

البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون

PKF
تدقيق - استشارات - ضريبة و ضريبة

شركة مهنية سجل رقم ٥٢٠/١١/٣٢٣
تدقيق - استشارات - زكاة و ضريبة

شركة الكثيري القايزة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
للفترة من ٢٠ مارس ٢٠١٧م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م
و تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

القوائم المالية الأولية وتقرير الفحص المحدودة لمراجعي الحسابات
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م

صفحات	فهرس
١	تقرير فحص القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٦-١٢	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

" تقرير فحص على القوائم المالية الاولية "

إلى السادة / المساهمين
شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الكثيري القابضة - شركة مساهمة سعودية "الشركة" كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م، وقوائم الدخل الأولية والتدفقات النقدية الأولية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية للفترة من ٢٠ مارس ٢٠١٧م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية. إن هذه القوائم المالية الأولية من مسؤولية إدارة الشركة والتي اعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وإن مسؤوليتنا هي تقديم نتيجة الفحص الذي قمنا به للقوائم المالية الأولية.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباط الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الاولية المنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة " المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الاولية من توجيه استفسارات بشكل اساسي للأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات فحص اخرى . وبعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لن تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال المراجعة ، وبالتالي لن نبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

واستناداً الى فحصنا لم يرد إلى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .

PKF البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون

عبد المحسن منير النمر
محاسب قانوني ترخيص رقم (٣٩٩)



٠٦ صفر ١٤٣٩هـ

الموافق (٢٦ أكتوبر ٢٠١٧م)

شركة الكثيري القاضة
(شركة مساهمة سعوديه)
قائمة المركز المالي الاولية
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
بالريال السعودي

ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
٢٠ سبتمبر ٢٠١٧		موجودات متداولة
٢,٧٤٢,٣١٩	٤	النقدية وما في حكمها
٢١,١٣٠,٣٩٥	٥	ذمم مدينة
٩,٤٤٤,٧١٥	٦	المخزون
٦٨١,٦٣٥	٧	أرصدة مدينة أخرى
١,٦٧٦,٤١٨		مستحق من جهات ذات علاقة
٣٥,٦٧٥,٤٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
٤١,٧٠٤,١٠١	٣	موجودات غير متداولة
٤١,٧٠٤,١٠١		ممتلكات ومعدات
٧٧,٣٧٩,٥٨٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٣,٠١٢,٤٠١	٨	تسهيلات ائتمانية
١١,٩٢٣,٢٣٢		ذمم دائنة
٥,٧٣٤,٩٨٩		اوراق دفع
٧٤٢,٠٤٨	٩	أرصدة دائنة أخرى
٢١,٤١٢,٦٧٠		مجموع المطلوبات المتداولة
		مطلوبات غير متداولة
٣٤,٦٥٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١,٥٧٥,٦٩٥		اوراق دفع طويلة الاجل
٣٣,٠٢٣,٠١٥		مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
٣١,٣٩٥,٠٠٠		رأس المال
٢٢,٥٦٦		الأحتياطي النظامي
٢٥١,٨٣٨		راس المال الإضافي
٧,٥٥٩,٠٨٣	١٠	علاوة الإصدار
٥,١٢٨,٠٨١		الأرباح المبقة
٤٤,٣٥٦,٥٦٨		مجموع حقوق المساهمين
٧٧,٣٧٩,٥٨٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

مشعل بن محمد بن ناصر الكثيري

-٢-

المدير المالي

أحمد عبدالستار زهير إسماعيل

شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الاولى

للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
بالريال السعودي

ريال سعودي	إيضاح	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧		الإيرادات
٢٦,٠٦٠,٧٧٧		تكلفة الإيرادات
(١٧,٣٩٤,١٦٩)	١١	إجمالي الربح
٨,٦٦٦,٦٠٨		
(١,٠٧١,٤٩٧)	١٢	مصاريف عمومية إدارية
(١,٥٤١,٨٣١)	٣	إستهلاكات
(٢,٦١٣,٣٢٨)		إجمالي المصاريف
٦,٠٥٣,٢٨٠		ربح التشغيل من العمليات الرئيسية
(١٤٣,٦٩٩)		مصروفات تمويل
(٧٨١,٧٠٠)		مصروفات ادارج الشركة بالسوق الموازي (غير متكررة)
٢٠٠		إيرادات أخرى
٥,١٢٨,٠٨١		صافي ربح الفترة
		ربح السهم من :
٢.٠٢	١٣	ربح التشغيل
١.٧١	١٣	صافي ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

