

## ورشة سمكرة ودهان للسيارات

اسم المشروع:

الفكرة:

ورشة لإصلاح جسم السيارة الخارجي ودهانه

خصائص ومدخلات المشروع:

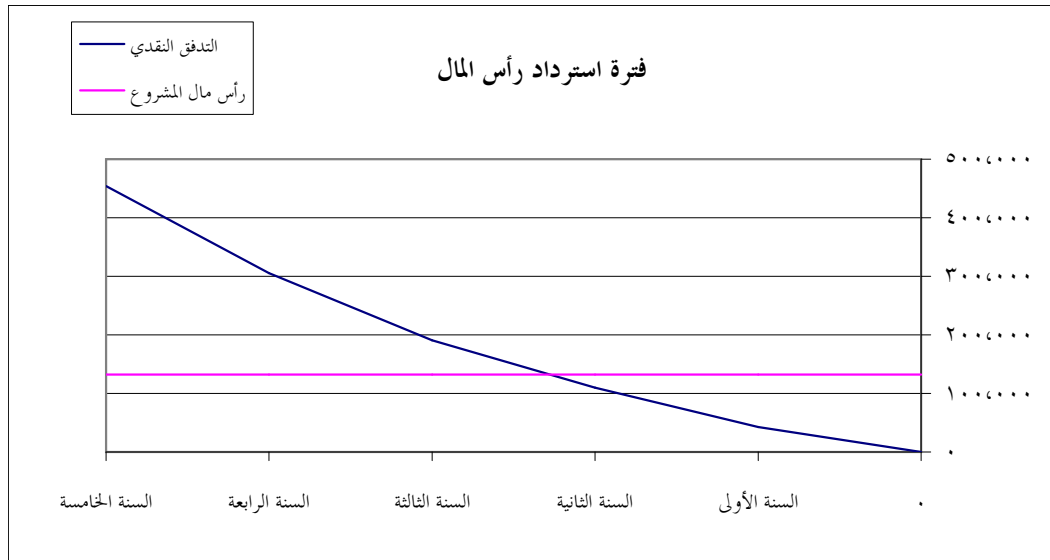
عدد يدوية، كمبرسور هواء، مسدس هواء لفك الكفترات، رافعات، فرن للدهان	الألات والمعدات
مساحة ٠٠٢ متر مربع، بمنط بتمصناعية.	الموقع
فني سمكرة، عامل	القوة العاملة
يتم توفيرها من حسب مواصفات وطلب العميل.	المواد الخام (السلع)
كهرباء، ماء	المرافق والتسهيلات

مخرجات المشروع:

إصلاح ودهان جسم السيارة	الخدمة
	المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

أهم الخصائص المالية:

١١٨,٢٠٠	تكلفة الأصول الثابتة	١٣٢,٢٠٠	تكلفة المشروع
٩,٠٠٠	مصرفات التأسيس	٥,٠٠٠	رأس المال العامل
٤٦,٧٦٧			الربح المتوقع في السنة الأولى
%٣٥,٣٨			معدل العائد على الاستثمار:



## الافتراضات التي بنيت عليها الدراسة والمطلوب من المستثمر

### الافتراضات:

- ١- تم افتراض برنامج للإيراد مبني على دراسة مصغرة للسوق ومن سؤال أصحاب الاختصاص.
- ٢- تم افتراض نسب الإيراد الشهري والسنوي في قائمة الدخل بناءً على توقعات شخصية موضحة في أعلى قائمة
- ٣- تم افتراض أن البيع بالنقد في قائمة التدفقات النقدية.

### المطلوب:

- ١- تحديث البيانات الخاصة بالتكاليف والأسعار.
- ٢- عمل دراسة تسويقية مصغرة خاصة في مجال التعرف على المنافسة من ناحية:
  - نوع المنافسة (الأسعار، الجودة، طريقة الدفع، الموقع، خدمة ما بعد البيع، مواعيد التسليم، الكمية).
  - شدة المنافسة (ضعيفة، قوية، لا توجد).
  - المزايا التنافسية للمشروع (ماذا يميز المشروع عن غيره؟)
- ٣- عمل دراسة فنية مصغرة (التقنية المستخدمة، الأيدي العاملة، خصائص الموقع،...).

