

تقرير مجلس الإدارة

إلى عمومي 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، وإن شركة أسمنت تبوك وقد أكملت السنة المالية الحادية عشرة عن الفترة من أول يناير ٢٠٠٥ م حتى نهاية شهر ديسمبر ٢٠٠٥ م.

وفي هذا السبيل يسر المجلس أن يقدم لحضراتكم تقريره السنوي الحادي عشر مما تم إنجازه من أعمال خلال السنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠٠٥ م الموافق ١٤٢٦/١١/٢٩ هـ مع القوائم الختامية وتقرير مراقب حسابات الشركة كما يلي:

أولاً: مشروع الشركة وطبيعة نشاطها:

- الشكل القانوني للشركة ورأس المال:

شركة مساهمة سعودية مملوكة بالكامل لأفراد ومؤسسات سعودية الجنسية ودول مجلس التعاون الخليجي، وقد تأسست الشركة وفقاً للتالي:

- قرار معالي وزير الكهرباء رقم (٥١٤ / ص) الصادر بتاريخ ١٤٠٤/١٢/٠٣ هـ والقرار المعد له رقم (٢٢٧ / ص) بتاريخ ١٤١٥/٠٣/١٠ هـ بالترخيص بإقامة منشأة صناعية باسم شركة أسمنت تبوك شركة مساهمة سعودية.

- قرار معالي وزير التجارة بالترخيص بتأسيس الشركة الصادر برقم (٢٤٧) وتاريخ ١٤١٥/٠٢/١٢ هـ الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٠ م بإعلان تأسيس شركة أسمنت تبوك (شركة مساهمة سعودية).

- السجل التجاري للشركة رقم (٢٥٥٠١٢٦٩٠) الصادر بتاريخ ١٤١٥/٠٢/٢٥ هـ.

- ويبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل (٧٠٠) مليون ريال مقسم إلى (١٤) مليون سهم، قيمة كل منها (٥٠) ريالاً سعودياً.

٢- الطاقة الإنتاجية للمصنع:

تبلغ الطاقة الإنتاجية للمصنع (بعد إتمام التوسعة) (٤,٠٠٠) طن كلنكر يومياً وبطاقة إنتاجية سنوية (١,٣٠٠,٠٠٠) طن كلنكر، بما يعادل (١,٣٥٠,٠٠٠) طن أسمنت بأنواعه سنوياً، وملحق بالمصنع محطة الكهرباء والتحلية الخاصة به، وتبلغ طاقة محطة الكهرباء ٤٥ ميجاوات/ ساعة، وكما تبلغ طاقة محطة التحلية ١٥٠٠ م³ / يوم.

٣- أهداف الشركة:

- المساهمة في تنويع مصادر الدخل الوطني.
- توطين رؤوس الأموال المهاجرة واستثمارها في المشاريع الوطنية لمصلحة الوطن والمواطن.
- تحقيق عائد مجز على رأس المال للمستثمرين في الشركة.
- إدخال وتوطين أحدث التقنيات في مجال صناعة الأسمنت إلى المملكة للحصول على منتج مطابق للمواصفات القياسية السعودية والعالمية.
- إيجاد مجالات واسعة للعملة السعودية.

٤- أغراض الشركة:

- تصنيع الأسمنت العادي البورتلاندي والمقاوم لأملاح الكبريتات والأسمنت البوزلاني للأغراض الصناعية ومشتقاته وتوابعه، والاتجار بتلك المنتجات والقيام بجميع الأعمال المتعلقة والمتعلقة لهذا الفرض.
- إقامة المصانع والمعامل المتعلقة بالصناعات المترفرفة والمكملة لصناعة الأسمنت من مواد

البناء وغيرها والتي من شأنها تحقيق أغراضها، وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

- القيام بالاستيراد والتصدير للأسمنت والمنتجات المرتبطة به.

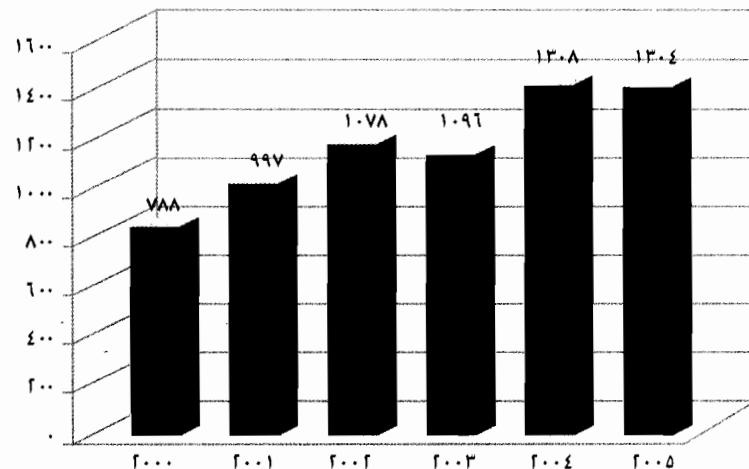
وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها أن تمتلك العقارات ومعامل البحث العلمي لتحسين المنتجات واستنباط أنواع جديدة.

