

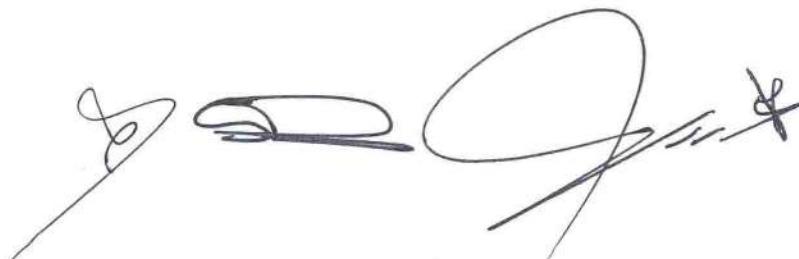
الشركة السعودية للصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

القواعد المالية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

A handwritten signature in black ink, consisting of two stylized loops and a series of intersecting lines forming a cross-like shape.



٢٠١٥ يناير

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية للصادرات الصناعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية للصادرات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ بما في ذلك الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١١) المعتبرة جزء من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة ، واعتمدت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا ، أن القوائم المالية المنكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعد المركز المالي للشركة السعودية للصادرات الصناعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة الملائمة لظروف الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

تحتفظ الشركة بالسجلات المحاسبية بالحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لها .

ناصر عبد الله الصالح

محاسب ومحامي قانوني
ترخيص رقم (٩٠)



الشركة العامة للضرائب - البرخص ١١٢٣٧ - مص - ٢٠٢٠
الرياض ت: ٤٨٠٧٥ - فاكس: ٤٨٢٤٤٥٢ - رقم الغرفة: ٣٦٠١٥
جدة تلف: ٢٥٦٣ - فاكس: ٢٥٦٣

الشركة السعودية للصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح
ريل سعودي	ريل سعودي	
١٥,١٣٠,١٤٥	٣١,٠٨٤,٧٠٦	
٨٤,٢٢٥,١٥٠	٥٩,٦٣٧,٧٧٣	٣
٥٦,١٩٦	٦٠٦,٤٢٩	٤
<u>٩٩,٩٩٥,٤٩١</u>	<u>٩١,٣٢٨,٩٠٨</u>	
٣١,٦٥٠,٥٨٣	٣٢,٤٥٢,٤٠٠	٥
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	
٢٠,١٨٢	١٥٠,٠٨٠	٦
<u>٤٦,٦٧٠,٧٦٥</u>	<u>٤٧,٦٠٢,٤٨٠</u>	
<u>١٤٦,٥٨٦,٢٥٦</u>	<u>١٣٨,٩٣١,٣٨٨</u>	
٧,٦٥٦,٢٥٨	٢,١٠٠,٧٦٥	
٧,٧٩١,٥٤٣	٢,٣٨٣,٠٨٧	
٦,٢٧٤,٨٦٩	١,٧٢٦,٣٧٢	٧
٢,١٥٩,١٢٨	١,٧١٠,٣٢٦	٨
<u>٢٣,٨٨١,٧٩٨</u>	<u>٧,٩٢٠,٥٥٠</u>	
<u>١,٧٩٩,٨٥٦</u>	<u>٢,٢٤٦,٦٣٠</u>	
<u>٢٥,٦٨١,٦٥٤</u>	<u>١٠,١٦٧,١٨٠</u>	
١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	١
٥,٩٣٠,٦٩٩	٦,١٨٦,٥٣٠	٢
١٧,٤١٤,٧٢٧	٢٤,٧٣٢,٧١٥	
(١٠,٤٤٠,٨٢٤)	(١٠,١٥٥,٠٣٧)	
<u>١٢٠,٩٠٤,٦٠٢</u>	<u>١٢٨,٧٦٤,٢٠٨</u>	
<u>١٤٦,٥٨٦,٢٥٦</u>	<u>١٣٨,٩٣١,٣٨٨</u>	
<u>(١)</u>	<u>(١)</u>	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الموجودات

