

شركة الإسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية (غير المدققة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

هاتف: +٩٦٦ ١٣ ٨٤٩ ٩٥٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١٣ ٨٨٢ ٧٢٢٤

www.ey.com

إرنست و يونغ و شركاهم (محاسبون قانونيون)

الطباق ٤، مبنى الجفالى

صندوق بريد ٣٧٩٥

الخبر ٣٩٥٢

المملكة العربية السعودية

رقم التسجيل: ٤٥



نبني عالماً
أفضل للعمل

تقرير الفحص المحدود إلى المسادة المساهمين

شركة الإسمنت السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص المحدود:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الإسمنت السعودية (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ والقوائم الأولية للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الأولية من مسؤولية الشركة وقد أعدت وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكان فحصنا فحصا محدودا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعود هذا الفحص أقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها عليها والتي تهدف أساسا إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل؛ لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص المحدود:

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة التي تتفق مع معايير المحاسبة المعترف بها عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست و يونغ

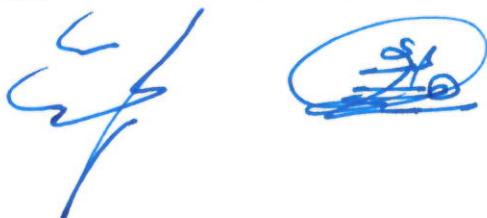


عبد العزيز سعود الشبيبي
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٣٣٩

الخبر : ١٠ رجب ١٤٣٧ هـ
١٧ إبريل ٢٠١٦ م

٣١ مارس ٢٠١٥ ريال سعودي (بألاف)	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال سعودي (بألاف)	إيضاح	الأصول
٧٣,٦٧٨	٨٣,٩٤٠		الأصول المتداولة
٢١٣,٧٦٢	٢٣١,١٠٨		نقد وما في حكمه
٦٨٥,٣٦٩	٧٦٠,٢١٦		مدينون تجاريون
٨٨,٠٧١	٦٤,٣٧٣		مخزون
<u>١٠٦٠,٨٨٠</u>	<u>١٠١٣٩,٦٣٧</u>		مبالغ مدفوعة مقدماً ومدينون آخرون
			إجمالي الأصول المتداولة
٨٨,١٦٢	٨٣,٣٨٢		الأصول غير المتداولة
٣٠٠,٨٢,٣٧٤	٢,٨٤٣,١٥٨		استثمارات في شركات زميلة
<u>٥٥,٨٩٢</u>	<u>١٥٥,٦٣٤</u>		ممتلكات ومصانع ومعدات
<u>٣,٢٢٦,٤٢٨</u>	<u>٣٠٠,٨٢,١٧٤</u>		أعمال إنشائية قيد التنفيذ
<u>٤,٢٨٧,٣٠٨</u>	<u>٤,٢٢١,٨١١</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٦٤,٠٥٠	٩٣,٦٤١		دائنون تجاريون
٦٧,٢١٨	٨٤,٦٠٧		مبالغ مستحقة الدفع ودائنون آخرون
٥١,٠٠٠	٥٣,٠٠٠	٣	تمويل إسلامي
١٧١,٣٥٠	١٧١,٨٩٦	٦	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
١١٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	٤	جزء متداول من قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٥	جزء متداول من التزام مساهمة خيرية
١٦,٣٨١	٣٩,٦٤٩		مخصص زكاة
<u>٩٧٣,٩٩٩</u>	<u>١٠٠٦٩,٧٩٣</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١٢٠,٠٠٠	-	٤	قرופض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٢٠,٠٠٠	-	٥	التزام مساهمة خيرية
<u>٩٥,٥٧٧</u>	<u>٩٢,٠٣٤</u>		مكافآت نهاية خدمة للموظفين
<u>٢٣٥,٥٧٧</u>	<u>٩٢,٠٣٤</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
<u>١,٢٠٩,٥٧٦</u>	<u>١,١٦١,٨٢٧</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
١,٠٥٣,٠٠٠	١,٠٥٣,٠٠٠	٧	رأس المال
٧٦٥,٠٠٠	٧٦٥,٠٠٠		احتياطي نظامي
٢٠٦,٠٠٠	-	٨	احتياطي عام
٧٦٢,٠٧٣٢	٧٦٤,٩٨٤		أرباح مبقة
<u>٣,٠٧٧,٧٣٢</u>	<u>٣,٠٥٩,٩٨٤</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>٤,٢٨٧,٣٠٨</u>	<u>٤,٢٢١,٨١١</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.



لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٥	٢٠١٦	
ريال سعودي (بألاف)	ريال سعودي (بألاف)	
٥٥٠,٨٨٠	٥٠٦,٩٢٥	مبيعات
<u>(٢١١,٦٢٢)</u>	<u>(٢١١,١١٢)</u>	تكلفة مبيعات
٣٣٩,٢٥٨	٢٩٥,٨١٣	إجمالي الربح
		مصاريف
(٩,٨٦٩)	(٧,٥٣٣)	بيع وتوزيع
<u>(١٩,١٧١)</u>	<u>(١٤,١٤٣)</u>	عمومية وإدارية
٣١٠,٢١٨	٢٧٤,١٣٧	الدخل من العمليات الرئيسية
		إيرادات أخرى
٢,٣٠٣	٥٩١	رسوم متابعة قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي
<u>(١,٣٥٠)</u>	<u>(١,٠٥٠)</u>	تكلف تمويل إسلامي
٣٠٩,٥٦٤	٢٧١,٥٨٤	الدخل قبل حساب الحصة في صافي نتائج شركات زميلة وحساب الزكاة
١,٢٨٤	٥٨٢	حصة في صافي نتائج شركات زميلة
٣١٠,٨٤٨	٢٧٢,١٦٦	الدخل قبل حساب الزكاة
<u>(٧,٧٤٦)</u>	<u>(٦,٨٠٤)</u>	زكاة
<u>٣٠٣٢١٠٢</u>	<u>٢٦٥,٣٦٢</u>	صافي دخل الفترة

ربحية السهم للفترة (ريال سعودي):

٢,٠٣	١,٧٩	المتعلقة بالدخل من العمليات الرئيسية
١,٩٨	١,٧٣	المتعلقة بصفي الدخل
١٥٣,٠٠٠	١٥٣,٠٠٠	عدد الأسهم القائمة (بألاف) (إيضاح ٧)

شکل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتوجأ من هذه القوائم المالية الأولية.



لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٥	٢٠١٦	
ريل سعودي (بألاف)	ريل سعودي (بألاف)	
النشاطات التشغيلية		
٣٠٩,٥٦٤	٢٧١,٥٨٤	الدخل قبل حساب الحصة في صافي نتائج شركات زمالة وحساب الزكاة التعديلات على:
٥٣,٥٨١	٥٣,٥٥٨	استهلاك ممتلكات ومصانع ومعدات
-	١,١٥٦	شطب أعمال إنشائية قيد التنفيذ
٤,٢١١	٧١٨	مكافآت نهاية خدمة للموظفين، بالصافي
<u>١,٦٠٧</u>	<u>٢,٠٩٤</u>	تكاليف تمويل إسلامي
<u>٣٦٨,٩٦٣</u>	<u>٣٢٩,٦١٠</u>	التغيرات في الأصول والمطلوبات التشغيلية:
(٢٥,٩٢٩)	(١٧,١٨٤)	مدينون
(٢٧,٤٠٦)	(٥,٢٨٢)	محرون
<u>(١٤,٢٦٦)</u>	<u>(٣٣,٤٦٢)</u>	دائنوں
٣٠١,٣٦٢	٢٧٣,١٨٢	النقدية من العمليات
(١,٦٠٧)	(٢,٠٩٤)	تكاليف تمويل إسلامي مدفوعة
<u>(٢٨,٢٩١)</u>	<u>-</u>	زكاة مدفوعة
<u>٢٧١,٤٦٤</u>	<u>٢٧١,٠٨٨</u>	صافي النقدية من النشاطات التشغيلية
النشاطات الاستثمارية		
(٣,١٦٣)	(٨,٩٨٦)	إضافات على ممتلكات ومصانع ومعدات
<u>(١٧,٤٤٢)</u>	<u>(٢٩,٩٦٢)</u>	إضافات على أعمال إنشائية قيد التنفيذ
<u>(٢٠,٦٠٥)</u>	<u>(٣٨,٩٤٨)</u>	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
النشاطات التمويلية		
(٩٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠)	صافي الحركة في تمويل إسلامي
(٣٨٣,٣٣٠)	(٤٥٩,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>(٢,٢٠٠)</u>	<u>(٢٠٢٠٠)</u>	مكافآت مدفوعة لمجلس الإدارة
<u>(٤٧٥,٥٣٠)</u>	<u>(٥٣١,٢٠٠)</u>	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التمويلية
(٢٢٤,٦٧١)	(٢٩٩,٠٦٠)	النقد في النقد وما في حكمه
<u>٢٩٨,٣٤٩</u>	<u>٣٨٣,٠٠٠</u>	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
<u>٧٣٢٦٧٨</u>	<u>٨٣٠٩٤٠</u>	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
معاملة غير نقدية:		
<u>٢٤,٥١٢</u>	<u>١١,٣٠٦</u>	تحويل من أعمال إنشائية قيد التنفيذ إلى ممتلكات ومصانع ومعدات

يشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.



شركة الإسمنت السعودية
(تشركتة مساهمة سعودية)

فألفمة التغييرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة) لفترات الثلاية شهور المتتالية في ٣١ مارس ٢٠١٦

يشتمل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

0

١. النشاطات

إن شركة الإسمنت السعودية ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم ٧٢٦/١٠/١١ الصادر بتاريخ ٨ ربيع الآخر ١٣٧٥هـ (الموافق ٢٢ نوفمبر ١٩٥٥م)، وهي مسجلة في مدينة الدمام بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٠٠٦٠٢ وتاريخ ٦ ذي القعدة ١٣٧٧هـ (الموافق ٢٤ مايو ١٩٥٨م). وتزavel الشركة القيام بصناعة وبيع الإسمنت وتواجده ومشتقاته.

حصلت الشركة، بموجب المرسوم الملكي رقم (١٠/٦/٨٥٠٠) الصادر بتاريخ ٢٦ رجب ١٣٧٠هـ (الموافق ٣ مايو ١٩٥١م)، على حق امتياز تعدين لاستغلال الحجر الجيري والجبس والطفل وجميع المواد الازمة لتصنيع الإسمنت في مدينة الأحساء لمدة ٣٠ سنة، كما حصلت الشركة، بموجب القرار الوزاري رقم (٤٥) الصادر بتاريخ ٤ ربيع الأول ١٤٠٥هـ (الموافق ٢٧ نوفمبر ١٩٨٤م) من مجلس الوزراء، على حق امتياز تعدين لاستغلال الحجر الجيري والجبس والطفل وجميع المواد الازمة لتصنيع الإسمنت بمنطقة الجديدة (حشم أم حويض) البالغ مساحتها تسعة عشر كيلو متراً مربعاً لمدة ٣٠ سنة، والشركة بقصد تجديد ذلك لمدة أخرى.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

الغرف المحاسبي
تُعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية.

استخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية
يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية، طبقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها، استخدام التقديرات والأحكام التي تؤثر على مبالغ الأصول والمطلوبات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الأولية وبمبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية.

نقد وما في حكمه
يتتألف النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق واستثمار المراكحة القابل للتحويل الفوري إلى مبالغ محددة من النقد والذي يبلغ تواريخ استحقاقه الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل عند شرائه.

مدينون
تدرج الحسابات المدينة بالمبلغ الأصلي لفاتورة ناقصاً المخصص لأية مبالغ غير قابلة للتحصيل. ويتم تقدير الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك في تحصيل الحسابات المدينة. وتشطب الديون المعروضة عند تكبدها.

