



تقرير مجلس الإدارة

المقرين

السادة الكرام مساهمي شركة أسمنت تبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العمومية، للسنة المالية الرابعة عشر عن الفترة من أول يناير 2008م حتى نهاية شهر ديسمبر 2008م.

و في هذا المقام يسر المجلس أن يقدم لحضراتكم تقريره السنوي الرابع عشر عما تم إنجازه من أعمال خلال السنة المنتهية في 2008/12/31م الموافق 1430/1/3هـ

مع القوائم الختامية وتقرير مراقب حسابات الشركة كما يلي:

أولاً : الإنتاج والمبيعات :

1- الإنتاج:

بلغت كمية الكلنكر المنتجة خلال عام 2008م (1,121,574) طناً مقارنة بإنتاج عام

2007م والذي بلغ (1258094.0) طناً، وبنقص قدره (136520.0) طناً تمثل نسبة 11% .

2- إنتاج الأسمنت:

تم إنتاج كمية أسمنت خلال عام 2008م بلغت (1,150,368) طناً مقارنة بإنتاج عام 2007م والذي بلغ (1,360,664) طناً أي بنقص قدره (210,296) (تمثل نسبة انخفاض 15.5% ويرجع ذلك إلى التوقفات الناتجة عن أعمال الصيانة الدورية و الرأس مالية و كذلك منع تصدير الاسمنت.

3 – المبيعات :

بلغت كمية المبيعات الإجمالية للشركة من الاسمنت خلال عام 2008م (1,157,557) طناً مقارنة بمبيعات عام 2007م التي بلغت (1,362,132) طناً أي بنقص قدرة (204,575) طناً تمثل نسبة 15% وذلك بسبب منع التصدير و انخفاض الطلب المحلي مع زيادة العرض ، كما بلغت قيمة المبيعات للعام 2008 (290,875,504 ريال) مقارنة مع مبيعات العام 2007 (341,158,466 ريال) أي بنقص وقدره (50,282,962 ريال) و بنسبة (0.147 %) .

4 – المخزون:

بلغ مخزون الكلنكر في نهاية عام 2008م (261,245) طناً مقارنة بكمية (143,111) طناً في نهاية عام 2007م أي بزيادة قدرها (118,134) طن تمثل نسبة 82.5% ، كما بلغ مخزون الأسمنت في نهاية عام 2008م (27,881) طناً مقارنة بكمية (35,071) طناً في نهاية عام 2007م أي بنقص قدرة (7,190) طن تمثل نسبة 20.5% .

ثانياً :نتائج النشاط:

البيان	2008/ ريال	نسبة التغير %	2007 / ريال
مجمّل الربح	154,798,440	(29)	218.177.450
إجمالي المصروفات	16,954,821	24.5	13.611.659
الإيرادات الأخرى	22,445,644	3.8	21.614.106
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	160,289,263	(29)	226.179.897
الزكاة الشرعية	9,144,966	58	5.787.825
صافي دخل العام	151,144,297	(31)	220.392.072
إجمالي حقوق المساهمين	1,044,450,088	1.33	1.030.728.387

ثالثاً :الاستثمارات:

بلغت استثمارات الشركة في عام 2008 م (418,079,990) ريال سعودي ، منها (350,580,000) ريال استثمارات في ودائع إسلامية بالريال السعودي وكذلك مبلغ 67.499.990 ريال عبارة عن استثمارات (طويلة الأجل) في شركة التصنيع وخدمات الطاقة.

رابعاً : في مجال المشاريع:

بلغت قيم المشاريع تحت التنفيذ حتى 31-12-2008 فقط (4,766,479 ريال) و تمثلت في الدراسات الخاصة بمشروع الجبس و خط إنتاج اسمنت ثان ، كما تعكف الشركة حالياً على دراسة بعض الفرص الاستثمارية و التي سيعلن عنها حين الانتهاء من الدراسات و التي منها (إنشاء برج سكني – تجاري في مدينة تبوك ليكون الأول من نوعه في مدينة تبوك .

خامساً : في مجال التدريب والسعودة :

بلغت نسبة السعودة في الشركة في نهاية العام 2008 (41 %) ، و ما زالت الشركة مستمرة في تطبيق برنامج تدريب المهندسين و الفنيين السعوديين بالداخل و الخارج لتأهيلهم لمراكز قيادية في الشركة.

سادساً : علامة الجودة:

- احتفظت الشركة بعلامة الجودة التي تمنحها الهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس نتيجة المحافظة على أعلى مستويات الجودة.
- حصلت الشركة على شهادة الأيزو 9002 بتاريخ 2002/1/15م نتيجة التزامها بأنظمة الجودة العالمية مما يزيد من قدرتها التنافسية في الأسواق العالمية.
- حصلت الشركة على شهادة الأيزو 9001 بتاريخ 2004/4/23م نتيجة التزامها بتطبيق نظام الجودة لمنتجات الشركة من الأسمنت بأنواعه الثلاثة العادي والمقاوم والبوزولاني.

سابعاً : الوضع الحالي لحوكمة الشركة :

أ - أتمت الشركة لائحته الداخلية للحوكمة و التي اقرها مجلس الإدارة و التي تتفق مع نظام حوكمة الشركات و الصادر عن هيئة سوق المال في جميع بنوده باستثناء (لجنة المكافآت و الترشيح) .

ب- لجان مجلس الإدارة

1) لجنة المراجعة 2- اللجنة التنفيذية

1- لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة الداخلية من السادة :

السيد / عبيد عبد الله الرشيد - عضو مجلس الإدارة - رئيسا .

