

تقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠١١م



تقرير مجلس الإدارة

تنويه

تم إعفاء الشركة للسنة المالية ٢٠١١م من الإلتزام بمتطلبات الإفصاح الواردة في لائحة حوكمة الشركات وقواعد التسجيل والإدراج الصادرتين من هيئة السوق المالية الخاصة بتقرير مجلس الإدارة، وذلك نظراً لإدراج الشركة في الأسبوع الأخير من السنة المالية ٢٠١١م. وسيتم الإلتزام بهذه المتطلبات في تقارير السنوات القادمة.

نظرة عامة

لقد أثبت العام ٢٠١١ صحة توقعاتنا المستقبلية، وذلك مع زيادة الإنفاق الحكومي وهو ما تزامن مع استقرار أسعار البترول وتوجه الحكومة لدعم القطاعات الغير نفطية مما أدى إلى دعم العديد من القطاعات مثل قطاعات الإسكان وتجارة التجزئة. إضافة إلى التأثير الكبير في ثقة المستهلكين إيجابياً مما دفعهم إلى الإنفاق المتزايد وهو ما دعم قطاع التجزئة بحد كبير.

ولا شك في أن التطور السريع والمتواصل للتكنولوجيا و طرح جهاز الـ iPhone 4s و iPad 2 و Galaxy من سامسونج مدفوعاً بالإنفاق المتزايد للمستهلكين قد ساهم بشكل فعال في دعم مبيعاتنا.

وقد أدت إستراتيجية الشركة المتركزة في مواصلة التوسع داخل السعودية إلى نمو إيجابياً و سجلت رقماً غير مسبوق في عدد الافتتاحات لمعارضها الجديدة خلال عام ٢٠١١م حيث تم افتتاح ٧ معارض في كل من حفر الباطن، نجران، الدمام، الرياض، جدة، الخرج، و الجبيل، مقارنة بهدف الشركة و الذي كان يقضي بافتتاح ٥ معارض فقط، و هو ما يعزز من قدرتنا للوصول إلى ما يقارب الـ ٤٠ معرضاً لـ "اكسترا" في المملكة بحلول العام ٢٠١٥م.

والآن مع ٢٤ معرض داخل المملكة العربية السعودية والتي يزورها أكثر من ١٠ مليون متسوق، فإن "اكسترا" هي الوجهة الأولى لمتسوقي الأجهزة الإلكترونية والمنزلية. وقد تم تصنيفها من ضمن المائة أسرع شركة نمواً في المملكة من قبل الهيئة العامة للاستثمار لعامي ٢٠١٠م و ٢٠١١م والأولى في قطاع التجزئة. كما تم تصنيف "اكسترا" خامس أفضل بيئة عمل في المملكة والأولى في قطاع التجزئة. كما تم تصنيفها من ضمن أفضل خمسين علامة تجارية بالمملكة من مجلة آرابيان بيزنس.

أضف إلى ذلك العديد من الإنجازات الداخلية للشركة و التي ساعدت في إنجاح هذا العمل و التي منها إطلاق خدمة التجارة الإلكترونية في يوليو ٢٠١١م، وهو ومما لا شك فيه قد ساعدنا في زيادة نطاق تغطيتنا الجغرافية لأغلبية مدن المملكة و سهل لنا الوصول لكافة شرائح المستهلكين حتى في المدن التي لا وجود لمعارض "اكسترا" فيها.

وقد تم إدراج الشركة في سوق الأسهم المالية السعودية كشركة مساهمة بتاريخ ٢٤/١٢/٢٠١١م بعد طرح ٣٠٪ من رأس مال الشركة البالغ ٢٤٠ مليون ريال سعودي.

ملخص طبيعة نشاط الشركة

تأسست "اكسترا" كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ١ يناير ٢٠٠٢م وفقاً لقوانين المملكة العربية السعودية. وتم افتتاح أول معارضها بمدينة الرياض في يناير ٢٠٠٣م. وفي عام ٢٠١١م تم إدراج الشركة في سوق الأسهم المالية.

تبيع "اكسترا" بالتجزئة مجموعة واسعة من المنتجات والخدمات التي تشمل كافة الأجهزة الإلكترونية والمنزلية. حيث يتوفر في معارضها ما يقارب ١٢,٠٠٠ صنف ومنتج، مما يطرح عدة خيارات أمام العملاء. ويتم تحديث البضائع الموجودة باستمرار، حيث يعمل الفريق التجاري وبشكل وثيق مع قاعدة الموردين لضمان أن يتم طرح أحدث التقنيات والمنتجات الجديدة في الأسواق لأول مرة من قبل شركة "اكسترا".

وتتكون قائمة الأصناف والمنتجات الرئيسية التي توفرها "اكسترا" من: أجهزة التلفاز والأجهزة السمعية وأجهزة الكمبيوتر وأجهزة الإتصال المتنقلة وأجهزة التصوير الرقمي والصوتي وأجهزة الألعاب الإلكترونية وكافة الأجهزة المنزلية.

بالإضافة للمنتجات والأصناف التي توفرها "اكسترا" للمستهلكين، فإنها أيضاً توفر لهم منتجات خدمية متميزة تساعدهم على الشعور بالإطمئنان والراحة التامة بعد الشراء. حيث تتنوع هذه الخدمات بين المتطلبات الأساسية مثل: خدمات التوصيل والتركيب والخدمات ذات القيمة المضافة مثل خدمات الكمبيوتر والضمان الممدد والمعلومات التثقيفية داخل المعارض. وهو ما يعطي الشركة ميزة تنافسية تنفرد بها عن منافسيها وتوفر لـ "اكسترا" في الوقت ذاته مصدر هام من مصادر المبيعات والأرباح.

رؤية الشركة

تتمثل رؤية الشركة في "أن تكون لها القيادة والريادة في مجال تجزئة الإلكترونيات والأجهزة المنزلية والاتصالات وحلولهم في الإقليم الأوسط من العالم بحلول عام ٢٠٢٠م".

رسالة الشركة

تتمثل رسالة الشركة في "تحسين نمط حياة المستهلكين من خلال توفير منتجات وخدمات وحلول مبتكرة من شأنها أن تحقق أو تتجاوز توقعات العملاء، وتحقيق المنفعة لكافة الأطراف ذات العلاقة من خلال العلاقات التعاونية وتعزيز التميز التشغيلي".

استراتيجية الشركة

ترتكز استراتيجيات الشركة على مواصلة تعزيز وتنمية مركزها الريادي في الأسواق السعودية والتوسع في الأسواق الإقليمية وتفهم واستيعاب احتياجات العملاء والاستفادة من قوة وحجم أعمال الشركة لتعزيز أداءها المالي. وكذلك استمرارية وتطوير قدرتها التنظيمية.

ملخص نتائج الأعمال

فيما يلي موجز عن نتائج العمليات والتشغيل للشركة:

التغير	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م		السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م		آلاف الريالات
	النسبة من المبيعات	المبلغ	النسبة من المبيعات	المبلغ	
المبيعات	-	١,٧٧٨,٣٨٢	-	٢,٤٦١,٥١٠	
مجمّل الربح	٪٣٥,١٤	٣٢٢,٠٩٢	٪١٧,٦٨	٤٣٥,٢٧٢	
ربح النشاط من العمليات الرئيسية	٪٣٦,٧	٩٩,٤٣٣	٪٥,٥٢	١٣٥,٩١٠	
الربح الصافي قبل الزكاة	٪٣٥,٣٧	١٠٠,٦٨	٪٥,٥٠	١٣٥,٤٦٤	
الربح الصافي	٪٣٥,١٥	٩٧,٧٣١	٪٥,٣٧	١٣٢,٠٨٠	

حققت "أكسترا" نمواً في المبيعات بلغت ٪٣٨,٤١ مقارنةً بالعام الماضي بينما زاد مجمل الربح ٪٣٥,١٤. وقد بلغت نسبة مجمل الربح للمبيعات ٪١٧,٦٨ مقابل ٪١٨,١١ مقارنةً بالعام الماضي نتيجة إختلاف المزيج البيعي والذي تضمن هذا العام نسبة أعلى من مبيعات الهواتف الذكية والحاسب الآلي ذات الهامش المنخفض نسبياً.

هذا وقد زادت الأرباح الصافية للشركة بنسبة ٪٣٥,١٥ وذلك من ٩٧,٧ مليون ريال لعام ٢٠١٠م إلى ١٣٢,٠٨ مليون ريال لعام ٢٠١١م نتيجة الزيادة في المبيعات بمبلغ ٦٨٣ مليون ريال والزيادة في ربح النشاط من العمليات بمبلغ ٣٦٤ مليون ريال والرقابة الفعالة على النفقات.

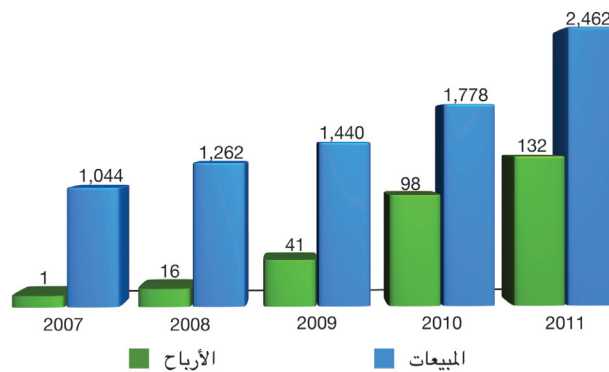
تم إنخفاض مستوى المخزون من ٥٨ يوم في عام ٢٠١٠م إلى ٥١ يوم في عام ٢٠١١م نتيجة لفعالية إدارة ومراقبة مستوى المخزون باستمرار وضبط عمر المنتج مما أدى إلى الحفاظ على مخزون سليم وعالي الجودة.

وبالنسبة إلى أداء المعارض، فقد حققت جميعها أرباحاً تشغيلية وارتفعت المبيعات وهوامش الربح بينما تناقصت النفقات من حيث النسبة المئوية.

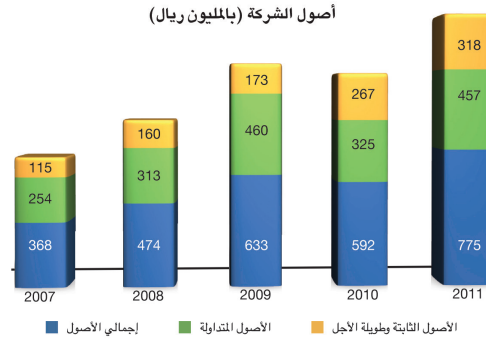
عرض لعناصر قوائم الدخل والميزانيات

إستطاعت الشركة الإستمرار في تحقيق نمو في مبيعاتها وصافي أرباحها فخلال الأعوام الخمسة الأخيرة ففزت المبيعات من ١,٠٤٤ مليون ريال في ٢٠٠٧م إلى ٢,٤٦٢ مليون ريال في ٢٠١١م بينما ففز صافي أرباح الشركة من مليون ريال في ٢٠٠٧م إلى ١٣٢ مليون ريال في ٢٠١١م.

تطور المبيعات والأرباح (بالمليون ريال)

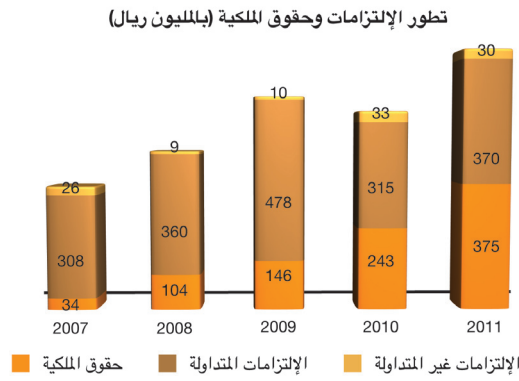


واستمر نمو أصول الشركة خلال السنوات الخمس الماضية من ٣٦٨ مليون ريال في ٢٠٠٧م إلى ٧٧٥ مليون ريال في ٢٠١١م.



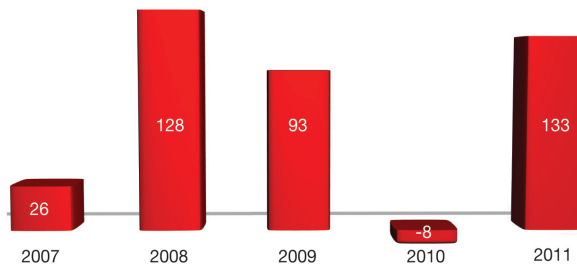
كما استمر نمو حقوق الملكية خلال السنوات الخمس الماضية من ٣٤ مليون ريال في ٢٠٠٧م إلى ٣٧٥ مليون ريال في ٢٠١١م.

كما استمر نمو حقوق الملكية خلال السنوات الخمس الماضية من ٣٤ مليون ريال في ٢٠٠٧م إلى ٣٧٥ مليون ريال في ٢٠١١م.



وحققت الشركة نمواً في النقدية من أنشطتها التشغيلية والتي تعتمد الشركة عليها في تمويل إستثماراتها وتوسعاتها حيث زادت هذه التدفقات من ٢٦ مليون ريال عام ٢٠٠٧م إلى ١٣٣ مليون ريال عام ٢٠١١م الأمر الذي يعكس كفاءة إدارة رأس المال العامل وتطور أرباح الشركة. ويرجع الإنخفاض في التدفقات لعام ٢٠١٠م نتيجة زيادة المدفوعات للموردين حيث تم سداد قيمة المنتجات المشتراة أثناء مهرجان التخفيضات الكبرى لعامي ٢٠٠٩م (أواخر نوفمبر) و٢٠١٠م (أوائل نوفمبر) خلال عام ٢٠١٠م نظراً لاختلاف تاريخ بدء المهرجان خلال العامين المذكورين.

النقدية المتولدة من النشاط التشغيلي (بالمليون ريال)



أظهر نشاط الشركة نمواً سريعاً حيث استحوذت على حصة كبيرة من السوق بلغت تقديراً ١١,٧٪ ويوضح حجم الأعمال الذي تحقق حتى الآن أن "اكسترا" قد وصلت إلى النقطة التي تبدأ عندها الإستفادة من ثبات أو/و إنخفاض التكلفة كنسبة مئوية من المبيعات مما يمكنها من تعزيز ربحية أعمالها ودعم نموها في المستقبل. وتستفيد الشركة من تنافسية الأسعار التي تحصل عليها نتيجة ضخامة حجم مشترياتها مما يعزز من كفاءتها التشغيلية، ويعتبر ميزة تنافسية لها، وسيستمر أثره ما دامت الشركة تمضي في تحقيق المزيد من النمو.

الإقتراض

لا يوجد قروض مستحقة في ٣١/١٢/٢٠١١م حيث أن الشركة قامت بسداد رصيد القرض البالغ ١٨,٤٦ مليون ريال سعودي خلال العام.

الزكاة و المدفوعات النظامية قامت الشركة بتقديم و تسديد إقرارها الزكوي حتى ٣١/١٢/٢٠١٠م كما قامت بتسديد الفروق الناتجة عن الربط الزكوي النهائي حتى عام ٢٠٠٥م وتم تقدير الإلتزام الزكوي للعام ٢٠١١م بمبلغ ٣,٣٨٣,٢٠٢ ريال وتم عمل مخصص بإجمالي هذا التقدير.

و فيما يلي بيان بأهم المبالغ المستحقة للجهات النظامية:

(آلاف الريالات)	
٢٠١٠	٢٠١١
٢,٧٥٧	٣,٣٨٣
٣٦٩,٢	٥٩٤,٦
مصلحة الزكاة	
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	

المبيعات

حققت "أكسترا" إجمالي مبيعات وصلت إلى ٢,٤٦٢ مليون ريال بزيادة قدرها ٦٨٣ مليون ريال (٣٨,٤١٪) مقارنة بعام ٢٠١٠م. ويعود ذلك لنمو مبيعات المعارض القائمة بالإضافة إلى المعارض التي تم افتتاحها في عام ٢٠١١.

معارض الشركة

لقد تم افتتاح ٧ معارض في ٢٠١١م في كل من الرياض (البيدعة) و الخرج، وجده ، ونجران، والدمام، وحفر الباطن، والجبيل. وبذلك يكون مجموع معارض الشركة ٢٤ معرضاً بنهاية عام ٢٠١١م موزعة على ١٤ مدينة جميعها داخل المملكة العربية السعودية في كل من الرياض وجده والخبر والدمام وبريدة والأحساء وتبوك وأبها والطائف والمدينة ومكة ونجران وحفر الباطن والجبيل، وتغطي هذه السلسلة من المعارض حالياً حوالي ٦٥٪ من الكثافة السكانية الجغرافية للمملكة. ومن المتوقع أن يتضاعف عدد المعارض مع مرور الوقت، وخاصة بعد افتتاح عدد من المعارض الجديدة في المدن والبلدات الصغيرة ذات الكثافة السكانية القليلة. كما أن من دوافع النمو الأخرى الحرص على تطوير المعارض القائمة.

ومن ناحية أخرى تواكب الشركة الإحتياجات وأنماط الحياة المتغيرة للمستهلك السعودي. وعلى ذلك قامت الشركة باعتماد التجارة الإلكترونية خلال عام ٢٠١١م، وهو ما يتيح للعملاء فرصة البحث عن المنتجات وشراؤها عبر الإنترنت. وهناك فريق خاص بتطوير التجارة الإلكترونية، وبناء الإمكانيات التشغيلية والمعلوماتية اللازمة لتفعيل الخدمة. وطرحنا الشركة أمام العملاء عدة خيارات لتوصيل واستلام المنتجات، سواء التوصيل مباشرة لموقع العميل أو استلامها من إحدى معارض "أكسترا"، والدفع عن طريق الانترنت باستخدام البطاقة الإئتمانية أو الدفع في معرض "أكسترا"، الأمر الذي من شأنه أن يؤدي إلى توسع "أكسترا" في منطقة جغرافية أكبر بحيث تغطي ما يقارب من ٩٠٪ من إجمالي سكان المملكة.

الشركات التابعة

١. **الشركة المتحدة لصيانة الحاسبات والالكترونيات المحدودة:** وهي الشركة التابعة الوحيدة لـ "أكسترا" داخل المملكة العربية السعودية. وهي شركة ذات مسؤولية محدودة بسجل تجاري رقم ٢٠١٠٤٣٢١١ بتاريخ ٢٠١٠/٦/٢٢م برأسمال قدره ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وتملك "أكسترا" ٩٩٪ من رأس مال الشركة. تتمثل أهداف الشركة المتحدة لصيانة الحاسبات والالكترونيات وفقاً لعقد تأسيسها في صيانة وإصلاح الأجهزة الإلكترونية والرقمية والكهربائية، الأجهزة المنزلية والحاسب الآلي، بالإضافة إلى تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة الإلكترونية والرقمية وقطع غيارها، وألعاب الكمبيوتر والألعاب الإلكترونية، والأدوات المكتبية المختلفة، والهواتف الخلوية والمواد الغذائية ومواد الديكور. وتجدر الإشارة إلى أن هذه الشركة لم تمارس أي نشاط حتى الآن.

٢. **الشركة المتحدة للإلكترونيات (أكسترا) ش.ش.و في البحرين:** هي الشركة الفرعية الوحيدة لـ "أكسترا" خارج المملكة العربية السعودية. وهي شركة الشخص الواحد مسجلة في مملكة البحرين بالسجل التجاري رقم ٧٩٢٠٧ بتاريخ ٢٠١١/١٠/١٣م برأسمال قدره ٥٠,٠٠٠ دينار بحريني. وتتضمن أنشطة الشركة استيراد وتصدير وبيع الأجهزة الكهربائية والإلكترونية وقطع غيارها، والبرامج والأنظمة المتعلقة بالكمبيوتر، والألعاب الإلكترونية وبرامجها، إضافة إلى إدارة وتطوير الممتلكات الخاصة لتلبية طموحات الشركة في التوسعات الخارجية. وتمتلك "أكسترا" كامل حصص هذه الشركة. وتجدر الإشارة إلى أن هذه الشركة لم تمارس أي نشاط حتى الآن.

