



بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١ م

حضرات المساهمين الكرام ،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم أجمل ترحيب ويشكركم جزيل الشكر على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العمومية العادية الخامسة والثلاثين ، ويقدم لحضراتكم تقريره السنوي عن أعمال وإنجازات السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١ م مع الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن نفس السنة .



أولاً - نشاط الشركة

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وإنتاج الأسمنت ومشتقاته وتواجده واتجار بذلك المنتجات وتداول الشركة نشاطها من خلال مصانعها الثلاثة في كل من : جازان وبيشة وتهامة .

أ - الإنتاج

بلغ إنتاج عام ٢٠١١م من مصانع الشركة الثلاثة (٥,٦٦٦,٣٢٧) طن كلنكر مقابل (٥,٢٥٣,٥٩٨) طن كلنكر عام ٢٠١٠م بزيادة بلغت نسبتها ٧,٨٦ % .

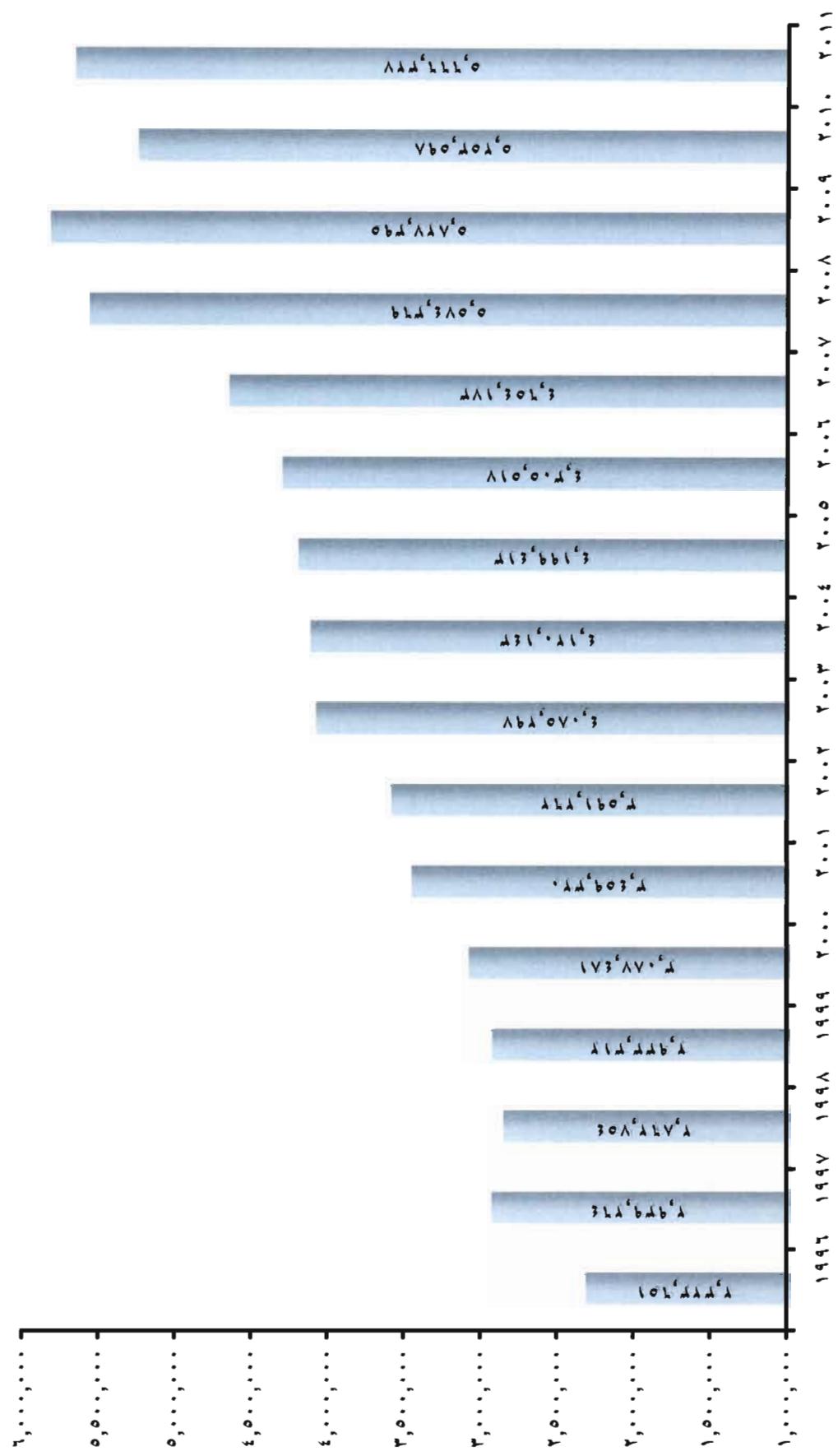
وبلغ إنتاج مصنع أسمنت جازان عام ٢٠١١م (٤,٢٥٥,٨١٤) طن كلنكر مقابل (٢,٠٩٣,٩٨٥) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠١٠م بزيادة بلغت نسبتها ٧,٧٣ % ، وبلغت نسبة طاقته الإنتاجية الفعلية عام ٢٠١١م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١,٥) مليون طن كلنكر حوالي ١٥٠,٣٩ % .

كما تم إنتاج (١,٦٢٢,٦٥٧) طن كلنكر من مصنع أسمنت بيشة عام ٢٠١١م مقابل (١,٣٠٣,٧٤٢) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠١٠م بزيادة نسبتها ٢٤,٤٦ % ، وبلغت نسبة طاقته الإنتاجية الفعلية عام ٢٠١١م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١,٢) مليون طن كلنker حوالي ١٣٥,٢٢ % .

وتم إنتاج (١,٧٨٧,٨٥٦) طن كلنكر من مصنع أسمنت تهامة عام ٢٠١١م مقابل (١,٨٥٥,٨٧١) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠١٠م بنقص بلغت نسبته ٣,٦٦ % ، وبلغت نسبة طاقته الإنتاجية الفعلية عام ٢٠١١م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١,٥) مليون طن كلنker حوالي ١١٩,١٩ % (رسم بياني الكلنكر صفحة ٣) .

أما إنتاج الشركة من الأسمنت والذي يخضع للعرض والطلب فقد بلغ عام ٢٠١١م (٦,٧٥٠,٠٧٣) طن مقابل (٥,٣٠٢,٥٧٩) طن تم إنتاجها عام ٢٠١٠م بزيادة بلغت نسبتها ٢٧,٣ % .

إنتاج الشركة من الكانتر (بالطن) من عام ١٩٩٦ حتى عام ٢٠١١ م





ب - المبيعات

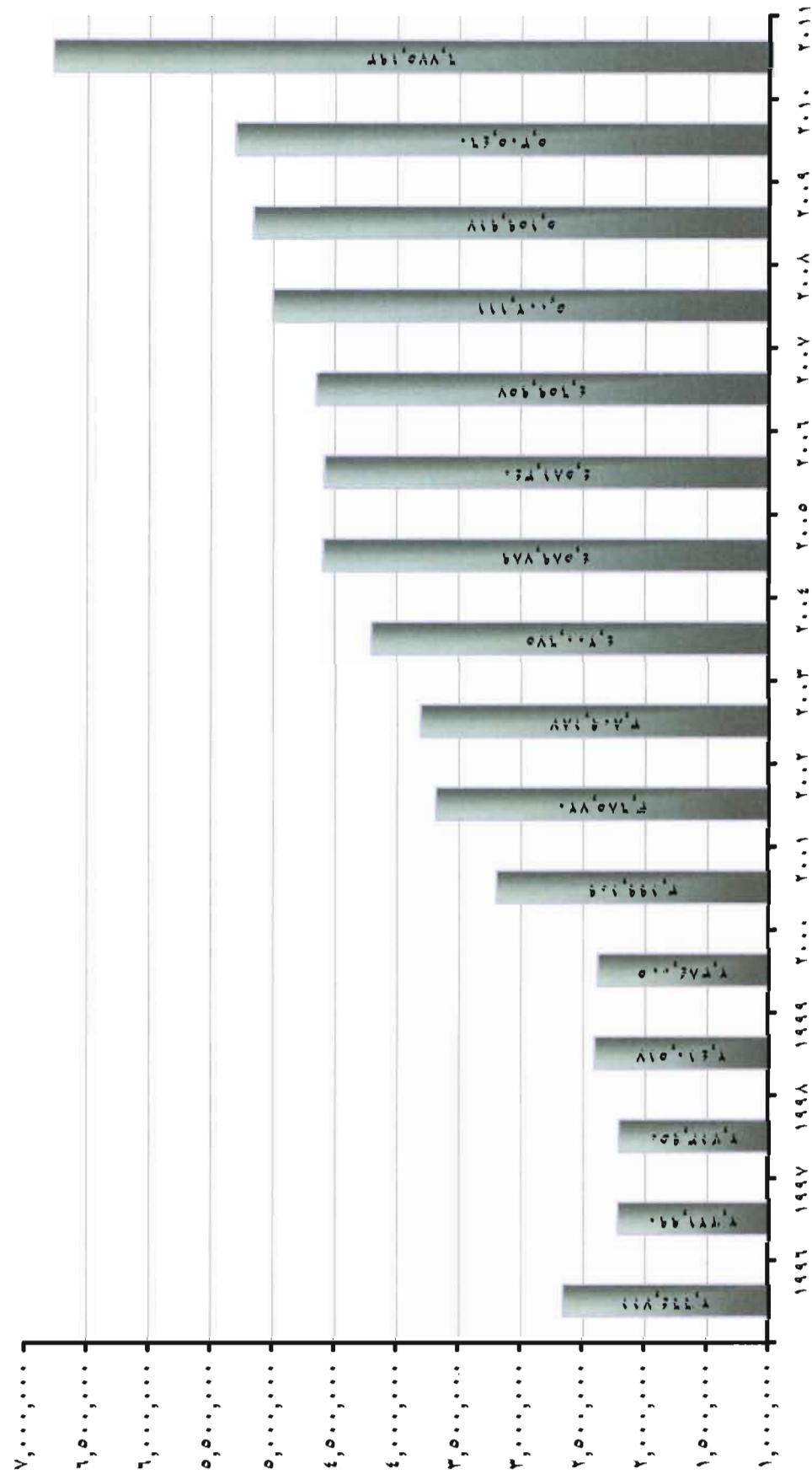
بلغت مبيعات عام ٢٠١١م (٦,٧٧٥,١٩٣) طن أسمنت مقابل (٥,٣٠٥,٤٦٠) طن أسمنت عام ٢٠١٠م بزيادة بلغت نسبتها ٢٧,٧ %، كما بلغت مبيعات الكلنكر عام ٢٠١١م (٥٣,٨٢٢) طن مقابل (١٩٨,٧٩٧) طن تم بيعها عام ٢٠١٠م بنقص بلغت نسبتها ٧٢,٩٣ %، ويرجع ذلك إلى زيادة بيع الأسمنت الأكثر ربحية .