## قائمة الإيرادات والتكاليف

القيمة بالريال

### برنامج الإيرادات

الخدمة	متوسط الكمية الشهرية	متوسط قيمة الوحدة	إجمالي الإيراد الشهرية	إجمالي الإيراد السنوي
خدمة إصلاح الجسم الخارجي للسيارة	٣٠٤٠	٥٠٠٤٠	١٥٤٠٠٠	١٨٠٤٠٠٠
خدمة دهان السيارة بالكامل	١٠٤٠	٥٠٠٤٠	٥٤٠٠٠	٦٠٤٠٠٠
تأجير الفرن للورش المجاورة	٢٠٤٠	٢٠٠٤٠	٤٤٠٠٠	٤٨٤٠٠٠
إجمالي الإيرادات			٢٤٤٠٠٠	٢٨٨٤٠٠٠

### التكاليف

#### تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
يتم توفيرها بمواصفات وطلب العميل			٠	٠
الإجمالي			٠	٠

### الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
فني سكرتيرة	١	٢٤٠٠٠	٢٤٠٠٠	٢٤٤٠٠٠
عامل	٢	١٤٢٠٠	٢٨٤٠٠	٢٨٤٠٠٠
صاحب المشروع	١	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	٣٠٤٠٠٠
الإجمالي			٦٤٩٠٠	٨٢٤٠٠٠

### الإيجارات

الأصل	قيمة الإيجار السنوية	قيمة الإيجار الشهرية	ملاحظات
مساحة ٠٠٢ متر مربع	٤٠٤٠٠٠	٣٣٣٣	في منطقة صناعية
الإجمالي	٤٠٤٠٠٠	٣٣٣٣	

### المصاريف الإدارية

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	ملاحظات
رسوم تراخيص	١٤٠٠٠	٨٣	
أدوات مكتبية وقرطاسية	٥٠٠	٤٢	
مصرفوات هاتف وجوال	٦٠٠	٥٠	
الإجمالي	٢٠١٠٠	١٧٥	

### تكاليف المرافق والطاقة

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
المياه	٥٠	٦٠٠
الكهرباء	٣٠٠	٣٦٠٠
الإجمالي	٣٥٠	٤٢٠٠

### تكاليف الصيانة وقطع

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية
صيانة عامة	١٢٠٠	١٠٠
الإجمالي	١٢٠٠	١٠٠

التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	البند	تكاليف التشغيل (ماعد الإهلاك)
٨٢,٨٠٠	٦,٩٠٠	الرواتب والأجور	
٤٠,٠٠٠	٣,٣٣٣	الإيجارات	
٢,١٠٠	١٧٥	المصاريف الإدارية	
٤,٢٠٠	٣٥٠	تكاليف المرافق والطاقة	
١,٢٠٠	١٠٠	تكاليف الصيانة وقطع الغيار	
١٣٠,٣٠٠	١٠,٨٥٨	المجموع	
٦,٥١٥	٥٤٣	إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	
١٣٦,٨١٥	١١,٤٠١	إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	

## قائمة الأصول والخصوم التفصيلية

### الأصول المتداولة

التكلفة	البند	الأصول المتداولة (رأس المال العامل)
٥٠,٠٠٠	نقدية	
٥٠,٠٠٠	الإجمالي	

### الأصول الثابتة

#### المنشآت والمباني

البند	التكلفة (ريال)	نسبة الإهلاك	قيمة الإهلاك السنوي
إنشاءات داخلية	١٥,٠٠٠	%٥	٧٥٠
المجموع	١٥,٠٠٠		٧٥٠

