

جمعية سقياء الماء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م

فهرس

بيان صفة

- (٣) تقرير المراجع المسنقة
- (٤) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م (أ)
- (٥) قائمة الأنشطة (ب)
- (٦) قائمة الدفقات النقدية (ج)

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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ ، 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 لمعايير ارتباط الفحص (٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية" المنفذة من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . وبعد 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 نتمكن 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 انتباها شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعايير 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 : ١٤٤٤/٥/١٨

الموافق : ٢٠٢٢/١٢/١٢

جمعية سقياء الماء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣٠/٦/٢٠٢٢ م

بيان (أ)

٢٠٢٢/٦/٣٠ م ٢٠٢١/٦/٣٠ م

ريال ريال

الأصول المتداولة :-

٢,٣٧٣,٧٠٤	٦,٩٢٤,٩٤٧	النقدية لدى البنوك
٤٠,٥٥٩	٥٩٤,٠٨١	ذمم وأرصدة مدينة
.	٧,٥٠٩	مصاريف مدفوعة مقدماً
١١,٥٣٥	.	مخزون آخر الفترة
<u>٢,٤٢٥,٧٩٨</u>	<u>٧,٥٢٦,٥٣٧</u>	<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>

الأصول غير المتداولة :-

٣٩٠,٤٤٢	٦٥٢,٠٥٣	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
.	٤,٩٠٠,٠٠٠	مشاريع تحت التنفيذ
<u>٣٩٠,٤٤٢</u>	<u>٥,٥٥٢,٠٥٣</u>	<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢,٨١٦,٢٤٠</u>	<u>١٣,٠٧٨,٥٩٠</u>	<u>إجمالي الأصول</u>

الالتزامات المتداولة :-

١٥,٩٥٩	١٣٩,١٦٣	ذمم وأرصدة دائنة
.	٧٥٠	مصاريف مستحقة
<u>١٥,٩٥٩</u>	<u>١٣٩,٩١٣</u>	<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>

صافي الأصول :-

٢,٨٠٠,٢٨١	١٢,٩٣٨,٦٧٧	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان(ب)
<u>٢,٨٠٠,٢٨١</u>	<u>١٢,٩٣٨,٦٧٧</u>	<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢,٨١٦,٢٤٠</u>	<u>١٣,٠٧٨,٥٩٠</u>	<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

جمعية سقياء الماء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٢/٤/١ م حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ م

بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	ريال	ريال	ريال	الإيرادات والمكاسب :-
٨٠٤,٦٥٠	٨٠٤,٦٥٠				التبرع العام
١١٦,٣٤٦	١١٦,٣٤٦				تبرعات عينية
٧٠٨٠	٠				تبرعات السلة الغذائية عينية
٤,٥١٣,٠٧٦	٤,٥١٣,٠٧٦				تبرعات سقياء نقدية
٣٣٨,٨٢٣	٠				الدعم الحكومي
٧٠٧,٨٠٥	٧٠٧,٨٠٥				زكاة
١٦٢,٩١٥	١٦٢,٩١٥				تبرعات برامج موسمية
٢٤٠,٤٤١	٢٤٠,٤٤١				تبرعات دعم المشاريع
<u>٦,٥٤٥,٢٣٣</u>	<u>٥,٧٤٠,٥٨٣</u>				<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
<u>٢,٩٣٥,٢٧٣</u>	<u>٨٠٤,٦٥٠</u>				<u>المصروفات والخسائر :-</u>
٣٥١,٣٣٠	٣٥١,٣٣٠				مصاريف عمومية وإدارية
١,٢٢٩,٨٨٦	١,٢٢٩,٨٨٦				مصاريف الأنشطة
٣,٦٤٥	٣,٦٤٥				مصاريف عينية
<u>(١,٥٨٤,٨٦١)</u>	<u>(١,٢٣٣,٥٣١)</u>				<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
<u>٤,٩٦٠,٣٧٢</u>	<u>(٣٥١,٣٣٠)</u>				التغير في صافي الأصول
<u>٧,٩٧٨,٣٠٥</u>					صافي الأصول بداية الفترة
<u>١٢,٩٣٨,٦٧٧</u>					<u>صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)</u>
<u>٢,٨٠٠,٢٨١</u>					

جمعية سقياء الماء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٤/١/٢٠٢٢ م حتى ٣٠/٦/٢٠٢٢ م

بيان (ج)

٢٠٢٢/٦/٣٠ م ٢٠٢١/٦/٣٠ م

ريال ريال

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

التغير في صافي الأصول

التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-

(٨,٢٧٣)	(٢٢٦,٩٧٦)	ذمم وأرصدة مدينة
٣,٧٥٠	١١,٢٤١	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٢,١٠٠	٠	مخزون آخر الفترة
(٦٣,٧٤٥)	٨٤,٤٢٥	ذمم وأرصدة دائنة
٠	(٥,٠٨٨)	مصاريف مستحقة
<u>(٤٦,١٦٨)</u>	<u>(١٣٦,٣٩٨)</u>	صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية
<u>٢,١٦١,٩٣٣</u>	<u>٤,٨٢٣,٩٧٤</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار :-

(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات

صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار

صافي التغير في رصيد النقدية

رصيد النقدية في بداية الفترة

صافي النقد آخر الفترة