الموارد البشرية

لقد اعتمدت إدارة الموارد البشرية نهج التطور المستمر في برامج التشغيل لديها لضمان مواكبة التوسع الحاصل بالشركة وفي كافة معارضها بما يعود على الشركة والموظفين بالرضا والجودة الخدمية. وتعتبر إدارة الموارد البشرية احد الإدارات الرئيسية والتي تعنى بمتابعة برنامج التوظيف داخل الشركة بكافة إداراتها ومعارضها وقطاعاتها، وقد قامت بالعديد من الخطط والتي تم تنفيذها بالشكل المطلوب حيث بلغت نسبة السعودة ٢٨٪ بنهاية عام ٢٠١١م، بالإضافة إلى المتابعة اليومية لكل القرارات المستجدة بهذا الخصوص من الجهات المعنية.

وقد كان لتوظيف المواطنين الحظ الأكبر في التوظيف والتدريب تماشياً مع تطبيق بعض الخطط المستقبلية والتي تتضمن تعيين سعوديين بوظائف إدارية من متوسطة إلى عليا وسيتم تحقيق ذلك بالمتابعة والتدريب والتوجيه الفعال. كما يعتبر التدريب الوظيفي من أحد الركائز الهامة في تطوير الموظفين وترقية الكادر الوظيفي حيث قامت إدارة الموارد البشرية بإجراء عدد ٤٩٦ يوم تدريبي خلال العام ٢٠١١م على مستوى الشركة وقد كان عدد المستفيدين من هذه التدريبات ٣١١ موظف.

ومن سياسات الشركة لتحقيق أفضل بيئة عمل فإنها تجري سنوياً استبيان لمستوى الرضى لدى الموظفين من خلال شركة عالمية مستقلة ومتخصصة في هذا المجال. وقد نتج عن هذه السياسات تصنيف الشركة كخامس أفضل بيئة عمل لقطاع الشركات الكبيرة في المملكة خلال عام ٢٠١١م بناء على التقرير الذي أصدرته صحيفة الإقتصادية السعودية بالتعاون مع شركة "تيم ون".

برامج حوافز للموظفين

تطبق الشركة برنامج حوافز الموظفين عن طريق المكافآت الشهرية والسنوية للموظفين المتميزين بناءً على تقارير المبيعات الشهرية وتقييم الأداء السنوي.

التطلعات المستقبلية

تتوقع الشركة أن يستمر نمو مبيعاتها وأرباحها من خلال ما يلي:

- < افتتاح معارض جديدة داخلياً والتوسع إقليمياً.
- < النمو المتواصل للسوق، مدفوعاً برغبة إنفاق من قبل المستهلكين بسبب استمرار الإنفاق الحكومي وتواصل التطور في التكنولوجيا بالإضافة إلى النمو السكاني.
- < تنامي القوة الشرائية للشركة والفاعلية في التحكم بالمصروفات.
- < تطور التجارة الإلكترونية.

تتوقع "اكسترا" خلال السنوات الخمس القادمة افتتاح معارض جديدة بغية الوصول إلى ما يقارب الـ ٤٠ معرضاً داخل المملكة. حيث كانت الإدارة و خلال الأعوام ما بين ٢٠٠٧م و ٢٠٠٩م تركز على بناء المنظومة داخلياً ، و بعد ذلك انتقلت "اكسترا" إلى السعي للتركيز على خطة توسعها الجغرافي، وتهدف الشركة لافتتاح ٤ معارض خلال العام ٢٠١٢م لتسهم في تقديم المزيد من الخدمات للمستهلكين.

وعلاوة على ذلك، من المتوقع أن النمو في المدى المتوسط سيكون للتوسع أيضاً في الأسواق القريبة من المملكة. فالقوة والقدرة المستمدة من الأعمال السعودية ستكون قاعدة قوية يبدأ منها التوسع في الأسواق الإقليمية الأخرى، وذلك خلال العامين القادمين. وقد تم تأسيس شركة "اكسترا"-البحرين وتم استئجار الأرض التي سيقام عليها المعرض وجاري إنهاء المتطلبات النظامية للبناء والتشغيل.

وتدرس الشركة حالياً فرصة التوسع المربح على المدى المتوسط خارج المملكة في دول الشرق الأوسط. وتناقش الشركة مع الشركاء المحتملين بغية بدء الأنشطة التجارية في دولة واحدة أو أكثر من دول مجلس التعاون الخليجي خلال العامين القادمين.

وترى الشركة بأن الأسواق التي تشارك فيها أسواق واعدة و تتمتع بالمزيد من التطور والنمو كما أن تسارع وتيرة التقنية تسهم بدورها أيضاً في تنامي الطلب على المنتجات الأحدث دائماً. كما إن التغييرات الديموغرافية في المملكة تؤدي بدورها إلى تزايد الطلب على الوحدات السكنية بالتواكب مع نمو السكاني للمملكة و الذي يؤدي بدوره إلى زيادة الحاجة للأجهزة الإلكترونية والمنزلية مما يؤمن للشركة نشاطها و توجيهها لتحقيق ما تصبو إليه من تطور وريادة للسوق.

الأهم من ذلك أن زيادة المبيعات تسهم بدورها في تنامي حجم المشتريات و التي في الوقت نفسه تصب في مصلحة الشركة من حيث الشراء بأفضل الأسعار، والحصول على أفضل خصومات، وهو ما يؤدي إلى خفض التكلفة وبالتالي تنامي الأرباح.

دعم المؤسسات الإجتماعية

تلتزم "اكسترا" بالمسؤولية الاجتماعية من خلال مشاركتها في برنامج «تجزئة» الذي تم إنشائه بالتعاون بين المؤسسة العامة للتدريب المهني والتقني ومجموعة الفوزان. ويستهدف البرنامج الشباب السعودي مع دورات تدريبية متخصصة، وتقدم لهم فرص للعمل في متاجر "اكسترا" كجزء من برنامج التدريب. وقد تخرج أكثر من ٢٥٠ متدرباً من البرنامج منذ انطلاقه.

سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- < يجب 10٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- < يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز 20٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي إنفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- < يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5٪ من رأس المال المدفوع على الأقل.
- < يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن 5٪ من الباقي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة. على أن لا تزيد عن الحد الأقصى المصرح به من الجهات المختصة.

توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن العام المالي 2011م

- < قرر مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 12/12/2011م التوصية الى الجمعية العامة بتوزيع أرباح نقدية مقدارها ستون مليون ريال سعودي عن العام المالي 2011م بنسبة 25٪ من رأس المال، بواقع ٢,٥ ريال عن كل سهم.
- < سوف تكون أحقية توزيع الأرباح للمساهمين المقيدون في سجلات تداول بنهاية التداول ليوم انعقاد الجمعية العامة والتي سوف يعلن عن موعد انعقادها لاحقاً كما سيعلم عن موعد صرفها.
- < قرر مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 12/12/2011م التوصية إلى الجمعية العامة بدفع مكافآت وحوافز لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ إجمالي قدره مليون و أربعمئة ألف ريال سعودي بمعدل مائتان ألف ريال سعودي لكل عضو عند توزيع الأرباح على المساهمين.

رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة ٢٤٠ مليون ريال سعودي وعدد أسهمها ٢٤ مليون سهم بقيمة اسمية 1٠ ريالات للسهم الواحد. وفيما يلي جدول يوضح ملكية الأسهم كما في 31/12/2011م:

المساهم	الأسهم	النسبة	القيمة
شركة الفوزان القابضة	1,903,096	79.43%	19,030,960
شركة عبدالعزيز الصغير للإستثمار التجاري المحدودة	3,086,842	12.94%	30,868,421
شركة إطلاة العربية للتجارة المحدودة	84,000	3.5%	840,000
شركة عبداللطيف ومحمد الفوزان	53,220	2.1%	532,198
شركة ركن الإلهام للتنمية والتطوير	488,842	2.3%	4,888,421
شركة معالي الخليج للتجارة المحدودة	48,000	2%	480,000
الجمهور	72,000,000	3%	720,000,000
المجموع	24,000,000	100%	240,000,000

التغير في حصص الملكية للمؤسسين

لم يحدث أي تغير في حصص الملكية للمساهمين منذ إدراج الشركة بالسوق المالية السعودية «تداول» بتاريخ ٢٤/١٢/٢٠١١م.

٢٠١١/١٢/٣١م			٢٠١١/١٢/٢٤م			المساهم
القيمة	النسبة	الأسهم	القيمة	النسبة	الأسهم	
١,٩٠٣,٠٩٦	٪٤٥,٤٣	١,٩٠٣,٠٩٦	١,٩٠٣,٠٩٦	٪٤٥,٤٣	١,٩٠٣,٠٩٦	شركة الفوزان القابضة
٣٥,٨٤٨,٤٢١	٪١٤,٩٤	٣,٥٨٤,٨٤٢	٣٥,٨٤٨,٤٢١	٪١٤,٩٤	٣,٥٨٤,٨٤٢	شركة عبد العزيز الصغير للاستثمار التجاري المحدودة
٨,٤٠٠,٠٠٠	٪٣,٥٠	٨٤٠,٠٠٠	٨,٤٠٠,٠٠٠	٪٣,٥٠	٨٤٠,٠٠٠	شركة إطلالة العربية للتجارة المحدودة
٥,٣٢,١٩٨	٪٢,١٠	٥٠٣,٢٢٠	٥,٣٢,١٩٨	٪٢,١٠	٥٠٣,٢٢٠	شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان
٤,٨٨٨,٤٢١	٪٢,٠٣	٤٨٨,٨٤٢	٤,٨٨٨,٤٢١	٪٢,٠٣	٤٨٨,٨٤٢	شركة ركن الإلهام للتنمية والتطوير
٤,٨٠٠,٠٠٠	٪٢,٠٠	٤٨٠,٠٠٠	٤,٨٠٠,٠٠٠	٪٢,٠٠	٤٨٠,٠٠٠	شركة معالي الخليج للتجارة المحدودة
٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٪٣,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٪٣,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠	الجمهور
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٪١,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٪١,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	المجموع

أعضاء مجلس الإدارة

لقد تم خلال العام ٢٠١١م انعقاد ثلاثة اجتماعات لمجلس الإدارة وتم توضيح بيان الحضور حسب الجدول المذكور أدناه:

الاسم	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة			الصفة
	٢٠١١/٠٣/٠١م	٢٠١١/٠٦/١٤م	٢٠١١/١٠/٠٥م	
١ عبد الله عبد اللطيف الفوزان	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٢ خالد عبد اللطيف الفوزان	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٣ وليد عبد العزيز الصغير	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٤ فوزان محمد الفوزان	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٥ هشام عبد العزيز الصغير	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٦ باسل محمد القضيف	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٧ محمد جلال علي فهمي	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة-تنفيذي غير مستقل
٨ شاغر				عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل
٩ شاغر				عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي غير مستقل

✓ - الحضور أصالة × - الحضور وكاله بواسطة عضو آخر من مجلس الإدارة ×× - غياب

اللجنة التنفيذية

تم تعيين اللجنة التنفيذية بالشركة بواسطة مجلس الإدارة لتحل محل المجلس فيما بين اجتماعاته ولمواجهة الحالات الطارئة، بالإضافة إلى القيام بمساعدة المجلس في أداء مهامه الإشرافية بكفاءة وفعالية، وخاصة فيما يتعلق بتحديد الأهداف الإستراتيجية للشركة والأولويات المالية والتشغيلية لها، ووضع التوصيات الخاصة بسياسة توزيع الأرباح.