ثانياً: الإنتاج والبيع:

ـ الإنتاج:

إنتاج الكلنكر:

بلغت كمية الكلنكر المنتجة خلال عام ٢٠٠٥ م (١,٣٠٣,٧٤٥ طناً) مقارنة بإنتاج عام ٢٠٠٤ م والذي بلغ (١,٣٠٧,٦٨١ طناً) بنقص قدره (٢,٩٣٦ طناً) تمثل نسبة ٣٪.



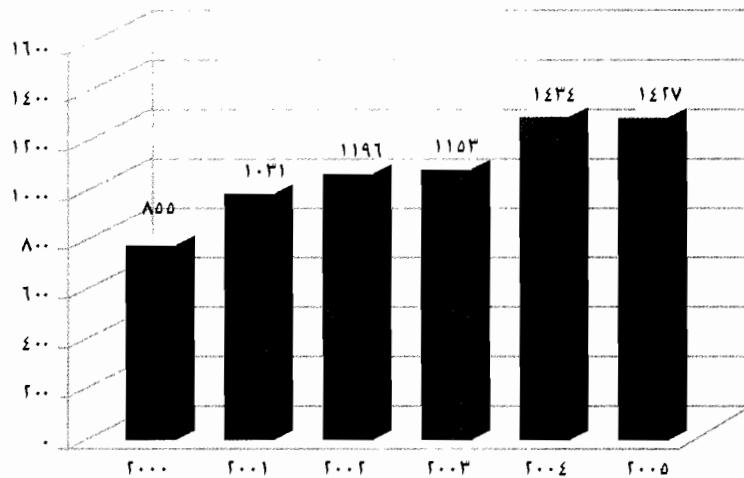
إنتاج الكلنكر بالألف طن من عام ٢٠٠٥ م إلى عام ٢٠٠٠ م

إنتاج الأسمنت:

تم إنتاج كميةأسمنت بلغت (١,٤٢٢,٩٤٢ طناً) مقارنة بإنتاج عام ٢٠٠٤ م والذي بلغ (١,٤٤٦,٢٠٧ طناً) أي بنقص قدره (٢٢,٢٦٤ طناً) تمثل نسبة ٦٪.

٢- المبيعات والتسويق:

بلغت كمية المبيعات الإجمالية للشركة (أسمنت) خلال عام ٢٠٠٥ م (١,٤٢٧,٠٨١) طناً مقارنة بمبيعات عام ٢٠٠٤ م التي بلغت (١,٤٣٢,٨٠٧) طناً أي بنقص قدره (٦,٧٢٦) طناً تمثل نسبة ٥٪. كما بلغت كمية المبيعات من الكلنكر خلال عام ٢٠٠٥ م (١٤,٧٨٨) طناً مقارنة بكمية (١٣٩,٢٨٦) طناً عام ٢٠٠٤ م.



مبيعات الأسمنت بالألف طن من عام ٢٠٠٥ إلى عام ٢٠٠٠

٣- المخزون:

بلغ مخزون الكلنكر في نهاية عام ٢٠٠٥ م (٣٠٦,٣٥٠) طناً مقارنة بكمية (٢٩٥,٠٥٠) طناً في نهاية عام ٢٠٠٤ م أي بزيادة قدره (١١,٣٠٠) طن تمثل نسبة ٨٪. كما بلغ مخزون الأسمنت في نهاية عام ٢٠٠٥ م (٣١,١٠٠) طناً مقارنة بكمية (٣٥,٦٠٠) طناً في نهاية عام ٢٠٠٤ م أي بنقص قدره (٤,٥٠٠) طن تمثل نسبة ١٢٪.

ثالثاً: نتائج النشاط:

٢٠٠٤ ريال	نسبة التغيير	٢٠٠٥ ريال	
١٤٢,٢٥٧,٢٢٨	%٢٠,١	١٧٠,٨٨٩,٦٧٥	مجمل الربح
١٧,٩٢٠,٥٠٧	(%١,٨)	١٧,٦٠١,٦١٢	إجمالي المصروفات
٧,٥٧٩,٩٧٣	(%٣٧)	٥,٥٣٧,٨٧٠	الإيرادات الأخرى
١٣١,٩١٦,٧٠٤	%٢٠,٤	١٥٨,٨٢٥,٩٣٣	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
٣,٣٢٦,٤٧٢		٤,٠٠٠,٥٨٨	الزكاة الشرعية
١٢٨,٥٩٠,٢٢٢	%٢٠,٥	١٥٤,٨٢٥,٣٤٥	صافي دخل العام
٨١١,٥٩٩,٣٤٦	%١٩,١	٩٦٦,٦٢٦,٠٥٠	إجمالي حقوق المساهمين

ومن خلال التحليل المقارن انخفضت تكاليف الإنتاج إلى صافي المبيعات من ٩٪٤٩ في عام ٢٠٠٤ إلى ٨٪٤٣ في عام ٢٠٠٥ مقارنة في عام ٢٠٠٤.