مشعل بن محمد بن ناصر الكثيري

المدير المالي

أحمد عبدالستار زهير إسماعيل

شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
بالريال السعودي

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٥,١٢٨,٠٨١
١,٥٤١,٨٣١
(٦,٩٩١,٧٠١)
٨٥٠,٤٣٦
٩٣٠,٨٥٧
(١,٧٤٩,١٢٥)
١٤٥,١٦٧
(٢٣,٨٦٩)
<u>(١٦٨,٣٢٣)</u>

الأنشطة التشغيلية

صافي ربح الفترة
تعديلات لـ:
إستهلاكات
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
ذمم مدينة
المخزون
ارصدة مدينة اخرى
ذمم دائنة
ارصدة دائنة اخرى
الزكاة المدفوعة
صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية:

ممتلكات ومعدات
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

(٢٠,٨٨٦,٨٧١)
(٢٠,٨٨٦,٨٧١)

الأنشطة التمويلية

تسهيلات ائتمانية
أوراق دفع
راس مال
علاوة الاصدار
المطلوب من أطراف ذو علاقة
التغير في راس المال الإضافي
صافي التدفق النقدي المتحصل من الأنشطة التمويلية

(١,١٧٢,٩١٤)
١٣,٩٤٩,٣٧٧
٤,٠٩٥,٠٠٠
٧,٥٥٩,٠٨٣
(١,١٥٩,٤٦٨)
٢٤٧,٢٩٣
<u>٢٣,٥١٨,٣٧١</u>

٢,٤٦٣,١٧٧
٢٧٩,١٤٢
<u>٢,٧٤٢,٣١٩</u>

صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية :

زيادة راس المال من الأرباح المبقة والاحتياطي النظامي ٢٢,٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

مشعل بن محمد بن ناصر الكثيري

المدير المالي

أحمد عبدالستار زهير إسماعيل

شركة الكثيري القايسية
(شركة مساهمة سعودي)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الاولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
بالريال سعودي

المجموع	أرباح مبقاة	علاوة اصدار	راس المال الاضافي	الاحتياطي النظامي	راس المال
٢٧,٣٢٧,١١١	-	-	٤,٥٤٥	٢٢,٥٦٦	٢٧,٣٠٠,٠٠٠
٤,٣٤٢,٢٩٣	-	-	٢٤٧,٢٩٣	-	٤,٠٩٥,٠٠٠
٧,٥٥٩,٠٨٣	-	٧,٥٥٩,٠٨٣	-	-	-
٥,١٢٨,٠٨١	٥,١٢٨,٠٨١	-	-	-	-
٤٤,٣٥٦,٥٦٨	٥,١٢٨,٠٨١	٧,٥٥٩,٠٨٣	٢٥١,٨٣٨	٢٢,٥٦٦	٣١,٣٩٥,٠٠٠

الرصيد في ٢٠ مارس ٢٠١٧
زيادة راس المال (اكتتاب عام - نمو)
صافي الحركة خلال الفترة
صافي ربح الفترة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الادارة