وتتكون اللجنة التنفيذية من الأستاذ/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان (رئيساً)، و الأستاذ/ هشام عبد العزيز الصغير (عضواً)، و الأستاذ/ باسل محمد القضيف (عضواً)، وقد انعقدت اللجنة ثلاث مرات خلال العام ٢٠١١م بحضور كافة أعضائها.

لجنة الترشيحات والمكافآت

يتلخص دور لجنة الترشيحات والمكافآت في مساعدة مجلس الإدارة في أداء مهامه الإرشادية والإشرافية بكفاءة وفعالية، وخاصة فيما يتعلق بتحديد أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الأكفاء والتأكيد على أن سياسة الترشيحات بالشركة ينتج عنها التعيينات الصحيحة وتؤدي إلى الأهداف المرجوة والاحتفاظ بأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين المميزين، ومن خلال ذلك فهي تساعد الشركة في تحقيق أهدافها ونموها الإقتصادي.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأستاذ / عبد الله عبد اللطيف الفوزان (رئيساً)، و الأستاذ / هشام عبد العزيز الصغير (عضواً)، والأستاذ / باسل محمد القضيبي (عضواً). وقد عقدت اللجنة اجتماعاً واحداً خلال العام ٢٠١١م بحضور كافة أعضائها.

لجنة المراجعة

يتلخص دور لجنة المراجعة في القيام بالإشراف على أعمال التدقيق والمراجعة لدى الشركة ومراقبتها وإدارتها وفقاً لسياسات الشركة وبرامجها المتوافقة مع متطلبات هيئة السوق المالية ولوائحها وتعزيزها وتفعيلها لتوفير أكبر قدر ممكن من الطمأنينة لجميع عمليات الشركة التجارية، هذا بالإضافة إلى مساندة الإدارة العليا في فهم مخاطر العمل والسيطرة عليها من أجل حماية حقوق المساهمين، ومساعدة مجلس الإدارة للقيام بمهامه الإشرافية بكفاءة وفعالية.

وتتكون لجنة المراجعة من الأستاذ / وليد عبدالعزيز الصغير (رئيساً) والأستاذ / ماجد فؤاد الشيخ (عضواً) والأستاذ / عمار محمد الغول (عضواً). وقد عقدت اللجنة أربعة اجتماعات خلال العام ٢٠١١م حضرها بالكامل الأستاذ / وليد عبدالعزيز الصغير وكذلك الأستاذ / ماجد فؤاد الشيخ ، وقام الأستاذ / عمار محمد الغول بحضور ثلاثة اجتماعات فقط حيث تم تعيينه بدلا من الأستاذ / هيثم علي صالح ملائكة ، وقام الأستاذ / وليد السهموري بحضور أول إجتماعين فقط حيث طلب إعفائه من عضوية اللجنة بعدها وما زال المقعد شاغرا .

وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال عن عام ٢٠١١م فإن لجنة المراجعة ترى أنه ليس هناك أي قصور هام في أنظمة الرقابة الداخلية وأنها فعالة لمنع واكتشاف الأخطاء وأنه لم يحدث خرق جوهري لأنظمة الرقابة الداخلية خلال عام ٢٠١١م.

ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين

إجمالي المبالغ المدفوعة لعضو مجلس الإدارة التنفيذي وخمسة من كبار التنفيذيين خلال العام المنتهي في ٣١/١٢/٢٠١١م موضحة كالتالي:

مليون ريال سعودي	عضو مجلس الإدارة التنفيذي وخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
٦,٤٩٦	الرواتب والتعويضات
لا يوجد	بدلات الحضور
٢,٨٩٦	المكافآت الدورية والسنوية
لا يوجد	الخطط التحفيزية
لا يوجد	أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي

نسب ملكية الأسهم و التغيير فيها خلال السنة المالية ٢٠١١م لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر لا يوجد أي ملكية أسهم تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

نسب ملكية الأسهم والتغيير فيها خلال السنة المالية ٢٠١١م لكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر لا يوجد أي ملكية أسهم تعود لكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها

اسم عضو مجلس الإدارة	الشركة المساهمة	الصفة
عبدالله عبداللطيف الفوزان	شركة الفوزان القابضة الشركة الأولى لتطوير العقارات شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان شركة معالي القابضة شركة بلوم للاستثمارات السعودية شركة ثبات للتطوير العقاري شركه بوان	رئيس مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة رئيس مجلس إدارة عضو مجلس إدارة رئيس مجلس إدارة
خالد عبداللطيف الفوزان	شركة الفوزان القابضة شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان	عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة
وليد عبدالعزيز الصغير	شركة عبدالعزيز الصغير القابضة شركه بلوم للاستثمار السعودية	عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة
فوزان محمد أحمد الفوزان	شركة الفوزان القابضة الشركة الأولى لتطوير العقارات شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان شركه بوان	عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة
هشام عبدالعزيز الصغير	شركة عبدالعزيز الصغير القابضة	عضو مجلس إدارة
باسل محمد سعود القضيبي	شركة المهيدب القابضة شركه الأولى القابضة شركة الفوزان القابضة شركة الخطوط السعودية للتمويل مجموعة الفيصلية شركه بوان	عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة عضو مجلس إدارة
محمد جلال علي فهمي	لا يوجد	لا يوجد

التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

أ. عقود تأجير مواقع من الأطراف ذات العلاقة:

نوجز تلك العقود في الجدول أدناه:

المؤجر	وصف العقد	القيمة الاجارية	بداية الايجار	مدة العقد	طريقة السداد
عبد اللطيف بن أحمد بن الفوزان شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان	إيجار قطع أرض عقد إيجار مستودع - الميناء	١,٣٥١,٧٢٤ ١٩٢,٠٠٠	٢٠٠٩/٠٩/٠٩م ٢٠١١/٠٨/٠١م	٢٠ سنة ٥ سنوات	دفعتين سداد سنوي
شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان	عقد إيجار أرض	٩٩١,٠٠٠	٢٠٠٤/٠٥/٠١م	٢٥ سنة	دفعتين سداد
شركة الفوزان لمواد البناء	عقد إيجار هنجرين	٣٨٠,٠٠٠	٢٠١٠/١٢/٠٧م	سنة واحدة	دفعتين سداد

ب. عقود تأجير مواقع للأطراف ذات العلاقة:

المستأجر	وصف العقد	القيمة الاجارية	بداية الاجار	مدة العقد	طريقة السداد
الشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية	عقد إيجار مكاتب ادارية	٩٨,٠٠٠	٢٠١١/١٠/٠٨م	١٠ أشهر	دفعتين سداد
شركة تطوير الحلول الرقمية والإلكترونية المحدودة	عقد ايجار مساحات بيعية داخل المعارض	٨٢٩,١٦٧	٢٠١١/٠١/٠١م	١٢ شهر	دفعة شهرية

ج. التعاملات التجارية مع الأطراف ذات العلاقة:

وهذه عبارة عن معاملات تمت على أساس تجاري كما يلي:

١. مشتريات تجارية من شركة تطوير الحلول الرقمية أحد وكلاء نويا المعتمدين و وكلات أخرى في المملكة العربية السعودية بمبلغ ٦١,٢ مليون ريال سعودي.
٢. مشتريات تجارية من شركة الفوزان للعدد والأدوات بمبلغ ٦٩٢ ألف ريال سعودي.
٣. مبيعات لشركة الفوزان القابضة بمبلغ ٩٨٣ ألف ريال سعودي.
٤. مبيعات لشركة عبدالعزيز الصغير للإستثمار التجاري بمبلغ ٦٤ ألف ريال سعودي.
٥. التعاملات الأخرى:

أبرمت "أكسترا" إتفاقية لتزويد الخدمات مع شركة تطوير الحلول الرقمية والإلكترونية المحدودة بتاريخ ١٠/١/٢٠١١م حيث تقوم "أكسترا" بتوفير خدمات تقنية المعلومات والخدمات المالية وخدمات الموارد البشرية لشركة تطوير الحلول الرقمية والإلكترونية المحدودة مقابل مبلغ ٤١٠,٠٠٠ ريال سعودي عن عام ٢٠١١م ويتم السداد على أساس شهري.

مراجعي حسابات الشركة

تم الحصول على عروض من كبار مكاتب المراجعة لتدقيق حسابات الشركة وقد تم عرضها على لجنة المراجعة وبعد مناقشتها استقر رأي اللجنة على الترشيحات التي ستعرض على الجمعية العامة للنظر في اختيار مراجع حسابات الشركة لعام ٢٠١٢م.