ذلك أدى انخفاض إجمالي المصروفات بواقع ٨٪١ إلى زيادة صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية للعام المالي ٢٠٠٥ م إلى ١٥٨,٨٢٥,٩٣٣ ريال مقارنة بـ ١٣١,٩١٦,٧٠٤ ريال لعام ٢٠٠٤ وبمعدل نمو بلغ ٤٪٢٠ بالرغم من انخفاض الإيرادات الأخرى بمعدل ٪٣٧.

وقد ارتفعت صافي أرباح العام ٢٠٠٥ م إلى ١٥٤,٨٢٥,٣٤٥ ريال مقارنة بمبلغ ١٢٨,٥٩٠,٢٢٢ ريال عام ٢٠٠٤ ونسبة نمو بلغت ٥٪٢٠ مقارنة بعام ٢٠٠٤ وبمبلغ ٢٦,٢٢٥,١١٣ ريال.

كما ارتفعت حقوق الملكية بمبلغ ١٥٥,٠٢٦,٧٠٤ ريال لتصل إلى ٩٦٦,٦٢٦,٠٥٠ ريال لعام ٢٠٠٥ م مقارنة بمبلغ ٨١١,٥٩٩,٣٤٦ ريال لعام ٢٠٠٤ ونسبة نمو بلغت ١٪١٩.

جميع هذه الأرقام تحققت بفضل خفض إجمالي التكاليف ومصاريف التشغيل للشركة والعمل على زيادة المبيعات.

رابعاً: أقساط القروض:

قامت الشركة بسداد جميع أقساط قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي والبالغة ١٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال خلال عام ٢٠٠٥م بالرغم من أن هذه الأقساط مقرر لها أن تمتد حتى عام ٢٠٠٩م ولتمكن الشركة من تقوية مركزها المالي لكي تكون قادرة على تنفيذ الخطط والبرامج التي وضعت ضمن استراتيجية مجلس الإدارة لتطوير وتوسيع أعمال الشركة في المستقبل ومن ضمنها إضافة خط إنتاج جديد للأسمدة إذا أثبتت دراسات الجدوى الاقتصادية إنشائه وهذا ينطبق أيضاً على مصنع الجبس.

خامساً: مقر الشركة:

اتخذ مجلس الإدارة قراراً بنقل الإدارة العامة للشركة من مدينة تبوك إلى مقر المصنع خارج مدينة ضباء وذلك يحقق الإشراف عن قرب على المصنع وقطاع التوزيع وهذه تحقق سرعة اتخاذ القرارات والتعاون الكامل بين إدارات الشركة ككل.

سادساً: لجنة المراجعة:

لا يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية والتي ترفع تقاريرها للجنة المراجعة (الأستاذ سامي عبدالرحمن الطويل رئيساً والأستاذين سليمان صالح الصراف وجحيلان علي الحجيلان أعضاء).

ولكن التقارير ترفع من إدارة الشركة، وأن لجنة المراجعة حرست على التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية بالشركة قد أعد أعلى أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية. ويقر مجلس الإدارة بصحة إجراءات الرقابة الداخلية.

سابعاً: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

أن رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لا يتلقون مكافآت أو أمميات عدا ما نص عليه النظام وقد بلغ إجمالي مصاريف حضور الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام المالي مبلغ (١٨١,٢٦٧) ريالاً وهي تمثل قيمة بدل حضور الجلسات ومصاريف الإقامة وقيمة تذاكر السفر للأعضاء المقيمين خارج مقام الاجتماعات، وقد عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٥ عدد (٤) جلسات.

ثامناً: انتخاب مجلس الإدارة:

بناء على قرار الجمعية العمومية الثانية عشرة المؤجلة المنعقدة بتاريخ ١٤٢٥/١٨/١٠هـ، الموافق ٢٠٠٤/١٢/١٢م تم انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة لمدة ثلاث سنوات تبدأ في ٢٠٠٥/٠١/٣١م وحتى ٢٠٠٧/١٢/٣١م، حيث تم انتخاب أعضاء المجلس على النحو التالي:

- | | |
|--|----------------------|
| ١- الأستاذ/ خالد بن صالح عبدالرحمن الشري | رئيساً لمجلس الإدارة |
| ٢- الأستاذ/ سامي بن عبدالرحمن الطويل | عضوأ |
| ٣- الأستاذ/ سليمان بن صالح الصراف | عضوأ |
| ٤- الأستاذ/ عادل بن عبدالقادر الحميدان | عضوأ |
| ٥- المهندس/ عبدالله بن خضر بدوى | عضوأ |
| ٦- الأستاذ/ عبيد بن عبدالله الرشيد | عضوأ |
| ٧- الأستاذ/ محمد بن إبراهيم الناصر | عضوأ |
| ٨- الأستاذ/ محمد بن علي العماري | عضوأ |
| ٩- الدكتور/ محمد نجيب بن جميل خضر | عضوأ |
| ١٠- الأستاذ/ مدني بن محمد العلي | عضوأ |
| ١١- الأستاذ/ حماد بن عوده الجهنبي | عضوأ |

