

شركة أصول الحديثة للتمويل  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م  
مع  
تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

شركة أصول الحديثة للتمويل  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م  
بالريال السعودي

فهرس

صفحة

- • تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود
- ١ • قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
- ٢ • قائمة الدخل الشامل الأولية (غير مراجعة)
- ٣ • قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
- ٤ • قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مراجعة)
- ١٤ - ٥ • إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)



**RSM المحاسبون المتحدون**  
شركة الدكتور عبدالقادر بانقا و شركاه

الأمل بلازا النور الثاني شارع حائل  
ص. ب. ٦٦٥٩ جدة ٢١٤٥٢  
المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦١٢٦٥٣٤٠٢١

فاكس: +٩٦٦١٢٦٥٧٨٩٥٧

www.rsmksa.com

## تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

الموقرين

إلى السادة / مساهمي شركة أصول الحديثة للتمويل  
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)  
جدة - المملكة العربية السعودية

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أصول الحديثة للتمويل (الشركة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٦م وقوائم الدخل الشامل ، التغيرات في حقوق المساهمين و التدفق النقدي الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ التي تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولة إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ " معيار التقارير المالية الأولية " وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.


لقد قمنا بفحصنا المحدود وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على معلومات وبيانات مالية ، والإستفسار من أشخاص مسؤولين في الشركة عن أمور مالية ومحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء رأي حول القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدى مثل هذا الرأي.

### نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أي تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) .

### لفت إنتباه

نلفت الإنتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

  
د. عبد القادر بانقا  
ترخيص رقم ٢٢



جدة في ١٨ رجب ١٤٣٧هـ  
الموافق ٢٥ أبريل ٢٠١٦م

مراجعة | زكاة و ضرائب | إستشارات



شركة أصول الحديثة للتمويل  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ م  
بالريال السعودي

٣١ مارس ٢٠١٥ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٦ م (غير مراجعة)	إيضاح
			<b>الموجودات</b>
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
١,٧٥٢,٧٥٨	١,٧٩٨,٣٩٢	١,٧٢٧,٥٧٢	٣
٥١,١١١,٦٨٣	٧٢,٥٨٢,٠٨٥	٦٦,٠٨٧,٤٩٠	
٥٢,٨٦٤,٤٤١	٧٤,٣٨٠,٤٧٧	٦٧,٨١٥,٠٦٢	
			<b>الموجودات المتداولة :</b>
٤٤,٣٠٣,١٥٧	٣٧,٩١٤,٧٧٨	٣٦,٨٢٤,٣٥٥	٣
٧٠٧,٨٠٨	٥١٨,٣٣٦	٥٧٧,٥٩٨	
٢٠,٤٤٦,٠٠١	٥,٧٦٢,٦٩٩	٢٠,٦٩٦,٠٦٨	
٦٥,٤٥٦,٩٦٦	٤٤,١٩٥,٨١٣	٥٨,٠٩٨,٠٢١	
١١٨,٣٢١,٤٠٧	١١٨,٥٧٦,٢٩٠	١٢٥,٩١٣,٠٨٣	
			<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>
			<b>حقوق المساهمين :</b>
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥
٨٣٣,٩١٤	١,٣١٦,٥٢٩	١,٣١٦,٥٢٩	٦
٧,٧٨٠,٩٣٧	٩,٢٤٧,٤٤٢	١١,٦٢٧,٦٦٥	
١٠٨,٦١٤,٨٥١	١١٠,٥٦٣,٩٧١	١١٢,٩٤٤,١٩٤	
			<b>المطلوبات غير المتداولة:</b>
١,٠٦٢,٥٣٠	١,١٥٨,٧٣٤	١,١٩٩,٩٦١	
			<b>المطلوبات المتداولة:</b>
٤,٧١١,٤٥٤	٢,٤٤٤,٦٩٤	٦,٦١٥,٥٢٩	
١٤٨,٤٨٣	١,٢٨٣,٤٧٥	١,٢٠٢,٩٨٣	
٣,٧٨٤,٠٨٩	٣,١٢٥,٤١٦	٣,٩٥٠,٤١٦	
٨,٦٤٤,٠٢٦	٦,٨٥٣,٥٨٥	١١,٧٦٨,٩٢٨	
٩,٧٠٦,٥٥٦	٨,٠١٢,٣١٩	١٢,٩٦٨,٨٨٩	
١١٨,٣٢١,٤٠٧	١١٨,٥٧٦,٢٩٠	١٢٥,٩١٣,٠٨٣	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١)  
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة