

جدول " أ "

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية
مؤسسة فردية سعودية
قائمة المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠٢١م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة:
٢١٧,٢٨٥	١,١٤٠,٩٩٠	٥	نقد بالصندوق و بالبنوك
٣٦٥,٢٤٨	٢,٨٦٩,٨٩٨		العملاء
١٣٢,٠٦٠	١٦٥,٥٦٥	٦	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٢١٣,٦١٥	.		المخزون
٩٢٨,٢٠٨	٤,١٧٦,٤٥٣		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة:
٣,٢٠٥,٧٨٢	٣,٠٨٧,٤٧٤	٧	ممتلكات والآت ومعدات ، بالصافي
٣,٢٠٥,٧٨٢	٣,٠٨٧,٤٧٤		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٤,١٣٣,٩٩٠	٧,٢٦٣,٩٢٧		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة:
			الدائنون
٣٥١,٢٦١	١,٤٣٢,١٨٩	٨	أرصدة دائنة أخرى
١٦,٧٩٥	٩٩,٨٧٥	٩	مخصص الزكاة الشرعية
٣٦٨,٠٥٦	١,٥٣٢,٠٦٤		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة:
١٧,٩٥٠	٥١,٦٠٠		مخصص منافع الموظفين
١٧,٩٥٠	٥١,٦٠٠		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٣٨٦,٠٠٦	١,٥٨٣,٦٦٤		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠		رأس المال
٣,١١٣,٧١٠	١,١٥٠,٨٦٤		راس المال الاضافي
٦٠٩,٢٧٤	٤,٥٠٤,٣٩٩		الأرباح المبقاه
٣,٧٤٧,٩٨٤	٥,٦٨٠,٢٦٣		إجمالي حقوق الملكية
٤,١٣٣,٩٩٠	٧,٢٦٣,٩٢٧		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جدول " ب "

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٧٧٦,٢٢٣	١٠,٣٣٤,٧٧٤	صافي المبيعات
(١,١٢١,٦٢٤)	(٤,٠٦٥,٠٤٥)	١٠ تكلفة الإيرادات
١,٦٥٤,٥٩٩	٦,٢٦٩,٧٢٩	مجمل الربح
		يخصم:
(١٨٥,٧٧٦)	(٤١١,٠٨٧)	١١ استهلاك الممتلكات والمعدات
(٨٤٢,٧٥٤)	(١,٨٧٢,٩١٧)	١٢ المصروفات الإدارية والعمومية
(١,٠٢٨,٥٣٠)	(٢,٢٨٤,٠٠٤)	مجموع المصروفات
		يضاف :
٠	٩,٢٧٥	إيرادات اخري
٦٢٦,٠٦٩	٣,٩٩٥,٠٠٠	صافي الدخل قبل الزكاة
		يخصم :
(١٦,٧٩٥)	(٩٩,٨٧٥)	٩ الزكاة الشرعية
٦٠٩,٢٧٤	٣,٨٩٥,١٢٥	صافي ربح السنة
		الدخل الشامل الاخر
٠	٠	بنود سيعاد تصنيفها لاحقا ضمن الربح أو الخسارة
٠	٠	بنود لن يعاد تصنيفها لاحقا ضمن الربح أو الخسارة
٦٠٩,٢٧٤	٣,٨٩٥,١٢٥	مجموع ربح الدخل الشامل للسنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جدول " ج "

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

المجموع	راس المال الاضافى	الأرباح المبقاه	رأس المال	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥,٠٠٠	٠	٠	٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٠م
٦٠٩,٢٧٤	٠	٦٠٩,٢٧٤	٠	صافى ربح (خسارة) السنة
٣,١١٣,٧١٠	٣,١١٣,٧١٠	٠	٠	راس المال الاضافى
٣,٧٤٧,٩٨٤	٣,١١٣,٧١٠	٦٠٩,٢٧٤	٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٣,٧٤٧,٩٨٤	٣,١١٣,٧١٠	٦٠٩,٢٧٤	٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢١م
٣,٨٩٥,١٢٥	٠	٣,٨٩٥,١٢٥	٠	صافى ربح (خسارة) السنة
(١,٩٦٢,٨٤٦)	(١,٩٦٢,٨٤٦)	٠		مسحوبات الأرباح
٧,٦٤٣,١٠٩	١,١٥٠,٨٦٤	٤,٥٠٤,٣٩٩	٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جدول " د "