تاسعاً: الميزانية العمومية (قائمة المركز المالي):

- ١- بلغ مجموع قائمة المركز المالي للشركة في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٢٢٤,٧٣٧,٠٣٤) ريالاً مُقابل مبلغ (٩٥٩,١١٦,٣٣١) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٢- بلغت القيمة الصافية للموجودات الثابتة بعد خصم الاستهلاكات في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٧٧٢,٩٣٦,٠٣٨,١٢٢) ريالاً مقابل (١٢٧,٣٠٠,٠٠٠,٧٠) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٣- بلغت الاستثمارات قصيرة الأجل في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٧٠,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريالاً مقابل (١٢٧,٣٠٠,٠٠٠,١٢٧) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٤- بلغ رصيد ما تم إنفاقه على مشروعات تحت التنفيذ في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٤٢,٦٠١,٩٠١,٢٥٥,٨٢٢) ريالاً مقابل مبلغ (١٩٢,١٩٨,٦٣١) ريالاً مقابل مبلغ (٢٦٦,٢٣٨,٧٧٦) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٥- بلغ مجموع الموجودات المتداولة في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٦٣١,١٩٢,١٩٨) ريالاً مقابل مبلغ (٢٠٠٤/١٢/٣١,٧٧٦,٢٣٨,٢٦٦) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٦- بلغ مجموع حقوق المساهمين في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٤٢٦,٠٥٠,٨٢٤,٣٤٦) ريالاً مقابل مبلغ (٥٩٩,٨١١,٣٤٦,٨١١) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- ٧- بلغ مجموع المطلوبات المتداولة في ٢١/٣١/٢٠٠٥ مبلغ (٤٢٢,٨٧٣,٢٠٤) ريالاً مقابل مبلغ (٥٤١,٢٦٥,٢٥٩) ريالاً في ٢٠٠٤/١٢/٣١.

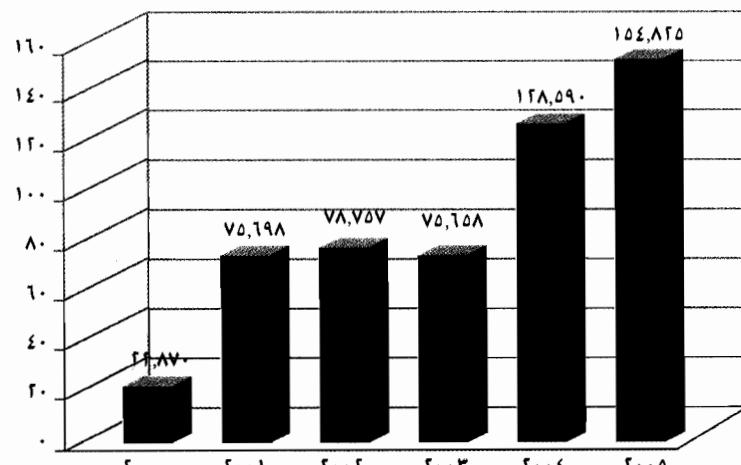
عاشرًا: الأرباح المبقاة:

بلغ صافي الربح لعام ٢٠٠٥ م - كما هو مبين في بيان الأرباح والخسائر وبيان حقوق المساهمين عن الفترة من ٢٠٠٥/١٢/٢١ حتى ٢٠٠٥/٠١/٠١ م - مبلغ (١٥٤,٨٢٥) ريالاً.

حساب توزيع الأرباح لعام ٢٠٠٥ م المقترن:

يقترح مجلس الإدارة توزيع الربح تمشياً مع المادة (٤١) من النظام الأساسي للشركة كما هو موضح أدناه (بالريال السعودي):

صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	١٥٨,٨٢٥,٩٣٣
يخصم: الزكاة الشرعية	٤,٠٠٠,٥٨٨
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	١٥٤,٨٢٥,٣٤٥
يخصم: احتياطي نظامي بواقع ١٠٪ من صافي الربح بعد الزكاة.	١٥,٤٨٢,٥٣٥
	١٣٩,٣٤٢,٨١٠
يخصم: حصة أولي للمساهمين بنسبة ٥٪ من رأس المال المدفوع	٣٥,٠٠٠,٠٠٠
	١٠٤,٣٤٢,٨١٠
يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢,٢٠٠,٠٠٠
يضاف رصيد الأرباح المرحل من العام الماضي	١٠٢,١٤٢,٨١٠
يخصم حصة إضافية للمساهمين بنسبة ١٥٪ من رأس المال	٦٦,٠٨٢,٦٠٥
الرصيد يرحل للعام القادم	١٦٨,٢٢٥,٤١٥
	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
	٦٣,٢٢٥,٤١٥