وب توفيق من الله تعالى زادت المبيعات بالرغم من وقف التصدير حيث استطاعت الشركة زيادة مبيعاتها المحلية خاصة في أسواق مكة المكرمة وجدة من مصنع أسمنت تهامة .
(رسم بياني كميات مبيعات الأسمنت صفحة ٥) .

ج - المخزون

بلغ المخزون في نهاية عام ٢٠١١م (١,٢٢١,٢٢٤) طن كلنكر و (٧٠,٨٧٤) طن أسمنت مقابل (٢,٠٦٦,٢٧١) طن كلنكر و (٩٥,٩٩٥) طن أسمنت في نهاية عام ٢٠١٠م .

مبيعات الشركة من الأسمنت (بالطن) من عام ١٩٩٦ حتى عام ٢٠١١م





د - إيرادات المبيعات حسب المناطق

المنطقة	الكمية (طن)	القيمة (ريال)
أولاً - الأسمنت :		
عسير	٢,٤٤٠,٤٠٠	٦٠٥,٩٥٥,٨٦٧
جازان	٢,٥٢٢,٢١٧	٦٢٦,٢٧١,١٨١
مكة المكرمة	١,٤٦٠,٣٦٣	٣٦٢,٦١٠,٨٥٤
الباحة	٣٥٢,١٥٣	٨٧,٤٤٠,٢٤٦
نجران	٦٠	١٤,٨٩٨
مجموع مبيعات الأسمنت (محلي)	٦,٧٧٥,١٩٣	١,٦٨٢,٢٩٣,٠٤٦
ثانياً - الكلنكر :		
مكة المكرمة (جدة)	٥٣,٨٢٢	٨,٧٧٥,٥٨٠
مجموع مبيعات الكلنكر (محلي)	٥٣,٨٢٢	٨,٧٧٥,٥٨٠
إجمالي المبيعات	٦,٨٢٩,٠١٥	١,٦٩١,٠٦٨,٦٢٦



ثانياً - الأنشطة المستقبلة

١ - خط الإنتاج الثاني بمصنع أسمنت تهامة :

وصلت أعمال تنفيذ مشروع خط الإنتاج الثاني في مصنع أسمنت تهامة إلى مراحل متقدمة ، ويسير العمل فيه حسب ما هو مخطط له ، هذا وقد بدأ الإنتاج التجاري يوم الجمعة ٢٠١٢/٢/١٠ بشكل تدريجي حسب ظروف التشغيل للوصول الى الطاقة التصميمية (٥٠٠٠) طن / يوم حسب العقد ، وسيتم إستمرار فترة التجارب حتى استقرار الإنتاج والوصول للطاقة القصوى ومن المتوقع أن يتم البدء في الإنتاج التجاري في شهر مارس عام ٢٠١٢م (إن شاء الله) .

٢ - توسيعة محطة الطاقة بمصنع أسمنت تهامة :

وقعت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٣/١١ عقد مع شركة وارتسيلا بقيمة (٢٠,٥٠٠,٠٠٠) يورو ما يعادل ١٠٤ مليون ريال سعودي بتمويل ذاتي لتوسيعة محطة الكهرباء بمصنع أسمنت تهامة ، وذلك لتوريد وتركيب وتشغيل أربع وحدات توليد ديزل قدرة كل وحدة (٧,٩) ميجاوات وبطاقة إجمالية (٣١,٦) ميجاوات ، وقد وصلت وحدات التوليد وكامل ملحقاتها للموقع بتاريخ ٢٠١١/١١/١٠ وجاري العمل على التركيبات الميكانيكية والكهربائية ، ومن المتوقع أن يتم الإنتهاء من هذه التوسعة خلال شهر فبراير لعام ٢٠١٢م .

٣ - الطاحونة الثالثة لمصنع أسمنت جازان :

وقعت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٦/١٩ عقد توريد طاحونة الأسمنت الثالثة لمصنع أسمنت جازان بكامل المعدات الميكانيكية والكهربائية ، وتصميم الأعمال المدنية والهيكل المعدنية مع شركة كرستيان فايفر ، ويبلغ قيمة العقد (٨,٧٠٠,٠٠٠) يورو ما يعادل (٤٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال بطاقة ١٥٠ طن في الساعة .



ثالثاً - المخاطر

المخاطر التي تواجه الشركة تتمثل في المنافسة بين شركات الأسمنت نتيجة لزيادة الطاقة الإنتاجية ودخول شركات جديدة في ظل وقف تصدير الأسمنت والكلنكر ،، حيث أن ذلك يؤثر على ربحية الشركة وزيادة المخزون الذي يمثل رأس مال غير مستغل ، ويلزم فتح أبواب التصدير لمنتجات الأسمنت والكلنكر بدون أي شروط حيث أن ذلك يعود بالنفع على مساهمي الشركة بصفة خاصة وعلى الاقتصاد الوطني بصفة عامة .

وأيضاً من ضمن المخاطر نقص إمدادات الوقود من شركة أرامكو السعودية لعدم تخصيص الوقود للخط الثاني بمصنع أسمنت تهامة قد يؤدي إلى تعذر تشغيل هذا الخط الجديد ، والشركة تعمل مع شركة أرامكو السعودية ومع الجهات المختصة لتذليل هذه الصعوبات .

رابعاً - مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واجتماعاتهم

أ - مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

الإجمالي	بدل حضور جلسات المجلس واللجان	مكافأة لجان المجلس	مكافأة سنوية	أعضاء المجلس
ريال	ريال	ريال	ريال	
١,٦٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	مستقلين
١,٠٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	غير تنفيذيين
٣٥٧,٠٠٠	٥٧,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	تنفيذيين
٣,٠٧٢,٠٠٠	٣٧٢,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	الإجمالي

ب - إجتماعات أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	اجتماع ٧	اجتماع ٦	اجتماع ٥	اجتماع ٤	اجتماع ٣	اجتماع ٢	اجتمع ١	الإجمالي
		١٢/٢٧	١٠/١٨	٦/١٩	٤/١٩	٣/١٠	١/٣٠	١/٣٠	
١	سمو الأمير / خالد بن تركي آل تركي استقال لظروفه الصحية في ٢٠١١/٣٠ م وتم تعينه رئيساً فخرياً لما قدمه من دعم بالمال والوقت								
٢	سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٣	معالي الدكتور / حمد بن سليمان البازعى ممثل المؤسسة العامة للتقاعد	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٤	صاحب السمو الأمير / سعود بن خالد بن تركي آل سعود	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	٥
٥	الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان ممثل صندوق الاستثمارات العامة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٦	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٧	الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٨	الأستاذ / محمد بن ناصر النابت	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
٩	المهندس/سامي بن عبد الله أبو ملحة	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦
١٠	المهندس/سفر بن محمد بن ظفير	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧



خامساً - عضوية أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى

الاسم	الصفة	عضوية في مجالس إدارات شركات أخرى
سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود	مستقل	شركة المصفاة العربية السعودية
معالي الدكتور / حمد بن سليمان الباذعي ممثل المؤسسة العامة للتقاعد	غير تنفيذي	-
سمو الأمير / سعود بن خالد بن تركي آل سعود	مستقل	-
الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان ممثل صندوق الاستثمار العام	غير تنفيذي	شركة التعدين العربية السعودية
الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	غير تنفيذي	-
الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيل	مستقل	شركة سند للتأمين - شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات - البنك العربي الوطني
الأستاذ / محمد بن ناصر النابت	مستقل	شركة المصفاة العربية السعودية
المهندس/ سامي بن عبد الله أبو ملحمة	مستقل	-
المهندس/ سفر بن محمد بن ظفير	تنفيذي	هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج



سادساً - مكافآت كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة : (ستة من كبار التنفيذيين)

- الرئيس التنفيذي
- نائب الرئيس التنفيذي للتصنيع
- مدير مصنع أسمنت جازان
- مدير مصنع أسمنت بيشه
- مدير مصنع أسمنت تهامة
- المدير المالي

الإجمالي	البيان	رواتب وتعويضات
٣,٩٣٠,٦٥١		
٩٠٥,٩٦١		بدلات
٢,٧٧٦,٠٤٢		مكافآت
٧,٦١٢,٦٥٤		الإجمالي



