥/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٦/٦/٣٠</u>
١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٦٦٣,٥٠٠
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠
—	—
<u>١٩,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٩,١٦٣,٥٠٠</u>

الرصيد في ١/١

المكون للفترة

المسدود خلال الفترة

الرصيد في ٦/٣٠

- بلغت الزكاة المقدرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٠٦/٦/٣٠ و ٢٠٠٥ و مبلغ ٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال و مبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال على التوالي .
- لم تقدم الشركة القوائم المالية والإقرارات الزكوية عن عام ٢٠٠٥ إلى مصلحة الزكاة والدخل .
- حصلت الشركة على شهادة الزكاة النهائية حتى عام ٢٠٠٤ .

إيضاح ١٠- قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي:

حصلت الشركة على موافقة من صندوق التنمية الصناعية السعودي لمنح الشركة قرض طويل الأجل بمبلغ ٣٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال وتم الحصول على دفعة أولى من هذا القرض قيمتها ١٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال . ان هذا القرض مضمون برهن ممتلكات ومعدات شركة النسيج الشرقية (احدى الشركات التابعة) . ويستحق هذا القرض السداد على عشرة أقساط تبدأ من ١٤٢٨/١٠/١٥ و تنتهي في ١٤٣٣/٤/١٥ .

ايضاح ١١ - رأس المال :

بلغ رأس مال الشركة كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠ مبلغ ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقسم الى (١١) مليون حصة قيمة كل حصة (٥٠) ريال تم توزيعها على الشركاء كما يلي :

النسبة الحصة	قيمة الإجمالي	عدد الحصص	إسم الشركاء
% ١٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	١- عمر سليمان صالح العبداللطيف
% ١٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٢- سليمان عمر سليمان العبداللطيف
% ١٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٣- أحمد عمر سليمان العبداللطيف
% ١٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٤- عبداللطيف عمر سليمان العبداللطيف
% ٦٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٥- مجموعة العبداللطيف القابضة
<u>% ١٠٠</u>	<u>٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١١,٠٠٠,٠٠٠</u>	

- كما قرر الشركاء بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٢١ زيادة رأس مال الشركة مبلغ (١٠٠) مليون ريال ليصبح رأس المال بعد الزيادة مبلغ (٦٥٠) مليون ريال وقد تم تعطية الزيادة من الأرباح والإحتياطي النظامي. وقد تم إنهاء الإجراءات النظامية لهذا التعديل.

- أصبح رأس المال بعد الزيادة مقسم الى (١٣) مليون حصة قيمة كل حصة (٥٠) ريال تم توزيعها على الشركاء كما يلي :

النسبة الحصة	قيمة الإجمالي	عدد الحصص	إسم الشركاء
% ١٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	١- عمر سليمان صالح العبداللطيف
% ١٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٢- سليمان عمر سليمان العبداللطيف
% ١٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٣- أحمد عمر سليمان العبداللطيف
% ١٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٤- عبداللطيف عمر سليمان العبداللطيف
% ٦٠	٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠	٥- مجموعة العبداللطيف القابضة
<u>% ١٠٠</u>	<u>٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٣,٠٠٠,٠٠٠</u>	

- إن مجموعة العبداللطيف القابضة مملوكة للشركاء من (٤) إلى (١) أعلاه وبنسب متساوية .

ايضاح ١٢ - احتياطي نظامي :

تمشيا مع نظام الشركات والنظام الداخلي للشركة والشركات التابعة ، تقوم الشركة باقتطاع ١٠ بالمئة من ربحها السنوي الصافي لتكوين الاحتياطي النظامي حتى يصل الاحتياطي الى ٥٠ بالمئة من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع .

ايضاح ١٣ - احتياطي عام :

قرر الشركاء تحويل رصيد جاري الشركاء كما في ٢٠٠٦/١/١ وبالغ ٢٦,٧٨١,١٢٧ ريال الى احتياطي عام .

ضاح ١٤ - تكلفة المبيعات :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	مواد خام أول المدة
١٣٢,٩٣٣,٤١٤	١٨٥,٣٩٥,٨٤٦	مشتريات مواد خام
١٨١,٦٤٢,٠٤٤	١٩٢,٢٩١,١٥٥	٦/٣٠ مواد خام
(١٥٨,١٣٠,٣٠٨)	(١٥٠,٤٧٨,٠٨٢)	تكلفة المواد المستخدمة
١٥٦,٤٤٥,١٥٠	٢٢٧,٢٠٨,٩١٩	بضاعة تحت التشغيل أول المدة
١٨,٤٦٤,٨١٦	١٦,٥٥٤,٤٩١	٦/٣٠ بضاعة تحت التشغيل *
(١٩,٠٢١,٥١٨)	(٢١,٦٩٤,٩١٠)	مصاريف صناعية *
٥٠,٤٥٧,٩٨٠	٥٠,٧٩١,٤٠٧	إستهلاكات
٢٥,٩٥٥,٨٦٦	٣٥,٩٠٩,٠٤٦	بضاعة تامة الصنع أول المدة
٤٨,٥٢٧,٧١٨	٥٤,٧٨٧,٤٧٠	٦/٣٠ بضاعة تامة الصنع
(٤٩,٧٦٢,٨٠١)	(٦٩,٨٣٧,٤٦٠)	تكلفة البضاعة المباعة
<u>٢٣١,٠٦٧,٢١١</u>	<u>٢٩٣,٧١٨,٩٦٣</u>	

