



الرقم المالي	الإقرار (الزكوي / الضريبي) لكافة المكلفين				فرع: إدارة كبار المكلفين
٣١١٣٦١٨٢٧٩	ممن يحاسبون بموجب حسابات نظامية				
السنة المالية	جمعية رياض العلم الأهلية				الاسم التجاري
من ٢٠٢٤/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١	حصة الشركاء السعوديين ومن في حكمهم في رأس المال %				نسب الملكية
(لاستخدام الهيئة فقط)	حصة الشركاء الغير سعوديين ومن في حكمهم في رأس المال %				
الرمز	حصة الشركاء الغير سعوديين ومن في حكمهم في الربح %				
رقم موقع	أنشطة الاستشارات التربوية والتعليمية				النشاط الرئيسي
المستند					وصف النشاط الرئيسي
بريد إلكتروني	فاكس	هاتف	الرمز	ص.ب	العنوان
REA@RIYADH.EDU.SA		٠٠٩٦٦٥٠١١١١٠٥٧	الرياض		
المدينة	الحي	الشارع	البنابة		الموقع
الملك	فهد	طريق	٨٧٢٨		

(أ) : الدخل

مستند	البيانات				ريـال
إيراد الدخل الرئيسي	الإيرادات من العقود				٠,٠٠
	الإيرادات من نشاط التأمين				٠,٠٠
	الإيرادات من النشاط التشغيلي				٠,٠٠
الإيرادات الأخرى	إجمالي الإيرادات من النشاط التشغيلي				٠,٠٠
	هل لديك أي إيرادات أخرى أو أرباح/خسائر؟				نعم ☒ لا ☐
	مكاسب/خسائر رأسمالية				٠,٠٠
	إيرادات أخرى				٨٠٠٠,٠٠
	إجمالي الإيرادات الأخرى				٨٠٠٠,٠٠
إجمالي الإيرادات				٨٠٠٠,٠٠	

(ب) : التكاليف والمصاريف

تكلفة البضاعة المباعة	تكلفة البضاعة المباعة			
	مخزون أول المدة			
	مشتريات خارجية			
	مشتريات داخلية			
	مخزون آخر المدة			
تكلفة البضاعة المباعة				٠,٠٠

المصاريف

	٠,٠٠	☒ لا ينطبق	☐ ينطبق	المقاولون من الباطن	المصاريف
	٠,٠٠	☒ لا ينطبق	☐ ينطبق	استئجار آلات ومعدات	
	٠,٠٠			مصاريف الصيانة والإصلاح	
	٠,٠٠			الرواتب الأساسية وبدل السكن	
	٠,٠٠			مزايا أخرى للموظفين	
	٠,٠٠			مصاريف التأمينات الاجتماعية - السعوديون	
	٠,٠٠			مصاريف التأمينات الاجتماعية - الأجانب	
	١٨١,٩٠٠,٠٠	☐ لا ينطبق	☒ ينطبق	المخصصات المكونة خلال العام	
	٠,٠٠	☒ لا ينطبق	☐ ينطبق	الإتاوات وأتعاب فنية واستشارية ومهنية	
	٠,٠٠			تبرعات	
	٥٠,٢١,٠٠			الاستهلاك الدفتری	
	٠,٠٠			مصاريف البحوث والتطوير	
	٢,٨٩٤,٧٩١,٠٠	☐ لا ينطبق	☒ ينطبق	مصاريف أخرى	
	٣٠,٨١,٧١٢,٠٠			إجمالي المصاريف	
				إجمالي المصاريف وتكلفة البضاعة المباعة	
				صافي الربح / الخسارة الدفتری	
				٣٠,٧٣,٧١٢,٠٠-	

(ج) : التعديلات على صافي الربح / (الخسارة) الدفتری

التعديلات صافي الربح / (الخسارة) الدفتری

٠,٠٠	☒ لا ينطبق	☐ ينطبق	التعديلات على صافي الربح	التعديلات على صافي الربح / (الخسارة) الدفتری
٠,٠٠			إجمالي التعديلات الزكوية	
٣٠,٧٣,٧١٢,٠٠-			صافي الربح/ الخسارة المعدلة الزكوي	