الموجودات المتداولة :
نقد بالصندوق ولدى البنوك

مدينون تجاريون
أرصدة مدينة أخرى

إجمالي الموجودات المتداولة :
الموجودات غير المتداولة :

استثمارات طويلة الأجل
تأمين لدى الغير

صافي الموجودات الثابتة
إجمالي الموجودات غير المتداولة

إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة :
ذمم تجارية دائنة

دانتو توزيعات أرباح
أرصدة دائنة أخرى

مخصص الزكاة الشرعية
إجمالي المطلوبات المتداولة

مخصص مكافأة ترك الخدمة
إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين :
رأس المال المدفوع

احتياطي نظامي
الأرباح المبقاة

(خسائر) غير محققة عن استثمار في أوراق مالية

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

المملوكة المعاودة للصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢٣,١٤٥,٢٦٣	٥٧١,٦٦٦,٨٠٧	٩ المبيعات
(٣١٠,٣٨٤,٣٧٣)	(٥٦٤,٢١٣,٥٩١)	١٠ تكلفة المبيعات
<u>١٢,٧٦٠,٨٩٠</u>	<u>٧,٤٥٣,٢١٦</u>	مجمل ربح النشاط
١,٣٠٥,٥٥٣	١,٢٠٢,٩٩٥	المصروفات والأعباء الإدارية :
٣,٨٠٧,٩٥٥	٣,١٧٣,٥٨٢	مصاروفات تسويقية
٢٢,٢٥٤	١٣,٥٢٨	مصاروفات عمومية وإدارية
٩,٧٠٨	٢١,٥١٢	أعباء تمويلية
٥,١٥٠,٤٧٠	٤,٤١١,٦١٧	استهلاك الموجودات الثابتة
٧,٦١٠,٤٢٠	٣,٠٤١,٥٩٩	إجمالي المصروفات والأعباء الإدارية
(١٠,١٢٨)	(٧,٠٤٢)	صافي ربح النشاط
٨٣٨,١٥٨	١,٣٩٩,١٩١	مصاروفات أخرى
٨,٤٣٨,٤٥٠	٤,٤٣٣,٧٤٨	إيرادات أخرى
(١,٩٨٠,٢٨٣)	(١,٨٧٥,٤٣٨)	صافي ربح السنة قبل الزكاة
<u>٦,٤٥٨,١٦٧</u>	<u>٢,٥٥٨,٣١٠</u>	الزكاة الشرعية
٠.٧٠	٠.٢٨	صافي الدخل
٠.٠٨	٠.١٣	
٠.٦٠	٠.٢٤	
		ربح السهم من النشاط الرئيسي
		ربح السهم من الأنشطة الأخرى قبل الزكاة
		صافي ربحية السهم العادي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية المصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

الزيادة (النقص) في النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٣

٢٠١٤

ريال سعودي

ريال سعودي

٨,٤٣٨,٤٥٠	٤,٤٣٣,٧٤٨
-----------	-----------

٩,٧٠٨	٢١,٥١٢
١٣٦,٢٩٧	٤٧٧,٣٦٦
(٩,٤٤٧,٧٣٤)	٢٤,٥٨٧,٣٧٧
(١٧٤,١٨٢)	(٤٦,٢٢٣)
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-
(٧,٩٦٤,٩٩٧)	(٥,٥٥٥,٤٩٣)
٥,٣٩٨,٢٠٠	(٥,٤٠٨,٤٥٦)
٣,٦٤٦,٣٣٤	(٤,٥٤٨,٤٩٧)
-	(٣٠,٥٩٢)
(٢,٣٣٩,٢٥٩)	(٢,٣٢٤,٢٤٠)
<u>(١٧,٢٩٧,١٨٢)</u>	<u>١١,٦٠٦,٤٩٢</u>

