

الشركة السعودية للصناعات

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

 



١٦ فبراير ٢٠١٧

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية للصادرات الصناعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

**نطاق المراجعة :**

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية للصادرات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ بما فيها الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٩) العتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية ، وتؤول مسؤولية إعداد هذه القوائم المالية لإدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٣٦) من نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية 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 :

- تظهر بعدل المركز المالي للشركة السعودية للصادرات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لنشاط الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

عن الخراشي وشركاه

سليمان عبد الله الخراشي

ترخيص رقم (٩١)



رئيس

مدير

مدير

الشركة السعودية للصناعات  
شركة مساهمة سعودية  
قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر		إيضاح	الموجودات :
٢٠١٥	٢٠١٦		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<b>الموجودات المتداولة :</b>
			النقدية
٢١,٠١٥,٤٨٢	٢,٠٥٢,٩١٢		إستثمارات في أوراق مالية للاتجار
-	٤٨٠,٥٧١	٣	مديون تجاريون
٦٧,١٣٥,٣٣٤	٦٢,٢٧٢,٦٢٠	٤	المخزون
-	٢,٧٩٩,٤٨٧		أرصدة مدينة أخرى
٢,١١٢,٩٧٠	٢,٨٩٥,٠٥٠	٥	إجمالي الموجودات المتداولة
٩٠,٢٦٢,٧٨٦	٧٢,٥٠١,٦٤١		<b>الموجودات غير المتداولة :</b>
			إستثمارات
٢٦,٥٤٧,٢٧٥	٢٦,١٨٩,٧٦٢	٦	تأمين لدى الغير
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠		الأصول غير الملموسة
-	٧,١١٩,٩٨٤	٧	المتكاثات والمعدات، صافي
١٠٦,٩٨٢	٢,٤٨٠,٢٩٢	٨	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٤١,٦٥٤,٢٥٨	٥١,٧٩٠,١٤٠		إجمالي الموجودات
١٣١,٩١٨,٠٤٤	١٢٤,٢٩١,٧٨١		<b>المطلوبات و حقوق المساهمين</b>
			<b>المطلوبات المتداولة :</b>
			تسهيلات بنكية
-	١,٠٧٧,٥٣٢	٩	دائنو توزيعات أرباح
٢,٢٨٢,٠٨٦	٢,٢٨٢,٢٦٢		أرصدة دائنة أخرى
١,٨٩٢,٦٤٤	١,٧١٦,٠٧٢	١٠	مخصص الزكاة
٢,٠٠٥,٠١٠	٤,١٢٢,٦٢٥	١١	إجمالي المطلوبات المتداولة
٦,٢٨٠,٧٤٠	٩,٣٠٨,٤٩٢		مخصص ترك الخدمة
٢,٠٤٤,٨٢٩	٢,٠٢٨,٤٠١		إجمالي المطلوبات
٨,٣٢٥,٥٦٩	١١,٣٤٦,٨٩٢		<b>حقوق المساهمين :</b>
			رأس المال
١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي نظامي
٦,٣٦٢,٤٧٢	٦,٣٦٢,٤٧٢		الأرباح المبقة
٢٥,٢٨٩,١٣٥	١٥,٤٤٢,٤٥٢		(خسائر) غير محققة عن إستثمارات في أوراق مالية
(١٦,٠٥٩,١٣٢)	(١٦,٨٦١,٠٣٦)		إجمالي حقوق المساهمين
١٢٢,٥٩٢,٤٧٥	١١٢,٩٤٤,٨٨٨		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين
١٣١,٩١٨,٠٤٤	١٢٤,٢٩١,٧٨١		



ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لل

٢

محمد بن عبد الله الخراشي

محمد بن عبد الله الخراشي

الشركة السعودية للصناعات  
شركة مساهمة سعودية  
قائمة الدخل

من بداية العام حتى ٣١ ديسمبر			
٢٠١٥	٢٠١٦	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٥٨٩,٠٤١,٥٣٧	٦٢٢,٤٩٢	١٢	المبيعات
(٥٨١,٧٠٣,٣٢٦)	(٣٠٦,٦٩٨)	١٣	تكلفة المبيعات
٧,٣٣٨,٢١١	٣١٦,٦٩٤		مجمّل الربح
			المصروفات والأعباء الإدارية :
(١,٧٦٥,٥٦٦)	(١,٠٨٠,٣٣٣)	١٤	المصروفات التسويقية
(٣,٠٧٠,٥٢٢)	(٥,٣٣٢,٦٢٩)	١٥	المصاريف العمومية والإدارية
٢,٥٠٢,١٢٣	(٦,٠٩٧,٢٦٧)		صافي خسارة ربح النشاط
-	١,٨٧٠,٨٦٥		إيرادات إستثمارات
١,٣٦٢,٣٠٩	(١,٦٢٣)		إيرادات أخرى، صافي
٣,٧٦٤,٤٣٢	(٤,٢٢٨,٠٢٥)		صافي دخل السنة قبل خصم الزكاة
(٢,٠٠٥,٠١١)	(٢,١٢٧,٦١٤)	١١	الزكاة
١,٧٥٩,٤٢١	(٦,٣٥٥,٦٣٩)		صافي دخل السنة بعد خصم الزكاة
			خسارة ربحية السهم:
٠,٢٣	(٠,٥٦)		من الأعمال الرئيسية
٠,١٦	(٠,٥٩)		من صافي الدخل



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

للـ  
صالح بن فوزان  
R. E. K.

الشركة السعودية للصادرات الصناعية  
شركة مساهمة سعودية  
قائمة التدفقات النقدية

من بداية العام حتى ٣١ ديسمبر

٢٠١٥	٢٠١٦
ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٧٦٤,٤٣٢	(٤,٢٢٨,٠٢٥)
٤٣,٠٩٨	٣٦٧,٣٢٢
(٢٠١,٨٠٢)	(٦,٤٢٨)
(٧,٤٩٧,٥٦١)	٤,٨٦٣,٩٦٤
-	(٣,٧٩٩,٤٨٧)
(١,٥٠٦,٥٤١)	(٧٨٣,٣٢٨)
(٢,١٠٠,٧٦٦)	-
١٦٧,٣٧٢	(١٧٧,٥٧٢)
(١,٧١٠,٣٢٧)	-
(٩,٠٤٢,١٩٥)	(٣,٨٦٣,٥٥٤)
-	(٣,٦٤٠,٧٣٢)
-	(٧,١١٩,٩٨٤)
١,٠٣٠	(٩٣٤,٩٦٣)
١,٠٣٠	(١١,٦٨٥,٦٧٩)
-	١,٠٧٧,٥٣٢
(١,٠٠١)	١٧٦
(١,٠٢٧,٠٥٩)	(٣,٤٩٠,٠٤٤)
(١,٠٢٨,٠٦٠)	(٢,٤١٢,٣٣٦)
(١٠,٠٦٩,٢٢٥)	(١٧,٩٦١,٥٦٩)
٣٦,٠٨٤,٧٠٧	٢١,٠١٥,٤٨٢
٢١,٠١٥,٤٨٢	٣,٠٥٣,٩١٣
(١٦,٠٥٩,١٣٢)	(١٦,٨٦١,٠٣٦)

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي الدخل

تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربح لصافي النقدية

الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :

الاستهلاكات

مخصص مكافأة ترك الخدمة

مدينون تجاريون

المخزون

أرصدة مدينة أخرى

دائنون

أرصدة دائنة أخرى

المسدد من الزكاة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :

إضافات الممتلكات والمعدات

أصول غير ملموسة

الإستثمارات

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الإستثمار

تدفقات نقدية من أنشطة التمويل :

تسهيلات بنكية

دائنو توزيعات أرباح

تسويات سنوات سابقة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي (النقص) في أرصدة النقد

رصيد النقدية في بداية السنة

رصيد النقدية في نهاية السنة

معاملات غير نقدية :

(خسائر) غير محققة عن إستثمارات في أوراق مالية



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الله

الشركة السعودية للمصادرات الصناعية  
شركة مساهمة سعودية  
لائحة التغيرات في حقوق المساهمين

	خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع	الأرباح البقاة	إحتياطي نظامي	رأس المال	إيضاح
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
الإجمالي					
ريال سعودي					
١٢٨,٧١٤,٢٠٨	(١٠,١٥٥,٠٣٧)	٣٤,٧٣٢,٧١٥	٦,١٨٦,٥٣٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	
(١,٠٣٧,٠٥٩)	-	(١,٠٣٧,٠٥٩)	-	-	١٦
١,٧٥٩,٤٢١	-	١,٧٥٩,٤٢١	-	-	
	-	(١٧٥,٩٤٢)	١٧٥,٩٤٢	-	
(٥,٩٠٤,٠٩٥)	(٥,٩٠٤,٠٩٥)	-	-	-	
١٢٣,٥٩٢,٤٧٥	(١٦,٠٥٩,١٣٢)	٣٥,٢٨٩,١٣٥	٦,٣٦٢,٤٧٢	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٣,٥٩٢,٤٧٥	(١٦,٠٥٩,١٣٢)	٣٥,٢٨٩,١٣٥	٦,٣٦٢,٤٧٢	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	
(٣,٤٩٠,٠٤٤)	-	(٣,٤٩٠,٠٤٤)	-	-	١٦
(٦,٣٥٥,٦٣٩)	-	(٦,٣٥٥,٦٣٩)	-	-	
(٨٠١,٩٠٤)	(٨٠١,٩٠٤)	-	-	-	
١١٢,٩٤٤,٨٨٨	(١٦,٨٦١,٠٣٦)	١٥,٤٤٢,٤٥٢	٦,٣٦٢,٤٧٢	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	

التغير في خسائر غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع  
رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٥  
رصيد ١ يناير ٢٠١٦  
تسويات سنوات سابقة  
صافي دخل السنة  
التغير في خسائر غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع  
رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



## إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة :

### أ. تأسيس الشركة :

تأسست الشركة السعودية للصادرات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) ومسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٧٧٥٥٤ بتاريخ ٢٥ ذو القعدة ١٤١٠هـ وللشركة فرع تحت سجل تجاري رقم ١٠١٠١٤٣٨٧٠ صادر من الرياض بتاريخ ٣٠ جمادى الآخرة ١٤١٧هـ. وتمتلك الشركة فرع تحت مسمى (مصنع سارة للمستلزمات الطبية) سجل تجاري رقم ١٠١٠١٤٣٨٧٠ بتاريخ ١٠/٦/٢٠١٤هـ.

### ب. طبيعة نشاط الشركة :

يتمثل نشاط الشركة في تسويق وتصدير المنتجات الوطنية الصناعية داخل المملكة وخارجها لحساب الشركة أو لحساب الغير وإعادة التصدير والمقايضة والاستيراد لحسابها أو لحساب الغير وتقديم خدمات التسويق والتصدير للمصانع والشركات السعودية والدخول في عقود التوريد وتصدير المنتجات الوطنية للخارج ولها في ذلك القيام بالأنشطة المتممة لأغراضها.

### ج. رأس المال :

يبلغ رأس مال الشركة ١٠٨ مليون ريال سعودي مقسمة إلى ١٠,٨٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية للسهم ١٠ ريالات.

## إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

### الأساس المحاسبي :

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

### العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع والاستثمارات المقتناة لأغراض المتاجرة والتي يتم قيدها بالقيمة العادلة وتتبع الشركة أساس الاستحقاق المحاسبي مع افتراض استمرارية النشاط.

### تقديرات الإدارة :

إن إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات وإيضاحات الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية الأولية، إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال تلك الفترة. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث الحالية المتوفرة لدى الإدارة بتاريخ إعداد القوائم المالية الأولية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

٦  
المدير العام

**إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة) :**

**المديون :**

تظهر الذمم المدينة التجارية بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد تكوين مخصص كاف لأية مبالغ غير قابلة للتحصيل . يتم احتساب مخصص للمدّيون المشكوك في تحصيلها بناء على العمر الزمني للمدّيون وخبرة الشركة السابقة في تحصيلها . وعند عدم إمكانية تحصيل المبالغ بالكامل يتم شطب هذه الذمم .

**المخزون :**

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل . كما يتم تحديد تكلفة البضاعة على أساس المتوسط المرجح .

**تحقيق الإيراد :**

يتم تحقيق الإيرادات عن شحن البضاعة ونقل ملكيتها .