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٢٦,٠٦٩	٣,٩٩٥,٠٠٠	التدفقات النقدية من أنشطة الأعمال
٢٦١,٢١٣	٤١١,٠٨٧	صافي ربح العام
٣٢,٦١٤	٠	الاستهلاك
٢٠٣,٤٤٩	٣٣,٦٥٠	مخصص منافع الموظفين المكون
١,١٢٣,٣٤٥	٤,٤٣٩,٧٣٧	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها المكون
		صافي الدخل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل
(١٣,٥٩١,٢٣٧)	(٢,٥٠٤,٦٥٠)	العملاء
(٧٩٤,١١١)	(٣٣,٥٠٥)	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(١٣,٣٥٦,١٤١)	٢١٣,٦١٥	المخزون
١٥,٨٠٠,٧٩٥	٠	الدائنون
٣١٧,٠٧٧	١,٠٨٠,٩٢٨	أرصدة دائنة أخرى
٠	(١٦,٧٩٥)	مخصص الزكاة الشرعية المسدد
(١٠,٥٠٠,٢٧٢)	٣,١٧٩,٣٣٠	صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(٣,٣٩١,٥٥٨)	(٢٩٢,٧٧٩)	صافي (إضافات) استبعادات الممتلكات والمعدات
(٣,٣٩١,٥٥٨)	(٢٩٢,٧٧٩)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٢٠,٠٠٠	٠	رأس المال
	٠	مسحوبات الأرباح
٦,٤٣٨,١٧٧	٠	اطراف ذات علاقة
٦,٤٥٨,١٧٧	٠	مجموع النقد المتوفر (المستخدم) من الأنشطة التمويلية
(٧,٤٣٣,٦٥٣)	٢,٨٨٦,٥٥١	مجموع النقد المتوفر من جميع الأنشطة
٠	(٧,٤٣٣,٦٥٣)	رصيد النقد في بداية السنة
٧,٤٣٣,٦٥٣-	٤,٥٤٧,١٠٢-	رصيد النقد في نهاية السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

		### النقد بالصدوق والبنوك
		البيــــــــــــــــان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٧,١٧٠	١,١٤٠,٩٩٠	البنوك
١٥٠,١١٥	.	الصدوق
٢١٧,٢٨٥	١,١٤٠,٩٩٠	المجموع

٦- ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى :

		البيــــــــــــــــان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,١١٠	٣٩,١٧٣	سلف موظفين
١٢٤,٩٥٠	١٢٤,٩٥٠	ضمانات بنكية
.	١,٤٤٢	عهد موظفين
١٣٢,٠٦٠	١٦٥,٥٦٥	المجموع

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٧- الممتلكات والمعدات واستهلاكاتها:

صافي القيمة الدفترية	الاستهلاكات				التكلفة				البيان
	مجمع الاهلاك آخر العام	الاستيعادات	اهلاك العام	مجمع الاهلاك اول العام	التكلفة اخر العام	الاستيعادات	اضافات خلال العام	التكلفة اول العام	
٢,٠٤٤,٩٠٩	٣٥٨,٦٣١	٠	٢٤٠,٣٥٤	١١٨,٢٧٧	٢,٤٠٣,٥٤٠	٠	٣٨,٠٠٠	٢,٣٦٥,٥٤٠	الآلات والمعدات
٥٩٤,٦٠٣	١٥٠,٦٩٢	٠	١١١,٧٩٤	٣٨,٨٩٨	٧٤٥,٢٩٥	٠	٢٢٦,٦٥٢	٥١٨,٦٤٣	السيارات
٢٤٣,٥٣٧	٤٢,٩٧٧	٠	٢٨,٦٥١	١٤,٣٢٦	٢٨٦,٥١٤	٠	٠	٢٨٦,٥١٤	ديكورات
٥٥,٥٧٥	١٦,١٣٦	٠	١٠,٧٥٧	٥,٣٧٩	٧١,٧١٠	٠	٠	٧١,٧١٠	أجهزة كهربائية
١٢٠,٦٠٥	٢٠,٦٢١	٠	١٤,١٢٣	٦,٤٩٨	١٤١,٢٢٥	٠	١١,٢٥٥	١٢٩,٩٧٠	أثاث ومفروشات
٢٨,٢٤٧	٧,٨٠٦	٠	٥,٤٠٨	٢,٣٩٨	٣٦,٠٥٣	٠	١٦,٨٧٢	١٩,١٨١	أجهزة كمبيوتر
٣,٠٨٧,٤٧٤	٥٩٦,٨٦٣	٠	٤١١,٠٨٧	١٨٥,٧٧٦	٣,٦٨٤,٣٣٧	٠	٢٩٢,٧٧٩	٣,٣٩١,٥٥٨	الاجمالي