المصاريف الصناعية :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	رواتب وأجور ومتغيرات أخرى
٢٤,٢١٦,٨٠٥	٢٣,٦٤٦,٥١٧	إعالة
١,٨٠١,٥١٦	١,٧٧١,٤٩٣	مصاريف سكن العمال
١,٢٢١,٩٠٠	١,١١٩,٥٣٨	مياه وكهرباء وغاز و هاتف
٩,٢٣٤,٥٦٢	١٠,٨٥٣,٨٦٩	مصاريف سيارات ومحروقات
٢,٢١٦,٨١٧	١,٩١٤,٠٨٩	تذاكر سفر
١,١٧٠,٤٥٠	١,١٠٨,٦١٦	تأشيرات وجوازات تعقب
١,٢٠١,٣٠٠	١,٠٦٤,٦١٨	إصلاح وصيانة وقطع غيار
٤,٨١٢,٤٠١	٣,٢١٢,٢٢٠	مصاريف شحن ونقل
٨٠٦,٨٢٥	١,١٠٦,١٧٤	مكافأة نهاية الخدمة
١,٢٦٦,٥٠٥	١,٦٣٤,٣٤٣	تأمينات اجتماعية
٤٥٥,٧٢٦	٤١٤,٦٥٥	أقساط تأمين
٨١٦,٢٨٧	٣٩٩,١٧٣	مصاريف طبية
٢٢٢,٨٤٠	٢٩٤,٩٩١	مصاريف تدريب
١٧٥,٤٠٠	٧٥,٦١٠	مصاريف صناعية متنوعة
٨٣٢,١٢٦	٢,١٦٥,٣٠٥	امن وسلامة
٦,٤٧٠	١٠,١٩٦	
<u>٥٠,٤٥٧,٩٨٠</u>	<u>٥٠,٧٩١,٤٠٧</u>	

ماح ١٥ - المصاريف الإدارية والعمومية :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	رواتب وأجور وميزات أخرى
١,٧٠٠,٢٢٦	٢,١٩٩,٥٧٤	فرطاسبة ومطبوعات
٢١٦,٢٠١	٤٤٠,١٠٦	بريد وبرق وهاتف
٣٢٠,٢٠٧	٢٧٠,٧٧٩	إيجارات وبدل سكن
٥٥٠,٦٦٠	١,١٦٤,٨٤٩	سفر وإنفاق
٣٥٠,٣٦٥	٤٣٤,٤٩٢	مصاريف خدمات بنكية وقروض
٥٥٥,٦٥٣	١,٢٣٨,٨٢٨	رسوم وإشتراكات
١١٥,٥٠١	٣٠٤,١٣٣	أقساط تأمين
١٨٧,٤٤٤	٤٤٤,٦٨٠	مصاريف متوعة
١,١٧٩,٦٣٦	٩٩٦,٧٧٧	مصاريف كمبيوتر
٣٠,٢٠٠	٥٧,٤٢٦	ستهلاك أصول
٣٤٦,٩٥٥	٢٤٦,٦٩٢	سجاد تنظيف
١٢,٩٥٠	٢٠,٥٧٩	نبرعات
٦٨٠,٩٥٠	—	يون مشكوك في تحصيلها
١,٤٦٢,٩٠٧	—	تعاب مهنية وقانونية
٢١٦,٤٥٠	—	ضاعة بطينة الحركة
٧٥٠,٣٦٥	٢١٦,٦٧٦	
<u>٨,٦٧٦,٨٩٠</u>	<u>١٤,٠٣٥,٥٩١</u>	

ماح ١٦ - المصاريف البيعية :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٥٥٢,٤٠٠	٤٥٢,٧٤٥	جارات وبدل سكن
٢٩٠,٨٦٠	٢١٦,٤٧٠	عاية وإعلان
٢٠٨,٦٦٦	٤٦,٧٩٠	صاريف مشاريع معارض وتركيب سجاد
٧٩٤,١٧٧	١٦٦,٧٢٤	صاريف بيعية وعمولة
١,٥٣١,٩٢٧	١,٢٠٩,٠٩٦	جور شحن وتخلص ونقل
٢,٤٠٣,٦١٧	٥,٧٥٥,٢٦٥	ستهلاك سيارات
١٤٠,٥٦٠	٢٦,٠٦٣	صاريف سيارات
٦٦,٤٠٠	٥٣,٩١٢	مبن
٧٥,٣٦٣	٥٤,٣٦١	توعة
١٢٥,٩١٤	٧٥,٣٠٣	ينات وتصاميم
٦١١,٤٩١	١,٠٢١,٥٣٢	فر وإنفاق
١,٢٠٠	١,٨٤١	
<u>٦,٨٠٢,٥٧٥</u>	<u>٩,٠٨٠,١٠٢</u>	

ساح ١٧ – التسهيلات البنكية :

الشركة تسهيلات بنكية من بنك محلي على شكل اعتمادات وضمانات وتمويل بالمرابحة بمبلغ (٣٢٠) مليون ريال وكذلك تسهيلات عن عقود المتأجرة بالعملات الأجنبية بمبلغ (٥) مليون دولار أمريكي .

ساح ١٨ – المعاملات الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة :

ریال سعودی	
٤٨,٥٤٨,٤٠٢	مبيعات
١٠٦,٢٦١,٤٩٢	مشتريات
١٦,٥٦٦,٦١٧	مدفوعات بالإئابة
٩,٢٥٠,٤٤١	تسديدات

ساح ١٩ – الالتزامات المحتملة :

في الشركة الالتزامات محتملة كما في ٣٠/٢/٢٠٠٢ مقابل اعتمادات مستدية وضمانات بنكية بمبلغ ١١٩,٦٧٨,٠١ ريال .