مشعل بن محمد بن ناصر الكثيري

المدير المالي

أحمد عبدالستار زهير اسماعيل

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م

١ - التكوين والنشاط

شركة الكثيري القابضة (شركة مساهمة سعودية) مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٥٥٦٩٠ الصادر في مدينة الرياض بتاريخ ٢٩ شعبان ١٤٢٩ هـ الموافق ٣٠ أغسطس ٢٠٠٨ م. برأسمال (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسمة الى (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد وذلك بموجب قرار معالي وزير التجارة والاستثمار رقم (ق ١٨١) بتحويل الكيان القانوني للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى (شركة مساهمة سعودية مقفلة)، إن الفترة المالية الأولى للشركة المساهمة تبدأ من تاريخ التأشير بالسجل التجاري كشركة مساهمة بالتحويل من ٢٠ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م. وكما حصلت الشركة على السجل التجاري المعدل بصفتها شركة مساهمة مقفلة بتاريخ ٢١ جمادى الآخرة ١٤٣٨ هـ الموافق ٢٠ مارس ٢٠١٧ م.

بناء على قرار الجمعية العمومية غير العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢٨ شعبان ١٤٣٨ هـ الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٧ م والتي قررت فيها رفع رأس مال الشركة من ٢٧,٣٠٠,٠٠٠ فقط سبعة وعشرون مليون وثلاثمائة الف ريال سعودي، الى مبلغ ٣١,٣٩٥,٠٠٠ فقط واحد وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعون الف ريال سعودي، عن طريق إصدار عدد ٤٠٩,٥٠٠ سهما بقيمة اسمية ١٠ ريالات سعودية بمبلغ ٤,٠٩٥,٠٠٠ ريال سعودي ليكتتب فيها المساهمون الجدد في السوق الموازي (نمو) والتي تمثل ١٣.٠٤% من رأس المال بعد الاكتتاب.

بتاريخ ١٤٣٨/٨/٢١ هـ الموافق ٢٠١٧/٥/١٧ م صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية بالموافقة على نشرة الإصدار الخاصة بالشركة وطرح عدد ٨١٩,٠٠٠ سهم تمثل ٢٦.١% من أسهمها في السوق الموازية.

وبالتالي فإن القوائم المالية الأولية المرفقة هي أول قوائم مالية أولية للفترة من ٢٠ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م.

نشاط الشركة

تتمثل أنشطة الشركة وفقا للسجل التجاري في مقاولات عامة للمباني انشاء وهدم وترميم وحفر وأعمال المياه والصرف الصحي وأعمال الطرق والجسور والسفلتة والانارة والأعمال الكهربائية والميكانيكية والصيانة والنظافة والتشغيل وشراء وتملك الأراضي والعقارات لصالح الشركة وتجارة الجملة والتجزئة في مواد البناء والخرسانة الجاهزة.

الفروع التابع للسجل الرئيسي:

الاسم التجاري	رقم السجل	جهة الاصدار
فرع شركة الكثيري القابضة	١٠١٠٤٤٢٥٩٢	الرياض

لدى الشركة ترخيص صناعي وطني رقم (٣٦٥٨) بتاريخ ١٤٣٨/١٢/٢١ هـ باسم فرع شركة الكثيري القابضة وسجل تجاري رقم ١٠١٠٤٤٢٥٩٢ والنشاط صنع اصناف من الخرسانة والاسمنت والجص.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعيار التقارير الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

أساس القياس والعرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد بالصندوق ولدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة إن وجدت والودائع لأجل التي لا تتجاوز فترة استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الأيداع والمتاحة للشركة دون أي قيود.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإفصاح عن أرصدة الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ قائمة المركز المالي، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال السنة التي أعدت القوائم المالية بشأنها. بالرغم من أن هذه التقديرات والأحكام مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة بشأن العمليات والأحداث الجارية، فإن النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر ويتم إظهار أثر التعديلات التي تترتب عن مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بهذه التعديلات وفيما يلي معلومات حول المجالات الهامة للتقديرات وحالات عدم التأكد والأحكام الهامة عند تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثيراً جوهرياً على المبالغ المدرجة في القوائم المالية.

إيرادات

يتم قيد الإيرادات عند إصدار الفواتير للعملاء وتفيد بالصافي بعد الخصومات، أما الإيرادات الأخرى فيتم تسجيلها عند تحققها.

