

فحص الجاهزية

الأرقام التي لازم تجمعها قبل ما تبدأ — بلغة صاحب المحل

قائمة الأرقام كاملة التي يحتاجها أي ملف قوائم مالية لشركة صغيرة، مقسمة بنفس الترتيب التي تعبیه في الموقع، مع فحوصين تسويهم بنفسك.

التاريخ: 2026-10-24

المصدر الأصلي لكل رقم: في نهاية الملف

بيانات الشركة

- اسم الشركة زي ما هو في السجل التجاري
- رقم السجل التجاري
- بداية السنة المالية ونهايتها

شغل السنة

- كم دخل وكم طلع
- كم بعت هالسنة؟ - مطلوب
- مجموع مبيعاتك كلها — كاش وكنت وأجل. قبل أي خصم.
- كم كلفتك البضاعة التي بعتها؟
- ثمن شراء البضاعة التي ابتاعت فقط. لو خدمات بس، خلها صفر.
- دخل من غير البيع
- أي دخل مو من نشاطك الأساسي — إيجار فرعي، عمولة، بيع أصل قديم.

الموظفين

- رواتب ومكافآت وبدلات
- الرواتب الأساسية
- مجموع رواتب الموظفين للسنة. لا تحسب سحوباتك الشخصية هنا.
- المكافآت والحوافز
- مكافأة نهاية السنة، حوافز المبيعات، بدل إضافي. بند مستقل بقانون العمل — ما يندمج مع الراتب.
- بدلات ومصاريف موظفين أخرى
- بدل سكن أو مواصلات، تأمين صحي، تذاكر، رسوم إقامات وكفالة. لا تكرر هنا مصروف أو دفعات نهاية الخدمة المسجلة أدناه.
- كم موظف عندك؟
- للتقدير المبسط فقط؛ إذا عندك سجل مخصص نهاية الخدمة اختر أرقام الدفاتر أدناه.
- متوسط سنين خدمتهم
- تقريباً. القانون: ١٥ يوم لكل سنة بأول ٥ سنوات، وشهر كامل بعدها.
- شلون نسجل نهاية الخدمة؟
- اختر أرقام دفاترك إذا عندك مخصص سابق. التقدير ليس تقييماً إكتوارياً أو اعتماداً من مدقق.
- مخصص نهاية الخدمة أول السنة
- من رصيد آخر السنة الماضية. اكتب 0 إذا تأكدت أنه صفر؛ لا تترك المبلغ المجهول كأنه صفر.
- مصروف نهاية الخدمة لهذه السنة
- المبلغ المعترف به في الربح أو الخسارة بسجلاتك، وليس كل رصيد المخصص. التحرير من المخصص يكتب بالسالب. لا تكرر في البدلات.
- نهاية خدمة مدفوعة من المخصص
- الدفعات للموظفين المغادرين من سجل المخصص. اكتب 0 إذا لم تدفع شيئاً؛ لا تدخلها ثانية كمصروف.
- مخصص نهاية الخدمة آخر السنة
- الرصيد الختامي من سجل المخصص أو محاسبك، وليس دفعات السنة أو مصروفها.

مصاريف التشغيل

- كل نوع بحاله — المدقق يحتاج التفصيل
- الإيجار
- إيجار المحل أو المكتب أو المخزن للسنة كاملة.
- كهرباء وماء واتصالات
- فواتير الخدمات والإنترنت للسنة.
- تسويق وإعلانات
- إعلانات إنستقرام وسناب، مؤثرين، تصميم، مطبوعات.
- صيانة وإصلاحات
- صيانة المعدات والمحل والسيارات.
- رسوم حكومية وتراخيص
- تجديد الرخصة، البلدية، غرفة التجارة، رسوم الوزارة.
- تأمين
- تأمين المحل أو البضاعة أو السيارات.
- نقل وشحن ومواصلات
- شحن البضاعة، بنزين، توصيل.
- رسوم خدمات البنك والتحويل
- رسوم تشغيل الحساب وخدمات التحويل من واقع سجلاتك. لا تكرر فوائد التمويل أو رسوم إنشاء القرض هنا؛ راجع محاسبك للتكاليف المؤجلة أو المرسمة.
- مصروف الفوائد وأرباح التمويل للسنة
- مصروف التمويل المعترف به لهذه السنة من سجلاتك. لا تدخل أصل القرض أو كامل رسوم إنشاء تمويل مؤجلة؛ لا نحسب الإطفاء أو الرسمة في هذا المسار.
- بضاعة تالفة أو منتهية أو مسروقة
- أكل خرب، دوا انتهت صلاحيته، بضاعة كسرت أو ضاعت. هذي خسارة حقيقية والمدقق يسأل عنها.
- مصاريف ثانية
- أي شي باقي ما دخل بالبنود فوق.