السيد / مدني محمد العلي - عضو مجلس الإدارة - عضوا .

السيد / علي سليمان العايد - خارجي - عضوا .

السيد / عقل مناور الضميري - خارجي - عضوا .

حيث أن من مهام اللجنة متابعة أعمال الشركة عن طريق المراجع الداخلي في الشركة و التقارير التي ترفع إلى مجلس الإدارة أو أية تقارير ترى حاجة لها .

ومن مهامها أيضا التأكد من إتباع الأنظمة و القوانين من خلال نظام الرقابة الداخلية و نظام الشركة الداخلي و النظام الأساسي للشركة، و من مهامها أيضا التوصية (ترشيح) لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني.

كما بلغ عدد الاجتماعات التي تتم بشكل دوري أربعة اجتماعات ، و يتحصل أعضاء اللجنة على مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة و بدلات و مكافآت للعضوين الخارجيين .

2- اللجنة التنفيذية

السيد / محمد علي العماري - عضو مجلس الإدارة - رئيسا .

السيد / سليمان صالح الصراف - عضو مجلس الإدارة - عضوا .

السيد / منصور موسى البحيان - عضو مجلس الإدارة - عضوا .

ومهام هذه اللجنة:

- 1) دراسة الخطط والمقترحات المقدمة من المدير العام لتحقيق أهداف الشركة وعمل التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة
- 2) دراسة ومناقشة التقارير المالية والإدارية والإنتاجية الدورية المقدمة من المدير العام واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة
- 3) دراسة المقترحات المتعلقة بالأهداف الإنتاجية في المصنع المقدمة من إدارة الشركة واتخاذ الشركة واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة بشأنها.

لا يوجد بالشركة لجنة مكافآت وترشيح.

ج) مجلس الإدارة: (و ما يتعلق به)

1- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

أن رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لا يتقاضون مكافآت أو امتيازات عدا ما نص عليه النظام وقد بلغ إجمالي مصاريف حضور الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام المالي 2008م مبلغ (289,200) ريالاً وهي تمثل قيمة بدل حضور الجلسات ومصاريف الإقامة وقيمة تذاكر السفر للأعضاء المقيمين خارج مقر الاجتماعات وقد عقد مجلس الإدارة خلال عام 2008م (4) جلسات .

د) حضور أعضاء مجلس الإدارة اجتماعات المجلس خلال 2008

وبيان عضوية في مجلس الإدارة لشركات مساهمة أخرى

الاسم	عدد الاجتماعات	التصنيف	الشركات المساهمة التي هو عضو مجلس إدارة بها
الأستاذ / خالد بن صالح الشثري	4 اجتماعات	غير مستقل	1) شركة جازان للتنمية 2) الشركة السعودية للصناعات المتطورة 3- شركة اسماك تبوك - مغلقة
الأستاذ / سليمان بن صالح الصراف	4 اجتماعات	مستقل	شركة جازان للتنمية

الأستاذ / محمد إبراهيم الناصر	4 اجتماعات	مستقل	----
الأستاذ / منصور بن موسى اليحيان	4 اجتماعات	مستقل	1) الشركة السعودية للصناعات المتطورة 2- شركة العبيكان للزجاج – مغلقة
الأستاذ / محمد بن علي العماري	4 اجتماعات	مستقل	1- شركة ملاذ للتأمين وإعادة التأمين 2- شركة وطن للاستثمار
الأستاذ / مدني بن محمد العلي	4 اجتماعات	مستقل	----
الأستاذ / عبيد بن عبدالله الرشيد	4 اجتماعات	مستقل	----

هـ) حقوق أعضاء مجلس الإدارة (في 2008-12-31)

الاسم	الأسهم في بداية العام 2008		التغير خلال العام		الأسهم في نهاية العام 2008	
	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
خالد بن صالح الشثري	4491285	%4.99	1524000	%1.693	6015285	%6.8939
سليمان بن صالح الصراف	1000	%0.0011	-	-	1000	%0.0011
محمد علي العماري	1000	%0.0011	-	-	1000	%0.0011
منصور بن موسى اليحيان	1000	%0.0011	-	-	1000	%0.0011
محمد ابراهيم الناصر	1851	%0.0021	-	-	1851	%0.0021
عبيد بن عبدالله الرشيد	10927	%0.0125	-	-	10927	%0.0125
مدني بن محمد العلي	1285	%0.00142	-	-	1285	%0.00142

مع العلم بان عضويتهم مستمرة حتى نهاية الدورة في 2010-12-31 بناء على قرار الجمعية العمومية بتاريخ 2007-12-30

و) حقوق زوجات والأبناء القصر لا أعضاء مجلس الإدارة

اسم العضو	صلة القرابة	الأسهم في بداية العام	النسبة	المتغير	الأسهم في نهاية العام	النسبة
خالد بن صالح الشثري	زوجة	405	%0.0004	----	405	0.0004
عبيد بن عبدالله الرشيد	زوجة	3733	%0.0042	----	3733	%0.0042

ز) مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين

لخمسه من كبار التنفيذيين وهم : المدير العام – المدير المالي – مدير المصنع – مدير المبيعات وهي عبارة عن:

1) الرواتب مبلغ وقدرة (2,313,178.3 ريال فقط).

2) المكافآت مبلغ وقدرة (130,301.0 ريال فقط).