مخزون
يدرج المخزون بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل. وتمثل التكاليف تلك المصروفات المتکبدة للوصول بكل منتج إلى موقعه الراهن وحالته الراهنة والمحاسبة على أساس ما يلي:

- تكالفة الشراء على أساس المتوسط المرجح.	قطع غيار ومواد خام
- تكالفة المواد والعملة المباشرتين زائداً حصة مناسبة من المصروفات غير المباشرة الخاصة بها وفقاً لمستوى النشاط العادي.	بضاعة تامة الصنع وبضاعة قيد التصنيع

استثمارات في شركات زميلة
إن الاستثمارات في الشركات الزميلة التي تمارس الشركة نفوذاً هاماً على قراراتها المالية والتشغيلية، وذلك عندما تمتلك الشركة عادة حصة بنسبة تتراوح من ٢٠% إلى ٥٠% في رأس المال الشركة المستثمر فيها، تتم المحاسبة عنها وفقاً لطريقة حقوق الملكية.

ممتلكات ومصانع ومعدات / الاستهلاك
تُسجل الممتلكات والمصانع والمعدات مبدئياً بالتكلفة وتُدرج بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة. ولا تُسْتَهَلُ الأراضي المملوكة. وتُسْتَهَلُ تكالفة الممتلكات والمصانع والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للأصول.

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تمهـة)

ممتلكات ومصانع ومعدات / الاستهلاك (نتمة)

أقطعاً التحسينات على الأصول وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية للتحسينات أو الأصول ذات العلاقة، أيهما أقصر.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل الأولية عند تكبدها. وترسل التحسينات التي من شأنها زيادة قيمة الأصول ذات العلاقة أو إطالة أمغارها الإنتاجية بشكل جوهري.

عمال إنشائية قيد التنفيذ

يُعْتَرِفُ بالأعمال الإنسانية قيد التنفيذ بتكاليف المواد والخدمات الازمة لإنشاء الأصول الثابتة والتکاليف الأخرى التي يمكن تحديدها على وجه الخصوص كتكاليف ضرورية لتجهيز تلك الأصول الثابتة للاستخدام المقصود منها، ثم تحوّل إلى فتتها ضمن لممتلكات والمصانع والمعدات.

انخفاض في قيمة الأصول غير المتداولة

تم مراجعة القيمة الدفترية للأصول غير المتداولة فيما يتعلق بالانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التقلبات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. وفي حال وجود هذا المؤشر وعندما تتجاوز القيمة الدفترية للأصول القيمة القابلة لللاسترداد المتوقعة، تُخَفَّض الأصول إلى قيمتها القابلة لللاسترداد، والتي تمثل القيمة العادلة للأصول ناصحاً تكاليف بيعها أو بثمنها المتوقعة، أيهما أعلى. ويُحْمَل فائض القيمة الدفترية عن القيمة القابلة لللاسترداد المتوقعة على قائمة الدخل الأولية.

بيانون ومبالغ مستحقة الدفع

يُعْتَرِفُ بالالتزامات بشان المبالغ التي يتعين دفعها مستقبلاً لقاء البضائع المستلمة أو الخدمات التي تم الحصول عليها، سواء سلمت الشركة فواتير بها أم لا.

مختصرات

يُعترَف بالخصصات عندما يكون على الشركة التزام (نظامي أو ضمني) نتيجة لحدث سابق، وتكون تكاليف تسوية هذا الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق.

٦١

جنب مخصص للزكاة الخاصة بالشركة وفقاً لأنظمة الركيوة السعودية. ويحمل المخصص على قائمة الدخل الأولية. أما المبالغ الإضافية، إن وُجدت، والتي قد تصبح مستحقة عند استكمال ربط ما، فتقيد في الحسابات في الفترة التي تُستكمَلُ الرابط خلالها

تحسب مخصص الزكاة الخاصة بالشركة عن الفترة الأولية بناءً على مخصص الزكاة التقديرية عن السنة ككل، ويحتسب في نهاية السنة الفرق بين المخصص المُجْبَر خلال الفترة الأولية والمخصص الفعلى للفترة بناءً على حساب الزكاة الفضلي، للسنة

مكافآت نهاية خدمة للموظفين

جُب مخصوص للمبالغ المستحقة الدفع للموظفين وفقاً لعقود التوظيف لتعويضهم عن فترات خدمتهم المجتمعة كما بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

اعتراف بالايرادات

ممثل المبيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة من قبل الشركة خلال السنة. ويُعرف بالإيرادات من بيع البضاعة عند انتقال المخاطر والمنافع الهامة المتعلقة بملكية البضاعة إلى المشتري بحيث تكون قيمة الإيرادات قابلة للقياس بشكل موثوق، وذلك عادة عند تسليم البضاعة للعميل.

