

الجمعية التعاونية متعددة الاغراض بالمدينة المنورة

منطقه المدينة المنورة

مسجله بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ٨

القوائم المالية عن السنة المالية

المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٧هـ

وتقرير مراجع الحسابات

الفهرس

رقم الصفحة	المحتويات
١٧/١	١- تقرير المراجعة
١٧/٢	٢- قائمة المركز المالي في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ
١٧/٣	٣- قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٧/١/١ هـ حتى ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ
١٧/٤	٤- قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ
١٧/٥	٥- قائمة التغير في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ
١٧/١٧-١٧/٦	٦- إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ



بسم الله الرحمن الرحيم

الموافق: ٢٨ / ١١ / ٢٠١٦ م

التاريخ: ٢٨ / ٢ / ١٤٣٨ هـ

السادة / أعضاء الجمعية العمومية للجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

الموضوع: تقرير المراجعة.

نطاق المراجعة: لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة كما هي في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغير في حقوق المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢١) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة الجمعية وتحت مسؤوليتها والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها وفيما عدا ما سيرد في فقره التحفظات كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة على أساس العينة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية كما تشمل علي تفويم المبادئ المحاسبية والتقديرية الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

التحفظات :-

- ١- لم نحصل على مصادقات على الأرصدة الدائنة الأخرى تؤيد صحه الرصيد.
- ٢- لم يتم افراغ قطعة الارض المقام عليها مبنى الجمعية حتى تاريخه ويوجد قضيه منظورة أمام الدائرة الثالثة بذلك .
- ٣- بلغ مخصص الخدمات الاجتماعية المدين بمبلغ ٢٠٢٦١٩٩ ريال وهو مدرج ضمن الارصدة المدينة الأخرى وهذا مخالف لطبيعة المخصصات ومخالف لما جاء بالمادة ٢٨ من نظام الجمعيات التعاونية.

رأي متحفظ: باستثناء ما ورد بالتحفظ رقم (١) بفقره التحفظات برأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

- تظهر بعدل المركز المالي للجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة كما هي في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ ونتائج أعمالها و تدفقاتها النقدية و التغير في حقوق المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها والملائمة لظروف نشاط الجمعية.
- وأن البيانات الخاصة بالجمعية مدونة على الحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لما هو مدون على الحاسب الآلي .
- فيما عدا ما ورد بالتحفظ رقم (٢) تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات التعاونية الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية.

والله الموفق ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



١٧/١