ح) تم منح شركة ملاذ للتأمين و إعادة التأمين عقد التأمين الطبي الخاص بالموظفين من خلال مناقصة بين عدة شركات محلية.

ملخص النتائج المالية للفترة من 2003م -2008م

قائمة المركز المالي / للأعوام

2008 ريال سعودي	2007 ريال سعودي	2006 ريال سعودي	2005 ريال سعودي	2004 ريال سعودي	البيان
1,861,329.0 350,800,000.0 11,537,485.0 4,515,019.0 125,960,646.0	2,558,812.0 469,300,000.0 7,411,145.0 11,610,485.0 106,264,154.0	9,717,871.0 215,561,601.0 4,668,201.0 3,112,272.0 97,153,348.0	8,991,869.0 70,500,000.0 6,993,645.0 2,429,102.0 109,278,015.0	6,345,163.0 127,300,000.0 24,033,022.0 4,625,302.0 103,935,289.0	الأصول: الأصول المتداولة: النقد لدى البنوك الاستثمارات قصيرة الأجل الذمم المدينة الأرصدة المدينة الأخرى المخزون
494,674,479.0	597,144,596.0	330,213,293.0	198,192,631.0	266,238,776.0	إجمالي الأصول المتداولة
67,499,990.0 648,918,548.0 4,766,480.0 9,338,781.0	67,499,990.0 689,313,542.0 4,242,302.0 8,147,745.0	67,499,990.0 741,536,290.0 2,338,484.0 12,601,418.0	27,614,998.0 792,038,122.0 255,823.0 16,635,650.0	18,000,000.0 772,155,936.0 42,601,901.0 17,335,346.0	الأصول غير المتداولة: الاستثمارات طويلة الأجل صافي قيمة الأصول الثابتة أعمال رأسمالية تحت التنفيذ صافي المصروفات المؤجلة
730,523,799.0	769,203,579.0	823,976,182.0	836,544,593.0	850,093,183.0	إجمالي الأصول غير المتداولة
1,225,198,278.0	1,366,348,175.0	1,154,189,475.0	1,034,737,224.0	1,116,331,959.0	إجمالي الأصول
21,007,978.0 1,634,855.0 135,904,421.0 - -	18,963,929.0 6,143,013.0 72,540,207.0 225,000,000.0 -	23,428,681.0 4,165,969.0 76,048,247.0 200,000,000.0	14,011,813.0 3,245,605.0 42,971,537.0 140,000,000.0 -	14,755,301.0 2,248,009.0 28,468,869.0 105,000,000.0 105,000,000.0	الخصوم وحقوق المساهمين: الخصوم المتداولة: الذمم الدائنة الأرصدة الدائنة الأخرى التوزيعات المستحقة للمساهمين أرباح مقترح توزيعها على المساهمين القسط المتداول من قرض طويل الأجل مخصص الزكاة الشرعية
9,144,966.0 167,692,220.0	5,836,840.0 328,483,989.0	5,816,548.0 309,459,445.0	4,193,918.0 204,422,873.0	3,793,362.0 259,265,541.0	إجمالي الخصوم المتداولة
11,655,970.0 11,655,970.0	7,135,799.0 7,135,799.0	6,297,023.0 6,297,023.0	- 5,888,301.0	40,000,000.0 5,467,072.0	الخصوم غير المتداولة: قرض طويل الأجل مخصص مكافأة نهاية الخدمة
179,348,190.0	335,619,788.0	315,756,468.0	210,311,174.0	304,732,613.0	إجمالي الخصوم غير المتداولة
900,000,000.0 119,907,756.0 25,942,332.0	900,000,000.0 104,793,326.0 25,935,061.0	700,000,000.0 82,754,119.0 55,678,888.0	700,000,000.0 60,999,276.0 63,225,415.0 201,359.0	700,000,000.0 45,516,741.0 66,082,605.0 -	حقوق المساهمين: رأس المال الاحتياطي النظامي الأرباح المبقاة
1,045,850,088.0	1,030,728,387.0	838,433,007.0	824,426,050.0	811,599,346.0	إجمالي حقوق المساهمين
1,225,198,278.0	1,366,348,175.0	1,154,189,475.0	1,034,737,224.0	1,116,331,959.0	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

2008	2007	2006	2005	2004	قائمة الدخل
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
290,875,504.0	341,158,466.0	380,077,489.0	303,978,922.0	284,113,326.0	صافي المبيعات
					نقصاً:
136,077,064.0	122,981,016.0	153,859,773.0	133,089,247.0	141,856,088.0	تكلفة المبيعات
154,798,440.0	218,177,450.0	226,217,716.0	170,889,675.0	142,257,238.0	مجموع الربح
					نقصاً:
2,509,443.0	2,020,344.0	1,650,050.0	1,735,654.0	1,649,210.0	المصروفات البيعية والتسويقية
14,445,378.0	11,591,315.0	11,314,376.0	13,325,958.0	13,705,297.0	المصروفات العمومية والإدارية
			2,540,000.0	2,566,000.0	مصروفات التمويل
16,954,821.0	13,611,659.0	12,964,426.0	17,601,612.0	17,920,507.0	مجموع المصروفات
137,843,619.0	204,565,791.0	213,253,290.0	153,288,063.0	124,336,731.0	صافي دخل النشاط الرئيسي
22,445,644.0	21,614,106.0	9,918,360.0	5,537,870.0	7,579,973.0	الإيرادات الأخرى
160,289,263.0	226,179,897.0	223,171,650.0	158,825,933.0	131,916,704.0	صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة
					نقصاً:
9,144,966.0	5,787,825.0	5,623,218.0	4,000,588.0	3,326,472.0	مخصص الزكاة الشرعية
151,144,297.0	220,392,072.0	217,548,432.0	154,825,345.0	128,590,232.0	صافي الدخل
1.679	2.449	3.108	2.212	1.837	

إقرارات الشركة :

- (1) تقرر الشركة بإعداد سجلات الحسابات عن العام المالي م بالشكل الصحيح .
- (2) تقرر الشركة إن نظام الرقابي الداخلي اعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.