#### الألات والمعدات

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك السنوي	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
معدات يدوية	٣	١,٥٠٠	٤,٥٠٠	%١٠	٤٥٠	
كمبرسور هواء	١	١,٤٢٠	١,٤٢٠	%١٠	١٢٠	
مسندس فك كفاتر	١	٤٠٠	٤٠٠	%١٠	٤٠	
رافعة تمساح	٢	٥٥٠	١,١٠٠	%١٠	١١٠	
فرن دهان	١	٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	%١٠	٨٥٠٠	
معدات أخرى	٣	٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	%١٠	٦٠٠	
			٠		٠	
الإجمالي			٩٨,٢٠٠		٩,٨٢٠	

#### الأثاث

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
دولاب عدد	١	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	%١٠	٢٠٠	
طاولات	٢	٥٠٠	١,٠٠٠	%١٠	١٠٠	
الإجمالي			٣,٠٠٠		٣٠٠	

#### أصول أخرى

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
لوحة عمل	١	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	%١٠	٢٠٠	
الإجمالي			٢,٠٠٠		٢٠٠	

البند	التكلفة	الاهلاك السنوي	الاهلاك الشهري	الأصول الثابتة
المنشآت والمباني	١٥,٠٠٠	٧٥٠	٦٣	
الألات والمعدات	٩٨,٢٠٠	٩,٨٢٠	٨١٨	
الأثاث	٣,٠٠٠	٣٠٠	٢٥	
أصول أخرى	٢,٠٠٠	٢٠٠	١٧	
الإجمالي	١١٨,٢٠٠	١١,٠٧٠	٩٢٣	

مصروفات التأسيس

التكلفة	البند
٦٠٠٠٠	مصروفات استقدام عمالة
٢٠٠٠٠	مصروفات قانونية
١٠٠٠٠	مصروفات أخرى
٩٠٠٠٠	الإجمالي

القيمة	البند	رأس المال المستثمر
٥٠٠٠٠	أصول متداولة	
١١٨٠٢٠٠	أصول ثابتة	
٩٠٠٠٠	مصروفات تأسيس	
١٣٢٠٢٠٠	المجموع	

القيمة	تفصيل	البند	الخصوم وحقوق الملكية
١٢٠٢٠٠	قيمة التمويل	تمويل شخصي	
١٢٠٠٠٠٠	قيمة القرض	قرض حسن	
٣	عدد سنوات السداد		
	قيمة القرض	قرض بنك تجاري	
٥	عدد سنوات السداد		
	نسبة الخدمة التجاري		

قائمة الدخل المتوقع للسنة الأولى

السنة ١	١٢	١١	١٠	٩	٨	٧	٦	٥	٤	٣	٢	١	الشهر	
-	%٨٠	%٨٠	%٨٠	%٧٠	%٧٠	%٧٠	%٦٥	%٦٥	%٦٠	%٦٠	%٥٥	%٥٠	الطاقة الإنتاجية	
١٩٣٤٢٠٠	١٩٤٢٠٠	١٩٤٢٠٠	١٩٤٢٠٠	١٦٤٨٠٠	١٦٤٨٠٠	١٦٤٨٠٠	١٥٤٦٠٠	١٥٤٦٠٠	١٤٤٤٠٠	١٤٤٤٠٠	١٣٤٢٠٠	١٢٤٠٠٠	الإيرادات	
١٤٩٣٢	١٩٢	١٩٢	١٩٢	١٦٨	١٦٨	١٦٨	١٥٦	١٥٦	١٤٤	١٤٤	١٣٢	١٢٠	(خصم الترويج ومردودات)	
١٤٩٣٢	١٩٢	١٩٢	١٩٢	١٦٨	١٦٨	١٦٨	١٥٦	١٥٦	١٤٤	١٤٤	١٣٢	١٢٠	(عمولات البيع)	
١٩٥٠١٣٢	١٨٤٨١٦	١٨٤٨١٦	١٨٤٨١٦	١٦٤٤٦٤	١٦٤٤٦٤	١٦٤٤٦٤	١٥٤٢٨٨	١٥٤٢٨٨	١٤٤١١٢	١٤٤١١٢	١٢٤٩٣٦	١١٤٧٦٠	صافي الإيرادات	
													التكاليف	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)
٨٢٤٨٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	٦٤٩٠٠	الرواتب والأحور	
٤٠٠٠٠٠	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	الإيجارات	
٢٤١٠٠	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	المصاريف الإدارية	
٤٤٢٠٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	تكاليف المرافق والطاقة	
١٤٢٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	تكاليف الصيانة وقطع الغيار	
١١٤٠٧٠	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	٩٢٣	إهلاك الأصول	
١٤١٤٣٧٠	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	١١٤٧٨١	إجمالي التكاليف	
٥٣٤٧٦٢	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٣٤٥٠٧	٣٤٥٠٧	٢٤٣٣١	٢٤٣٣١	١٤١٥٥	٢١-	إجمالي ربح التشغيل	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	رسوم خدمة بنكية
٥٣٤٧٦٢	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٣٤٥٠٧	٣٤٥٠٧	٢٤٣٣١	٢٤٣٣١	١٤١٥٥	٢١-	صافي الربح قبل الزكاة	
													الزكاة	
٥٣٤٧٦٢	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٧٤٠٣٥	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٤٤٦٨٣	٣٤٥٠٧	٣٤٥٠٧	٢٤٣٣١	٢٤٣٣١	١٤١٥٥	٢١-	صافي الربح	