مكتب سجل العربية للاستشارات الهندسية

مؤسسة فردية سعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

٩- أرصدة دائنه أخرى

البيــــــــــــــــان	٣١ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م
مصرفات مستحقة	٣٥٠,٥٤٥	٣٢١,٧٧١
ضريبة القيمة المضافة	١,٠٤٥,٥٤٠	١٥,٦٤٥
أرصدة دائنة أخرى	٣٦,١٠٤	١٣,٨٤٥
المجموع	١,٤٣٢,١٨٩	٣٥١,٢٦١

مخصص الزكاة الشرعية

أ- احتساب المخصص	٣١ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م
صافي الدخل قبل الزكاة	٣,٩٩٥,٠٠٠	٦٢٦,٠٦٩
المخصصات	٥١,٦٠٠	
صافي الدخل المعدل	٣,٩٩٥,٠٠٠	٦٢٦,٠٦٩
راس المال	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
مخصص منافع الموظفين	٥١,٦٠٠	١٧,٩٥٠
الأرباح المرحلة	٦٠٩,٢٧٤	٠
الأطراف ذات العلاقة في حدود الحسميات	١,١٥٠,٨٦٤	٣,٢٠٥,٧٨٢
ممتلكات والآت ومعدات ، بالصافي	(٣,٠٨٧,٤٧٤)	(٣,٢٠٥,٧٨٢)
الصافي	(١,٢٥٠,٧٣٦)	٤٢,٩٥٠
النوعاء الزكوي- ربح العام المعدل	٣,٩٩٥,٠٠٠	٦٦٩,٠١٩
الزكاة الشرعية	٩٩,٨٧٥	١٦,٧٩٥

ب- رصيد مخصص الزكاة الشرعية

البيــــــــــــــــان	٣١ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م
رصيد المخصص أول السنة	١٦,٧٩٥	٠
المكون خلال السنة	٩٩,٨٧٥	١٦,٧٩٥
المستخدم خلال السنة	(١٦,٧٩٥)	٠
رصيد المخصص آخر السنة	٩٩,٨٧٥	١٦,٧٩٥

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٢- مخصص نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠	١٧,٩٥٠	رصيد المخصص اول السنة
١٧,٩٥٠	٥١,٦٠٠	المكون خلال السنة
٠	(١٧,٩٥٠)	المستخدم خلال السنة
١٧,٩٥٠	٥١,٦٠٠	الإجمالي

١٣- تكلفة الإيرادات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٨٤,٦٦٤	٢,٦٦٤,٤٣٦	رواتب واجور وما فى حكمها
٢١٥,٣٣٦	١,٢٨٨,٠٣٥	مصاريف مشاريع
٣٦٦	٣,٦٠٠	ايجار معدات
٣,١٨٦	٠	ادوات سلامة
٤,١٠٠	٠	عدد وادوات سلامة
١,٠٤٧	٠	مياه
٢٨٧	٣,٠٨٠	إعاشة
٦٤,٨٥٦	٠	محروقات
٢٧,٨٤٠	٠	قطع غيار
١٩,٩٤٢	١٠٥,٨٩٤	صيانة
١,١٢١,٦٢٤	٤,٠٦٥,٠٤٥	الإجمالي

١٤- مصروفات عمومية وإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢٦,٤٩٠	٣٤,٠٠٠	رواتب واجور وما فى حكمها
٤,٠٠٠	٥٧,٥٠٠	مكافآت
١٦,٤٠٢	٥٦,٨٥١	سفر وانتقال
٤٩,٦٢٠	١٦,٧٥٠	الايجارات
٣,٤٣٨	٦,٣٩٩	كهرباء ومياه
١١,٥٣٥	١٩,٢٣٧	هاتف وبريد
١٥,٣٨٤	٣٠,١٧٩	قرطاسية ومطبوعات
٤٦,١١٢	٤٩,٦٥٤	مصاريف بنكية
١٢,٤٢١	١٩٩,٠٤٢	ايجار سيارات
١٧٠,٥٩٧	١٠٩,٧٥٦	رسوم حكومية
١٥,١٤٠	٧٤,٥٥٤	تأمين وعلاج
٩١,٦٥٠	١٦٢,٢٣٨	سكن عمال
٤٦,٧٤٠	٢٠٨,١٧٣	تأمينات اجتماعية
٨,٥٤٢	٠	صيانته واصلاح
١,٢٣٣	٣٨٢,١٣٨	متنوعة
١٧,٩٥٠	٥١,٦٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
٥,٥٠٠	١٥,٧٥٠	مناقصات
٠	٣٩٩,٠٩٦	مصروفات تأسيس
٨٤٢,٧٥٤	١,٨٧٢,٩١٧	الإجمالي