تأكيدات إدارة الشركة

تؤكد إدارة الشركة مايلي :

- < تم إعداد سجلات حسابات الشركة بالشكل الصحيح.
- < يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية والتي ترفع تقاريرها للجنة المراجعة (المذكورة أسمائهم أعلاه) و أن لجنة المراجعة حرصت على التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة أعد على أسس سليمة و تم تنفيذه بفعالية ويقر مجلس الإدارة أن نظام الرقابة الداخلية قد أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية.
- < لا توجد أية شكوك تذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- < لا توجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

حوكمة الشركات

تلتزم شركة "أكسترا" بأعلى معايير حوكمة الشركات، بما في ذلك الفصل الواضح للمسؤوليات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة، كما تلتزم بكافة المواد الإلزامية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة.

المخاطر التي تتعرض لها الشركة

المخاطر التي قد تواجه الشركة هي في الإجمال نفس المخاطر التي قد تواجه أي شركة تعمل بنفس المجال في السوق السعودي، و يمكن تصنيف هذه المخاطر إلى قسمين أساسيين: مخاطر تتعلق بعمليات الشركة ومخاطر تتعلق بالسوق.

< المخاطر المتعلقة بعمليات الشركة:

- < الأنظمة والقوانين: تخضع أعمال الشركة لأنظمة ولوائح المملكة العربية السعودية. وقد تكون البيئة النظامية التي تعمل فيها الشركة عرضة للتغيير. وقد تؤثر التغييرات النظامية الناجمة عن عوامل سياسية أو إقتصادية أو تقنية أو بيئية بشكل جوهري على أعمال الشركة. ووفقاً للمعلومات المتوفرة لدى الشركة، لا توجد أية مؤشرات كما في تاريخ هذا التقرير حول أي تغييرات في البيئة النظامية والتي قد يكون لها تأثير سلبي جوهري على عمليات الشركة وتوقعاتها.

< الإعتماد على موردين أساسيين: قد يتأثر نشاط الشركة ووضعها المالي في حالة عدم قدرة الموردين على الإيفاء بالتوريدات المطلوبة، ولذلك تحافظ الشركة على علاقات وطيدة مع عدد كبير من الموردين وتقيم علاقات عمل وثيقة مع نخبة من الموردين الرئيسيين وتقوم ببناء تخطيط سليم ومتنوع للمنتجات والخدمات والمصادر.

< استراتيجية النمو وتنفيذها: قد يؤدي التأخر في الإلتزام بالخطط التوسعية وافتتاح المعارض إلى التأثير على أداء الشركة. لذلك تركز الشركة على التنفيذ الفعال لخطة العمل الخاصة بها واستراتيجية النمو التي تتضمن إفتتاح معارض جديدة وتقديم قنوات بيعية جديدة من خلال دراسة مفصلة للمواقع المستقبلية واختيارها بشكل استباقي.

< متطلبات التوطين: بناءً على التغييرات الجديدة التي قامت بها وزارة العمل السعودي صنفت الشركة المتحدة للإلكترونيات ضمن الشركات الكبيرة في قطاع الجملة والتجزئة، ونسبة السعودة لذلك القطاع ٢٤٪ (متطلبات النطاق الأخضر). وتلتزم "اكسترا" التزاماً كاملاً لتحقيق الهدف الوطني للسعودية حيث استطاعت أن تضاعف تقريباً نسبة السعودة خلال السنتين الأخيرتين لتبلغ ٢٨٪ كما في ٢٠١٢/٣١م، وبذلك حققت الشركة نسبة السعودة المطلوبة. ولهذا السبب يعد تدريب وتطوير مهارات وقدرات السعوديين من الأولويات لدى الشركة. ومن الجدير بالملاحظة أن الشركة قد استثمرت في تدريب وتطوير المواطنين السعوديين من خلال تطبيق برنامج «تجزئة»، وذلك لمنحهم العوامل والمهارات اللازمة للتفوق في مهنة البيع بالتجزئة.

< المخاطر المتعلقة بالسوق:

< البيئة التنافسية: على الرغم من أن الشركة تعد من الشركات الرائدة في مجال البيع بالتجزئة فيما يتعلق بالأجهزة الإلكترونية والمنزلية في المملكة العربية السعودية، إلا أنها تواجه منافسة من قبل عدد من الشركات لاسيما فيما يتعلق بكل فئة من فئات منتجاتها. وتعمل "اكسترا" دائماً على تلبية رغبات المستهلكين من المنتجات والخدمات من خلال تفهمها المستمر لاحتياجات ومتطلبات المستهلك بهدف بناء علاقة وطيدة مع المستهلك للحفاظ دائماً على عملائها وضمان استمراريتهم معها.

< حرب الأسعار: مستوى أرباح الشركة قد يتأثر سلباً في حال نشوب حرب أسعار سواءً على مستوى أسعار المنتجات أو الخدمات ، لذلك تمتلك الشركة قدرة تفاوضية عالية مع الموردين، والتي تمكّنها من الحفاظ على هامش ربحيتها.

< المخاطر المتعلقة بأسعار صرف العملات: قد تتغير أسعار صرف العملات وفقاً للمتغيرات الإقتصادية المحلية أو العالمية، ويمكن أن يؤدي أي تغيير جوهري في سعر صرف أي من العملات التي تتعامل بها الشركة إلى حدوث تغيرات في أسعار المنتجات وبالتالي التأثير على أرباح الشركة.

كلمة الختام

تمكنت الشركة من تحقيق أهدافها لهذا العام من خلال التركيز في تنفيذ خططها الإستراتيجية المذكورة مما أدى إلى استمرارية ريادتها للسوق السعودي بنسبة تقديرية ١١,٧٪، مدعومة بفريق إداري متميز. وترى الشركة أيضاً بأن السوق السعودي سوف يستمر في النمو بشكل إيجابي على المدى المتوسط في ظل سياسة اقتصادية حكيمة من قبل الدولة مصحوبا بالنمو الإيجابي في التعداد السكاني وحجم السوق. وهذا مما سيساهم في دعم خطط الشركة المستقبلية بالإستمرار بالتوسع الجغرافي والتطوير المستمر لأنشطتها وتحقيق أهدافها.

ختاماً تتقدم الشركة المتحدة للإلكترونيات إلى كافة مساهميها بالشكر والتقدير لثقتهم بالشركة وتعددهم بالاستمرار بتطوير الشركة إلى الأفضل دائماً.



محمد جلال علي فهمي

عضو مجلس الإدارة المفوض والرئيس التنفيذي

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

تقرير مراجعي الحسابات

Deloitte

ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
بناية آيه بي تي، الخبر
صندوق البريد ١٨٢
الدمام ٢١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ (٠) ٣٨٨٧ ٢٩٢٧
فاكس: +٩٦٦ (٠) ٣٨٨٧ ٢٩٢١
www.deloitte.com
البركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
الشركة المتحدة للإلكترونيات
الخبر - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة المتحدة للإلكترونيات (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من رقم ١ الى ٢١ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية من اية أخطاء جوهرية . تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختبائي للمستندات المؤيدة والمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية . كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، أن القوائم المالية تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة . كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية .



ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم

ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

١ ربيع الاول ١٤٣٣
٢٤ يناير ٢٠١٢

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
			الموجودات
			موجودات متداولة
٣,٢٢٥,٠٩٥	٦٤,٥٧٥,٨٥٥	٣	نقد وما في حكمه
٧,٤٨٠,٤٠٤	٥,٣١٩,٣١٨		ذمم مدينة تجارية
-	٣,١٠٢,٣٣٢	١٢	مطلوب من جهة ذات علاقة
٢٥٦,٦٣,٠٨٠	٣٤٠,٨٣٤,٤٥٨	٤	مخزون
٣,١٦١,٤١٠	٤٣,٣٤٦,٥١٧	٥	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٣٢٤,٤٦٩,٩٨٩	٤٥٧,١٧٨,٤٨٠		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٢٩٧,٠٠٠	٧٩٧,٠٠٠	٦	استثمارات في شركات تابعة
٢٦٦,٩٥٧,٦٠٧	٣١٧,٠٨٠,٩٧٤	٧	ممتلكات ومعدات
٢٦٧,٢٥٤,٦٠٧	٣١٧,٨٧٧,٩٧٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٩١,٧٢٤,٥٩٦	٧٧٥,٠٥٦,٤٥٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٦,١٥٣,٨٤٦	-	١٠	قرض متوسط الاجل - الجزء المتداول
٣,٩١٤٩,٣٠٨	٣٦٩,٧١٧,٤٤٨	٩	ذمم دائنة تجارية ومطلوبات اخرى
٣١٥,٣٠٣,١٥٤	٣٦٩,٧١٧,٤٤٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١٢,٣٠٧,٦٩٢	-	١٠	قرض متوسط الاجل
٦,٧٤٥,٣٢٦	٩,٣٩٢,١٠٩		ايرادات مؤجلة
١٤,١٠٢,٤١١	٢٠,٥٩٩,٣٣٣	١٣	تعويض نهاية الخدمة
٣٣,١٥٤,٢٥٩	٢٩,٩٩١,٤٤٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٣,٢٦٧,٠١٩	١٦,٤٧٥,٠٥٧	١٤ او	احتياطي نظامي
١٦٤	١١٨,٨٧٢,٥٠٧		ارباح مستبقاه
٢٤٣,٢٦٧,١٨٣	٣٧٥,٣٤٧,٥٦٤		مجموع حقوق المساهمين
٥٩١,٧٢٤,٥٩٦	٧٧٥,٠٥٦,٤٥٤		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	
(بالريالات السعودية)			
١,٧٧٨,٣٨٢,٢٥٩	٢,٤٦١,٥١,٤٨١	١٥١	الإيرادات
١,٤٥٦,٢٩,٢٠٤	٢,٠٢٦,٢٣٨,٠٤٠	١٢	تكلفة الإيرادات
٣٢٢,٠٩٢,٠٥٥	٤٣٥,٢٧٢,٤٤١		اجمالي الربح
١٥٧,١٥٧,١٣١	٢١٥,٩٦١,٦٥٦	١٦و١٢	مصاريف بيع وتوزيع
٦٥,٥٠١,٧٣٠	٨٣,٤٠١,١٩	١٧	مصاريف ادارية وعمومية
٩٩,٤٣٣,١٩٤	١٣٥,٩٠٩,٧٦٦		الربح من العمليات
(٤,٣٦٦,٣٥١)	(٦٦,٥٢٠)	١٠و٨	مصاريف مالية
٤,١٩٤,٠٩٤	٧٧,٧٧٨	١٢	ايرادات مالية
٥٢٢,٠٤٦	-		ربح من بيع استثمار في شركة شقيقة
٢٨٤,٥٤٩	١٣٧,٥٦٠		ايرادات اخرى ، الصافي
١,٠٠٠,٦٧,٥٣٢	١٣٥,٤٦٣,٥٨٤		صافي الربح قبل الزكاة
(٢,٣٣٦,٩٤١)	(٣,٣٨٣,٢٠٣)	١١	زكاة
٩٧,٧٣٠,٥٩١	١٣٢,٠٨٠,٣٨١		صافي الربح
ربحية السهم (ايضاح ١٨)			
٤,٠٧	٥,٥٠		ربحية السهم من صافي الربح
٣,٨٦	٥,٤٩		ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة
٠,٢١	٠,١٠		ربحية السهم من العمليات الأخرى
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الاسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