3) تؤكد إدارة الشركة بأنه لا يوجد أدنى شك يذكر في قدرتها على مواصلة نشاطها من كافة الوجوه .

سياسة الشركة في توزيع الأرباح

تعتمد سياسة الشركة في توزيع أرباحها الصافية على ما ورد بالنظام الأساسي للشركة .

تعتمد سياسة الشركة في توزيع أرباحها الصافية على ما ورد بالنظام الأساسي للشركة على النحو الآتي:

1) يجنب 10 % من صافي الربح لتكوين احتياطي نظامي(يتم وقفه متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال).
2) يوزع 5% من رأس المال دفعه أولى للمساهمين.

3) يخصم من الباقي مكافأة أعضاء مجلس الإدارة حسب النظام والتعليمات بشأنها.

4) يجوز توزيع حصة إضافية من الباقي على المساهمين بناء على توصية مجلس الإدارة.

5) بناء على توصية مجلس الإدارة يجوز للجمعية العامة تكوين احتياطي إضافي أو احتياطات أخرى بالقدر المناسب الذي يحفظ للشركة بشأن مركزها المالي ويكفل لها توزيع أرباح مناسبة على مساهميها.

حساب توزيع الأرباح لعام 2008م :

تم توزيع الربح تمثيلاً مع المادة (41) من النظام الأساسي للشركة كما هو موضح أدناه حيث تم توزيع مبلغ 135 مليون بنسبة (15%) من رأس المال أي (1.5 ريال / سهم) .

ريال - سعودي	بيان توزيع الأرباح للعام 2008
160,289,263.0	صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية
(9,144,966.0)	يخصم : الزكاة الشرعية
151,144,297.0	صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية
(15,114,429.7)	يخصم : احتياطي نظامي بواقع 10% من صافي الربح بعد الزكاة .
136,029,867.3	يخصم : حصة أولى للمساهمين بنسبة 5% من رأس المال المدفوع
(45,000,000.0)	
91,029,867.3	يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(1,400,000.0)	
89,629,867.3	يضاف رصيد الأرباح المرحل من العام الماضي
25,935,061.0	
115,564,928.3	
(1,022,596.0)	يخصم مكافأة العاملين للعام 2007
(90,000,000.0)	يخصم حصة إضافية للمساهمين بنسبة (10 %) من رأس المال
24,542,332.3	الرصيد / يرحل للعام القادم

ثامنا : مقترحات مجلس الإدارة :

يقترح مجلس الإدارة على حضرتكم ما يلي:

- 1- الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة.
- 2- التصديق على الميزانية العمومية للشركة وبيان الأرباح والخسائر للسنة المالية الرابعة عشر للشركة والمنتهية في 2008/12/31 م .
- 3- إبراء ذمم أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال عام 2008 م .
- 4- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة الحسابات الختامية لعام 2009م والبيانات المالية الربع سنوية والربع الأول من العام المالي لعام 2010م وتحديد أتعابه.
- 5- الموافقة على ما تم توزيعه من أرباح للمساهمين عن النصف الأول لعام 2008م بواقع (1.5 ريال لكل سهم), وذلك بنسبة 15% من رأس مال الشركة.

شركة أسمنت تيوك
شركة مساهمة سعودية - تيوك
القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
فهرس المحتويات

رقم الصفحة

	- تقرير مراقبي الحسابات
1	- قائمة المركز المالي
2	- قائمة الدخل
3	- قائمة التدفقات النقدية
4	- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
5 - 15	- إيضاحات على القوائم المالية

السيد العيوطي وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مورستيفنز

إنترناشونال

ترخيص ٣٥ لسنة ١٤٠٨ هـ

٢٢ شارع الوطن العربي - حي الحمراء

ص. ب. ٧٨٠٠ جدة ٢١٤٢١

تليفون : ٦٦٩٣٤٧٨ / ٦٦٥٨٧١١ (٠٢)

فاكس : ٦٦٠٢٤٣٢ (٠٢)

بريد إلكتروني : jeddah@elayouty.com

تقرير مراقبي الحسابات

المحترمين

إلى السادة / مساهمي شركة أسمنت تبوك

(شركة مساهمة سعودية)

تبوك - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من (١) الى (٢٤) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية . تقع مسئولية إعداد هذه القوائم المالية المدونة على الحاسب الآلي طبقاً للنظام على إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً للمادة (١٢٣) من نظام الشركات وقدمت لنا مع المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية . تشمل أعمال المراجعة على فحص اختبائي للأدلة المؤيدة للمبالغ والايضاحات التي تتضمنها القوائم المالية ، كما تشمل على تقويم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي طبقها إدارة الشركة وتقويم للعرض العام للقوائم المالية . في اعتقادنا أن المراجعة التي قمنا بها توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل - من كافة النواحي الجوهرية - المركز المالي للشركة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م ونتائج أعمالها . وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة . - تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

لفت الانتباه :

مع عدم التحفظ في رأينا نلفت الانتباه إلى أن مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م تمت من قبل مراجع حسابات آخر وقد صدر تقريره المؤرخ في ١٨/١/١٤٢٩هـ (الموافق ٢٧/١/٢٠٠٨م) برأي مطلق .