صلیف

ن مصاريف البيع والتوزيع هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بموظفي التسويق والإعلانات والترويج وكذلك مصروف دينيون المعروفة. وباستثناء تكاليف التمويل الإسلامي ورسوم متابعة قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي، توزع كافة مصاريف الأخرى، على أساس ثابت، فيما بين تكلفة مبيعات ومصاريف عمومية وإدارية وفقاً لعوامل توزيع تحددها الشركة سعياً إلى إهداه مناسبة

٢ . السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

تكاليف اقراض

ترسل تكاليف الاقراض المرتبطة ارتباطاً مباشراً بإنشاء أصل ما حتى الوصول إلى المرحلة التي تستكمل عندها جميع الأعمال اللازمة لإعداد الأصل المؤهل للاستخدام المستهدف له بشكل جوهري، ومن ثم تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل الأولية.

توزيعات الأرباح

يُعترف بتوزيعات الأرباح كالتزام عند اعتمادها في اجتماع الجمعية العامة السنوي من قبل المساهمين. وتسجّل توزيعات الأرباح الأولية عند اعتمادها من قبل مجلس الإدارة.

عملات أجنبية

تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريالات السعودية حسب أسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الأصول والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية. ثُرُج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل الأولية.

ربحية السهم

تحسب ربحية السهم من العمليات الرئيسية بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

تحسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتمييز في الشركة حيث تراول هذه الوحدة إما تقديم منتجات أو خدمات (قطاع الأعمال)، أو تقديم منتجات أو خدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة (القطاع الجغرافي) على أن يكون لكل قطاع مخاطره ومنافعه المختلفة عن مخاطر ومنافع القطاعات الأخرى.

نتائج الفترة الأولية

أجرت الشركة كافة التدبيالت الازمة التي تعد هامة لإظهار المركز المالي الأولى ونتائج العمليات الأولية بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية. وقد لا تعتبر النتائج المالية الأولية أساساً دقيقاً للنتائج الفعلية عن السنة كل.

٣ . تمويل إسلامي

حصل على التسهيلات الإسلامية من عدة بنوك محلية لتلبية متطلبات رأس المال العامل بقيمة إجمالية قدرها ٢٠٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ٢٣٥٠ مليون ريال سعودي)، سُحب منها مبلغ قدره ٥٣٠ مليون ريال سعودي حتى ٣١ مارس ٢٠١٦ (سحب مبلغ قدره ٥١٠ مليون ريال سعودي حتى ٣١ مارس ٢٠١٥)، وهي مكفولة بسندات لأمر صادر من الشركة، وتحمل عمولة منتفق عليها مع مقدمي التسهيلات. وقد صُنف التمويل الإسلامي القائم ضمن المطلوبات المتداولة في قائمة المركز المالي الأولى نظراً لكونه مستحق السداد خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي الأولى. وقد تضمنَت اتفاقيات التسهيلات بعض التزادات التي تتطلب، من بين أمور أخرى، المحافظة على نسب مالية معينة.

٤. قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

الجزء غير المتدالى	ناقصاً: الجزء المتدالى	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٢٠٠٠٠	-	١٢٠٠٠٠
١٢٠٠٠٠	(١٢٠٠٠٠)	(١٢٠٠٠٠)
١٢٠٠٠٠	(١٢٠٠٠٠)	١٢٠٠٠٠
		٢٣٥٠٠٠
	(١١٥٠٠٠)	٢٣٥٠٠٠
		٢٠١٥
		٣١ مارس
		٢٠١٦
		ريال سعودي (بالألاف)