سابعاً - أسهم أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر

التغير	عدد الأسهم في نهاية السنة ٢٠١١/١٢/٣١	عدد الأسهم في بداية السنة ٢٠١١/١/١	الإسـم
سـهم	سـهم	سـهم	
-	٧٥٥,٠٠٠	٧٥٥,٠٠٠	سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود
-	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	معالي الدكتور / حمد بن سليمان البازعي ممثل المؤسسة العامة للتقاعد
-	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	سمو الأمير / سعود بن خالد بن تركي آل سعود
-	٥٢,٤٠٨,٢٠٠	٥٢,٤٠٨,٢٠٠	السادة / صندوق الإستثمارات العامة
٢٧٢,٨٩١	٢١,٦٧٣,٨٧٧	٢١,٤٠٠,٩٨٦	السادة / المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢٨٣,٨٣٣	٦,١٩٣,٥٥٨	٥,٩٠٩,٢٢٥	السادة / المؤسسة العامة للتقاعد
(٦,٩٠٠)	٦٢١,١٠٠	٦٢٨,٠٠٠	الأستاذ / أحمد بن عبد الله أحمد العتيق
	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	الأستاذ / محمد بن ناصر النابت
	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	المهندس / سامي بن عبد الله أبو ملحة
١٧,٦٠٠	٣٨,١٦٥	٢٠,٥٦٥	المهندس / سفر بن محمد بن ظفيري
-	٧٦٠	٧٦٠	الأستاذ / منصور بن صالح الميمان ممثل صندوق الإستثمارات العامة
-	-	-	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٠,٠١٤	٢٢,١٠٠	١٢,٠٨٦	المهندس / شعيل بن جار الله عايش نائب الرئيس التنفيذي للتصنيع
-	-	-	الأستاذ / أحمد علي مدخلي (مدير مصنع جازان)
-	-	-	المهندس / عقيل فطيس سعيد كدسة (مدير مصنع بيشة)
-	-	-	المهندس / محمود حسين عوض (مدير مصنع تهامة)
-	-	-	الأستاذ / محمد علي محمد الثوعي (المدير المالي)
٥٧٧,٤٣٨	٨١,٧٢٣,٢٦٠	٨١,١٤٥,٨٢٢	الإجمالي



ثامناً - عقود ذوي العلاقة مع الشركة بنهاية عام ٢٠١١ م

تقر إدارة الشركة بعدم وجود عقود لأعضاء مجلس الإدارة وممثليهم وكبار الموظفين التنفيذيين وذوي العلاقة بأي منهم مع الشركة عام ٢٠١١ م .

تاسعاً - المطلوبات المستحقة للجهات الحكومية بنهاية عام ٢٠١١ م

البيان	٢٠١١ م	٢٠١٠ م
	ألف ريال	ألف ريال
مصلحة الزكاة والدخل	٢٣,١٤٨	٢٢,٦٥٧
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٩٦٩	٥٣٠
وزارة البترول والثروة المعدنية	٤٣,٣٨٦	٣٣,٧٦٩
الإجمالي	٦٧,٥٠٣	٥٦,٩٥٦



عاشرًا - المركز المالي واقتراح توزيع الأرباح

من دراسة الميزانية العمومية وقائمة الدخل للعام المالي ٢٠١١م والتي تمت مراجعتها من قبل مراجعي الحسابات الدكتور / محمد العمري وشركاه ، يتضح لجمعيتكم ما يلي :

- ١ بلغت موجودات الشركة في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٢,٩٩١,٦٣٩,٢٨٣) ريال مقابل (٢,٨٣٢,٤٧١,٠٣٣) ريال عام ٢٠١٠م وتنكون من :
 - أ - الموجودات المتداولة في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٧٦٧,٥٣٠,٧٧٣) ريال مقابل (٨٥٤,٤٦٦,١١٥) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بنقص بلغت نسبته ١٠,١٧٪ .
 - ب - الموجودات غير المتداولة في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٢,٢٢٤,١٠٨,٥١٠) ريال مقابل (١,٩٧٨,٠٠٤,٩١٨) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بزيادة بلغت نسبتها ١٢,٤٤٪ .
- ٢ بلغت المطلوبات في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٣٤٤,٠٨٨,٢٠٢) ريال مقابل (٣٤٤,٦٠٦,٩٢١) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بنقص بلغت نسبته ١٥,٠٠٪ ، وتنكون من :
 - أ - المطلوبات المتداولة في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٢٥٨,٧٦٢,٤٥٠) ريال مقابل (٢٥٩,٨٥٥,٢٨٥) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بنقص بلغت نسبته ٠,٤٢٪ .
 - ب - المطلوبات غير المتداولة في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٨٥,٣٢٥,٧٥٢) ريال مقابل (٨٤,٧٥١,٦٣٦) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بزيادة بلغت نسبتها ٠,٦٨٪ .
- ٣ بلغت حقوق المساهمين في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٢,٦٤٧,٥٥١,٠٨١) ريال مقابل (٢,٤٨٧,٨٦٤,١١٢) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بزيادة بلغت نسبتها ٦,٤٢٪ .

- بلغ صافي الربح بعد استقطاع الزكاة الشرعية في ٢٠١١/١٢/٣١ (٨٩٥,٧٣٧,٣٣٠) -
 ريال مقابل (٦٥٨,٥٠٩,٩٣٧) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ بمقدار ٣٦,٠٢٪ -
 والآتي بيان مقارن لقائمة الدخل عامي ٢٠١١م و ٢٠١٠م :

النوع				عام ٢٠١٠م	عام ٢٠١١م	عام ٢٠١١م	بيان
فطري عام ٢٠١٠م		تقديرى عام ٢٠١١م		فعالي	فعالي	فعالي	
%	ريل	%	ريل	ريل	ريل	ريل	
٢٩,١٨	٣٨١,٤٤٧,٤٨٩	٠,١٤	٢,٣٧٦,٣٩٧	١,٣٠٩,١٢١,١٣٧	١,٦٨٨,٦٩٢,٢٢٩	١,٦٩١,٠٦٨,٦٢٦	المبيعات
٢٢,٤٣	١٣٤,٤٨٨,٥٥٣	٠,٦٦	(٤,٨٨٩,٦٧٤)	(٥٩٩,٥٨٣,٥٣٥)	(٧٣٨,٩٦١,٧٦٢)	(٧٣٤,٠٧٢,٠٨٨)	تكلفة المبيعات
٣٤,٨٨	٢٤٧,٤٥٨,٩٣٦	٠,٧٧	٧,٢٦٦,٠٧١	٧٠٩,٥٣٧,٦٠٢	٩٤٩,٧٣٠,٤٦٧	٩٥٦,٩٩٦,٥٣٨	مجمل الربح
٢٧,٦٠	١٠,٥٣١,٠٨٥	(٠,٨٥)	٤١٠,٥٢٨	(٣٨,١٦٢,٤١٤)	(٤٨,٢٨٢,٩٧١)	(٤٨,٦٩٣,٤٩٩)	عمومية وإدارية
٣٥,٢٩	٢٣٦,٩٤٧,٨٥١	٠,٧٦	٦,٨٥٥,٥٤٣	٦٧١,٣٧٥,١٨٨	٩٠١,٤٤٧,٤٩٦	٩٠٨,٣٠٣,٠٣٩	الدخل من العمليات الرئيسية
(١,٩٨)	(٢٤٤,٢٤٠)	٠,٨٥	١٠١,٨٨٣	١٢,٣١١,٧٥٨	١١,٩٦٥,٦٣٥	١٢,٠٦٧,٥١٨	إيرادات أخرى
(٤١,٠٧)	(١,٠٣٥,٠٠٠)	-	-	(٢,٥٢٠,٠٠٠)	(١,٤٨٥,٠٠٠)	(١,٤٨٥,٠٠٠)	مصاريف أخرى (تبرعات)
٣٤,٩٠	٢٣٧,٧١٨,٦١١	٠,٧٦	٦,٩٥٧,٤٢٦	٦٨١,١٦٦,٩٤٦	٩١١,٩٢٨,١٣١	٩١٨,٨٨٥,٥٥٧	صافي الدخل قبل الزكاة
(٢,١٧)	٤٩١,٢١٨	(١,٥٠)	(٣٥١,٧٧٣)	(٢٢,٦٥٧,٠٠٩)	(٢٣,٥٠٠,٠٠٠)	(٢٣,١٤٨,٢٢٧)	زكاة شرعية
٣٦,٠٢	٢٣٧,٢٢٧,٣٩٣	٠,٨٢	٧,٣٠٩,١٩٩	٦٥٨,٥٠٩,٩٣٧	٨٨٨,٤٢٨,١٣١	٨٩٥,٧٣٧,٣٣٠	صافي الدخل بعد الزكاة

- يرجع الارتفاع في صافي الدخل بعد الزكاة فعلي عام ٢٠١١م عن التقديرى ٢٠١١م إلى زيادة حجم المبيعات وإنخفاض التكاليف .

- يعود سبب الإرتفاع في صافي الدخل عام ٢٠١١م عن صافي الدخل في عام ٢٠١٠م إلى زيادة كمية المبيعات نتيجة زيادة الطلب في مناطق إمتياز الشركة وعدم حدوث توقفات مفاجئة لمعدات الإنتاج الرئيسية وكذلك الاستغلال الأمثل للطاقة الإنتاجية المتاحة بالمصانع .



٥ - توزيع الأرباح المقترن عام ٢٠١١ م

طبقاً للمادة ٤٣ من النظام الأساسي توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه التالي :

أ - يتم تجنب ١٠ % من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية إيقاف هذا التجنب إذا بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال المدفوع ، هذا وقد تم إيقاف الاحتياطي عند ٥٠ % طبقاً لقرار الجمعية العمومية الثانية والثلاثين بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١١ م .

ب- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥ % من رأس المال المدفوع .

ج- يخصص بعد ما تقدم ما لا يزيد عن ١٠ % من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويراعى تعميم وزارة التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١٤١٢/١١/٢ ، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية ، بعد خصم الاحتياطيات الأخرى .