عن السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بالعمش

عبدالله بالعمش

ترخيص رقم (٣٤٥)



جدة في : ٢٧ صفر ١٤٣٠ هـ

الموافق : ٢٢ فبراير ٢٠٠٩م

الشركاء

- أعضاء في المدن الرئيسية في جميع أنحاء العالم

السيد العيوطي (٢٦) صلاح العيوطي (٢٢)
محمد العيوطي (٢١١) عبد الله بالعمش (٣٤٥)

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	<u>إيضاح</u>	
			موجودات متداولة
471.858.812	352.661.329	3	نقد لدى البنوك
19.021.630	16.052.504	4	مدينون وأرصدة مدينة - بالصافي
106.264.154	125.960.646	5	مخزون
597.144.596	494.674.479		مجموع الموجودات المتداولة
67.499.990	67.499.990	6	استثمارات طويلة الأجل
693.555.844	653.685.028	7	موجودات ثابتة - بالصافي
8.147.745	9.338.781	8	مصروفات مؤجلة - بالصافي
1.366.348.175	1.225.198.278		مجموع الموجودات
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
25.106.942	24.042.833	9	دائنون وأرصدة دائنة
72.540.207	135.904.421		توزيعات أرباح ومستحقات أخرى للمساهمين
225.000.000	—		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
5.836.840	9.144.966	10	مخصص زكاة شرعية
328.483.989	169.092.220		مجموع المطلوبات المتداولة
7.135.799	11.655.970		مخصص مكافأة ترك الخدمة
335.619.788	180.748.190		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
900.000.000	900.000.000	11	رأس المال
104.793.326	119.907.756	12	احتياطي نظامي
25.935.061	24.542.332		أرباح مبقاة
1.030.728.387	1.044.450.088		مجموع حقوق المساهمين
1.366.348.175	1.225.198.278		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت تبوك

شركة مساهمة سعودية - تبوك

قائمة الدخل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008م

(بالريالات السعودية)

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	<u>إيضاح</u>	
341.158.466	290.875.504		صافي المبيعات
(122.981.016)	(136.077.064)		تكلفة المبيعات
<u>218.177.450</u>	<u>154.798.440</u>		مجمول الربح
(2.020.344)	(2.509.443)	13	مصروفات بيع وتسويق
(11.591.315)	(14.445.378)	14	مصروفات عمومية وإدارية
<u>(13.611.659)</u>	<u>(16.954.821)</u>		مجموع المصروفات
<u>204.565.791</u>	<u>137.843.619</u>		الدخل من النشاط الرئيسي
21.614.106	22.445.644	15	إيرادات أخرى
<u>226.179.897</u>	<u>160.289.263</u>		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(5.787.825)	(9.144.966)	3/10	مخصص زكاة شرعية
<u>220.392.072</u>	<u>151.144.297</u>		صافي دخل السنة
<u>2.45</u>	<u>1.68</u>	17	ربح السهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل :
220.392.072	151.144.297	صافى الدخل
		تعديل صافى الدخل إلى صافى التدفق النقدي من عمليات التشغيل
53.903.615	53.048.243	إستهلاك موجودات ثابتة
4.781.708	4.584.611	إطفاء مصروفات مؤجلة
—	(176.083)	(أرباح) بيع موجودات ثابتة
2.214.067	5.189.227	مخصص مكافأة ترك الخدمة
5.787.825	9.144.966	مخصص زكاة شرعية وضريبة
287.079.287	222.935.261	
		التغير في الموجودات والمطلوبات
		نقص (زيادة) :
(11.241.157)	2.969.126	مدينون وأرصدة مدينة
(9.110.806)	(19.696.492)	مخزون
		(نقص) زيادة :
(2.487.708)	(2.464.109)	دائنون وأرصدة دائنة
(5.767.533)	(5.836.840)	مخصص زكاة شرعية وضريبة
(1.375.291)	(669.056)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
257.096.792	197.237.890	صافى التدفق النقدي الناتج عن عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :
(3.584.685)	(15.022.972)	موجودات ثابتة
—	2.021.627	المحصل من بيع موجودات ثابتة
(328.035)	(5.775.647)	مصروفات مؤجلة
(3.912.720)	(18.776.992)	صافى التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل :
200.000.000	—	رأس المال
(206.604.732)	(297.658.381)	توزيعات ومستحقات أخرى للمساهمين
(6.604.732)	(297.658.381)	صافى التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
246.579.340	(119.197.483)	صافى (النقص)/الزيادة في النقد وما في حكمه
225.279.472	471.858.812	النقد وما في حكمه في بداية السنة
471.858.812	352.661.329	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية – تبوك
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