(٥,٢٤٠)	(١٥١,٤١٠)
٣,٠٠٠	(٥١٦,٠٣٠)
<u>(٢,٢٤٠)</u>	<u>(٦٦٧,٤٤٠)</u>

-	(٣٨٤,٤٩١)
(٥,٤٤١,٢٣٥)	٥,٤٠٠,٠٠٠
(٥,٤٤١,٢٣٥)	٥,٠١٥,٥٠٩
(٢٢,٧٤٠,٦٥٨)	١٥,٩٥٤,٥٦١
٣٧,٨٧٠,٨٠٣	١٥,١٣٠,١٤٥
<u>١٥,١٣٠,١٤٥</u>	<u>٢١,٠٨٤,٧٠٦</u>
-	-
(١٠,٤٤٠,٨٢٤)	(١٠,١٥٥,٠٣٧)

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي دخل السنة

تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
الناتجة من (المستخدم في) أنشطة العمليات :

الاستهلاكات

مخصص مكافأة ترك الخدمة - المكون

نقص (زيادة) في مدينون تجاريين

(زيادة) في مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

نقص (زيادة) في تأمين لدى الغير

(نقد) في نعم تجارية دائنة

(نقد) زيادة في دانتو توزيعات أرباح

(نقد) زيادة في مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مخصص مكافأة ترك الخدمة (المستخدم)

المعدد من الزكاة الشرعية

صافي النقدية الناتجة من (المستخدم في) أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :

إضافات موجودات ثابتة

نقص في الإستثمارات

صافي النقدية (المستخدم في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :

تسويات سنوات سابقة

توزيعات أرباح

صافي النقدية الناتجة من (المستخدم في) أنشطة التمويل

صافي الزيادة (النقد) في أرصدة النقد

رصيد النقدية في بداية السنة

رصيد النقدية في نهاية السنة

تأثيرات غير نقدية :

(خسائر) غير محققة عن استثمار في أوراق مالية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

٤

الشركة السعودية المصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

الإجمالي	(خسائر) غير محققة	الأرباح المبقاة	الاحتياطي الاتفاقى	الاحتياطي النظامى	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١١٤,٥٧٥,٠٦٣	(١٥,٢٥٣,٤٣١)	١٦,٩٦٨,٣٢٦	٧٥,٢٨٦	٥,٢٨٤,٨٨٢	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
-	-	٧٥,٢٨٦	(٧٥,٢٨٦)	-	-
(٥,٤٤١,٢٣٥)	-	(٥,٤٤١,٢٣٥)	-	-	-
٦,٤٥٨,١٦٧	-	٦,٤٥٨,١٦٧	-	-	-
-	-	(٦٤٥,٨١٧)	-	٦٤٥,٨١٧	-
٥,٣١٢,٦٠٧	٥,٣١٢,٦٠٧	-	-	-	-
١٢٠,٩٤٤,٦٠٢	(١٠,٤٤٠,٨٢٤)	١٧,٤١٤,٧٧٧	-	٥,٩٣٠,٦٩٩	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
(٣٨٤,٤٩١)	-	(٣٨٤,٤٩١)	-	-	-
٥,٤٠٠,٠٠٠	-	٥,٤٠٠,٠٠٠	-	-	-
٢,٥٥٨,٣١٠	-	٢,٥٥٨,٣١٠	-	-	-
-	-	(٢٥٥,٨٣١)	-	٢٥٥,٨٣١	-
٢٨٥,٧٨٧	٢٨٥,٧٨٧	-	-	-	-
١٢٨,٧٦٤,٢٠٨	(١٠,١٥٥,٠٣٧)	٢٤,٧٣٢,٧١٥	-	٦,١٨٦,٥٣٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ٢٠١٣/١/١
 رد الاحتياطي الاتفاقى
 توزيعات أرباح
 صافي أرباح عام ٢٠١٣
 المحول للاحتياطي النظامى
 (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية
 الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
 تسويات سنوات سابقة
 رد توزيعات أرباح
 صافي أرباح عام ٢٠١٤
 المحول للاحتياطي النظامى
 مكاسب غير محققة عن استثمارات مالية
 الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للصادرات الصناعية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيضاح (١) : الشركة وطبيعة أعمالها :