المجموع	ارباح مستبقاه	احتياطي نظامي	رأس المال	ايضاح	
(بالريالات السعودية)					
١٤٥,٥٣٦,٥٩٢	٤,٩٨٢,٩٣٢	٤,٥٥٣,٦٦٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		١ يناير ٢٠١٠
٩٧,٧٣٠,٥٩١	٩٧,٧٣٠,٥٩١	-	-		صافي ربح السنة
-	(٩,٧٧٣,٠٥٩)	٩,٧٧٣,٠٥٩	-	١٤	المحول الى الاحتياطي النظامي
-	(١٢٨,٩٤٠,٣٠٠)	(١١,٠٥٩,٧٠٠)	١٤,٠٠٠,٠٠٠	١	المحول الى رأس المال
٢٤٣,٢٦٧,١٨٣	١٦٤	٣,٢٦٧,١٩	٢٤,٠٠٠,٠٠٠		٣١ ديسمبر ٢٠١٠
١٣٢,٠٨٠,٣٨١	١٣٢,٠٨٠,٣٨١	-	-		صافي ربح السنة
-	(١٣,٢٠٨,٠٣٨)	١٣,٢٠٨,٠٣٨	-	١٤	المحول الى الاحتياطي النظامي
٣٧٥,٣٤٧,٥٦٤	١١٨,٨٧٢,٥٠٧	١٦,٤٧٥,٥٠٧	٢٤,٠٠٠,٠٠٠		٣١ ديسمبر ٢٠١١

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١١	٢٠١٠	
(بالريالات السعودية)		
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١٠٠,٦٧,٥٣٢	١٣٥,٤٦٣,٥٨٤	صافي الربح قبل الزكاة
		تعديلات عن :
١٨,٨٢٢,٤٠٧	٢٢,٠٤٩,٩٢٥	استهلاكات
٤,٣٦٦,٣٥١	٦٦١,٥٢٠	مصاريف مالية
(٤,١٩٤,٠٩٤)	(٧٧,٧٧٨)	ايرادات مالية
(٥٢٢,٠٤٦)	-	ربح من بيع استثمار في شركة شقيقة
١,٣٤٠,٣٨٣	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٤٠,٠٨٩)	-	ربح من استبعاد ممتلكات ومعدات
٤,٩٧٥,٥٩٤	٧,١٩٦,٨٨٨	تعويض نهاية الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
٨,٧٣٠,١٩٧	٢,١٦١,٠٨٦	ذمم مدينة تجارية
(٥٠,٩٨٥,٣٠١)	(٨٤,٢٣١,٣٧٨)	مخزون
٤,٣٥٤,٠٢٣	(١٣,١٨٥,١٠٧)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
(٩٥,٠١,٤٤٦)	٦٢,٥٨٨,٦٨١	ذمم دائنة تجارية ومطلوبات اخرى وايرادات مؤجلة
(٨,١٩٥,٤٨٩)	١٣٢,٦٢٧,٤٢١	النقد من (المستخدم في) العمليات
(٦٠٩,٣٨٥)	(٦٩٨,٧٩٦)	تعويض نهاية الخدمة مدفوع
(٤,٦٥٧,٤٩٩)	(٦٦١,٥٢٠)	مصاريف مالية مدفوعة
(١,٣٣٤,٩٤١)	(٢,٧٥٦,٩٦١)	زكاة مدفوعة
(١٤,٧٩٧,٣١٤)	١٢٨,٥١,١٤٤	صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١١٥,٣٦٨,٣٠٠)	(٧٢,١٧٨,٩٥٢)	اضافات ممتلكات ومعدات
٤,١٩٤,٠٩٤	٧٧,٧٧٨	ايرادات مالية مستلمة
٣٣٦,٩٨٤	٥,٦٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
٢,٦٩٠,٩٢٦	-	المتحصل من بيع استثمار في شركة شقيقة
(٢٩٧,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	استثمار في شركة تابعة
(١٠٨,٤٤٣,٢٩٦)	(٧٢,٥٩٥,٥١٤)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٦٨,٠٠٠,٠٠٠)	-	بنوك دائنة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	قروض متوسطة الاجل متحصلة
(٤,٢٧٨,٥٧٥)	(١٨,٤٦١,٥٣٨)	تسديد قرض متوسط الاجل
١٩١,٠٥٤,٢٣٥	(٣,١٠٢,٣٣٢)	مطلوب من جهات ذات علاقة
١٣٨,٧٧٥,٦٦٠	(٢١,٥٦٣,٨٧٠)	صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التمويل
١٥,٥٣٥,٠٠٠	٣٤,٣٥٠,٧٦٠	صافي التخير في النقد وما في حكمه
١٤,٦٩٠,٠٤٥	٣,٢٢٥,٠٩٥	نقد وما في حكمه ، ١ يناير
٣,٢٢٥,٠٩٥	٦٤,٥٧٥,٨٥٥	نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١- التنظيم والعمليات

الشركة المتحدة للإلكترونيات ("الشركة")، هي شركة مساهمة سعودية سجلت في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٧٥٣٥٧ الصادر في الرياض بتاريخ ١٩ محرم ١٤٢٣ (١ أبريل ٢٠٠٢) . خلال عام ٢٠٠٤ ، تم تحويل المركز الرئيسي للشركة من مدينة الرياض الى مدينة الخبر وتم تغيير السجل التجاري الى ٢٠٥١٢٩٨٤١ تاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٢٥ (٢٧ يوليو ٢٠٠٤) .

خلال عام ٢٠٠٩ ، قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مغلقة عن طريق ادخال شركاء جدد . حصلت الشركة على موافقة الوزارة على هذا التحويل في ١٤ ديسمبر ٢٠٠٩ . بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٠ ، حصلت الشركة على موافقة الوزارة على الاعلان الرسمي القاضي بالتحويل وحصلت على شهادة السجل التجاري الجديد .

خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٠ ، قرر المساهمون زيادة رأس مال الشركة من ١٠٠ مليون ريال سعودي الى ٢٤٠ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل ١٢٨,٩٤ مليون ريال سعودي من الأرباح المستبقاه و١١,٠٦ مليون ريال سعودي من الاحتياطي النظامي . تم الانتهاء من الاجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس المال خلال عام ٢٠١٠ .

بلغ رأسمال الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، ٢٤٠ مليون ريال سعودي مقسم الى ٢٤ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي . في ٣٠ أكتوبر ٢٠١١ وافقت هيئة السوق المالية على طلب الشركة بطرح ٧,٢ مليون سهم بقيمة ٥٥ ريال سعودي للسهم الواحد للاكتتاب العام خلال فترة الاكتتاب (من ٥ ديسمبر ٢٠١١ حتى ١١ ديسمبر ٢٠١١) . تم ادراج اسهم الشركة في سوق الاسهم السعودي ابتداءا من ٢٤ ديسمبر ٢٠١١ .

يتمثل النشاط الرئيسي الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في الاجهزة والادوات الكهربائية والالكترونية واجهزة الكمبيوتر والجوالات والقطع المتعلقة بها وقطع غيارها واكسسواراتها والاثاث والتجهيزات والادوات المكتبية وتركيب مسجلات السيارات وخدمات الصيانة والصالح والتجارة بالمواد الغذائية .

تشتمل القوائم المالية المرفقة على النتائج المالية للمركز الرئيسي للشركة وفروعها على النحو التالي :

رقم السجل التجاري	المدينة
٢٠٥١٢٩٨٤١	الخبر
١٠١٧٥٣٥٧	الرياض - الورود
٤٠٣٠١٤٦٤٧٩	جدة - السلطان
١٠١٢٠٤٢٥٦	الرياض - غرناطة
١٠١٢١٠٦٢٨	الرياض - السعودي
٥٨٥٠٠٢٧٠٠٤	ابها
٤٠٣٢٠٢٥٩٦	الطائف
٢٢٥٢٠٣٥٧٢٧	الأحساء
٤٦٥٠٠٣٨٨٤٤	المدينة المنورة
١١٣١٠٢٥٩٧٢	بريدة
٢٠٥٠٠٦٢٤٦٧	الدمام
٢٠٥٠٠٧٨١٥١	الدمام الفيصلية
٤٠٣٠١٨٩٠١٩	جدة - المطار القديم
١٠١٠٢٨٣٠٥٦	الرياض - خريص
١٠١٠٣٠٠٦٨٦	الرياض - الرائد
٣٥٥٠٠٢٦١٩٠	تبوك
٤٠٣١٠٦٠٧٩٨	مكة المكرمة
١٠١٠٣٠٠٦٨٥	الرياض - الرمال
١٠١٠٣٠٧٧٩٠	الرياض - عريجة
٢٥١١٠١٣٢٣٧	حفر الباطن
٥٩٥٠٠١٨٩٣٤	نجران
٤٠٣٠٢١٩٦٨٠	جدة - التحلية
١٠١٠١٦١٠٩	الخرج
٢٠٥٠٠١٤٧٦٢	الجبيل

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقا للمعايير المحاسبية في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية .

تحقيق الإيراد

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء . تتحقق إيرادات عقود الأيجارات ومعظمها إيجار مساحات ورفوف وفقا لمبدأ الاستحقاق على مدى فترة عقود الأيجار . تتحقق إيرادات الخدمات عند تقديم الخدمات الى العملاء .