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
الطاقة الإنتاجية	-	%٨٥	%٩٠	%٩٥	%١٠٠
الإيرادات	١٩٣,٢٠٠	٢٤٤,٨٠٠	٢٥٩,٢٠٠	٢٧٣,٦٠٠	٢٨٨,٠٠٠
(خصم الترويج ومردودات)	١,٩٣٢	٢,٤٤٨	٢,٥٩٢	٢,٧٣٦	٢,٨٨٠
(عمولات البيع)	١,٩٣٢	٢,٤٤٨	٢,٥٩٢	٢,٧٣٦	٢,٨٨٠
صافي الإيرادات	١٨٩,٣٣٦	٢٣٩,٩٠٤	٢٥٤,٠١٦	٢٦٨,١٢٨	٢٨٢,٢٤٠
التكاليف					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٠	٠	٠	٠	٠
الرواتب والأجور	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠
الإيجارات	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
المصاريف الإدارية	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠
إهلاك الأصول	١١,٠٧٠	١١,٠٧٠	١١,٠٧٠	١١,٠٧٠	١١,٠٧٠
إجمالي التكاليف	١٤١,٣٧٠	١٤١,٣٧٠	١٤١,٣٧٠	١٤١,٣٧٠	١٤١,٣٧٠
إجمالي ربح التشغيل	٤٧,٩٦٦	٩٨,٥٣٤	١١٢,٦٤٦	١٢٦,٧٥٨	١٤٠,٨٧٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
صافي الربح قبل الزكاة	٤٧,٩٦٦	٩٨,٥٣٤	١١٢,٦٤٦	١٢٦,٧٥٨	١٤٠,٨٧٠
الزكاة	١,١٩٩	٢,٤٦٣	٢,٨١٦	٣,١٦٩	٣,٥٢٢
صافي الربح	٤٦,٧٦٧	٩٦,٠٧١	١٠٩,٨٣٠	١٢٣,٥٨٩	١٣٧,٣٤٨

صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية	%٣٥,٣٨	%٧٢,٦٧	%٨٣,٠٨	%٩٣,٤٩	%١٠٣,٨٩
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	---------

صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع	%٢٤,٧٠	%٤٠,٠٥	%٤٣,٢٤	%٤٦,٠٩	%٤٨,٦٦
------------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------