حساب توزيع الأرباح عام ٢٠١١ م

البيان	الريل
صافي الربح بعد الزكاة	٨٩٥,٧٣٧,٣٣٠
بخصم : ٥ % حصة أولى للمساهمين على رأس المال المدفوع	(٧٠,٠٠٠,٠٠)
	٨٢٥,٧٣٧,٣٣٠
بخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(١,٨٠٠,٠٠)
	٨٢٣,٩٣٧,٣٣٠
يضاف : أرباح مرحلة من العام السابق	٣٥,٧٢٦,٠٤٠
	٨٥٩,٦٦٣,٣٧٠
بخصم : ٤٠ % حصة إضافية للمساهمين على رأس المال المدفوع	(٨٠٥,٠٠٠,٠٠)
الرصيد المرحلي للعام القادم	٥٤,٦٦٣,٣٧٠

البيان	الريل
النصف الأول : ٢,٧٥ ريال للسهم	٣٨٥,٠٠٠,٠٠
النصف الثاني : ٣,٥٠ ريال للسهم	٤٩٠,٠٠٠,٠٠
السنة : ٦,٢٥ ريال للسهم	٨٧٥,٠٠٠,٠٠



٦- إقرارات

- تقر إدارة الشركة أن إعداد السجلات المحاسبية تم بالشكل الصحيح .
- تقر إدارة الشركة أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليمة وتم تنفيذه بفعالية .
- تقر إدارة الشركة أنه لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- تقر إدارة الشركة بأنه لا توجد أي شكوك بشأن قدرة الشركة على موافقة نشاطها .
- تقر إدارة الشركة بأنه لا يوجد عليها أي قروض .



٧- المركز المالي ونتائج الأعمال للشركة

(أ) قائمة المركز المالي (ألف ريال)

البيان	عام ٢٠٠٧ م	عام ٢٠٠٨ م	عام ٢٠٠٩ م	عام ٢٠١٠ م	عام ٢٠١١ م
موجودات متداولة	٧٤٦,٩٧٨	٨٢٦,٠٠٢	٩٠٦,٥٨٨	٨٥٤,٤٦٦	٧٦٧,٥٣١
موجودات غير متداولة	١,٩٠١,٢٧٤	١,٩٢٢,٧٢٨	١,٨٩٥,١٨١	١,٩٧٨,٠٠٥	٢,٢٢٤,١٠٨
مجموع الموجودات	٢,٦٤٨,٢٥٢	٢,٧٤٨,٧٣٠	٢,٨٠١,٧٦٩	٢,٢٨٣٢,٤٧١	٢,٩٩١,٦٣٩
المطلوبات المتداولة	٢٤٣,٥٥٣	٣١٣,٠٧٢	٢٥٧,٤٥٠	٢٥٩,٨٥٥	٢٥٨,٧٦٢
المطلوبات غير المتداولة	٦٠,٢٣٣	٧٦,٠٣٠	٨٢,٦٨٠	٨٤,٧٥٢	٨٥,٣٢٦
مجموع المطلوبات	٣٠٣,٧٨٦	٣٨٩,١٠٢	٣٤٠,١٣٠	٣٤٤,٦٠٧	٣٤٤,٠٨٨
رأس المال	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠
الإحتياطيات والأرباح المدورة	٩٤٤,٤٦٦	٩٥٩,٦٢٨	١,٠٦١,٦٣٩	١,٠٨٧,٨٦٤	١,٢٤٧,٥٥١
مجموع حقوق المساهمين	٢,٣٤٤,٤٦٦	٢,٣٥٩,٦٢٨	٢,٤٦١,٦٣٩	٢,٤٨٧,٨٦٤	٢,٦٤٧,٥٥١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢,٦٤٨,٢٥٢	٢,٧٤٨,٧٣٠	٢,٨٠١,٧٦٩	٢,٨٣٢,٤٧١	٢,٩٩١,٦٣٩



ب) قائمة الدخل (ألف ريال)

البيان	عام ٢٠١١م	عام ٢٠١٠م	عام ٢٠٠٩م	عام ٢٠٠٨م	عام ٢٠٠٧م
المبيعات	١,٦٩١,٠٦٩	١,٣٠٩,١٢١	١,٣١٨,٣٦١	١,٢٩٧,٩٠١	١,١٥٤,٩٢٥
تكلفة المبيعات	(٧٣٤,٠٧٢)	(٥٩٦,٢٣٤)	(٥٥١,٢٤٥)	(٥٤١,١٨٧)	(٤٣٣,٣٨٠)
مجمل الربح	٩٥٦,٩٩٧	٧١٢,٨٨٧	٧٦٧,١١٦	٧٥٦,٧١٤	٧٢١,٥٤٥
م، عمومية وإدارية	(٤٨,٦٩٤)	(٤١,٥١٢)	(٣٤,٣٣٩)	(٣٥,٧٨٣)	(٣٠,٣٦٩)
الدخل من العمليات الرئيسية	٩٠٨,٣٠٣	٦٧١,٣٧٥	٧٣٢,٧٧٧	٧٢٠,٩٣١	٦٩١,١٧٦
إيرادات أخرى	١٢,٠٦٧	١٢,٣١٢	٣٠,٨٧١	٩٨,٠١٣	٣٦,٩٧٧
مصاريف أخرى (تبرعات)	(١,٤٨٥)	(٢,٥٢٠)	(٤,٣٤٣)	(٣,٨١٥)	(٤,٠٧٥)
صافي الدخل قبل الزكاة	٩١٨,٨٨٥	٦٨١,١٦٧	٧٥٩,٣٠٥	٨١٥,١٢٩	٧٢٤,٠٧٨
الزكاة الشرعية	(٢٣,١٤٨)	(٢٢,٦٥٧)	(٢٥,٧١٣)	(٢٤,٠٥٩)	(٢٠,١٩٣)
صافي الدخل بعد الزكاة	٨٩٥,٧٣٧	٦٥٨,٥١٠	٧٣٣,٥٩٢	٧٩١,٠٧٠	٧٠٣,٨٨٥



الحادي عشر - اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة :

تم تكوين اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة على النحو الآتي :

أ- اللجنة التنفيذية

ت تكون اللجنة التنفيذية من كل من :

١- رئيساً	معالي الدكتور / حمد بن سليمان البازعي
٢- نائباً	سمو الأمير / سعود بن خالد بن تركي آل سعود
٣- عضواً	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح
٤- عضواً	المهندس / سامي بن عبد الله أبو ملحة
٥- عضواً	المهندس / سفر بن محمد بن ظفير

وتتحصّر مهام اللجنة في :

- ١- عقد اجتماعات دورية لدراسة ما يستجد من أعمال ومعوقات واقتراح الحلول المناسبة لها، وعليها أن تعرض على مجلس الإدارة الأمور التي تتطلب صدور قرار من المجلس بها .
- ٢- دراسة الخطط والمقترنات المقدمة من الرئيس التنفيذي لتحقيق أهداف الشركة، وعمل التوصيات لمجلس الإدارة .
- ٣- دراسة المقترنات المقدمة من الرئيس التنفيذي والمتعلقة بأهداف الإنتاجية في المصانع واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتحسين وتطوير العمل .
- ٤- دراسة التقارير الواردة للجنة من الرئيس التنفيذي واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتحسين وتطوير العمل .
- ٥- القيام بالمهام والاختصاصات التي يرى مجلس الإدارة تكليفها بها .
- ٦- ممارسة الصلاحيات المخولة لها بموجب دليل الصلاحيات المعتمد من مجلس الإدارة .

وقد بلغ عدد إجتماعات اللجنة عام ٢٠١١ م (٦) إجتماعات .

الإجمالي	الاسم					
	اجتماع ٦	اجتماع ٥	اجتماع ٤	اجتماع ٣	اجتماع ٢	اجتماع ١
	١٢/١٨	١٠/١٨	٦/١٨	٤/١٨	٣/١٠	١/٢٩
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٤	-	✓	✓	✓	✓	-
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٥	-	✓	✓	✓	✓	✓
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓

ب - لجنة الاستثمار

ت تكون لجنة الاستثمار من كل من :

- ١ - سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود رئيساً
- ٢ - الأستاذ / منصور بن صالح الميمان نائباً
- ٣ - الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح عضواً
- ٤ - المهندس / سفر بن محمد بن ظفير عضواً

وتحصر مهام اللجنة في :

- ١ - دراسة السيولة المتاحة في الشركة وسبل استثمارها وفقاً لنظام الشركة ، بأفضل السبل التي تضمن رأس المال .
- ٢ - دراسة السوق وفرص الاستثمار المتاحة .
- ٣ - البحث عن فرص استثمارية جديدة .
- ٤ - دراسة ما يحال لها من مجلس الإدارة من مواضيع تخص الاستثمار .

- ٥ دراسة المقترنات المقدمة من الرئيس التنفيذي بشأن الخطط المستقبلية للاستثمار .
 - ٦ القيام بالمهام والاختصاصات التي يرى مجلس الإدارة تكليفها بها .
 - ٧ ممارسة الصالحيات المخولة لها بموجب دليل الصالحيات المعتمد من مجلس الإدارة .
وقد بلغ عدد إجتماعات اللجنة عام ٢٠١١م (٦) إجتماعات .

الإجمالي	الإجتماع							الاسم
	٦	٥	٤	٣	٢	١		
١٢/٢٧	١٢/١٨	١٠/١٨	٤/٧	٣/١٠	١/٣٠			
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	سمو الأمير/ عبدالله بن مسaud بن عبد الرحمن آل سعود
٥	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / منصور بن صالح الميمان
٥	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس / سفر بن محمد بن ظفير

ج - لجنة المراجعة

ت تكون لجنة المراجعة من كل من :

- | | |
|--|----|
| الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيل | -١ |
| الأستاذ / محمد بن ناصر النايت | -٢ |
| الأستاذ / صالح بن عبد الرحمن السمايعيل | -٣ |

وتحصر مهام الأجهزة في :

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من استقلالية المراجعين ومدى الفعالية في تنفيذ الأعمال والمهامات التي حددها لها مجلس الإدارة وكذلك دراسة خطة العمل وتقارير وملحوظات إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها .

دراسة نظام الرقابة الداخلية في الشركة والتتحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية فيها ومرؤونتها وفعاليتها وتحديد نقاط القوة والضعف فيها والتوصية كتابياً لمجلس الإدارة باتخاذ اللازم .

