

جمعية سقياء الماء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) <u>قائمة التـدفقات النقدية</u>

## تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية سقياء الماء  
جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية سقياء الماء كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م ، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباط الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية" المنفذة من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم تتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الاستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن / شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٥/٢١ هـ

الموافق : ٢٠٢٢/١٢/١٥ م

جمعية سقياء الماء  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٢/٩/٣٠ م	٢٠٢١/٩/٣٠ م	
ريال	ريال	
١٢,١٥٦,٦٨٧	٤,٥٢٠,٥٠٢	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٥٦٥,٤٤٩	١١٨,٤٤١	النقدية لدى البنوك
٠	١٨,٧٥٠	ذمم وأرصدة مدينة
٣٣,٠٢٥	١٧,٧٦٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢,٧٥٥,١٦١	٤,٦٧٥,٤٦١	مخزون آخر الفترة
		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٦٩٢,٩٦١	٤٣٦,٩٤٤	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٤,٩٠٠,٠٠٠	٠	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٥,٥٩٢,٩٦١	٤٣٦,٩٤٤	مشاريع تحت التنفيذ
١٨,٣٤٨,١٢٢	٥,١١٢,٤٠٥	<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
		<u>إجمالي الأصول</u>
٧٤,٧٣٤	٧٧,١٦١	<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
١,٥٣١	٣,٠٠٠	ذمم وأرصدة دائنة
٧٦,٢٦٥	٨٠,١٦١	مصاريف مستحقة
		<u>إجمالي الإلتزامات المتداولة</u>
١٨,٢٧١,٨٥٧	٥,٠٣٢,٢٤٤	<u>صافي الأصول :-</u>
١٨,٢٧١,٨٥٧	٥,٠٣٢,٢٤٤	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (ب)
١٨,٣٤٨,١٢٢	٥,١١٢,٤٠٥	<u>إجمالي صافي الأصول</u>
		<u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u>

جمعية سقياء الماء  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

بيان (ب)

٢٠٢١/٩/٣٠ م	٢٠٢٢/٩/٣٠ م	مقيدة ريال	غير مقيدة ريال	
				<b>الإيرادات والمكاسب :-</b>
	١٨١,٠٣٣	٠	١٨١,٠٣٣	التبرع العام
٧,٧٩٤	٦٦,٢٣٧	٢,١٠٠	٦٤,١٣٧	تبرعات عينية
٢,٠١١,٠٧٣	٥,٣٦٤,١٢٧	٥,٣٦٤,١٢٧	٠	تبرعات سقياء نقدية
٦١٥,٢٠٢	٠	٠	٠	الدعم الحكومي
١٣١,٥٤٨	٢٥١,٩٤٣	٢٥١,٩٤٣	٠	زكاة
٠	٧٥,٠٠٠	٠	٧٥,٠٠٠	إيرادات وقف سقياء الماء
١٠٠	١,٥٣٦	١,٥٣٦	٠	تبرعات برامج موسمية
١٠١,٢٨٣	٢٥٠,٧١٤	٢٥٠,٧١٤	٠	تبرعات دعم المشاريع
<u>٢,٨٦٧,٠٠٠</u>	<u>٧,٨١٩,٥٩٠</u>	<u>٥,٨٧٠,٤٢٠</u>	<u>١,٩٤٩,١٧٠</u>	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
				<b>المصروفات والخسائر :-</b>
٢٤٠,٩٨٤	٣٥٨,٤١٦	٠	٣٥٨,٤١٦	مصاريف عمومية وإدارية
٣٩٤,٠٥٣	٢,١٢٧,٩٩٤	٢,١٢٧,٩٩٤	٠	مصاريف الأنشطة
<u>(٦٣٥,٠٣٧)</u>	<u>(٢,٤٨٦,٤١٠)</u>	<u>(٢,١٢٧,٩٩٤)</u>	<u>(٣٥٨,٤١٦)</u>	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
<u>٢,٢٣١,٩٦٣</u>	<u>٥,٣٣٣,١٨٠</u>			التغير في صافي الأصول
٢,٨٠٠,٢٨١	١٢,٩٣٨,٦٧٧			صافي الأصول بداية الفترة
<u>٥,٠٣٢,٢٤٤</u>	<u>١٨,٢٧١,٨٥٧</u>			<b>صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)</b>

جمعية سقياء الماء  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)  
 جدة - المملكة العربية السعودية  
 قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٢/٧/١م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠م  
 بيان (ج)

٢٠٢٢/٩/٣٠م	٢٠٢١/٩/٣٠م	ريال	ريال
<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>			
٥,٣٣٣,١٨٠	٢,٢٣١,٩٦٣		
التغير في صافي الأصول			
<u>التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-</u>			
٢٨,٦٣٢	(٧٧,٨٨٢)		
ذمم وأرصدة مدينة			
٧,٥٠٩	(١٨,٧٥٠)		
مصاريف مدفوعة مقدماً			
(٣٣,٠٢٥)	(٦,٢٣٣)		
مخزون آخر الفترة			
(٦٤,٤٢٩)	٦١,٢٠٢		
ذمم وأرصدة دائنة			
٧٨١	٣,٠٠٠		
مصاريف مستحقة			
(٦٠,٥٣٢)	(٣٨,٦٦٣)		
صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية			
٥,٢٧٢,٦٤٨	٢,١٩٣,٣٠٠		
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>			
(٤٠,٩٠٨)	(٤٦,٥٠٢)		
(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات			
(٤٠,٩٠٨)	(٤٦,٥٠٢)		
صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار			
٥,٢٣١,٧٤٠	٢,١٤٦,٧٩٨		
صافي التغير في رصيد النقدية			
٦,٩٢٤,٩٤٧	٢,٣٧٣,٧٠٤		
رصيد النقدية في بداية الفترة			
١٢,١٥٦,٦٨٧	٤,٥٢٠,٥٠٢		
صافي النقد آخر الفترة			