<u>مجموع</u>		<u>الاحتياطي</u>		
<u>حقوق المساهمين</u>	<u>الأرباح المبقاة</u>	<u>النظامي</u>	<u>رأس المال</u>	
838.433.007	55.678.888	82.754.119	700.000.000	الرصيد في 1 يناير 2007م
200.000.000	—	—	200.000.000	زيادة رأس المال
200.000	200.000	—	—	رد مكافأة أحد الأعضاء عن عام 2006م
(1.096.692)	(1.096.692)	—	—	مكافأة العاملين عن عام 2006م
220.392.072	220.392.072	—	—	صافي دخل السنة
—	(22.039.207)	22.039.207	—	المحول للاحتياطي النظامي
(225.000.000)	(225.000.000)	—	—	أرباح مقترح توزيعها
(2.200.000)	(2.200.000)	—	—	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1.030.728.387	25.935.061	104.793.326	900.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2007م
151.144.297	151.144.297	—	—	صافي دخل السنة
—	(15.114.430)	15.114.430	—	المحول للاحتياطي النظامي
(135.000.000)	(135.000.000)	—	—	أرباح تم توزيعها
(1.022.596)	(1.022.596)	—	—	مكافأة العاملين عن عام 2007م
(1.400.000)	(1.400.000)	—	—	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1.044.450.088	24.542.332	119.907.756	900.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2008م

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

1 - عام

- 1/1 - تأسست شركة أسمنت تبوك (شركة مساهمة سعودية) طبقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م / 6) وتاريخ 1385/3/22هـ ، وبموجب القرار الوزاري رقم (889) وتاريخ 1414/8/7هـ الصادر بالترخيص بتأسيس الشركة 0 وقيدت بالسجل التجاري لمدينة تبوك تحت رقم 3550012690 وتاريخ 1415/2/25هـ الموافق 1994/8/2م .
- 2/1 - غرض الشركة هو تصنيع الأسمنت ومشتقاته وتوابعه والاتجار بها والقيام بجميع الأعمال المتعلقة والمنتمية لهذا الغرض ، واستيراد وتصدير الأسمنت ومنتجاته وتملك العقارات والمعامل العلمية لتحسين المنتجات ، وتزاول الشركة نشاطها من خلال مصنعها في مدينة ضبا .

2 - أهم السياسات المحاسبية المتبعة

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

1/2 - العرف المحاسبي

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، وتتبع الشركة قاعدة الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها .

2/2 - النقد وما في حكمه

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقد وما في حكمه يتمثل في الحسابات الجارية مع البنوك وودائع المراجحات الإسلامية .

3/2 - المخزون

يقوم المخزون بالتكلفة أو السوق، أيهما أقل، تظهر تكلفة البضاعة تامة الصنع والمواد الأولية وقطع الغيار والوقود ومواد التغليف على أساس متوسط التكلفة. وتشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على تكلفة المواد الأولية والعمالة ومصروفات التصنيع غير المباشرة.

4/2 - استثمارات طويلة الأجل

- تتمثل في استثمار بشركة مساهمة أسهمها غير متداولة في سوق الأوراق المالية ويسجل هذا الاستثمار بالتكلفة 0

- تدرج الإيرادات الناتجة عن الإستثمار في شركات بقائمة الدخل عند توزيعها .

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

5/2 - الموجودات الثابتة واستهلاكاتها

- تسجل الموجودات الثابتة وفقا لتكلفتها التاريخية بعد تنزيل مجمع الاستهلاك.
- لا يتم استهلاك الأراضي - بينما تستهلك تكلفة الموجودات الثابتة الأخرى على أساس القسط الثابت خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل بالنسب السنوية التالية:
- مباني وإنشاءات 3.5% - 20%
- سيارات ووسائل نقل 15% - 25%
- أثاث وتركيبات 2.5% - 20%
- آلات ومعدات 4% - 20%

6/2 - انخفاض قيمة الموجودات

- في تاريخ كل مركز مالى ، تقوم الشركة بتحديد ما إذا كانت هناك أى أدلة موضوعية تشير إلى انخفاض قيمة الموجودات .
- في حالة وجود انخفاض وتكون القيمة التقديرية القابلة للاسترداد أقل من صافى القيمة الدفترية ، يتم تخفيض القيمة الدفترية بالقياس للمبلغ القابل للاسترداد ويتم تحميل الفروقات على قائمة الدخل .

7/2 - المصروفات المؤجلة وإطفائها

- تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي تكبدتها الشركة قبل بدء الإنتاج التجاري ، وكذلك في تكاليف العمرات وأعمال الصيانة الرئيسية للإفران في مصانع الشركة التي تستفيد منها السنوات القادمة .
- يتم إطفاء المصروفات المؤجلة على الفترة المقدرة للانتفاع بها .

8/2 - توزيعات الأرباح

- تقيد الأرباح المقترح توزيعها بعد تاريخ القوائم المالية في حسابات السنة بعد إقرارها من الجمعية العامة للمساهمين على أن يتضمن تقرير مجلس إدارة الشركة السنوي جميع هذه التوزيعات.

9/2 - الزكاة الشرعية والضريبة

- تخضع الشركة للزكاة الشرعية وفقا لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ، تقوم الشركة بقيد مخصص للزكاة الشرعية المستحقة سنويا وتحمله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم الربط فيها .
- يتم تكوين مخصص للضريبة التي يتم سدادها عن طريق الشركة نيابة عن الشركات الأجنبية التي تتعامل معها - إن وجدت .

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

10/2 - مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم تكوين مخصص بمبالغ مكافأة ترك الخدمة للعاملين المستحقة عن مدة خدمتهم حتى تاريخ قائمة المركز المالي وذلك بما يتفق ونظام العمل والعمال السعودي .

11/2 - تحقق الإيراد

تسجل المبيعات بالصافي بعد خصم الحوافز وذلك عند تسليم البضاعة إلى العملاء.