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير مباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف العقود وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت كما يتم إثبات مصاريف العمولات على أساس الاستحقاق.

الدائنون والمبالغ المستحقة

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة. سواء قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة. وإن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية - تتمة

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت.

الاحتياطي النظامي

تماشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠% من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٣٠% من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأصبغة أرباح.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في نهاية العام. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة والتي تستحق للعاملين عند انتهاء خدمتهم وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية على أساس الفترة التي أمضاها العاملون في خدمة الشركة.

الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص.

شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٣- ممتلكات ومعدات

المجموع	أجهزة كمبيوتر	اثاث وتجهيزات	الات ومعدات	السيارات	المباني	التكلفة	أول الفتره	إضافات
ريال سعودي ٢٦,١٩٦,٥٨٣	ريال سعودي ٤٢,٤٦٤	ريال سعودي ٢٢٣,٥٥٠	ريال سعودي ٦,٤٩٤,٣٥٢	ريال سعودي ١٣,١٥٤,٠٠١	ريال سعودي ٦,٢٨٢,٢١٦	٦,٢٨٢,٢١٦	٦,٢٨٢,٢١٦	٠
٢٠,٨٨٦,٨٧١	١٥٦,٦٣٤	١٤٦,٢٢١	٣٣٠,٢٤٩	١٨,١٤٠,٧٨٣	٢,١١٢,٩٨٤	٢,١١٢,٩٨٤	٠	٠
٤٧,٠٨٣,٤٥٤	١٩٩,٠٩٨	٣٦٩,٧٧١	٦,٨٢٤,٦٠١	٣١,٢٩٤,٧٨٤	٨,٣٩٥,٢٠٠	٨,٣٩٥,٢٠٠	٠	٠
٣,٨٣٧,٥٢٢	١٩,٢٤٠	٥٠,٢٢٦	٣٨,٠٦٦	٣,٦٨٥,٠٧٣	٤٤,٩١٧	٤٤,٩١٧	٠	٠
١,٥٤١,٨٣١	٣,٥١٤	١٤,٧٤٩	٧,٠٨٩١	١,٣٤١,٦٨٧	١١٠,٩٩٠	١١٠,٩٩٠	٠	٠
٥,٣٧٩,٣٥٣	٢٢,٧٥٤	٦٤,٩٧٥	١٠٨,٩٥٧	٥,٠٢٦,٧٦٠	١٥٥,٩٠٧	١٥٥,٩٠٧	٠	٠
٤١,٧٠٤,١٠١	١٧٦,٣٤٤	٣٠٤,٧٩٦	٦,٧١٥,٦٤٤	٢٦,٢٦٨,٠٢٤	٨,٢٣٩,٢٩٣	٨,٢٣٩,٢٩٣	٠	٠

صافي القيمة الدفترية كما في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعوديه)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

ريال سعودي	النقدية وما فى حكمها
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	أرصدة لدى البنوك
٢,٧٤٢,٣١٩	
٢,٧٤٢,٣١٩	

ريال سعودي	ذمم مدينة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	العملاء
٢١,١٣٠,٣٩٥	
٢١,١٣٠,٣٩٥	

ريال سعودي	المخزون
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	انتاج تام
٩,٢٩٣,٥٠٧	قطع غيار
١٥١,٢٠٨	
٩,٤٤٤,٧١٥	

يتمثل مخزون الإنتاج التام في شراء مخزون كامل من منتجات كسارة متوقفة بهدف إعادة بيعه كاملاً.