**المتلكات والمعدات :**

يتم تسجيل المتلكات والمعدات على أساس سعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتركمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية وتستهلك على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر لهذه الموجودات ووفقاً لما يلي :

• أثاث مكثبي	١٠٪
• آلات ومعدات كهربائية	١٢,٥٪
• سيارات	٢٥٪

**الانخفاض في قيمة الموجودات باستثناء الشهرة :**

تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة ، وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل والوحدة المدرة للنقدية بأقل من قيمته الدفترية عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للاسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل مصروفات في قائمة الدخل .

الله  
التوقيع



## **إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة) :**

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة، يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات في قائمة الدخل .

### **الشهرة :**

تمثل الشهرة الفائض من كلفة الاستثمار عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي أصول الشركات المستثمر فيها كما بتاريخ التملك وتظهر بالتكلفة بعد تعديلها بمقدار الهبوط في قيمتها (إن وجد) ، تتم مراجعة القيمة الدفترية للشهرة بشكل دوري لتحديد فيما إذا كان هناك إي مؤشر على وجود هبوط في قيمة الشهرة وفي حال وجود أي مؤشر فإنه يتم تخفيض القيمة الدفترية للشهرة إلى حد القيمة المتوقع استردادها ويتم الاعتراف بالخسارة الناشئة عن هذا الهبوط في قائمة الدخل الموحدة ولا يتم عكس تلك الخسارة في السنوات اللاحقة .

### **الاستثمارات :**

- يتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين .
- يتم إثبات الأرباح والخسائر المحققة من بيع الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع ضمن قائمة الدخل .
- يتم إثبات العائد من الأرباح الموزعة على الاستثمارات المتاحة للبيع بقائمة الدخل عند الإعلان عنها .
- تظهر الاستثمارات المقتناة لأغراض التاجرة بالقيمة العادلة في تاريخ قائمة المركز المالي ويتم تأثير أثر التقييم على قائمة الدخل .
- تظهر الاستثمارات الأخرى غير المدرجة والتي لا تتوفر لها قيمة عادلة بالتكلفة التاريخية وتسجل إيرادات تلك الاستثمارات ضمن قائمة الدخل عند اعتماد توزيعها .

### **الدائنون :**

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ المستحق سدادها مستقبلاً عن المواد والخدمات المستلمة سواء قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين .

للشركة  
محمد بن عبد الله  
المدير العام

**إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة) :**

**مخصص مكافأة نهاية الخدمة :**

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف بالشركة .

**الاحتياطي النظامي :**

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ووفقاً للنظام الأساسي الشركة يجب أن تستقطع الشركة نسبة ١٠٪ من أرباحها الصافية لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن استقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الاحتياطي النظامي ٣٠٪ من رأس المال ، إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين .

**الزكاة :**

تخضع الشركة لفريضة الزكاة الشرعية وفقاً للتعليمات الصادرة من مصلحة الزكاة والدخل .

**المعاملات بالعملة الأجنبية :**

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ، ويتم تحويل كافة أرصدة الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في تاريخ المركز المالي إلى الريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. يسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك التحويل في قائمة الدخل .

إلى  
التوقيع

الشركة السعودية للصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

**إيضاح (٣) : الإستثمارات في أوراق مالية للإتجار :**

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٤٨٠,٥٧١

إستثمارات في أوراق مالية للإتجار

قامت الشركة بالإستثمار في محافظ إستثمارية لدى شركات مالية مرخصة من قبل هيئة السوق المالية (إستثمار كابيتال) والإتفاقية تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وتم تصفية المحفظة وتحميل أثر تلك التصفية على قائمة الدخل .

**إيضاح (٤) : مدينون تجاريون :**

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٩,٨٠٤,٨٠٥	٢٨,٦١٧,٨٣٢
٣٥,٧٢٢,٨٣٤	٣١,٨٣٦,٨٥٢
١,٦٠٧,٦٩٥	١,٨٢٧,٩٣٦
٦٧,١٣٥,٣٣٤	٦٢,٢٧٢,٦٢٠

عملاء خارجيون

عملاء محليون

دفعات مقدمة لوردين

الإجمالي

**إيضاح (٥) : أرصدة مدينة أخرى :**

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٥٩,٩٢٨	٣٢٠,٩١٣
١,٦٥٣,٠٤٢	٢,٥٧٤,١٣٧
٢,١١٢,٩٧٠	٢,٨٩٥,٠٥٠