### ميزانية عمومية افتتاحية

إجمالي	إجمالي فرعي	خصوم وحقوق الملكية	إجمالي	إجمالي فرعي	أصول
		خصوم متداولة:			أصول متداولة:
		قروض ودائنون		٥,٠٠٠	نقدية
		موردون		٠	مدينون وعملاء
				٠	مخزون خامات وبضائع
				٠	أصول متداولة أخرى
٠		مجموع الخصوم المتداولة	٥,٠٠٠		مجموع الأصول المتداولة
		خصوم طويلة الأجل:			أصول ثابتة:
	١٢٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل		٣,٠٠٠	أثاث
		خصوم طويلة أخرى		٩٨,٢٠٠	آلات ومعدات
١٢٠,٠٠٠		مجموع الخصوم طويلة الأجل		١٠١,٢٠٠	مباني ومنشآت
١٢٠,٠٠٠		مجموع الخصوم		٠	أرض
	١٢,٢٠٠	حقوق الملكية (رأس المال)		١١,٠٠٠	أصول ثابتة أخرى
١٢,٢٠٠			١٢٧,٢٠٠		مجموع الأصول الثابتة
١٣٢,٢٠٠		مجموع الخصوم وحقوق الملكية	١٣٢,٢٠٠		مجموع الأصول

قائمة التدفقات النقدية المتوقع للسنة الأولى

الشهر	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩	١٠	١١	١٢
رصيد النقدية أول الشهر	٥,٠٠٠	٥,٩٠٢	٧,٩٧٩	١١,٢٣٣	١٤,٤٨٧	١٨,٩١٦	٢٣,٣٤٦	٢٥,٦١٨	٢٧,٨٩١	٣٠,١٦٣	٣٤,٧٨٧	٣٩,٤١٢
التدفقات الداخلة												
المقبوضات النقدية	١١,٧٦٠	١٢,٩٣٦	١٤,١١٢	١٤,١١٢	١٥,٢٨٨	١٥,٢٨٨	١٦,٤٦٤	١٦,٤٦٤	١٦,٤٦٤	١٨,٨١٦	١٨,٨١٦	١٨,٨١٦
قروض												
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	١٦,٧٦٠	١٨,٨٣٨	٢٢,٠٩١	٢٥,٣٤٥	٢٩,٧٧٥	٣٤,٢٠٤	٣٩,٨١٠	٤٢,٠٨٢	٤٤,٣٥٥	٤٨,٩٧٩	٥٣,٦٠٣	٥٨,٢٢٨
التدفقات النقدية الخارجة												
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
الرواتب والأجور	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
الإيجارات	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣
المصاريف الإدارية	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥	١٧٥
تكاليف المرافق والطاقة	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠	٣٥٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
مدفوعات نقدية أخرى												
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٠,٨٥٨	١٤,١٩٢	١٤,١٩٢	١٤,١٩٢
رصيد النقدية آخر الشهر	٥,٩٠٢	٧,٩٧٩	١١,٢٣٣	١٤,٤٨٧	١٨,٩١٦	٢٣,٣٤٦	٢٥,٦١٨	٢٧,٨٩١	٢٩,١٦٣	٣٤,٧٨٧	٣٩,٤١٢	٤٤,٠٣٦

\* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالآجل

قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
رصيد النقدية أول السنة	٥٠,٠٠٠	٤٢,٨٣٧	١٠٩,٩٧٨	١٩٠,٨٧٧	٣٠٥,٥٣٦
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	١٨٩,٣٣٦	٢٣٩,٩٠٤	٢٥٤,٠١٦	٢٦٨,١٢٨	٢٨٢,٢٤٠
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	١٩٤,٣٣٦	٢٨٢,٧٤١	٣٦٣,٩٩٤	٤٥٩,٠٠٥	٥٨٧,٧٧٦
التدفقات النقدية الخارجة					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٠	٠	٠	٠	٠
الرواتب والأجور	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠	٨٢,٨٠٠
الإيجارات	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
المصاريف الإدارية	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٢,١٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	٢٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠
زكاة	١,١٩٩	٢,٤٦٣	٢,٨١٦	٣,١٦٩	٣,٥٢٢
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	١٥١,٤٩٩	١٧٢,٧٦٣	١٧٣,١١٦	١٥٣,٤٦٩	١٣٣,٨٢٢
رصيد النقدية آخر السنة	٤٢,٨٣٧	١٠٩,٩٧٨	١٩٠,٨٧٧	٣٠٥,٥٣٦	٤٥٣,٩٥٥