الوعاء الزكوي						
	الإضافات				الاضافات	
	حقوق الملكية		☒ ينطبق	☐ لا ينطبق		-١,٦٧٦,٧٦٥.٠٠
	الالتزامات وما في حكمها		☒ ينطبق	☐ لا ينطبق		٠.٠٠
	إجمالي التعديلات الزكوية					
٠.٠٠	اجمالي الإضافات				١,٦٧٦,٧٦٥,٠٠٠	
	الحسميات				الحسميات	
	الأصول غير المتداولة		☐ ينطبق	☒ لا ينطبق		٠.٠٠
	الاستثمارات		☐ ينطبق	☒ لا ينطبق		٠.٠٠
	عقارات ومشاريع تحت التطوير معدة للبيع		☐ ينطبق	☒ لا ينطبق		٠.٠٠
	أصول متداولة جائزة الحسم		☐ ينطبق	☒ لا ينطبق		٠.٠٠
٠.٠٠	إجمالي الحسميات					
١,٦٧٦,٧٦٥,٠٠٠	إجمالي الوعاء					
٣,٨٣٦,٦٨٥.٠٠	اجمالي الأصول طبقاً لقائمة المركز المالي					
٣,٨٣٦,٦٨٥.٠٠	الأصول غير المحسومة					
٠.٠٠	الفرق بين صافي الربح الدفترى و الربح المعدل					
-٣,٠٧٣,٧١٢.٠٠	الحد الأدنى للوعاء الزكوية (مادة 27)					
-١,٦٧٦,٧٦٥.٠٠	حقوق الملكية وما في حكمها وفقاً لقائمة المركز المالي وأي بند أعيد تصنيفه ليصبح ضمن حقوق الملكية					
٠.٠٠	الفرق بين صافي الربح الدفترى و الربح المعدل					
-١,٦٧٦,٧٦٥.٠٠	الحد الأعلى للوعاء الزكوي (مادة 28)					
٠.٠٠	الوعاء الزكوي					
٠.٠٠	الزكاة المستحقة					
٠.٠٠	زكاة الصناديق الاستثمارية داخل المملكة					
٠.٠٠	زكاة الاستثمارات الخارجية طبقاً لشهادة المحاسب القانوني					
٠.٠٠	إجمالي الزكاة المستحقة					

المركز المالي

الوصف			رصيد بداية الفترة (ريال سعودي)	رصيد نهاية الفترة (ريال سعودي)
أصول متداولة	نقد بالصندوق ولدى البنوك		٤٦١.٧٤٣,٠٠	٣٦٩.٤٣٢,٠٠
	استثمارات قصيرة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
	مدينون وأرصدة مدينة		٢.٥٠٨.٠٠٠,٠٠	٣.٤٥٦.١٠٠,٠٠
	مخزون سلعي		٠,٠٠	٠,٠٠
	إيرادات مستحقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	مصاريف مدفوعة مقدما		٠,٠٠	٠,٠٠
	مستحق من أطراف ذات علاقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	أصول متداولة أخرى		٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الاصول متداولة		٢.٩٦٩.٧٤٣,٠٠	٣.٨٣٥.٥٣٢,٠٠
	استثمارات طويلة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
أصول غير متداولة	صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة		٠,٠٠	٦.٤١٩,٠٠
	إنشاءات تحت التنفيذ		٠,٠٠	٠,٠٠
	مصاريف تأسيس		٠,٠٠	٠,٠٠
	أصول غير متداولة أخرى		٩.١٠٤,٠٠	٤.٧٣٤,٠٠
	إجمالي الأصول غير متداولة		٩.١٠٤,٠٠	١١.١٥٣,٠٠
	براءة الاختراع		٠,٠٠	٠,٠٠
الأصول غير الملموسة	شهرة المحل		٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الأصول غير الملموسة		٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الإصول		٣.٩٧٨.٨٤٧,٠٠	٣.٨٣٦.٦٨٥,٠٠
خصوم متداولة	أوراق دفع قصيرة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
	دائنون		١.٥٨١.٩٠٠,٠٠	٥.٥١٣.٤٥٠,٠٠
	مصفوفات مستحقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	توزيعات أرباح مستحقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	قسط مستحق من القروض طويلة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
	قروض قصيرة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
	مستحق للأطراف ذات العلاقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الخصوم المتداولة		١.٥٨١.٩٠٠,٠٠	٥.٥١٣.٤٥٠,٠٠
	قروض طويلة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
	أوراق دفع طويلة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
خصوم غير متداولة	المخصصات الأخرى		٠,٠٠	٠,٠٠
	جاري الشركاء		٠,٠٠	٠,٠٠
	مستحق للأطراف ذات العلاقة		٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٠,٠٠	٠,٠٠
	رأس المال		٠,٠٠	٠,٠٠
	الاحتياطيات		٠,٠٠	٠,٠٠
	أرباح / (خسائر) الفترة		٠,٠٠	٠,٠٠
حقوق الشركاء	أخرى		١.٣٩٦.٩٤٧,٠٠	-1676765.00
	إجمالي حقوق الملكية		١.٣٩٦.٩٤٧,٠٠	-1676765.00
	إجمالي الخصوم وحقوق الملكية		٢.٩٧٨.٨٤٧,٠٠	٣.٨٣٦.٦٨٥,٠٠

أشهد بأن المعلومات المدونة بالإقرار مستخرجة من دفاتر وسجلات المكلف ومطابقة لها، وأن الإقرار تم إعداده وفقاً لأحكام نظام ضريبة الدخل السعودي.