- ٣ التحقق من أن لدى الشركة طريقة فاعلة لتحديد المخاطر المهمة التي قد تتعرض لها بما في ذلك المخاطر التي قد تنشأ عن أي مخالفات للأنظمة والتعليمات المرعية والخطوات الوقائية المتخذة من إدارة الشركة .
- ٤ دراسة السياسة المحاسبية التي تتبعها الشركة أو أي تغييرات عليها قبل اعتمادها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها .
- ٥ اتخاذ الخطوات المناسبة لوضع برنامج عمل اللجنة وتنظيم اجتماعاتها وتوثيقها وإبلاغ نتائج أعمالها لمجلس الإدارة .
- ٦ التوصية بترشيح الشخص المناسب لشغل وظيفة مدير المراجعة الداخلية وتحقيق استقلاليته .
- ٧ التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني بعد التأكيد من تأهيله واستقلاليته وتحديد أتعابه والتجديد له وإنتهاء عقده ، ودراسة خطة المراجعة وإبداء أية ملاحظات عليها .
- ٨ دراسة (خطاب الإدارة) المقدم من المحاسب القانوني ومتابعة ملاحظاته والتوصية بشأنها .
- ٩ دراسة القوائم المالية الأولية الرباعية والسنوية بغرض إبلاغ مجلس الإدارة بما يتبع للجنة من أن القوائم المالية لا تتضمن أية عبارات أو بيانات غير عادلة وذات أهمية نسبية .
- ١٠ دراسة تقارير وملاحظات ديوان المراقبة العامة على أداء الشركة ومتابعة تنفيذ توصياته .
- ١١ اتخاذ ما يلزم للتأكيد من عدم مخالفة الشركة للأنظمة والقوانين السارية في المملكة .
- ١٢ تقديم تقريراً في نهاية السنة المالية أو كلما دعت الحاجة لذلك إلى مجلس الإدارة يتضمن نتائج مرئياتها وملاحظاتها للارتفاع بمستوى الأداء .

وبلغت عدد إجتماعات اللجنة (٦) إجتماعات عام ٢٠١١ م .

الإجمالي	الاسم						
	اجتماع ٦	اجتماع ٥	اجتماع ٤	اجتماع ٣	اجتماع ٢	اجتماع ١	
١٢/٢٧	١٠/١٨	٨/١٦	٧/٢٤	٤/١٧	١/٢٣		
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيل
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / محمد بن ناصر النابت
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / صالح بن عبد الرحمن السمايعيل



د - لجنة الترشيحات والمكافآت

ت تكون لجنة الترشيحات والمكافآت من كل من :

- | | |
|-----------|---|
| ١- رئيساً | صاحب السمو الأمير / عبدالله بن مساعد بن عبدالرحمن آل سعود |
| ٢- نائباً | الدكتور / حمد بن سليمان البازعي |
| ٣- عضواً | الأستاذ / سعد بن عبدالرحمن الرميح |
| ٤- عضواً | المهندس / سامي بن عبدالله أبو ملحة |

و تتحصّر مهام اللجنة في :

- ١ التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة .
- ٢ المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة .
- ٣ مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها .
- ٤ تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة .
- ٥ التأكيد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى .
- ٦ وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ويراعي عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء .
- ٧ المراجعة الدورية لسلم الرواتب والمزايا الأخرى بالشركة والتوصية للمجلس .
- ٨ إقتراح مكافأة الإنتاج الإجمالية للعاملين بالشركة وكذلك إقتراح المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي وتقديمها للمجلس .
- ٩ القيام بأي مهام أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .



وبلغ عدد إجتماعات اللجنة (١) إجتماع عام ٢٠١١ م .

الإجمالي	اجتماع ١	الاسم
	١٢/٢٧	
١	✓	سمو الأمير / عبدالله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود
١	✓	معالي الدكتور / حمد بن سليمان البازعي
١	✓	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح
-	-	المهندس / سامي بن عبد الله أبو ملحة

الثاني عشر - مدى التزام الشركة بـ لائحة حوكمة الشركات

تطبيقاً للمادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي تقتضي أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة تقريراً عن ما تم تطبيقه من أحكام اللائحة وما لم يتم وأسباب ذلك .

وعليه نورد لكم تقرير مدى الإلتزامات باللائحة :



م	رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	عدد البنود	البنود بالكامل	البنود جزئياً	البنود المطبقة	البنود الغير مطبقة	البنود التي لا تطبق	تعليق
١	المادة الثالثة والفرقة أ من المادة الرابعة : الحقوق العامة للمساهمين وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات	٦	٦					
٢	الفقرة ب من المادة الرابعة : تسهيل ممارسات المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	٢	٢					
٣	المادة الخامسة : حقوق المساهمين المتعلقة بإجتماع الجمعية العمومية	٢٠	١٨	١	(ط ٢)	(ط ٣)		- تم تمكن المساهمين من الإطلاع على محضر إجتماع الجمعية في مقر الشركة والبريد العادي حسب طلب المساهمين . - لم تطلب الهيئة تزويدها بمحضر الجمعية .
٤	المادة السادسة : حقوق التصويت	٣	٣					
٥	المادة السابعة : حقوق المساهمين في أرباح الشركة	٣	٣					
٦	المادة الثامنة : السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	١		١				جارى عمل سياسات الإفصاح واجراءاته وأنظمته الإشرافية
٧	المادة التاسعة : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	١١	١١					
٨	المادة العاشرة : الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	٢٠	١٠	١٠	بـ١ جـ١ دـ٢ او هـ١ وـ٣؛ وـ٥ وـ/			يتم العمل حالياً على إعداد السياسة المكتوبة التي تنظم تعارض المصالح ، كما يتم اعداد نظام حوكمة خاصة بالشركة يتوافق مع أحكام اللائحة ، بالإضافة إلى اعداد سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح، وذلك بواسطة مكتب متخصص .

تعليق	البنود التي لا تنطبق	البنود غير مطبقة	البنود المطبقة جزئياً	البنود المطبقة بالكامل	عدد البنود	رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	م
				١٤	١٤	المادة الحادية عشر : مسئوليات مجلس الإدارة	٩
				٢٥	٢٥	المادة الثانية عشر : تكوين مجلس الإدارة	١٠
				١٣	١٣	المادة الثالثة عشر : لجان مجلس الإدارة وإستقلالها	١١
				١٤	١٤	المادة الرابعة عشر : لجنة المراجعة	١٢
				١٢	١٢	المادة الخامسة عشر : لجنة الترشيحات والمكافآت	١٣
لم يقدم طلب مكتوب بعقد اجتماعات طرئة ولم يتم الإعراض على جدول الأعمال	٢ ٢/ب ٣/ج			٥	٧	المادة السادسة عشر : اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	١٤
				١	١	المادة السابعة عشر : مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	١٥
				١١	١١	المادة الثامنة عشر : تعارض المصالح في مجلس الإدارة	١٦
يرجع إلى البند ١٣ في تقرير مجلس الإدارة	١٢			١٦	٢٨	المادة السابعة والعشرون : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	١٧
	١٤	١٢	١	١٦٤	١٩١	المجموع	
	% ٧	% ٦	% ١	% ٨٦	% ١٠٠	النسبة المئوية	



الثالث عشر - الإفصاح في تقرير المجلس

يقر مجلس الإدارة أن الشركة أفصحت في تقرير مجلس الإدارة عن المتطلبات التي تنطبق عليها ، وأن البنود التالية لا تنطبق على الشركة ويلتزم بالإفصاح عنها في حال حدوثها :

- ١- لم يقدم طلب مكتوب بعقد إجتماع المجلس من أثنين من الأعضاء .
- ٢- لم يتم الإعتراض على جدول أعمال المجلس من الأعضاء .
- ٣- اسم الشركات التابعة ونشاطها الرئيسي .
- ٤- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة .
- ٥- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت .
- ٦- وصف لأي مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة .
- ٧- وصف الفئات وإعداد أي أدوات قابلة للتحويل إلى أسهم .
- ٨- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم .
- ٩- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للإسترداد .
- ١٠- معلومات تتعلق بأي عقد يكون المصدر طرف فيه ، وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي ولأي شخص ذي علاقة بأي منهم .
- ١١- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض .
- ١٢- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح .
- ١٣- احتياطيات أو استثمارات لمصلحة الموظفين .



١٤ - استبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاثة سنوات متالية .
بالنسبة للعقوبات المفروضة على الشركة فكانت غرامة مالية تم فرضها من هيئة السوق المالية قدرها (٢٠٠,٠٠٠) ريال عام ٢٠١٠م ، وتم سداد مبلغ الغرامة بتاريخ ٢٠١٢/٨/٨م ، كما تم فرض غرامة بمبلغ ١٠٠,٠٠٠ ريال بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠١١/٤/٦م وتم سدادها في ٢٠١١/٣/٦م .

الرابع عشر - مقتراحات مجلس الإدارة

إن مجلس الإدارة وقد استعرض معكم إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م ، وكذلك الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر يطرح بين يدي حضرا تكم البنود التالية لتصويت عليها :

أولاً : الموافقة على ما جاء في تقرير مجلس الإدارة .
ثانياً : التصديق على ميزانية الشركة كما هي في ٢٠١١/١٢/٣١م وعلى حساب الأرباح والخسائر عن عام ٢٠١١م .

ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن هذه المدة .
رابعاً : الموافقة على توزيع الأرباح عن عام ٢٠١١م حسب اقتراح مجلس الإدارة ، بنسبة ٦٢,٥ % على رأس المال المدفوع بواقع (٦,٢٥) ريال للسهم الواحد والتي سبق صرف (٢,٧٥) ريال للسهم منها في النصف الأول من العام ، وسيتم صرف (٣,٥) ريال للسهم الواحد عن النصف الثاني اعتباراً من يوم الأربعاء ٢٠١٢/٣/٢٨م ، علماً بأن أحقيبة الأرباح سوف تكون للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع يوم انعقاد الجمعية .



خامساً : الموافقة على اختيار مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي ٢٠١٢م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه .

وختاماً نرفع أسمى آيات الشكر والعرفان إلى :

مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز آل سعود
وإلى ولي عهده الأمين نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية
صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز آل سعود

لما يقدمونه من جهد حثيث لتحقيق رفاهية وأمن هذا الوطن ... كما يتقدم المجلس بخالص شكره وتقديره إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على دعمها ورعايتها للصناعات الوطنية الذي أدى إلى ازدهارها .

مجلس الإدارة

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
وتقدير مراجع الحسابات

**شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية**

**القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
وتحصيلى مراجعي الحسابات**

فهرس

صفحة

٢	نقارير مراجعي الحسابات *
٣	قائمة المركز المالي *
٤	قائمة الدخل *
٥	قائمة التدفقات النقدية *
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين *
٧ - ١٧	إيضاحات حول القوائم المالية *

تقرير مراجعى الحسابات

الموقرین

السادة المساهمين
شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
أبها - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت المنطقة الجنوبية " شركة مساهمة سعودية " كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة لها من رقم (١) إلى رقم (٢٠) المعترضة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لأحكام نظام الشركات . إن القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة ، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت إجراءات المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تحديد وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة بأن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية وتتضمن المراجعة فحص عينات من المستندات التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية - كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الجوهرية وطريقة عرض القوائم المالية كل ، وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإثبات رأينا .

ويرأينا أن القوائم المالية المذكورة ككل :

- ١ - تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة أسمنت المنطقة الجنوبية "شركة مساهمة سعودية" كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية .
 - ٢ - تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه

مکتبہ علمی اسلامی و تحریر

جمال محمد العمري محاسب قانوني



التاريخ : ٠٩/٣/١٤٣٣
الموافق : ٢٠١٢/٠٢/٢٠

17/2

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر

م٢٠١٠

م٢٠١١

ريال سعودي

إيضاح

الموجودات

الموجودات المتداولة :

النقد وما في حكمه

استثمارات في مرابحات إسلامية

ذمم مدينة

دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى - صافي

مخزون

٥٢٧,٠٧١,٩٣٩	٤٩٨,٧٠٥,١٧٩	(٣)
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	
٢٣,٥٨٤,٦٤٥	٣٣,٥٣٦,٥٥٣	
٤٤,٦٢٢,٧٥٩	٣٩,١٨٢,٨٢١	(٤)
٢٣٩,١٨٦,٧٧٢	١٦٦,١٠٦,٤٢١	(٥)

٨٥٤,٤٦٦,١١٥	٧٦٧,٥٣٠,٧٧٤	
١١٥,٥١٠,١٢٢	١١٦,٢٥٩,٧٦١	(٦)
١,٦٤٧,٦٢٤,٨٦٤	١,٥٥٣,٩٥١,٧٨٦	(٧)
١٨٦,٥٧٣,٧٠٨	٥١٧,٣٨٣,٠٨٧	
٢٨,٢٩٦,٢٢٤	٣٦,٥١٣,٨٧٥	(٨)

٢,٨٣٢,٤٧١٠٣٣	٢,٩٩١,٦٣٩,٢٨٣	
=====	=====	

مجموع الموجودات المتداولة

إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
موجودات ثابتة - صافي
مشروعات تحت التنفيذ
مصاريف مؤجلة - صافي

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة :

ذمم دائنة

مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
أرباح أسهم لم تصرف
مخصص الزكاة الشرعية

مجموع المطلوبات المتداولة
مخصص مكافأة نهاية الخدمة

مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين :

رأس المال

احتياطي نظامي

أرباح مقترن توزيعها
أرباح غير محقق عن استثمارات
أرباح مبقة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو مجلس الإدارة المفوض	الرئيس التنفيذي	المدير المالي
الاسم: أبوعاصي عبد الرحمن الرميح	الاسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الاسم: أ. محمد على الثوبي
التوقيع:	التوقيع:	التوقيع:

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٠

٢٠١١

ريال سعودي

ريال سعودي

إيضاح

١,٣٠٩,١٢١,١٣٧

١,٦٩١,٠٦٨,٦٢٦

المبيعات (بالصافي)

(٥٩٩,٥٨٣,٥٣٥)

(٧٣٤,٠٧٢,٠٨٨)

تكلفة المبيعات

٧٠٩,٥٣٧,٦٠٢

٩٥٦,٩٩٦,٥٣٨

مجمل الدخل

(٣٨,١٦٢,٤١٤)

(٤٨,٦٩٣,٤٩٩)

(١٣)

مصاريف عمومية وإدارية

٦٧١,٣٧٥,١٨٨

٩٠٨,٣٠٣,٠٣٩

صافي دخل النشاط

٩,٧٩١,٧٥٨

١٠,٥٨٢,٥١٨

(١٤)

إيرادات أخرى (بالصافي)

٦٨١,١٦٦,٩٤٦

٩١٨,٨٨٥,٥٥٧

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية

(٢٢,٦٥٧,٠٠٩)

(٢٣,١٤٨,٢٢٧)

(١٠)

الزكاة الشرعية

٦٥٨,٥٠٩,٩٣٧

٨٩٥,٧٣٧,٣٣٠

صافي الدخل

٤,٨٠

٦,٤٩

ربحية السهم من الأنشطة المستمرة والعادبة

٤,٧٠

٦,٤٠

ربحية السهم

عضو مجلس الإدارة المفوض	الرئيس التنفيذي	المدير المالي
الاسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الاسم: م. محمد على الثوقي	الاسم: م. محمد على الثوقي
التوقيع:	التوقيع:	التوقيع:

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجوفية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

رأسمال العمل

البيان

المجموع	أرباح مفترض توزيعها غير محققة عن استثمارات	أرباح مفترض توزيعها غير محققة عن استثمارات	رأسمال العمل	الرصيد في ١٠/١/٢٠١٠م
٢,٤٤٦,٦٣٩,٣٤٧ (٣٥٠,٠٠٠)	٢,٤٤٢,٦٢٣,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠,٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠,٠٠٠
٦٥٨,٥٩٣٧ (٨٢٠,٠٠)	-	(٣٥)	-	-
(١,٨٠٠,٠)	-	-	-	-
-	-	(٢٨٠,٠٠)	-	-
(٨٤٠,٥٧٢)	(٨٤٠,٥٧٢)	(٢٥٠,٠٠,٠)	-	-
٢,٤٤٦,٦٣٩,٣٤٧	٢,٤٤٢,٦٢٣,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠,٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	أرباح موزعة عن سنة ٢٠٠٩م	أرباح موزعة عن سنة ٢٠١٠م	أرباح موزعة عن سنة ٢٠١١م	أرباح موزعة عن سنة ٢٠١٢م
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	أرباح نصف سنوية مدفوعة	أرباح نصف سنوية مدفوعة	أرباح نصف سنوية مدفوعة	أرباح نصف سنوية مدفوعة
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	أرباح مفترض توزيعها لسنة ٢٠١١م	أرباح مفترض توزيعها لسنة ٢٠١١م	أرباح مفترض توزيعها لسنة ٢٠١١م	أرباح مفترض توزيعها لسنة ٢٠١١م
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	خسائر غير محققة عن استثمارات	خسائر غير محققة عن استثمارات	خسائر غير محققة عن استثمارات	خسائر غير محققة عن استثمارات
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	مكاسب غير محققة عن استثمارات	مكاسب غير محققة عن استثمارات	مكاسب غير محققة عن استثمارات	مكاسب غير محققة عن استثمارات
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١م	الإسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الإسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الإسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الإسم: م. سفر بن محمد بن ظفير
التوقيع:				

المدير المالي	الرئيس التنفيذي
الاسم: م. سفر بن محمد بن ظفير	الاسم: م. سفر بن محمد بن ظفير
التوقيع:	

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

١ . نبذة عن الشركة

اسم الشركة : شركة أسمنت المنطقة الجنوبية .

تأسيس الشركة : تأسست شركة أسمنت المنطقة الجنوبية (شركة مساهمة سعودية) بموجب المرسوم الملكي رقم (٣٥) م.

المركز الرئيسي للشركة : يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة أبها .

- مصنع الشركة :**
- أ - بمنطقة جازان بمدينة أحد المغارحة .
 - ب - بمنطقة عسير محافظة بيشة .
 - ج - بمنطقة مكة المكرمة محافظة القنفذة - ثلوث عماره .

رأس المال

المصراح به : بلغ رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٤٠٠ مليون ريال (مليار وأربعين مليون ريال سعودي) موزع على مائة وأربعين مليون سهم عادي نقي قيمه كل منها عشرة ريالات .

السجل التجاري : تم تسجيل الشركة بتاريخ ٢٧/٠٤/١٣٩٩هـ بالسجل التجاري بمدينة أبها تحت رقم ٥٨٥٠٠١٤٤٣.

- الترخيص الصناعي :**
- أ - مصنع جيزان بترخيص صناعي رقم ٦٤٤ و تاريخ ١٤١٣/٨/٨هـ .
 - ب - مصنع بيشة بترخيص صناعي رقم ٧١٧ و تاريخ ١٤١٣/٩/١٠هـ .
 - ج - مصنع تهامة بترخيص صناعي رقم ١٦٥٢ و تاريخ ١٤٢٦/٩/١٣هـ .

الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .

أغراض الشركة : صنع وإنتاج الأسمنت ومشتقاته وتواجده والإتجار بتلك المنتجات والقيام بجميع الأعمال المتصلة بصورة مباشرة لتحقيق هذه الأغراض ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشتراك بأي وجهة من الوجه مع الهيئات والشركات التي تزاول أعمال شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها أو تندمج فيها أو تشتريها .

السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

٢ . ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ - العرف المحاسبي

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة) ومبدأ الاستحقاق ووفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة والتي تتوافق مع المعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والمألائمة لنشاط الشركة ، يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الحكم والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات والمبالغ المبنية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات . بالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الأحداث والإجراءات الحالية ، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

التقديرات والإفتراضات الهامة تتم مراجعتها على أساس مستمر ، ومراجعة التقديرات المحاسبية يتم إظهارها في الفترة التي تتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت المراجعة تؤثر فقط على تلك الفترة ، أو في فترة المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت المراجعة تؤثر في كل من الفترة الحالية والمستقبلية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

ب - استثمارات في مرابحات إسلامية

يتم تسجيل الإستثمارات في المرابحات بالتكلفة وتسجيل الإيراداتها وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم إثبات الاستثمار في الصناديق بالتكلفة و يتم تسجيل الإيراداتها حين تتحققها .

ج - استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

تقيد الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة . تقيد التغيرات في القيمة العادلة لتلك الأوراق المالية في حساب أرباح غير محققة عن إستثمارات ضمن مكونات حقوق المساهمين . كما يقيد الإنخفاض الدائم في قيمة هذه الإستثمارات ، إن وجد ، في قائمة الدخل . وعليه ، فإن أي خسائر غير محققة خاصة بها والتي كانت قيدت مباشرة في حقوق المساهمين ، إن وجدت ، تعكس وتقيد في قائمة الدخل . وتدرج الإيرادات الناتجة من توزيعات أرباح عن تلك الإستثمارات بقائمة الدخل عند إستلامها .

تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حال تداولها أو على أساس آخر قوائم مالية لها وإنما لا تعتبر التكلفة بمثابة القيمة العادلة .

د - مخزون

- مخزون المواد الخام والمواد المستهلكة يثبت على أساس التكلفة أو السوق أيهما أقل ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

- مخزون الإنتاج الناتم والإنتاج تحت التشغيل وأكياس التعبئة يثبت بالتكلفة الصناعية أو البيع أيهما أقل ، ويتم تحديد التكلفة الصناعية وفقاً لتكلفة المواد ، العمالة المباشرة زائداً المصارييف غير المباشرة المتعلقة بها .

ه - مشروعات تحت التنفيذ

يتم احتساب تكاليف المشروع تحت التنفيذ على أساس التكلفة الفعلية ، وتم تسجيلها كمشروعات تحت التنفيذ لحين إسلامها بشكل نهائي من المقاول حيث يتم عند ذلك إظهارها في قائمة المركز المالي ضمن الموجودات الثابتة ويتم البدء باحتساب استهلاك لها - أما ما يتم بيعه فيتم إظهار تكلفته في قائمة الدخل .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

و - موجودات ثابتة

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجري استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت - الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة واستهلاكها المتراكم يتم حذفها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها .

ز - الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم دراسة القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض لقيمة القابلة للاسترداد لهذه الموجودات غير المتداولة عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الموجودات غير المتداولة إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة ، وتقوم إدارة الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض دائم في الخسائر الناتجة عن تخفيض القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقيير قيمة الانخفاض ويتم رد قيمة التخفيض السابق تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الموجودات غير المتداولة عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر تخفيض القيمة ويتم تعديل تكلفة الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة خلال الفترات المالية التالية لتحميل القيمة الدفترية المعدلة على أساس منتظم على مدى العمر الإنتاجي المتبقى لتلك الموجودات .

ح - مصاريف مؤجلة

تتمثل في المصارييف التي تتكبدتها الشركة والتي تستفيد منها السنوات القادمة ، ويتم إطفاؤها على مدى الفترة التقديرية للإنفاق بها بعد أقصى سبع سنوات .

ط - مخصص الزكاة الشرعية

- يتم تكوين مخصص الزكاة الشرعية وفقاً لأحكام وفرضية الزكاة بالمملكة ويتم تحويله لقائمة الدخل وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم الربط فيها .

ي - مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل .

ك - احتياطي نظامي

تمشيا مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتم اقتطاع ١٠٪ من صافي الدخل لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا الاقتطاع عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال ، وقد توقفت الشركة عن تكوين الاحتياطي بعد بلوغه ٥٠٪ من رأس المال .

ل - تحقيق المبيعات

يتم تحقيق المبيعات عند تسليم المنتج وإصدار الفاتورة للعميل وتقييد بالصافي بعد الخصومات .

م - مصاريف عمومية وإدارية

تتضمن المصارييف العمومية والإدارية المصارييف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكتلة المبيعات وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصارييف بين المصارييف العمومية والإدارية وتكلفة المبيعات - إن لزم الأمر - على أساس ثابت .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

ن - العملات الأجنبية

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين اجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملات الأجنبية في نهاية السنة إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، الأرباح أو الخسائر المحققة وغير المحققة الناتجة من فروق أسعار الصرف يتم إدراجها في قائمة الدخل .

س - ربحية السهم

تحسب ربحية السهم بقسمة صافي دخل النشاط على عدد الاسهم لتحديد عائد السهم من الاشطة المستمرة والعادية وقسمة صافي الدخل على عدد الاسهم لتحديد عائد السهم .

ع - توزيعات الأرباح

تفيد الأرباح الدورية التي قرر مجلس إدارة الشركة توزيعها خلال نفس العام الذي أقرت به وتقييد الأرباح المقترح توزيعها بعد تاريخ القوائم المالية في حسابات السنة التي تعتمد فيها الجمعية العامة تلك التوزيعات على أن يتضمن تقرير مجلس إدارة الشركة السنوي جميع هذه التوزيعات .

ف - النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من نقد بالصندوق ونقد بالبنوك وإستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٠	
٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٧,٤٧,٩٧٩	١٢٨,٦٨٣,٠٥٤
٤٥,٠٢٣,٩٦٠	٣٧٠,٠٢٢,١٢٥
٥٢٧,٠٧١,٩٣٩	٤٩٨,٧٠٥,١٧٩

٣ . نقد وما في حكمه

نقد بالصندوق ولدى البنوك
استثمارات في مرابحات إسلامية

٣-أ نقد بالبنوك والصندوق	
٦٢,٤٠٥	٩٠,٤٤١
٧٦,٩٨٥,٥٧٤	١٢٨,٥٩٢,٦١٣
٧٧,٠٤٧,٩٧٩	١٢٨,٦٨٣,٠٥٤

٣-ب استثمارات في مرابحات إسلامية

البنك العربي الوطني
بنك الرياض
بنك الاستثمار
البنك السعودي الهولندي

-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠
١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٧٠,٠٢٣,٩٦٠	١٢٢,٠٠٠,٠٠٠
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٢٢,١٢٥
٤٥٠,٠٢٣,٩٦٠	٣٧٠,٠٢٢,١٢٥

**شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية**

بيانات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

		٤ . دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى - صافي
كميٍّا في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م	كميٍّا في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥,٥١٦,٦١٢	٢٥,٧٦٦,٤٤١	رسوم جمركية
١٥,١٨٢,٩٢٩	١٠,٢٩٠,٠١٤	دفعات مقدمة للموردين
١,٥٧٣,٤٦٢	١,٥٠٤,١٩٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
٩٤٢,٠٢٤	٦١٣,٥٤٢	إيرادات مستحقة
١,٦٤٥,٨١٩	١,٢٤٦,٧١٩	مدينون آخرون
٤٤,٨٦٠,٨٤٦	٣٩,٤٢٠,٩٠٨	
(٢٣٨,٠٨٧)	(٢٣٨,٠٨٧)	مخصص رسوم جمركية
٤٤,٦٢٢,٧٥٩	٣٩,١٨٢,٨٢١	

٥ . مخزون

١٧٨,٣٧٥,٥٧٨	١٠٤,٥٢٥,٣٩١	إنتاج جاهز وتحت الصنع
٤٨,٣٨١,٦٠٨	٤١,٢٧٥,٥٠٦	مواد خام وأكياس تعبئة ومواد مستهلكة
١٢,٤٢٩,٥٨٦	٢٠,٣٠٥,٣٢٤	بضاعة في الطريق
٢٣٩,١٨٦,٧٧٢	١٦٦,١٠٦,٢٢١	

٦ . استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع في أسهم شركات محلية وبياناتها كما يلي :

٣٧,٤٢٥	٥٦,٢٥٠	الشركة السعودية للصادرات
١,٥٤٥,٦٠٠	٢,٠٠٢,٥٦٠	شركة أسمنت العربية
١,٤٢٧,١٢٧	١,٧٠٠,٩٨١	شركة أسمنت تبوك
١١٢,٤٩٩,٩٧٠	١١٢,٤٩٩,٩٧٠	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
١١٥,٥١٠,١٢٢	١١٦,٢٥٩,٧٦١	

شركة مساعدة سعوية

إضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٣٢٠ لتسهيل ١١٠

موجودات ثابتة - صافي

**شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية**

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

**كما في ٣١ ديسمبر
٢٠١٠م
٢٠١١م
ريال سعودي**

٨ . مصاريف مؤجلة - صافي

		التكلفة في بداية السنة
		إضافات خلال العام
		إطفاء السنة
١١,١٧٧,٤٢١	٢٨,٢٩٦,٢٢٤	
٢٤,٠٩٣,٢٦٤	١٥,١٩٢,١١٢	
(٦,٩٧٤,٤٦١)	(٦,٩٧٤,٤٦١)	
<hr/> ٢٨,٢٩٦,٢٢٤	<hr/> ٣٦,٥١٣,٨٧٥	
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

٩ . مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

٢,٨٥٧,٧٧٣	٣,٦٢٨,٦٠٢	دائنون آخرون
٨,٢٢٧,٨٢٨	١٢,٩٠٢,٣٦٨	دفعات مقدمة من عملاء
٣٩,١٩٦,٦٠٢	٤٩,١٨٣,٢٢٤	مصاريف مستحقة
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٥٩,٧٩٠	٩٤٣,٥٤١	دائنون بالإكتتاب العام
<hr/> ٥٢,٤٤١,٩٩٣	<hr/> ٦٨,٤٥٧,٧٣٥	
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

