

ميزان المراجعة بعد التسويات لشركة المعالي للتجارة والهندسة والمقاولات في 2016/12/31 .

الوحدة دج

اسم الحساب	مدین	دانن
النقدية بالصندوق	33750	
نقدية لدى البنوك (حسابات جارية)	133875	
أرض لدى البنوك (ودائع)	270000	
العملاء	330750	
أوراق القبض	90000	
مخزون البضاعة	258750	
أراضي	382500	
مباني	243000	
أثاث وديكور	63000	
أجهزة ومعدات	49500	
سيارات	157500	
مسحوبات شخصية	6750	
الموردين		159750
أوراق الدفع		157500
مجمع اهلاك الأصول الثابتة (مباني 37879 ، أثاث 9064 ، أجهزة ومعدات 9605.25 ، سيارات 78733)		135281.25
رأس المال		580500
تكاليف المبيعات	400000	
تكاليف خدمات الاستشارات	5000	
مصروفات إدارية وعمومية (م. الإيجار)	24750	
مصروفات إدارية وعمومية (م. اهتلاك)	9281.25	
مصروفات إدارية وعمومية (م. الإعلان)	11250	
مصروفات إدارية وعمومية (أجور ومرتبآت)	78750	
مصروفات إدارية وعمومية (م. بنكية)	19800	
مصروفات إدارية وعمومية (أخرى ومتنوعة)	13500	
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		146250
إيرادات المبيعات		742500
إيرادات الاستشارات		67500
إيرادات فوائد الودائع		220500
مصروفات مدفوعة مقدما	11250	
الإيرادات المستحقة	18000	
المصروفات المستحقة		45000
أرباح (خسائر) مرحلة		427500
مصروفات بيع وتوزيع	33750	
خصم مسموح به	15750	
مردودات المبيعات	22500	
أرباح بيع الأسهم		1125
خسائر نتجت عن أعمال عرضية خارج النشاط	450	
الإجمالي	2683406.25	2683406.25

قائمة الدخل لشركة المعالي للتجارة والهندسة والمقاولات في 2016/12/31 .

الوحدة دج

رقم الايضاح	تحليلي	كلي	جزئي	بيان
			704250	صافي إيرادات المبيعات
			67500	إيرادات الاستشارات
		771750		الإيرادات
			400000	تكلفة المبيعات
			5000	تكاليف أساسية عن خدمات
		405000		الإجمالي
		366750		مجمل الربح
			33750	مصروفات البيع والتوزيع
			157331.3	مصروفات إدارية وعمومية
		175668.8		صافي ربح النشاط
			220500	إيرادات فوائد الودائع
			1125	أرباح بيع الأسهم
			450	خسائر نتجت عن عمليات
		396843.8		صافي الأرباح قبل الضرائب
			59526.56	مبلغ الضرائب 15 %
		337317.2		صافي الربح بعد الضريبة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية لشركة المعالي للتجارة والهندسة والمقاولات في 2016/12/31 .

الوحدة دج

الإجمالي	الأرباح المحتجزة/الأرباح المرحلة	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	البيان	
580500				580500	كما في 2015/01/01	2015
449065	449065				صافي أرباح السنة	
					بنود الدخل الشامل الأخرى	
449065	449065				إجمالي الدخل الشامل للسنة	
					المحول من الاحتياطات	
(21565)	(21565)				زكاة السنة	
1008000	427500			580500	كما في 2015/12/31	2016
1008000	427500			580500	كما في 2016/01/01	
337317.2	337317.2				صافي أرباح السنة	
					بنود الدخل الشامل الأخرى	
337317.2	337317.2				إجمالي الدخل الشامل للسنة	
	(33731.7)		33731.7		المحول من الاحتياطات	
(6750)				(6750)	المسحوبات الشخصية	
(17072)	(17072)				زكاة السنة	
1321495.20	714013.50		33731.7	573750	كما في 2016/12/31	

المراجع: احمد الدهان : المدونة المحاسبية