تتحقق الإيرادات من برنامج الخدمات الإضافية على اساس نسبي حيث يتم الاعتراف بجزء من الإيرادات عند اتمام عملية البيع بينما يتم تأجيل واطفاء الجزء المتبقي على فترة اتفاقية الخدمة .

المصاريف

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف المتكبدة في توزيع وبيع معروضات الشركة . ويتم تصنيف جميع المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية .

تتضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الإيرادات وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف إدارية وعمومية وتكلفة الإيرادات على اساس ثابت .

ذمم مدينة

تظهر الذمم المدينة بالمبالغ الأصلية ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها . يتم عمل مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري حول عدم تمكن الشركة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بموجب الشروط الأصلية للذمم المدينة .

المخزون

يظهر المخزون بسعر التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل . ويتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

الاستثمار في شركات تابعة

ان الشركة التابعة عبارة عن منشأة يتم السيطرة عليها من قبل الشركة وذلك بالتحكم في سياساتها المالية والتشغيلية . ان نتائج العمليات والموجودات والمطلوبات للشركات التابعة مشمولة في هذه القوائم المالية وذلك باستخدام طريقة حقوق الملكية بدلا من التوحيد ، حيث ان الشركة التابعة ما زالت في مرحلة ما قبل التشغيل .

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة باستثناء الأرض والتي تظهر بسعر التكلفة . تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدره وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . يتم احتساب الاستهلاكات على التحسينات على المأجور على أساس حياتها العملية المقدره أو مدة عقود الإيجار المتعلقة بها أيهما أقل .

إن الحياة العملية المقدره للبنود الرئيسية لهذه الممتلكات والمعدات هي على النحو الآتي :

السنوات	
١٥ - ٣٣	مباني وتحسينات على المأجور
٤ - ١٠	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية
٥	سيارات

الانخفاض في قيمة الاصول

تقوم الشركة بتاريخ قائمة مركزها المالي بمراجعة القيم الدفترية لممتلكاتها ومعداتھا للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدره للاسترداد لتلك الاصول للتوصل الى قيمة الانخفاض في الاصول (ان وجدت) . وفي حالة عدم قدرة الشركة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدى الاصول ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدره للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية. إن الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل يتم قيدها كمصرف فور حدوثها .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدره للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في الفترات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كإيراد عند حدوثه .

تحويل العملات الاجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات اجنبية الى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات اجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بأسعار السائدة في ذلك التاريخ . إن الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل .

مخصص التزامات

يجرى عمل مخصص في قائمة المركز المالي عندما يكون على الشركة التزام قانوني او استنتاجي ، بناء على احداث سابقة ويكون من المحتمل ان يترتب على ذلك استخدام مصادر ذات مزايا اقتصادية للشركة لسداد الالتزام ومن الممكن تقدير الالتزام بشكل يمكن الاعتماد عليه .

تعويض نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص لتعويض نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تضع الشركة لائحة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية ويتم تسجيل الزكاة وفقاً لأساس الاستحقاق . يتم احتساب الزكاة المحملة على أساس وعاء الزكاة او صافي الربح المعدل ايها اعلى وتحمل على قائمة الدخل . تقيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم اقفال المخصص.

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

عقود ايجار

يتم تصنيف عقود ايجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد ايجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . ويتم تصنيف عقود ايجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية .

الشركة كمؤجر

تقيد إيرادات التأجير من عقود ايجار التشغيلية خلال فترة عقد ايجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

الشركة كمستأجر

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود ايجار التشغيلية على قائمة الدخل خلال فترة عقد ايجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

٣- نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه ، نقد وارصدة لدى البنوك واستثمارات ذات سيولة عالية تستحق خلال فترة ثلاثة اشهر او اقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

٤- مخزون

يمثل المخزون بضاعة جاهزة للبيع خلال نشاط الشركة الاعتيادي والتي تتضمن بشكل رئيسي الكترونيات واجهزة منزلية وحاسبات آلية واجهزة رقمية واخرى .

٥- مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١٦,٣٩٧,٩١٢	٢١,٣٨٠,٧٦٦	ايجار مدفوع مقدما
٥,٨١٥,٧٧٢	١,١٨١,٧٩٨	دفعات مقدمة لموردين
٤,٥٠٧,٦٦٣	٤,٧٤٥,٧٣١	ذمم موظفين
١,٢٩٧,٠١٧	١,٩٦٧,١٦٤	تأمين مدفوع مقدما
٢,١٤٣,٠٤٦	٥,٤١٣,٧٤٨	مصاريف اخرى مدفوعة مقدما
٣٠,١٦١,٤١٠	٤٣,٣٤٦,٥١٧	

٦- استثمار في شركات تابعة

يتضمن الاستثمار في شركات تابعة حصة الشركة البالغة ٩٩ ٪ من رأسمال الشركة المتحدة لصيانة الحاسبات والالكترونيات المحدودة وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تأسست في ١٠ ارجب ١٤٣١ (٢٢ يونيو ٢٠١٠) . يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة في صيانة واصلاح وتقديم ضمانات الاجهزة الالكترونية والرقمية والكهربائية والاجهزة المنزلية والحاسب الآلي وتجارة الجملة في الاجهزة الالكترونية والالعاب الكمبيوتر واجهزة وأدوات الالعاب الكهربائية والحسابات والمذكرات الالكترونية واجهزة الكمبيوتر وملحقاتها وطابعات الكمبيوتر والاجهزة المتعلقة بها .

كما يتضمن الاستثمار في شركات تابعة حصة الشركة البالغة ١٠٠ ٪ من رأسمال الشركة المتحدة للإلكترونيات - اكسترا إس.بي.سي البحرين المسجلة في البحرين بتاريخ ١٥ ذو القعدة ١٤٣٢ (١٣ أكتوبر ٢٠١١) . ويتمثل نشاطها الرئيسي في استيراد وتصدير وبيع الادوات والاجهزة الكهربائية والالكترونية وقطع غيارها واستيراد وتصدير وبيع اجهزة الكمبيوتر ومستلزماته وبيع المصنفات المرئية والسمعية واستيراد وتصدير وبيع البرامج والانظمة المتعلقة بالكمبيوتر واستيراد وتصدير وبيع الالعاب الالكترونية وبرامجها وتصلح الادوات الكهربائية الصغيرة وادارة وتطوير الممتلكات الخاصة .

وبما أن الشركات التابعة لم تبدأ نشاطها حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وإن أثر الشركات التابعة هو غير جوهري ، لم يتم توحيد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٧- ممتلكات ومعدات

المجموع	اعمال رأسمالية تحت التنفيذ	سيارات	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	مباني وتحسينات على المأجور	ارض	
(بالريالات السعودية)						
						التكلفة
٣٤٥,٢٤١,٤٢٥	١٤,٤٨٣,٤٣٥	٨,٣٩٠,٨٢٠	١١١,٥٨٣,٤٥٧	١٢٩,١٢٢,٢٣١	٨١,٦٦١,٤٨٢	١ يناير ٢٠١١
٧٢,١٧٨,٩٥٢	٣٥,٠٩٧,٨٩٧	-	١٩,١٧١,١٢٤	١٧,٩٠٩,٩٣١	-	اضافات
-	(٤٥,٥٧١,٥٨١)	٢,٢٢٣,٠٦٥	١٦,٠٣٤,٨٣٦	٢٧,٣١٣,١٥٧	-	تحويلات
(١,٥٩٩)	-	-	(١,٥٩٩)	-	-	استيعادات
٤١٧,٤٠٩,٧٧٨	٤,١٠,٢٧٤	١,٠١٣,٨٨٥	١٤٦,٧٧٨,٨١٨	١٧٤,٣٤٥,٣١٩	٨١,٦٦١,٤٨٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
						الاستهلاكات
٧٨,٢٨٣,٨١٨	-	٤,٣٢٨,٩٠٣	٥٥,٦٠٣,٤٥٣	١٨,٣٥١,٤٦٢	-	١ يناير ٢٠١١
٢٢,٠٤٩,٩٢٥	-	١,٢٩٨,٥٥٣	١٥,١٩٤,٢٠٣	٥,٥٥٧,١٦٩	-	المحمل على السنة
(٤,٩٣٩)	-	-	(٤,٩٣٩)	-	-	استيعادات
١٠٠,٣٢٨,٨٠٤	-	٥,٦٢٧,٤٥٦	٧٠,٧٩٢,٧١٧	٢٣,٩٠٨,٦٣١	-	٣١ ديسمبر ٢٠١١
						صافي القيمة الدفترية
٣١٧,٠٨٠,٩٧٤	٤,١٠,٢٧٤	٤,٩٨٦,٤٢٩	٧٥,٩٨٦,١٠١	١٥٠,٤٣٦,٦٨٨	٨١,٦٦١,٤٨٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
٢٦٦,٩٥٧,٦٠٧	١٤,٤٨٣,٤٣٥	٤,٠٦١,٩١٧	٥٥,٩٨٠,٠٠٤	١١٠,٧٧٠,٧٦٩	٨١,٦٦١,٤٨٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٠

ان بعض مباني الشركة والتي تقع في مواقع مختلفة من مدن المملكة العربية السعودية مستأجرة لفترة تتراوح من ٥ الى ٢٠ سنة .

تتمثل الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي في مباني معارض ومرافق تحت الانشاء .

٨- تسهيلات بنكية

لدى الشركة تسهيلات بنكية من بنوك محلية على شكل قروض قصيرة الاجل وسحب على المكشوف وخطابات ضمان واعتمادات مستندية وتسهيلات مرابحة وغيرها . ان هذه التسهيلات خاضعة لاحكام الشريعة الاسلامية .

٩- ذمم دائنة تجارية ومطلوبات اخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٢٤٩,٧٦٣,٩٦٧	٢٦٨,٥١٥,٢٠١	ذمم دائنة تجارية
٩,٣٦,٦٢٢	١,٤٩٦,٥٧٨	ايرادات مؤجلة - الجزء المتداول
١٢,٠٠٢,٠٧٦	١٥,٥٥٨,٣٨٧	مكافآت مستحقة
١٦,٧٦٤,٦٦٩	٢٣,٣٩٣,٧٥٨	دفعات مقدمة من عملاء
٢,٥٠٢,٠٠٠	٣,١٢٨,٢٤٢	زكاة (ايضاح ١١)
١٨,٧٥٥,٩٧٤	٤٨,٦٢٥,٢٨٢	اخرى
٣٠٩,٤٩٩,٣٠٨	٣٦٩,٧١٧,٤٤٨	

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١- قرص متوسط الاجل

في عام ٢٠١٠، حصلت الشركة على قرض متوسط الاجل من بنك محلي . يتم سداد القرض على ثلاثة عشر قسط ربع سنوي متساوي ابتداءً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ . تم سداد القرض بالكامل خلال السنة .

٢- زكاة

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٢٦٧,٢٥٤,٦٠٧	٣١٧,٨٧٧,٩٧٤	موجودات غير متداولة
٣٣,١٥٤,٢٥٩	٢٩,٩٩١,٤٤٢	مطلوبات غير متداولة
١٤٥,٥٣٦,٥٩٢	٢٤٣,٢٦٧,١٨٣	حقوق المساهمين ، الرصيد الافتتاحي
١٠٠,٦٧,٥٣٢	١٣٥,٤٦٣,٥٨٤	صافي الربح قبل الزكاة

يتم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى الزكاة المحملة للسنة .

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٢,٠٠٠	١ يناير
٢,٥٠٢,٠٠٠	٣,١٢٨,٢٤٢	الاستدراك للسنة
(١٦٥,٥٥٩)	٢٥٤,٩٦١	نقص (زيادة) في مخصص سنة سابقة
(١,٣٣٤,٩٤١)	(٢,٧٥٦,٩٦١)	المسدد خلال السنة
٢,٥٠٢,٠٠٠	٣,١٢٨,٢٤٢	٣١ ديسمبر

ان الزكاة المحملة للسنة هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٢,٥٠٢,٠٠٠	٣,١٢٨,٢٤٢	الزكاة للسنة الحالية
(١٦٥,٥٥٩)	٢٥٤,٩٦١	نقص (زيادة) في مخصص سنة سابقة
٢,٣٣٦,٩٤١	٣,٣٨٣,٢٠٣	المحمل على قائمة الدخل

ربوط قائمة

قدمت الشركة اقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، ودفعت الزكاة المستحقة وفقاً للاقرارات وحصلت على الشهادات المطلوبة والايصالات الرسمية . خلال العام ، استلمت الشركة الربوط الزكوية لعامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ . ان الربوط الزكوية النهائية للاعوام من ٢٠٠٦ الى ٢٠١٠ ما زالت تحت الدراسة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٢- معاملات مع جهات ذات العلاقة

تقوم الشركة ، كجزء من نشاطها الاعتيادي ، بإجراء معاملات مع جهات ذات علاقة ، تتم الموافقة على شروط المعاملات من قبل الادارة . قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :

الاسم	العلاقة
مجموعة شركات الفوزان	مساهم / شركات شقيقة
شركة عبدالعزيز الصغير للتجارة والاستثمار	مساهم
الشركة المتحدة للإلكترونيات - اكسترا اس بي سي البحرين	شركة تابعة
شركة تطوير الحلول الرقمية والالكترونية المحدودة («دي إي اس دي»)	شركة شقيقة

إن المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها هي كما يلي :

٢٠١١	٢٠١٠	
(بالريالات السعودية)		
-	٢٦,٤٤٠,٨٧	ارض مشتراه
(١,١٤٧,٤٩١)	(٩٧٠,٧٣١)	مبيعات
٦١,٨٧٦,٩٧٥	١٤,١٧٨,٦٥٦	مشتريات
-	(٤,١٩٤,٠٩٤)	فوائد محملة على جهة ذات علاقة
٢,٨٧٧,٩٧٤	٢,٧٠٧,٧٢٤	ايجار ارض
(٨٥٨,٥٦٧)	(٩٠٠,٠٠٠)	ايرادات ايجار

ان الرصيد المطلوب من جهة ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ يمثل المبلغ المطلوب من الشركة المتحدة للإلكترونيات - اكسترا اس بي سي البحرين .

١٣- تعويض نهاية الخدمة

٢٠١١	٢٠١٠	
(بالريالات السعودية)		
١٤,١٠٢,٤١	٩,٧٣٥,٣٢	١ يناير
٧,١٩٦,٨٨٨	٤,٩٧٥,٥٩٤	مخصص خلال العام
(٦٩٨,٧٩٦)	(٦٠٩,٣٨٥)	المدفوع خلال العام
٢,٥٩٩,٣٣٣	١٤,١٠٢,٤١	٣١ ديسمبر

١٤- احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠ ٪ من صافي الربح حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ ٪ من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٥- الإيرادات

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١,٧٠٥,٩٢٩,٤٤٩	٢,٣٦٥,٦١١,٥١٩	مبيعات
٧٢,٤٥٢,٨١٠	٩٥,٨٩٨,٩٦٢	خدمات وإيجارات وإيرادات تشغيلية أخرى (إيضاح ١٩)
١,٧٧٨,٣٨٢,٢٥٩	٢,٤٦١,٥١٠,٤٨١	

١٦- مصاريف بيع وتوزيع

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٦٧,٣١١,٧٠٢	٩٣,٩٥٠,٢٦١	رواتب واجور ومنافع متعلقة بالموظفين
٢٤,٩٨٩,٩٧٠	٣٥,١٧٨,٨٢٧	دعاية ومصاريف متعلقة أخرى
٢٣,٢٣٩,٧١٨	٣٣,٩٤١,٥٦٣	إيجار
١٤,٨١٩,٧٠٢	١٧,٦٢٢,٦٧٣	استهلاكات
١٢,٨٧٠,٥٧٩	١٥,٩٠٦,٩٣٤	منافع
٢,٦٦٦,٦٠٨	٣,٤٩٠,٢١٣	صيانة واصلاح
٤٧٤,١٥٨	٨٤٤,٢٠٩	سفر واقامة
١٠,٨٣٤,٦٩٤	١٥,٠٢٦,٩٧٦	اخرى
١٥٧,١٥٧,٣١١	٢١٥,٩٦١,٦٥٦	

١٧- مصاريف ادارية وعمومية

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٤٨,٠٨٨,٠٦٢	٥٧,٨٣٥,٩٨٧	رواتب واجور ومنافع متعلقة بالموظفين
٤,٠٠٢,٧٠٥	٤,٤٢٧,٢٥٢	استهلاكات
٢,١٢٨,٨٠٦	٢,٧٠٣,٦٨٩	سفر واقامة واتصالات
٢,٠٠٨,٧٧٤	٥,٠١١,٥١٨	اتعاب قانونية واستشارات
٢٣٧,٨٤٠	٢٣٧,٨٤٠	إيجار
١,٣٥٩,١٩٨	٢,٣٤٥,٤٦٤	منافع ومطبوعات وقرطاسية
١,١٦٩,١٥٣	٢,٨٠٠,٤٦٧	صيانة واصلاح
١,٣٤٠,٣٨٣	-	ديون مشكوك في تحصيلها
٥,١٦٦,٨٠٩	٨,٠٣٨,٨٠٢	اخرى
٦٥,٥٠١,٧٣٠	٨٣,٤٠١,١٩٩	

١٨- ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم من صافي الربح بتقسيم صافي الربح للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بتقسيم الربح من العمليات بعد خصم المصاريف المالية والزكاة للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الأخرى بتقسيم الأرباح المالية والربح من بيع استثمار في شركة شقيقة والأرباح الأخرى ، بالصافي، للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة .

الشركة المتحدة للإلكترونيات

(شركة مساهمة سعودية)
 ايضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٩- ترتيبات عقود ايجار تشغيلية
الشركة كمستأجر

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٢٣,٤٧٧,٥٥٨	٣٤,١٧٩,٤٠٣	دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلية تم قيدها كمصاريف خلال السنة

تتمثل دفعات عقود ايجار التشغيلية بالاجارات المستحقة على الشركة عن المعارض والمستودعات والمرافق الاخرى لفترة تتراوح من سنة الى ٢٥ سنة . ان قيمة الاجارات ثابتة خلال فترة الايجار.

ان التزامات الحد الأدنى لدفعات ايجار بموجب عقود ايجار التشغيلية غير القابلة للإلغاء هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٣٣,١١٩,٩٢٥	٣٨,١٨٩,٧٠١	السنة الاولى
٣١,١٨٤,٥٩٢	٣٧,١٩٠,٥١٠	السنة الثانية
٢٧,٧٢٠,٧٩٣	٣٧,٢٩٧,٥٩٢	السنة الثالثة
٢٧,٥٥٣,١٨٩	٣٧,٢٣٠,٢٥٨	السنة الرابعة
٣٥٥,٩٧٥,١٩٢	٤٣٩,٧٩٦,٢٤٧	السنة الخامسة وما بعد

الشركة كمؤجر

لدى الشركة ايضا اجارات تشغيلية مع عملائها تتمثل في ايجار ارضيات ورفوف وهي بشكل عام متفق عليها لمدة سنة واحدة . بلغت ايرادات الاجارات بموجب هذه العقود للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، ٢٠ مليون ريال سعودي تقريبا (٢,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠) .

٢٠- التزامات وارتباطات

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى الشركة الالتزامات والارتباطات الآتية :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٣,٦٩٤,١٩٣	٢٦,٤٠١,٢٧٥	خطابات ضمان
٩٦,٥٤٧,٦٢٤	١٤,٠٩٤,٥١٠	اعتمادات مستندية

٢١- القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركة المالية تقارب القيمة الدفترية .

الشركة المتحدة للإلكترونيات



ص.ب: ٧٦٦٨٨ الخبر: ٣١٩٥٢ المملكة العربية السعودية
هاتف: ٨٨٨٨ ٨٤٧ ٣ ٩٦٦ + - هاتف مجاني: ٨٠٠ ١٢٤ ٠٠٩٠
www.extra.com



عالم من الإلكترونيات