صافي الأرباح بعد خصم الزكاة (بآلاف الريالات)

حادي عشر: علامة الجودة:

- احتفظت الشركة بعلامة الجودة التي تمنحها الهيئة العربية السعودية للمواصفات المقاييس نتيجة المحافظة على أعلى مستويات الجودة.
- حصلت الشركة على شهادة الأيزو ٩٠٠٢ بتاريخ ٢٠٠٢/١١٥ حيث حصلت شركتكم عليها نتيجة التزامها بأنظمة الجودة العالمية مما يزيد من قدرتها التنافسية في الأسواق العالمية.
- حصلت الشركة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ بتاريخ ٢٠٠٤/٢٣ نتيجة إلتزام شركتكم بتطبيق نظام الجودة لمنتجات الشركة من الأسمنت بأنواعه الثلاثة العادي والمقاوم والبوزولاني.

ثاني عشر: في مجال المشاريع:

- تم الانتهاء من تنفيذ مشروع رفع طاقة طحن الأسمنت لزيادة الإنتاجية بنسبة ٤٠٪ من الطاقة الحالية، وهذه سوف تحقق زيادة في إنتاج الأسمنت بأكثر من ٤٥٠ ألف طن في العام مما يعني زيادة في المبيعات.
- حصلت الشركة على ترخيص صناعي رقم (١٢٦٨ / ص) وتاريخ ١٤٢٦/٠٦/١٩ هـ لإنشاء مصنعاً للجبس بطاقة إنتاجية تبلغ ١٢,٥٠٠,٠٠٠ متر مربع من الواح الجبس والألياف الورقية المدوره ومشتقاتها، وتم التعاقد مع مكتب خبرة يقوم حالياً بعمل الدراسات الفنية الخاصة بالمشروع.
- تدرس الشركة حالياً مشروع إنشاء خط أسمنت جديد لزيادة الطاقة الإنتاجية للأسمنت لمواجهة الطلب المتزايد.

ثالث عشر: في مجال التدريب والسعادة:

- أ - مازالت إدارة الشركة مستمرة في تنفيذ تدريب المهندسين والفنانين السعوديين حديثي التخرج، من خلال هيكل تنظيمي ونظام عقود خاص به وذلك لإتاحة فرص تدريب لتشتمل

كافحة المجالات الفنية في الشركة. والشركة مستمرة في تدريب الأفواج ضمن البرنامج.

ب - مازالت الشركة تقوم سنويًا بإيفاد مجموعة من المهندسين والإداريين السعوديين وخاصة الذين تبوأوا موقع قيادية في الشركة في دورات تأهيلية في مراكز تدريب معروفة داخل وخارج المملكة.

ج - من الأهداف الرئيسية للشركة التركيز على التدريب على رأس العمل في المصنع وعقد دورات في مجالات متعددة من ضمنها صيانة الآليات والمعدات الثقيلة والإنتاج والنوعية والصيانة الوقائية والحاسب الآلي والسلامة وغيرها من النشاطات.

د - تسعى إدارة الشركة إلى إنشاء مركز تدريب متخصص لتدريب الكوادر الوطنية لتتوافق مع خطط الشركة لتوطين الوظائف.

رابع عشر: مقتراحات مجلس الإدارة:

علي ضوء ما تقدم فإن مجلس الإدارة يقترح على حضراكم ما يلي:

١- الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة.

٢- التصديق على الميزانية العمومية للشركة في ٢٠٠٥/١٢/٣١م وبيان الأرباح والخسائر عن السنة المالية الحادية عشرة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١م.

٣- إبراء ذمم أعضاء مجلس الإدارة عن إداراتهم خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١م.

٤- الموافقة على توزيع الأرباح حسب اقتراح مجلس الإدارة بواقع ١٠ ريال للسهم أي نسبة ٢٠٪ من القيمة الإسمية للسهم.

٥- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات لمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠٠٦م والبيانات المالية الربع سنوية من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة وتحديد أتعابه.

وفي الختام نتقدم إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين وأمير منطقة تبوك الرئيس الفخرى للشركة وحكومتنا الرشيدة وإلى عمالنا الكرام وإلى جميع موظفي الشركة بالشكر الجزيل على دعمهم المتواصل وجهودهم المباركة لتطوير ومساندة أعمال الشركة.

**شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية**

القوائم المالية كما هي في ٣١/١٢/٢٠٠٥

مع تقرير مراجع الحسابات

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي كما في (٣١/٤/٢٠٠٤) / (٣١/٢/٢٠٠٥)

الأصول:	إيضاح	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٤/١٢/٣١
الأصول المتداولة:			ريال سعودي
النقد لدى البنوك	(٣)	٨,٩٩١,٨٦٩	٦,٣٤٥,١٦٣
الاستثمارات قصيرة الأجل	(٤)	٧٠,٥٠٠,٠٠٠	١٢٧,٣٠٠,٠٠٠
الذمم المدينة	(٥)	٦,٩٩٣,٦٤٥	٢٤,٠٣٣,٠٢٢
الأرصدة المدينة الأخرى	(٦)	٢,٤٢٩,١٠٢	٤,٦٢٥,٣٠٢
المخزون	(٧)	١٠٩,٢٧٨,٠١٥	١٠٣,٩٣٥,٢٨٩
إجمالي الأصول المتداولة:		١٩٨,١٩٢,٦٣١	٢٦٦,٢٣٨,٧٧٦
الأصول غير المتداولة:			
الاستثمارات طويلة الأجل	(٨)	٢٧,٦١٤,٩٩٨	١٨,٠٠٠,٠٠٠
صافي قيمة الأصول الثابتة	(٩)	٧٩٢,٠٣٨,١٢٢	٧٧٢,١٥٥,٩٣٦
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	(١٠)	٢٥٥,٨٢٣	٤٢,٦٠١,٩٠١
صافي المстроقات المؤجلة	(١٠)	١٦,٦٣٥,٦٥٠	١٧,٣٣٥,٣٤٦
إجمالي الأصول غير المتداولة:		٨٣٦,٥٤٤,٥٩٣	٨٥٠,٠٩٣,١٨٣
إجمالي الأصول:		١,٠٣٤,٧٣٧,٢٢٤	١,١١٦,٣٣١,٩٥٩
الخصوم وحقوق المساهمين:			
الخصوم المتداولة:			
الذمم الدائنة	(١١)	١٤,٠١١,٨١٣	١٤,٧٥٥,٣٠١
الأرصدة الدائنة الأخرى	(١٢)	٣,٢٤٥,٦٠٥	٢,٢٤٨,٠٠٩
التوزيعات المستحقة للمساهمين	(١٣)	٤٢,٩٧١,٥٣٧	٢٨,٤٦٨,٨٦٩
أرباح مقترن توزيعها على المساهمين	(١٤)	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
القسطط المتداول من قرض طويل الأجل	(١٤)	-	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص الزكاة الشرعية والضريبية	(١٤)	٤,١٩٣,٩١٨	٣,٧٩٣,٣٦٢
إجمالي الخصوم المتداولة:		٢٠٤,٤٢٢,٨٧٣	٢٥٩,٢٦٥,٥٤١
الخصوم غير المتداولة:			
القرض طويل الأجل	(١٣)	-	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٣)	٥,٨٨٨,٣٠١	٥,٤٦٧,٠٧٢
إجمالي الخصوم غير المتداولة:		٥,٨٨٨,٣٠١	٤٥,٤٦٧,٠٧٢
حقوق المساهمين:			
رأس المال	(١٥)	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي النظامي	(١٦)	٦٠,٩٩٩,٢٧٦	٤٥,٥١٦,٧٤١
الأرباح المبقاه	(١٦)	٦٣,٢٢٥,٤١٥	٦٦,٠٨٢,٦٠٥
مكاسب غير محققة (أسهم)	(١٦)	٢٠١,٣٥٩	-
إجمالي حقوق المساهمين:		٨٢٤,٤٢٦,٠٥٠	٨١١,٥٩٩,٣٤٦
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين:		١,٠٣٤,٧٣٧,٢٢٤	١,١١٦,٣٣١,٩٥٩

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤
ريال سعودي

٢٨٤,١١٣,٣٢٦

٢٠٠٥
إيضاح
ريال سعودي

٣٠٣,٩٧٨,٩٢٢

صافي المبيعات

نقصاً:

١٤١,٨٥٦,٠٨٨

١٣٣,٠٨٩,٢٤٧

تكلفة المبيعات

١٤٢,٢٥٧,٢٣٨

١٧٠,٨٨٩,٦٧٥

مجمل الربح

نقصاً:

١,٦٤٩,٢١٠

١,٧٣٥,٦٥٤

(١٧)

المصروفات البيعية والتسويقية

١٣,٧٠٥,٢٩٧

١٣,٣٢٥,٩٥٨

(١٨)

المصروفات العمومية والإدارية

٢,٥٦٦,٠٠٠

٢,٥٤٠,٠٠٠

مصروفات التمويل

١٧,٩٢٠,٥٠٧

١٧,٦٠١,٦١٢

مجموع المصروفات

١٢٤,٣٣٦,٧٣١

١٥٣,٢٨٨,٠٦٣

صافي دخل النشاط الرئيسي

٧,٥٧٩,٩٧٣

٥,٥٣٧,٨٧٠

(١٩)

إيرادات الأخرى

١٣١,٩١٦,٧٠٤

١٥٨,٨٢٥,٩٣٣

صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة

نقصاً:

٣,٣٢٦,٤٧٢

٤,٠٠٠,٥٨٨

(١٤)