12/2 - مصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية

- يتم تحميل المصروفات الناتجة عن مجهودات الشركة المتعلقة بوظيفة البيع والتسويق على مصروفات البيع والتسويق .

- يتم تحميل المصروفات المتعلقة بالإدارة والتي لا تتعلق بوظيفة الإنتاج أو وظيفة البيع على المصروفات العمومية والإدارية .

13/2 - العملات الأجنبية

تحفظ الشركة سجلاتها المحاسبية بالريال السعودي 0 ويجرى تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة وقت إجراء المعاملات وتحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملة الأجنبية في نهاية السنة المالية إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويخرج فرق التقويم بقائمة الدخل.

14/2 - عقود إيجار تشغيلية

يتم تصنيف عقود الإيجار التي يحتفظ فيها المؤجر بالجزء الرئيسي من المخاطر والحقوق المرتبطة بالملكية كعقود إيجار تشغيلية يتم قيد المبالغ المدفوعة بموجب عقود الإيجار التشغيلية ضمن قائمة الدخل خلال فترة تلك العقود .

3 - نقد لدى البنوك

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
2.558.812	1.861.329	نقد لدى البنوك
469.300.000	350.800.000	ودائع مرابحات إسلامية
<u>471.858.812</u>	<u>352.661.329</u>	

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

4 - مدبنون وأرصدة مدينة

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
5.056.185	3.496.516	عملاء
1.239.606	1.218.264	دفعات مقدمة لموردين
6.353.756	6.856.047	اعتمادات مستندية
3.371.188	2.068.267	مصاريف مدفوعة مقدما
82.043	115.021	ذمم موظفين
1.885.541	1.530.037	إيرادات مستحقة
1.066.653	801.694	أخرى
19.054.972	16.085.846	
(33.342)	(33.342)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
19.021.630	16.052.504	

5 - مخزون

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
70.217.786	74.002.452	قطع غيار غير معدة للبيع
20.215.409	24.281.525	إنتاج تحت التصنيع
2.633.118	2.826.608	إنتاج تام الصنع
3.615.403	3.070.935	معدات ومواد تغليف وخلافه
9.582.438	21.779.126	مواد خام ومهمات
106.264.154	125.960.646	

6 - استثمارات

تتمثل هذه الاستثمارات في اكتتاب في أسهم شركة التصنيع وخدمات الطاقة بعدد 6.749.999 سهم .

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

7 - موجودات ثابتة

الرصيد في	إستيعادات	إضافات	الرصيد في	
2008/12/31م	خلال السنة	خلال السنة	2008/1/1م	التكلفة
7.601.697	—	—	7.601.697	أراضي
315.412.544	—	—	315.412.544	مباني وإنشاءات
69.200.242	(2.941.420)	2.785.355	69.356.307	سيارات ووسائل نقل
21.443.320	—	349.021	21.094.299	أثاث وتركيبات
785.606.250	(3.601.063)	11.364.418	777.842.895	آلات ومعدات
1.199.264.053	(6.542.483)	14.498.794	1.191.307.742	
مجمع الاستهلاك				
103.454.550	—	10.985.170	92.469.380	مباني وإنشاءات
63.263.013	(2.941.420)	1.220.485	64.983.948	سيارات ووسائل نقل
19.492.026	—	1.280.125	18.211.901	أثاث وتركيبات
364.135.916	(1.755.518)	39.562.463	326.328.971	آلات ومعدات
550.345.505	(4.696.938)	53.048.243	501.994.200	
648.918.548			689.313.542	صافي القيمة الدفترية
4.766.480			4.242.302	* أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
653.685.028			693.555.844	

* تتعلق الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي بتكلفة ترقية منشآت المصنع .

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

8 - مصروفات مؤجلة

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	<u>التكلفة</u>
12.601.418	8.147.745	الرصيد في أول السنة
328.035	5.775.647	إضافات خلال السنة
12.929.453	13.923.392	الرصيد في نهاية السنة
(4.781.708)	(4.584.611)	قسط الإطفاء خلال السنة
8.147.745	9.338.781	صافي المصروفات المؤجلة

9 - دائنون وأرصدة دائنة

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
16.501.690	15.329.362	موردون
1.877.230	2.491.210	دفعات من العملاء
3.333.013	2.987.406	مصروفات مستحقة
174.375	174.375	فائض الاكتتاب
610.000	654.800	تأمينات لدى الغير
2.200.000	1.600.000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (انظر إيضاح 16)
410.634	805.680	أخرى
25.106.942	24.042.833	

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

10 - مخصص زكاة شرعية

1/10 - مكونات الوعاء الزكوي

يتكون الوعاء الزكوي التقريبي للشركة كما في 31 ديسمبر 2008م من البنود التالية :

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
700.000.000	900.000.000	رأس المال
82.754.119	104.793.326	احتياطات
54.782.193	—	أرباح مدورة
228.393.964	87.104.018	صافي الربح المعدل
5.004.089	6.500.085	مخصصات في بداية السنة
—	174.375	أخرى
1.070.934.365	1.098.571.804	اجمالي العناصر الخاضعة للزكاة
		يخصم :
689.313.542	577.165.470	الموجودات الثابتة بالصافي
4.242.302	4.766.480	أعمال رأسماليه تحت التنفيذ
8.147.746	9.338.781	مصرفات مؤجلة بالصافي
70.217.786	74.002.452	قطع غيار غير معدة للبيع
67.499.990	67.499.990	استثمارات
839.421.366	732.773.173	إجمالي العناصر الغير الخاضعة للزكاة
231.512.999	365.798.631	الوعاء الزكوي
5.787.825	9.144.966	* الزكاة الشرعية بواقع 2.5%