بيانات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

كما في ٣١ ديسمبر		١٠ . مخصص الزكاة الشرعية	
٢٠١٠م	٢٠١١م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٥,٧١٢,٨٥٣	٢٢,٦٥٧,٠٠٩	رصيد بداية السنة	
٢٢,٦٥٧,٠٠٩	٢٣,١٤٨,٢٢٧	المكون خلال السنة - زكاة	(١٠)
(٢٥,٧١٢,٨٥٣)	(٢٢,٦٥٧,٠٠٩)	تسديدات خلال السنة - زكاة	
٢٢,٦٥٧,٠٠٩	٢٣,١٤٨,٢٢٧		
=====	=====		

١٠ - أ ملخص عناصر وعاء الزكاة الرئيسية

٦٩٩,٣٨٠,١٢١	٩٣٦,٢٠٦,٠٩٢	صافي الدخل المعدل
١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٧٠٩,٠١٦,١٠٣	٧٣٥,٧٢٦,٠٣٩	احتياطي نظامي وأرباح مبقة
(١,٩٧٨,٠٠٤,٩١٧)	(٢,٢٢٤,١٠٨,٥١٢)	استثمارات جارية ومواردات غير متداولة
٧٥,٨٨٩,٠٨١	٧٨,١٠٥,٤٧٦	مخصصات وتسوييات أخرى
٩٠٦,٢٨٠,٣٨٨	٩٢٥,٩٢٩,٠٩٥	
=====	=====	الزكاة بواقع % ٢٠,٥
=====	=====	

١٠ - ب موقف الربط النهائي

- تمت الموافقة على كافة الربوط الزكوية التي اجرتها مصلحة الزكاة والدخل ودفعت الشركة الزكاة المستحقة عليها وذلك عن جميع السنوات حتى نهاية سنة ٢٠٠٠م وتحصلت على الشهادة المقيدة والتي يسري مفعولها حتى تاريخ ١٤٣٢/٠٥/٢٧ هـ الموافق ٢٠١١/٠٤/٣٠ م.

- قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية عن السنوات من ٢٠٠١م حتى ٢٠١٠م ودفعت الزكاة المستحقة عليها .

- اعتبرت الشركة على الربوط الزكوية للاعوام من ٢٠٠١م حتى ٢٠٠٤م لدى اللجنة الزكوية الضريبية الابتدائية والتي أيدت وجهة نظر الشركة . هذا وقامت مصلحة الزكاة والدخل بالاستئناف على قرار لجنة الأعتراض الابتدائية لدى اللجنة الاستئنافية للاعتراضات الزكوية وقد حكمت اللجنة لصالح الشركة .

- قدمت الشركة الاقرار الزكوي عن العام ٢٠١٠م وحصلت على الشهادة المقيدة عن العام المنكور صالحة حتى ١٤٣٣/٦/٩ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٤/٣٠ م.

- لم تستلم الشركة بعد الربط الزكوى للاعوام من ٢٠٠٥م حتى ٢٠١٠م .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

بيانات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٢,٦٧٩,٦٣٤	٨٤,٧٥١,٦٣٦
١١,٢٣٨,٧١٤	١٠,٣٤٦,٠٧٤
(٩,١٦٦,٧١٢)	(٩,٧٧١,٩٥٨)
-----	-----
٨٤,٧٥١,٦٣٦	٨٥,٣٢٥,٧٥٢
=====	=====

١١ . مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد في بداية السنة
 إضافات السنة
 تسديدات خلال السنة

١٢ . توزيعات الأرباح

أوصى مجلس الإدارة في جلسته رقم (٢٢٦) والمنعقدة بتاريخ ٢٧ ديسمبر ٢٠١١م بتوزيع أرباح بنسبة ٣٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع ٣,٥ ريال للسهم الواحد ، علماً أنه قد تم صرف ٢,٧٥ ريال للسهم في النصف الأول من العام بنسبة ٢٧,٥٪ من رأس المال ليكون إجمالي الربح الموزع ٦,٢٥ ريال للسهم بواقع ٦٢,٥٪ من رأس المال المدفوع (٣١ ديسمبر ٢٠١٠م : بنسبة ٤٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع ٤,٥ ريال للسهم الواحد) .

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٥,٣٤٣,٦٦٥	٢٦,٩٢٢,٢٩٦
١,٣٩٩,١٠٤	١,١٤٦,٤٦٨
٨٧٢,٧٨٥	١,٣٥٦,٦٥٢
٣٩٨,١٥٣	٨٠٠,٩٣٤
١١٩,٨٥١	١٨١,٨٣٩
١,٢٩٧,٢٥٤	٤٧١,٩٧١
٣,٦٢٥,١١٠	٣,٦٢٥,١١٠
-	٩,٨٧٣,٣٦١
٥,١٠٦,٤٩٢	٤,٣١٤,٨٦٨
-----	-----
٣٨,١٦٢,٤١٤	٤٨,٦٩٣,٤٩٩
=====	=====

١٣ . مصاريف عمومية وإدارية

رواتب ومافي حكمها
 استهلاك
 مصاريف سفر وإنفاق
 نشر وأعلان
 اتصالات وخدمات
 مصاريف تشغيل سيارات وأصلاحات
 إطفاء مصاريف مؤجلة
 حافز خادم الحرمين الشريفين
 أخرى

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م	
٢٠١٠م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,٢٨٧,٤٩٢	٧,٧٥١,٦٥٠
٢,٦١٠	٤٧٢,٣٥٨
(٢,٥٢٠,٠٠٠)	(١,٤٨٥,٠٠٠)
٢,٠٢١,٦٥٦	٣,٨٤٣,٥١٠
<hr/> ٩,٧٩١,٧٥٨	<hr/> ١٠,٥٨٢,٥١٨
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

١٤ . إيرادات أخرى (بالصافي)

دخل استثمارات
مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
تبرعات وخدمات اجتماعية
إيرادات متعددة

١٥ . الالتزامات المحتملة

لدى الشركة خطابات ضمان بنكية مصدرة بلغت ٣٨,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٣١ ديسمبر ٢٠١٠م : ٢٦,٨ مليون ريال سعودي) ، وخطابات اعتمادات مستندية قائمة بلغت ١٣٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٣١ ديسمبر ٢٠١٠م : ١٥٤,٨ مليون ريال سعودي) والتي صدرت في سياق الأعمال العادلة للشركة .

١٦ . الارتباطات الرأسمالية

تعاقدت الشركة مع شركة سينوما الهندسية الصينية لإنشاء خط إنتاج ثاني بمصنع تهامة وبلغت قيمة هذه العقد مبلغ ١٤٧ مليون دولار أمريكي ما يعادل ٥٥٣ مليون ريال سعودي ، هذا وقد تم تسديد ٩,١١٠ مليون دولار ما يعادل ٤١٧ مليون ريال سعودي ما يعادل ٧٩٪ من قيمة العقد . كما تعاقدت الشركة مع شركة " بيج آس أيه " السويسرية لتقديم خدمات استشارية وهندسية والإشراف على بداية التشغيل لخط الإنتاج الذي سوف تنفذه شركة سينوما وقد بلغت قيمة العقد مبلغ ١,٨ مليون يورو ما يعادل ٩ مليون ريال سعودي ، هذا وقد بلغ قيمة المددد من العقد ١,٤ مليون يورو ما يعادل ٧ مليون ريال سعودي . كما تعاقدت الشركة مع شركة وارتسيلا لإنشاء محطة طاقة لخط الإنتاج الثاني بمبلغ ٢٠,٥ مليون يورو ما يعادل ١٠٣ مليون ريال سعودي ، هذا وقد بلغ قيمة المددد من العقد ١٢,٥ مليون يورو ما يعادل ٦٣ مليون ريال سعودي . كما تعاقدت الشركة مع شركة كريستيان الألمانية على توريد طاحونة أسمنت لمصنع جازان بمبلغ ٨,٧ مليون يورو ما يعادل ٤٤ مليون ريال سعودي ، هذا وقد بلغ قيمة المددد من العقد ٢,٦ مليون يورو ما يعادل ١٣ مليون ريال سعودي . كما تعاقدت الشركة مع شركة أرتي قلوب التركية على عمل برنامج المعلومات وربطه بالمصانع بمبلغ ٤,٧ مليون ريال سعودي ، هذا وقد بلغ قيمة المددد من العقد ٧٨٠ ألف ريال سعودي .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية

شركة مساهمة سعودية

بيانات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

١٧ . المعلومات القطاعية

لايتوفر أى قطاعات تشغيلية يتطلب الافصاح عنها وفقاً لمعايير التقارير القطاعية حيث أن الشركة تدار على اساس قطاع تشغيلي واحد لصناعة الاسمنت . وتمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المنطقة الجنوبية من المملكة العربية السعودية .

١٨ . الأدوات المالية وادارة المخاطر

تتضمن الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالى بشكل رئيسي النقد ومافي حكمه واستثمارات في مرابحات إسلامية والذمم المدينة والذمم الدائنة وبعض المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى .

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته بشأن أداة مالية مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية . ليس لدى الشركة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان ويتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف إئتماني مرتفع .

مخاطر سعر الفائدة

هي التعرض لمخاطر متعددة تتعلق بتأثير التغيرات في أسعار العمولات في السوق على المركز المالى للشركة وتدفقاتها النقدية . ليس لدى الشركة موجودات او مطلوبات جوهريه تحمل فوائد عائمة كما في ٣١ ديسمبر .

مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في اسعار صرف العملات الأجنبية . ان معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي وبالنسبة للمعاملات بالعملة الأجنبية فإن الإدارة تراقب تقلبات معدلات العملات وتعتقد ان مخاطر العملة غير جوهريه .

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة بالوفاء بتمويل متطلباتها . لدى الشركة تمويل كافى لمقابلة التزاماتها عندما تصبح مستحقة .

١٩ . القيمة العادلة للأدوات المالية

تنتمل الأدوات المالية في النقد ومافي حكمه والإستثمارات في المرابحات وذمم مدينة وذمم دائنة . تعتقد الإدارة إن القيمة العادلة للأدوات المالية مقاربة لقيمتها الدفترية .

٢٠ . أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة ليتسنى مقارنتها مع تبويب أرقام السنة الحالية .