(أ) تأسيس الشركة :

الشركة السعودية للصادرات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) تأسست في تاريخ ١٢
نوفمبر ١٤١٠ هـ الموافق ٥ يونيو ١٩٩٠ م بموجب قرار معملي وزير التجارة رقم (٩٥٤) وتم
تسجيل الشركة بمدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٧٧٥٥٤ بتاريخ ٢٥ نو
فember ١٤١٠ هـ الموافق ١٨ يونيو ١٩٩٠ م.

(ب) طبيعة نشاط الشركة :

يتمثل نشاط الشركة في تسويق وتصدير المنتجات الوطنية الصناعية داخل المملكة وخارجها
لحساب الشركة أو لحساب الغير وإعادة التصدير والمقاييس والاستيراد لحسابها أو لحساب
الغير وتقدم خدمات التسويق والتوزيع 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 اسمية
للسهم ١٠ ريالات.

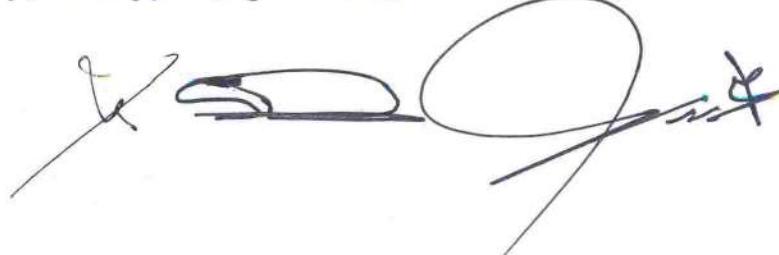
إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

الأدلة المحاسبية :

يتم إعداد البيانات المالية بالريال السعودي وطبقاً للمبادئ المحاسبية المعروفة عليها في المملكة
العربية السعودية ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق.

تحقيق المبيعات :

يتم تحقيق المبيعات عند شحن البضاعة ونقل ملكيتها للعملاء.



الشركة السعودية للصادرات الصناعية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٤

الموجودات الثابتة :

يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس التكلفة التاريخية وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك قيمة كل أصل على مدى عمره الإنتاجي وفقاً للنسب الصادرة عن مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية كما يلي :

- أثاث مكتبي %١٠
- آلات ومعدات كهربائية %١٢٥
- سيارات %٢٥

المستهلكات :

يتم تقييم استثمارات الشركة في الأوراق المالية المتاحة للبيع والتي تمثل حقوق ملكية بقيمتها السوقية في تاريخ القوائم المالية ويتم إثبات المكاسب والخسائر المؤقتة الناتجة عن إعادة التقييم في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين .

مكافأة نهاية الخدمة :

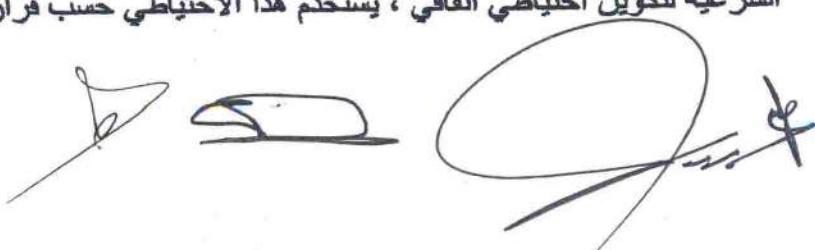
يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ الميزانية وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

الاحتياطي النظامي :

وفقاً للنظام الأساسي للشركة ونظام الشركات السعودي تقوم الشركة بتجنيد ١٠% من صافي أرباحها السنوية لتكوين احتياطي نظامي غير قابل للتوزيع ويجوز للشركة التوقف عن هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال .

الاحتياطي الائتماني :

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يمكن للشركة تجنب نسبة من صافي الربح السنوي بعد خصم الزكاة الشرعية لتكوين احتياطي اتفافي ، يستخدم هذا الاحتياطي حسب قرار الجمعية العمومية .



الشركة السعودية لل الصادرات الصناعية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

الزكاة الشرعية :

تُخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً للتعليمات الصادرة عن مصلحة الزكاة والدخل .

العمليات بالعملات الأجنبية :

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ، ويتم في نهاية الفترة تقدير أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، يسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن تقدير العملات الأجنبية في قائمة الدخل ضمن إيرادات ومصاريف السنة .



الشركة السعودية للصادرات الصناعية
شركة مساهمة سعودية
بيانات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

بيان (٢) : مدینون تجاريون:

٣١ ديسمبر		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٧,٦٠١,٠٦١	٢٣,١٩٠,٨٢٨	عملاء خارجون
٣٠,٠٦٢,٩٠٥	٣٠,٠٨١,١٧٤	عملاء محليون
٦,٥٥٦,١٨٤	٦,٣٦٥,٧٧١	دفعات مقدمة لموردين
<u>٨٤,٢٢٥,١٥٠</u>	<u>٥٩,٦٣٧,٧٧٣</u>	الإجمالي

بيان (٤) : أرصدة مدينة أخرى:

٣١ ديسمبر		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠٧,١٠٢	٥٦٩,٢٥٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٣,٠٩٤	٣٧,١٧٤	موجودات أخرى
<u>٥٦٠,١٩٦</u>	<u>٦٠٦,٤٢٩</u>	الإجمالي

الشركة السعودية للصادرات الصناعية

شركة مساهمة سعودية

بيانات حول التوقيع المالي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

بيان (٦) : استثمارات طويلة الأجل :

٣١ ديسمبر

٢٠١٣	٢٠١٤
ريل سعودي	ريل سعودي
٢٠,٣٢٣,١٥٦	٢٠,٦١٤,٩٧٣
١١,٣٢٧,٤٢٧	١١,٨٣٧,٤٢٧
<u>٣١,٦٥٠,٥٨٣</u>	<u>٣٢,٤٥٢,٤٠٠</u>

استثمارات في أوراق مالية
حصص مملوكة في شركات محلية
الإجمالي

بيان (٧) : الموجودات الثابتة :

الإجمالي	سيارات	أثاث وتركيبات	معدات كهربائية	الات	التكلفة :
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	
١,١٤٠,٦٢٥	٥٤,٥٩٠	٤٥٧,٢٩٢	٦٢٨,٧٤٣	٢٠١٤/١/١	الرصيد في ٢٠١٤/١/١
<u>١٥١,٤١٠</u>	<u>١١٥,٠٠٠</u>	<u>-</u>	<u>٣٦,٤١٠</u>		إضافات
<u>١,٢٩٢,٠٣٥</u>	<u>١٦٩,٥٩٠</u>	<u>٤٥٧,٢٩٢</u>	<u>٦٦٥,١٥٣</u>	<u>٢٠١٤/١٢/٣١</u>	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
مجمع الاستهلاك :					
١,١٢٠,٤٤٣	٥٤,٥٨٨	٤٤٢,٠٨٢	٦٢٣,٧٧٣	٢٠١٤/١/١	الرصيد في ٢٠١٤/١/١
<u>٢١,٥١٢</u>	<u>٩,٥٨٣</u>	<u>٣,٩٣٦</u>	<u>٧,٩٩٣</u>		استهلاك العام
<u>١,١٤١,٩٠٠</u>	<u>٦٤,١٧١</u>	<u>٤٤٦,٠١٨</u>	<u>٦٣١,٧٦٦</u>	<u>٢٠١٤/١٢/٣١</u>	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
صافي القيمة الدفترية :					
<u>١٥٠,٠٨٠</u>	<u>١٠٥,٤١٩</u>	<u>١١,٢٧٤</u>	<u>٣٣,٣٨٧</u>	<u>٢٠١٤/١٢/٣١</u>	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
<u>٢٠,١٨٢</u>	<u>٢</u>	<u>١٥,٢١٠</u>	<u>٤,٩٧٠</u>	<u>٢٠١٣/١٢/٣١</u>	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١