- تحسب الزكاة الشرعية المستحقة على أساس 2.5% من الوعاء الزكوي أو من الربح الصافي المعدل للسنة أيهما أكثر 0

*** تم حساب الزكاة الشرعية على أساس 2.5% من الوعاء الزكوي**

2/10 - الوضع الزكوي

حصلت الشركة على شهادة حتى عام 2007م، حيث قامت بسداد كافة المبالغ المستحقة عليها لمصلحة الزكاة والدخل

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

3/10 - حركة مخصص زكاة شرعية وضريبة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008م

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
5.816.548	5.836.840	الرصيد في بداية السنة
(5.767.533)	(5.836.840)	المسدد خلال السنة
5.787.825	9.144.966	المكون خلال السنة
<u>5.836.840</u>	<u>9.144.966</u>	الرصيد في نهاية السنة

11 - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل من 90.000.000 سهم (تسعون مليون سهم) تبلغ القيمة الاسمية للسهم 10 ريال سعودي بقيمة إجمالية 900.000.000 ريال سعودي (تسعمائة مليون ريال سعودي) - (عام 2007م - 900 مليون ريال سعودي)

12 - احتياطي نظامي

بموجب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يجرى تجنيب 10% سنويا من الربح الصافي لحساب الاحتياطي النظامي ويجوز للجمعية العامة العادية للمساهمين وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال , علما بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع حاليا

13 - مصروفات بيع وتسويق

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
1.635.369	2.293.136	رواتب وأجور ومزايا أخرى للعاملين
123.242	122.841	استهلاكات
261.733	93.466	أخرى
<u>2.020.344</u>	<u>2.509.443</u>	

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

14 - مصروفات عمومية وإدارية

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
5.327.290	7.405.554	رواتب وأجور ومزايا أخرى للعاملين
674.741	679.196	استهلاكات
3.346.019	3.309.585	إطفاء مصروفات مؤجلة
251.925	204.421	مصاريف استشارية ومهنية
51.000	208.000	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة المراجعة
34.080	29.192	تذاكر سفر وإقامة أعضاء مجلس الإدارة
685.033	1.258.738	اصلاح وصيانة
402.608	194.223	دعاية وإعلان
112.193	242.214	إيجارات
109.680	158.200	تبرعات
274.330	230.477	بريد وهاتف
322.416	525.578	أخرى
11.591.315	14.445.378	

15 - إيرادات أخرى

<u>2007م</u>	<u>2008م</u>	
15.249.455	15.767.264	أرباح ودائع مباحات إسلامية
4.049.999	4.724.999	أرباح استثمارات
2.314.652	1.777.298	إيرادات متنوعة
—	176.083	أرباح بيع موجودات ثابتة
21.614.106	22.445.644	

16 - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستحقة لعام 2008م مبلغ 1.400.000 ريال سعودي (2007م - 2.200.000 ريال سعودي) كما بلغ بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة وجلسات إعادة الهيكلة مبلغ 84.000 ريال سعودي (2007م - 51.000 ريال سعودي) ، كما بلغت بدل حضور جلسات لجنة المراجعة ومكافآت أعضاء من خارج مجلس الإدارة لعام 2008م مبلغ 82.000 ريال سعودي (2007م - لاشئ) ، وبلغت بدل اجتماعات اللجنة التنفيذية لعام 2008م مبلغ 42.000 ريال سعودي (2007م - لاشئ)

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

17 - ربح السهم

- تم حساب ربح السهم للسنة على أساس صافى الدخل البالغ 151.144.297 ريال سعودي (2007م -
- 220.392.072 ريال سعودي) مقسوما على عدد الأسهم المصدرة والبالغة 90 مليون سهم (2007م -
- 90 مليون سهم)

18 - توزيعات الأرباح

- تم توزيع أرباح إجمالية لعام 2008م قدرها 135 مليون ريال بواقع 1.5 ريال عن كل سهم (2007م - 225
- مليون ريال)

19 - معلومات قطاعية

- للشركة قطاع تشغيلي واحد لصناعة الأسمنت ومشتقاته ، وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية

20 - التزامات محتملة

- بلغت الالتزامات المحتملة لخطابات الضمان والاعتمادات المستندية 4.220.262 ريال سعودي (2007م -
- 5.926.723 ريال سعودي)

21 - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

- تتضمن الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد وما في حكمه والذمم المدينة
- والذمم الدائنة وبعض المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى

1/21 - مخاطر الائتمان

- تتمثل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته بشأن أداة مالية مما يؤدي الى
- تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية ، تحاول الشركة التقليل من مخاطر الائتمان للعملاء وذلك بوضع
- حدود للائتمان مع العملاء وفقا للضمانات المقدمة من العملاء

2/21 - مخاطر العملات

- هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية ، إن
- معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي ، تراقب الإدارة تقلبات معدلات
- العملات وتعتقد ان مخاطر العملة هي غير جوهرية

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2008م
(بالريالات السعودية)

3/21 - مخاطر السيولة

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

22 - القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة لا تختلف عن القيمة الدفترية المدرجة في القوائم المالية

23 - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 1430/2/27هـ (الموافق 2009/2/22م)

24 - أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة الماضية لتتفق مع تبويب القوائم المالية للسنة الحالية