مصاريف مدفوعة مقدما

أخرى

الإجمالي

لل  
التوقيع  
التوقيع

الشركة السعودية للصادرات الصناعية  
شركة مساهمة سعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

### إيضاح (٦) : استثمارات :

أ- استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع :

٢٠١٥	٢٠١٦
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤,٧٠٩,٨٤٨	١٤,٣٥٢,٣٣٦

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

تفاصيل استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع في ٣١ ديسمبر على النحو التالي :

القيمة العادلة	خسائر غير محقة	توزيعات أرباح (أسهم مجانية)	التكلفة	
١٤,٣٥٢,٣٣٦	(١٦,٨٦١,٠٣٦)	٤٤٤,٣٩٢	٣٠,٧٦٨,٩٨٠	أسهم مدرجة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
١٤,٧٠٩,٨٤٨	(١٦,٠٥٩,١٣٢)	-	٣٠,٧٦٨,٩٨٠	أسهم مدرجة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

ب- استثمارات في شركات :

٢٠١٥	٢٠١٦	نسبة المشاركة	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	٤%	شركة المخازن والخدمات المساندة
٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠	٥١%	شركة شهد الصحراء للتوزيع (تحت التأسيس)
٣٢٧,٤٢٧	٣٢٧,٤٢٧	٢٠%	المتحدة للصادرات الوطنية
١١,٨٣٧,٤٢٧	١١,٨٣٧,٤٢٧		الإجمالي
٣٦,٥٤٧,٢٧٥	٣٦,١٨٩,٧٦٣		الإجمالي (أ + ب)

### إيضاح (٧) : الأصول غير الملموسة :

تتمثل الشهرة في الفروقات الناتجة من تقييم أصول مصنع سارة للمستلزمات الطبية وما تم دفعه من قبل الشركة وبلغت الشهرة مبلغ ٧,١١٩,٩٨٤ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .

اعترض مجلس الإدارة باجتماعه رقم (٦) بتاريخ ١٠/١٠/٢٠١٦ على شهرة المصنع بقيمة ٧,١١٩,٩٨٤ ريال وتحفظ على المبلغ والاتجاه إلى اتخاذ جميع الإجراءات القانونية تجاه المسؤولين عن شراء المصنع وذلك للحفاظ على حقوق المساهمين.

للشركة  
مدير عام  
مدير عام

الشركة السعودية للمصادرات التصنيعية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

**الإيضاح (٨) : الممتلكات والألات والعدات :**

الإجمالي	سيارات	أثاث ومفروشات وأجهزة	آلات ومعدات كهربائية	مباني
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١,٢٩٢,٠٣٦	١٦٩,٥٩٠	٤٥٧,٢٩٢	٦٦٥,١٥٤	-
٣,٦٤٠,٧٢٢	-	٦٩,٧١٨	٧٦٨,٠٠٠	٢,٨٠٣,٠١٤
٤,٩٣٢,٧٦٨	١٦٩,٥٩٠	٥٢٧,٠١٠	١,٤٣٣,١٥٤	٢,٨٠٣,٠١٤
١,١٨٥,٠٥٣	٩٢,٩٢١	٤٤٩,٩٥٧	٦٤٢,١٨٠	-
٣٦٧,٢٢٢	٢٨,٧٥٠	٢٥,١٣٦	١٣٧,٦٣٩	٧٥,٧٩٧
١,٤٥٢,٣٧٥	١٢١,٦٧١	٤٧٥,٠٨٨	٧٧٩,٨١٩	٧٥,٧٩٧
٣,٤٨٠,٣٩٣	٤٧,٩١٩	٥١,٩٢٢	٦٥٣,٣٧٥	٢,٧٢٧,٢١٧
١٠٦,٩٨٣	٧٦,٦٦٩	٧,٢٤٠	٢٢,٩٧٤	-

تم إدراج أصول مصنع سارة للمستلزمات الطبية ضمن الإضافات حيث تم إدراج القوائم المالية للمصنع بقوائم الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ .

التكاتف :

رصيد ١ يناير ٢٠١٦

الإضافات

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الإستهلاك التراكمي :

رصيد ١ يناير ٢٠١٦

الإضافات

الإجمالي

صافي القيمة المتبقية :

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