الشركة السعودية للصادرات الصناعية
شركة مساهمة سعودية
بيانات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيضاح (٧) : أرصدة دائنة أخرى :

٣١ ديسمبر		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٩٠٠,٦٣٤	١,٧٠٢,٣٧٢	مصاريف مستحقة
٣٧٤,٢٣٥	٢٤,٠٠٠	مستحقات أعضاء مجلس الإدارة
<u>٦,٢٧٤,٨٦٩</u>	<u>١,٧٢٦,٣٧٢</u>	الإجمالي

Yasir
Jamil

إيضاح (٨) : مخصص الزكاة الشرعية :

٣١ ديسمبر	
٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٨,٤٣٨,٤٥٠	٤,٤٣٣,٧٤٨
١٣٦,٢٩٧	٤٧٧,٣٦٦
<u>٨,٥٧٤,٧٤٧</u>	<u>٤,٩١١,١١٤</u>
٨,٥٧٤,٧٤٧	٤,٩١١,١١٤
١١٧,٣٠٧,٣٥٧	١١٧,٧٠٨,٨٧٩
(٤٦,٦٧٠,٧٦٥)	(٤٧,٦٠٢,٤٨٠)
٧٩,٢١١,٣٣٩	٧٥,٠١٧,٥١٣
<u>١,٩٨٠,٢٨٣</u>	<u>١,٨٧٥,٤٣٨</u>

إحتساب الزكاة :
 صافي الربح الدفترى ويعدل بما يلى :
المخصصات المكونة خلال العام
 صافي الربح المعدل
وعاء الزكاة :
 صافي الربح المعدل
 إجمالي بنود مضافة
 إجمالي بنود مخصومة
وعاء الزكاة
الزكاة المستحقة بواقع ٢.٥%

وقد كانت حركة مخصص الزكاة كالتالى :

٣١ ديسمبر	
٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٥١٨,١٠٤	٢,١٥٩,١٢٨
١,٩٨٠,٢٨٣	١,٨٧٥,٤٣٨
(٢,٣٣٩,٢٥٩)	(٢,٣٢٤,٢٤٠)
<u>٢,١٥٩,١٢٨</u>	<u>١,٧١٠,٣٢٦</u>

رصيد أول السنة
 الزكاة عن السنة
 المسدد خلال السنة
 رصيد المخصص في نهاية السنة

إيضاح (٩) : المبيعات :

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٣,٦٣٦,٨٧٠	٧١,٨٤٩,٥٦٢
١٧٢,٧٥٤,٢٠٧	٤٩٩,٨١٧,٢٤٥
١٦,٧٥٤,١٨٦	-
٢٢٢,١٤٥,٢٦٣	٥٧١,٦٦٦,٨٠٧

مبيعات بتروكيماويات
مبيعات مواد غذائية
مبيعات سيارات
الإجمالي

إيضاح (١٠) : تكلفة المبيعات :

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٤,٩٢٠,٢٤٣	٦٨,٠٩٥,٦٦٣
١٦٩,٦٩٤,٥٠٠	٤٩٦,١١٧,٩٢٨
١٥,٧٦٩,٦٣٠	-
٢١٠,٢٨٤,٣٧٣	٥٦٤,٢١٣,٥٩٢

تكلفة مبيعات بتروكيماويات
تكلفة مبيعات مواد غذائية
تكلفة مبيعات سيارات
الإجمالي

إيضاح (١١) : ارتباطات مستقبلية :

في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٦,٥٥٣,١٢٥	٣٧,٥٠٠,٠٠

اعتمادات مستقبلية واردة

١٣