الاسم:

رقم الترخيص:

الرقم المالي:

التوقيع:

الختم:

١. هل لديك أي عمليات مع أطراف ذوي علاقة أو أطراف خاضعين لسيطرة مشتركة؟ : لا

٢. هل أنت جزء من مجموعة متعددة الجنسيات - المجموعة المؤهلة لتقرير كل دولة ؟ (تحتاج للجواب بنعم إذا كان مجموع الإيرادات الموحدة للمجموعة تزيد عن ٣.٢ مليار ريال)

إرشادات

١. هذا الإقرار خاص بكافة المكلفين (مؤسسات وشركات) سعوديين وغير سعوديين سواء المقيم أو غير المقيم.
٢. يجب تعبئة هذا الإقرار باللغة العربية بخط واضح مع عدم الكشط أو المسح أو التعديل في بياناته، وفي حال كان للمكلف أي إيضاحات إضافية ترفق مع هذا الإقرار.
٣. لا يعتد بهذا الإقرار ما لم تكن كافة حقوله مكتملة، ومتضمناً المرفقات.
٤. يجب تقديم هذا الإقرار ومرفقاته خلال مائة وعشرين يوماً من نهاية السنة المالية التي أعد الإقرار عنها، مع تسديد الزكاة والضريبة المستحقة من واقعه.
٥. يتم إعداد إقرارات شركات الأشخاص والمشاريع المشتركة (الكونسورتيوم) السعودية المقيمة التي يكون أحد الشركاء فيها أو أكثر غير سعودي وفقاً لهذا النموذج، ويعتبر هذا بمثابة إقرار معلومات، وعلى كل شريك فيها تقديم إقرار مستقل عن كافة أوجه نشاطه في المملكة.
٦. يحدد الوعاء الضريبي لشركات التأمين غير المقيمة التي تمارس نشاط التأمين العام في المملكة من خلال منشأة دائمة وفقاً لأحكام المادة (15) من اللائحة التنفيذية لنظام ضريبة الدخل.
٧. في حالة عدم تقديم هذا الإقرار وفقاً للضوابط المحددة أعلاه ودفع المبالغ المستحقة من واقعه خلال المدة النظامية، تحتسب غرامة عدم تقديم الإقرار حسب المادة السادسة والسبعين من نظام ضريبة الدخل، كما تحتسب غرامة تأخير مقدارها ١% من الضريبة غير المسددة عن كل ثلاثين يوم تأخير وفقاً للمادة السابعة والسبعين فقرة (أ) من نظام ضريبة الدخل.
٨. يرفق مع الإقرار الإيصالات التي تثبت سداد المستحق من واقعه.
٩. يلزم مصادقة محاسب قانوني على صحة بيانات الإقرار إذا زاد إجمالي الدخل الخاضع للضريبة عن مليون ريال سعودي.
١٠. يعد المكلف والمحاسب القانوني مسؤولين مسؤولية كاملة عن صحة البيانات الواردة بالإقرار والتي يجب أن تكون متفقة مع سجلات ودفاتر الشركة النظامية، كما أن عدم تحري الدقة أو عدم صحة أو تعمد إخفاء بعض بياناته سوف يؤدي إلى اتخاذ الهيئة لكافة الإجراءات اللازمة في هذا الشأن، مما يؤدي إلى التأخر في إنهاء إجراءات الحصول على الشهادة.
١١. إذا كان يتوجب على المكلف زكاة مستحقة خلاف ما جتته الهيئة لمكلف الحسابات إذا تبين له وجود خطأ في الإقرار الزكوي، أن يتقدم للهيئة بطلب تعديل الإقرار الزكوي وفقاً لأحكام المادة (102) والمادة (103) والمادة (104) من اللائحة التنفيذية لجباية الزكاة (1445هـ).
١٢. يحق للهيئة إعادة احتساب مقدار الزكاة الشرعية والضرائب المستحقة وإشعار المكلف بها في حال توفر بيانات أخرى خلاف ما تم التصريح عنه بالإقرار أو بسبب احتسابها بالإقرار بطريقة تخالف الأنظمة واللوائح.
١٣. أقر المكلف بمسئوليته الكاملة عن استخدامه الشخصي لنظام الاقرارات وفقاً للأغراض والاستخدامات المقررة، وبمسئوليته عن القيام بالعمليات وذلك بواسطة الخدمات الإلكترونية، وأي استخدام لتلك الخدمة يقوم به الشخص المفوض من قبله بعلمه أو بدون علمه وذلك باستخدام بيانات الدخول، كما أقر المكلف بأن الرمز السري يعتبر بمثابة التوقيع الشخصي أيأ كان مستخدم الخدمة. ولا تتحمل الهيئة مطلقاً أي أضرار أو نتائج أو خسائر أو تعويضات تترتب على عدم الالتزام بأي مما ذكر. ويكون المكلف مسئولاً عن صحة وسلامة ونظامية جميع العمليات التي تتم باستخدام الخدمة.
١٤. المكلف مسؤول مسؤولية كاملة عن جميع الالتزامات التي تنشأ عن استخدام الخدمة.

اقرار : أقر انا الموقع أدناه براءة الاحكام والشروط الموضحة بعالية والموافقة عليه