ريال سعودي	أرصده مدينة أخرى
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	عهد وذمم عاملين
٢٠٥,٩٢٣	دفعات مقدمة للموردين
١٣٨,٣٨٥	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٥٥,١٣٣	أخرى
٨٢,١٩٤	
٦٨١,٦٣٥	

٨- تسهيلات ائتمانية
أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع بنك محلي تتضمن تسهيل حساب جاري وقرض قصير الاجل وتمويل عقود مشاركة ومراوحة وتسهيلات اعتمادات مستندية وخطابات ضمان وذلك لتمويل شراء المواد الخام خلال الفترة بأسعار مراوحة إسلامية متغيرة متفق عليها مع البنك.
ان التسهيل الائتماني ممنوح بموجب سندات لأمر بمبلغ ٣,٠١٢,٤٠١ ريال سعودي وفيما يلي بيان بحركة التسهيل الائتماني قصير الأجل خلال الفترة والتي تستحق السداد خلال العام

ريال سعودي	الرصيد اول الفترة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	المسدد خلال الفترة
٤,١٨٥,٣١٤	المستخدم خلال الفترة
(٧,٢١٣,٧٨٢)	
٦,٠٤٠,٨٦٩	
٣,٠١٢,٤٠١	

شركة الكثيري القابضة
(شركة مساهمة سعوديه)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٩- أرصدة دائنة أخرى

ريال سعودي	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
٦٢,٠٠٨	عملاء دفعات مقدمة
٢٩١,٧٩٢	مصروفات مستحقة
٣٨٨,٢٤٨	أرصدة دائنة أخرى
٧٤٢,٠٤٨	

١٠- علاوة الاصدار

بلغت المتحصلات من عملية الاكتتاب مبلغ ١٢,٦٩٤,٥٠٠ ريال سعودي منها مبلغ ٤,٠٩٥,٠٠٠ ريال سعودي اسهم
راس المال والباقي علاوة اصدار بمبلغ ٨,٥٩٩,٥٠٠ ريال سعودي
تم خصم مصاريف الأصدار من علاوة الاصدار كالتالي:

ريال سعودي	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
٨,٥٩٩,٥٠٠	علاوة الأصدار
(١,٠٤٠,٤١٧)	مصاريف الإصدار
٧,٥٥٩,٠٨٣	

١١- تكلفة الايرادات

ريال سعودي	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
١٦,٥٠٤,٠٤٨	المشتريات
٨٩٠,١٢١	مصروفات الصيانة والورشة
١٧,٣٩٤,١٦٩	

١٢- مصاريف عمومية وإدارية

ريال سعودي	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
٣٣٢,٦٩١	رواتب ومكافآت موظفين
٣,٦٣٤	مصروفات بنكية
١٤,٩٣٥	اتصالات
٣١٣,١٤٦	رسوم عامة وحكومية
١١,٤١٤	ادوات كتابيه
٩,٩١٥	مصروفات علاج
٥,٦٢٦	مصروفات ضيافة
٤,٥٢٠	مصروفات دعائية وعلان
٢٣,٦٥٥	نقل وانتقالات
١٦٤,٥٨٤	ايجارات
٦٠,٢٧٤	مصاريف تداول
٨٠,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارية
٤٧,١٠٣	اخرى
١,٠٧١,٤٩٧	

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
للفترة المالية من ٢٠ مارس ٢٠١٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٣- ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم من صافي ربح الفترة وربحية السهم من العمليات الرئيسية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م على اساس المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة والبالغه ٣,٠٠٠,٩٠٠ سهم حيث تمت الزيادة الى ٣,١٣٩,٥٠٠ سهم خلال الفترة

الاسهم	المتوسط المرجح	المتوسط المرجح لعدد الاسهم خلال الفترة	
٢,٧٣٠,٠٠٠	٠.٣٣٨٤٦١٥٣٨	٩٢٤,٠٠٠	عدد الاسهم قبل الزيادة
٣,١٣٩,٥٠٠	٠.٦٦١٥٣٨٤٦٢	٢,٠٧٦,٩٠٠	عدد الاسهم بعد الزيادة
		<u>٣,٠٠٠,٩٠٠</u>	

١٤- التقارير القطاعية

لا توجد لدى الشركة اية تقارير قطاعية تصنيعية أو جغرافية هامة ولا توجد للشركة اية فروع أو أنشطة خارج المملكة العربية السعودية.

١٥- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية للإصدار بتاريخ ٠٦ صفر ١٤٣٩هـ الموافق ٢٦ أكتوبر ٢٠١٧م