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٨ على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة ٣٠٠ مليون ريال سعودي بغرض تمويل مشروعها في مدينة الهفوف، والقرض مستحق السداد على ١٤ قسطاً نصف سنوي غير متساوي ابتداءً من يناير ٢٠١٠. وخلال عام ٢٠٠٩، حصلت الشركة على قرض آخر من صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة ٢٩٦ مليون ريال سعودي لتمويل توسيعة مشروعها في مدينة الهفوف، حيث يستحق القرض السداد على ١٣ قسطاً نصف سنوي غير متساوي ابتداءً من يناير ٢٠١١. وهذه القروض مكفولة بسندات إذنية وبرهن أساسي على الأصول الثابتة للمشاريع ذات العلاقة. وقد تضمنت اتفاقيات التسهيلات بعض التزادات التي تتطلب، من بين أمور أخرى، المحافظة على نسب مالية معينة.

٥. التزام مساهمة خيرية

الجزء غير المتدالى	ناقصاً: الجزء المتدالى	التزام مساهمة خيرية
٢٠٠٠٠	-	٣٠٠٠٠
٢٠٠٠٠	(٣٠٠٠٠)	(٣٠٠٠٠)
٢٠٠٠٠	(٣٠٠٠٠)	٥٠٠٠٠
		٢٠١٥
		٣١ مارس
		٢٠١٦
		ريال سعودي (بالألاف)

اعتمد المساهمون خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد بتاريخ ٤ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ (الموافق ١٨ مايو ٢٠١٠م) تخصيص مبلغ قدره ٥٠ مليون ريال سعودي من الاحتياطي العام بغرض بناء مركز الإصابات والحوادث بمستشفى الحرمين الوطني في مدينة الأحساء لعلاج مصابي الحوادث، باعتبار ذلك جزء من الخدمات الاجتماعية التي تقدمها الشركة للمجتمع. وقد وقعت الشركة اتفاقية خلال عام ٢٠١٤ مع الشؤون الصحية للحرس الوطني؛ حيث سيُنفق مبلغ قدره ٥٠ مليون ريال سعودي على خمسة أقساط متساوية خلال عامي ٢٠١٥ و ٢٠١٦.

٦. توزيعات أرباح

وافقت الجمعية العامة، بتاريخ ١٥ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٦م)، على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بقيمة ٣ ريال سعودي للسهم (بقيمة إجمالية قدرها ٤٥٩ مليون ريال سعودي) عن النصف الثاني من عام ٢٠١٥.

وافقت الجمعية العامة، بتاريخ ٢٦ جمادى الأولى ١٤٣٦هـ (الموافق ١٧ مارس ٢٠١٥م)، على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بقيمة ٢,٥ ريال سعودي للسهم (بقيمة إجمالية قدرها ٣٨٢,٥ مليون ريال سعودي) عن النصف الثاني من عام ٢٠١٤.

٧. رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع ١٥٣٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ ويتألف من ١٥٣ مليون سهم (٣١ مارس ٢٠١٥: ١٥٣٠ مليون ريال سعودي ويتألف من ١٥٣ مليون سهم) بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

٨. احتياطي عام

وافق المساهمون خلال اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ ٢٤ شوال ١٤١٥هـ (الموافق ٢٥ مارس ١٩٩٥م) على اقتراح مجلس الإدارة بتجنيد احتياطي لتوسيعة مصنع الشركة بمدينة الدهوف. وبعد استكمال أعمال التوسعة في عام ١٩٩٦، تم ترحيل الاحتياطي المتبقى كاحتياطي عام.

وافقت الجمعية العامة، بتاريخ ١٥ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٦م)، على تحويل رصيد الاحتياطي العام بقيمة ٢٠ مليون ريال سعودي إلى الأرباح المبقة.

٩. المعلومات القطاعية

ُجرى الشركة نشاطاتها بصفة رئيسية داخل المملكة العربية السعودية من خلال قطاع تشغيلي واحد يزاول إنتاج الإسمنت وتواجده ومشتقاته.

١٠. التزامات رأسمالية

اعتمدت الإدارة مصاريف رأسمالية مستقبلية بقيمة ٣٩,١ مليون ريال سعودي (٣١ مارس ٢٠١٥: ١١٩ مليون ريال سعودي).

١١. أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام الفترة الماضية بما يتماشى مع عرض الفترة الحالية.