التي تملكه الشركة

- آخر يوم بالسنة المالية
- طريقة إدخال المعدات
- اختر التقدير المبسط أو الأرصدة والمصروف من سجلات محاسبك. لا نحول المبالغ بين الطريقتين تلقائياً.
- صافي المعدات والأثاث والسيارات آخر السنة
- الرصيد الختامي من سجلاتك بعد الاستهلاك وانخفاض القيمة، وليس تكلفة المشتريات أو مصروف السنة. لا نتحقق من القياس أو حركة الأصول.
- مصروف استهلاك المعدات لهذه السنة من السجلات
- المصروف المحمل على الربح أو الخسارة فقط. لا تكرر في المصاريف الأخرى أو تدخل هنا استهلاكاً مضمناً في تكلفة المبيعات أو تكلفة أصل آخر. راجع محاسبك.
- كم بحسابك البنكي آخر السنة؟ - مطلوب
- الرصيد بتاريخ نهاية سنتك المالية — من كشف البنك.
- كم كاش بالصندوق؟
- الفلوس النقدية الموجودة فعلاً آخر يوم بالسنة.
- قيمة البضاعة بالمحل
- بسر الشراء مو البيع. لو ما عندك بضاعة، صفر.
- فلوس عند الناس لك
- فواتير بعثتها وما استلمت فلوسها بعد.
- مصاريف دفعتها مقدم
- إيجار أو تأمين أو اشتراك دفعته وباقي منه شهور للسنة الجاية.
- قيمة المعدات والأثاث والسيارات
- بسر الشراء. بنحسب الاستهلاك السنوي تلقائياً.
- عدد سنوات استهلاك المعدات

عدد سنوات الاستهلاك شاملا هالسنه: 1 للمعدات الجديدة (نقبل 0 أيضا). لو مختلفة، حط المتوسط مقربا لسنة كاملة.

اللي على الشركة

ديون والتزامات

- فلوس عليك للموردين

بضاعة أو خدمات استلمتها وما دفعت ثمنها.

- مصاريف صارت وما دفعتها

مثل فاتورة ديسمبر تدفعها يناير، أو رواتب مستحقة.

- دفعات من عملاء لشغل ما خلص

فلوس استلمتها مقدم لخدمة أو بضاعة ما سلمتها بعد. هذي التزام عليك مو إيراد.

- أقساط قرض تسدددها خلال سنة

الجزء اللي بيتسدد خلال ١٢ شهر.

- قرض طويل — يتسدد بعد أكثر من سنة

الباقى من القرض بعد أقساط السنة.

رأس المال

حصة الملاك

- رأس مال الشركة - مطلوب

المبلغ المسجل في السجل التجاري.

- أرباح متراكمة من سنين سابقة

من ميزانية السنة الماضية. لو أول سنة، صفر. الخسارة بالسالب.

- الاحتياطي القانوني المتراكم

من ميزانية السنة الماضية. لو أول سنة، صفر. القانون يوقف التحويل لما يوصل نصف رأس المال.

- كم سحبت لنفسك هالسنة؟

فلوس أخذتها من الشركة لاستخدامك الشخصي.

سنة المقارنة

المعيار يوجب عمود مقارنة — من ميزانية السنة الماضية

- مبيعات السنة الماضية

من قائمة الدخل السابقة. لو أول سنة للشركة، خلها فاضية.

- تكلفة المبيعات السنة الماضية

من نفس القائمة.

- مصاريف التشغيل السنة الماضية

مجموع المصاريف الإدارية والبيعية.

- صافي ربح السنة الماضية

الربح النهائي. الخسارة تكتب بالسالب.

- النقد آخر السنة الماضية

البنك + الصندوق.

- البضاعة آخر السنة الماضية

بسعر الشراء.

- فلوس عند الناس — السنة الماضية

الذمم المدينة.

- المعدات (بعد الاستهلاك) — السنة الماضية

صافي قيمة الأصول الثابتة.

- فلوس عليك — السنة الماضية

الذمم الدائنة والمستحقات.

- القروض — السنة الماضية

فحصان تسويهم بنفسك قبل أي شي

١. فحص التوازن: مجموع الأصول لازم يساوي مجموع الالتزامات زائد حقوق الملكية. لو طلع فرق، الفرق مو رقم تغطيه - هو سؤال: سحبت فلوس لنفسك؟ في مصروف ما سجلته؟ في قرض ما ذكرته؟
٢. فحص الريج بطريقتين: الريج من قائمة الدخل لازم يطابق الريج من تغير حقوق الملكية زائد المسحوبات ناقص رأس المال المضاف. لو اختلفا، في خطأ ما انكشف بعد.

الأخطاء الشائعة اللي تحتاج مراجعة قبل الإيداع

- تغطية الفرق برقم عشوائي في حساب ما له علاقة
- إدخال المصاريف بإشارة سالبة - المصروف يدخل موجبا
- نسيان مكافأة نهاية الخدمة كالتزام
- عدم حساب الاستهلاك على المعدات
- تسجيل مسحوبات المالك في شركة ذ.م.م كأنها مصروف
- عدم وجود عمود مقارنة بالسنة الماضية

الخطوة الجاية

عبي أرقامك من سجلاتك على موقعنا وراجع قائمة الدخل والمركز المالي وصورة محدودة مجاناً قبل الدفع. التحميل يشمل PDF عربي مع ملاحظات الإعداد وملف بيانات XBRL لسنة واحدة، بدفعة واحدة بلا اشتراك. راجع نطاق الملفات مع محاسبك؛ قبول بوابة قيد لم يتحقق منه.

المصادر

قائمة الأرقام مستخرجة من نموذج الإدخال الفعلي في XBRL Kuwait، المبني على تصنيف IFRS المعتمد في الكويت. الفحصان مبدآن محاسبيان عامان. لا توجد أرقام إحصائية في هذا الملف. ملف مجاني من XBRL Kuwait - نعد ونحول ولا نبدي رأي تدقيق.