مخصص الزكاة الشرعية

١٢٨,٥٩٠,٢٣٢

١٥٤,٨٢٥,٣٤٥

صافي دخل العام

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤ ريال سعودي	٢٠٠٥ ريال سعودي	
١٢٨,٥٩٠,٢٣٢	١٥٤,٨٢٥,٣٤٥	الأنشطة التشغيلية: صافي دخل العام
٥٦,٥٣٦,٦٣٩	٦٠,٢٥٤,٢٦٧	استهلاك الأصول الثابتة
٣,٢٣٥,٤٤١	٣,٣٠٦,٤١٥	اطفاء المصروفات المؤجلة
١,٥٠٥,٠٠٥	١,١٦٤,٢٣٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٣٢٦,٤٧٢	٤,٠٠٠,٥٨٨	مخصص الزكاة الشرعية
		التعديلات على صافي الدخل:
(٢٠,٨٤٤,٥٩١)	١٩,٢٣٥,٥٧٧	الذمم المدينة والأرصدة المدينة الأخرى
٦,٢٦٩,٨٤٦	(٥,٣٤٢,٧٧٦)	المخزون
(٢,١٦١,٤٩٤)	(١,٩٤٥,٨٩٢)	الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى
(٣٦٢,٨٤٥)	(٧٤٣,٠٠١)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٢,٣٧٥,٩٤٤)	(٣,٦٠٠,٠٣٢)	المسدود لمصلحة الزكاة والدخل
١٧٣,٧١٨,٧٦١	٢٣١,١٥٤,٧٧١	صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية:
(١٧,٦٠٠,٠٠٠)	٤٧,٣٨٦,٣٦١	الإستثمارات طويلة الأجل
(١,٣٢٣,٢٦٠)	(٨٠,١٣٦,٤٥٣)	إضافات واستبعادات أصول ثابتة
(١٨,٥١٤,٦٦٩)	٤٢,٣٤٦,٠٧٨	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(٧٤٦,٥٠٠)	(٢,٦٠٦,٧١٩)	المصروفات المؤجلة
(٣٨,١٨٤,٤٢٩)	٦,٩٨٩,٢٦٧	صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية:
(٦٢,٣٧٨,٠٣٣)	(٩٠,٤٩٧,٣٣٢)	توزيعات ومستحقات أخرى للمساهمين
(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤٥,٠٠٠,٠٠٠)	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
(١٣٢,٣٧٨,٠٣٣)	(٢٣٥,٤٩٧,٣٣٢)	صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية
٣,١٥٦,٢٩٩	٢,٦٤٦,٧٠٦	التغير في النقد
٣,١٨٨,٨٦٤	٦,٣٤٥,١٦٣	النقد في بداية العام
٦,٣٤٥,١٦٣	٨,٩٩١,٨٦٩	النقد في نهاية العام

تمتير الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

شركة أسمنت تبوك - شركة مساحات سدادية

بيان تأثير التغيرات في حقوق المساهمين

البيان	إيضاح	رأس المال المدفوع	احتياطي نظامي	الأرباح المتداولة	مكاسب غير محققة (أسهم)	الإجمالي
الرصيد في ١٢ / ٣١ / ٢٠٠٣		٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٢,٦٥٧,٧١٨	٥٧,٣٥١,٣٩٦	-	٧٩,١١٤,٠٩٠,٠٠٠
صافي الدخل لعام ٢٠٠٤		-	-	١٢٨,٥٩٠,٣٣٢	-	١٢٨,٥٩٠,٣٣٢
المجموع للأحتياطي النظامي		١٢,٨٥٩,٠٣٣	-	(١٢,٨٥٩,٠٣٣)	-	-
أرباح مقتراح توزيعها		-	-	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		-	-	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في ١٢ / ٣١ / ٢٠٠٤		٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٥١٦,٧٤١	٦٦,٨٢٠,٨٢,٦٠٥	٨١١,٥٩٩,٣٤٦	٨١١,٥٩٩,٣٤٦
صافي الدخل لعام ٢٠٠٥		-	-	١٥٤,٨٢٥,٣٤٥	-	١٥٤,٨٢٥,٣٤٥
المجموع للأحتياطي النظامي		١٥٤,٨٢٤,٢٥٣	-	(١٥,٤٨٢,٥٣٥)	(١٥,٤٨٢,٥٣٥)	(١٥,٤٨٢,٥٣٥)
أرباح مقتراح توزيعها		-	-	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		-	-	(٤,٢٠٠,٠٠٠)	(٤,٢٠٠,٠٠٠)	(٤,٢٠٠,٠٠٠)
مكاسب غير محققة (أسهم)		-	-	٢٠١,٣٥٩	٢٠١,٣٥٩	٢٠١,٣٥٩
الرصيد في ١٢ / ٣١ / ٢٠٠٥		٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٢٢٥,٤١٥	٦٠,٩٩٩,٢٧٦	٨٤٤,٤٢٦,٠٥٠	٨٤٤,٤٢٦,٠٥٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من التقرير المالي.

السويم والغينزان

AL SWAILEM & AL ONAIZAN

Professional Partnership - Licence No. 22
 Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
 Ali Al Onaizan Reg. No. 132

مُحَاشِّون و مَرْاجِعُون فَانِيون
 Chartered Accountants

شـركـة مـهـنة - تـرـجـيـصـ رقمـ ٢٢
 عـدـدـ الـمـسـوـيـدـ قـيـدـ رقمـ ١٨٣
 عـلـىـ الصـيـرـارـ قـيـدـ رقمـ ١٣٢

تقرير مراجع الحسابات

المـحـترـمـيـن

إلى السادة / مساهمي شـركـة أـسـمـنـتـ تـبـوـكـ

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لـشـركـة أـسـمـنـتـ تـبـوـكـ - شـركـة مـسـاـهـمـة سـعـوـدـيـة - كما هي عليه في ٢٠٠٥/١٢/٣١ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتتفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٤) المعيبة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها وأشتغلت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من ابداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة ككل :

١. تظهر بعد المركز المالي للشركة كما هو في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتنفيذاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والافصاح للمعلومات التي تحتوى عليها القوائم المالية وفقاً لسياسة المحاسبة المذكورة في الإيضاح رقم (٢) ومعيار المحاسبة الأخرى المعترف عليها الملائمة لظروف الشركة .
٢. تستوفى مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن شركة السويم والغينزان

محمد بن
علي محمد الغينزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ٤/١٢/١٤٢٦

الموافق ٤/١/٢٠٠٦م

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣

(ا) الشركة:

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ٨٨٩ بتاريخ ٧/٨/١٤١٤هـ الموافق ١٩٩٤/١/١٩، وقد تم قيدها بموجب السجل التجاري رقم ٣٥٥٠٠١٢٦٩٠ بتاريخ ٢٥/٢/١٤١٥هـ بمدينة تبوك برأس المال قدره سبعمائة مليون ريال سعودي مدفوع بالكامل مقسم إلى أربعة عشر مليون سهم، القيمة الاسمية لكل سهم خمسون ريالاً سعودياً.

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في تصنيع الأسمنت ومشتقاته وتواهله والاتجار بها والقيام بجميع الأعمال المتعلقة والمتعلقة لهذا الغرض، واستيراد وتصدير الأسمنت ومنتجاته وتملك العقارات والمعامل العلمية لتحسين المنتجات، وتزاول الشركة نشاطها من خلال مصنعها في مدينة ضباء.

(ب) أهم السياسات المحاسبية:

١/٢ - العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

٢/٢ - السنة المالية:

تبدأ السنة المالية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

٣/٢ - إستهلاك الأصول الثابتة:

تستهلك تكلفة الأصول الثابتة (بإستثناء الأراضي) على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٩).

٤ / ٤ - اطفاء المصروفات المؤجلة :

تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي تكبدها الشركة قبل بدء الانتاج التجاري، وكذلك في تكاليف العمرات وأعمال الصيانة الرئيسية للأفران في مصانع الشركة التي تستفيد منها خلال السنوات القادمة.

يتم اطفاء المصروفات المؤجلة على الفترة المقدرة للانتفاع بها بعد أقصى سبع سنوات.

٤ / ٥ - المخزون :

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل، وتحدد تكلفة البضاعة تامة الصنع والمواد الأولية وقطع الغيار ومواد التغليف على أساس طريقة متوسط التكلفة، وتشتمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على تكلفة المواد الأولية والعمالة ومصروفات التصنيع غير المباشرة.

٤ / ٦ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه.

٤ / ٧ - مخصص الزكاة الشرعية والضريبة :

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل، وتقوم الشركة بقيد مخصص الزكاة الشرعية المستحقة سنوياً وتحميله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الرابط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم الرابط فيها.

يتم تكوين مخصص للضريبة التي يتم سدادها عن طريق الشركة نيابة عن الشركات الأجنبية التي تتعامل معها.

٤ / ٨ - الاستثمارات :

تظهر الاستثمارات في سندات التنمية الحكومية التي تحتفظ بها الشركة حتى تاريخ الاستحقاق على أساس التكلفة المعدلة بمقدار الاستفاده في العلاوة أو الخصم.

أما الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والممثلة في أسهم لا تنوى الشركة بيعها في الأجل القصير فتظهر بقيمتها العادلة في تاريخ القوائم المالية وتظهر المكاسب

والخسائر غير المحققة في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين .

٩/٢ - المصاروفات الإدارية والتسويقيّة :

يتم قياس واثبات المصاروفات الإدارية والتسويقيّة كمصاروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصاروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها، أما المصاروفات الإدارية والتسويقيّة التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني ويُستخدم تكلفتها التاريخية.

١٠/٢ - المبيعات :

يتم قيد المبيعات بالصافي بعد خصم الحوافز وذلك عند تسليم البضاعة للعملاء.

١١/٢ - العملات الأجنبية :

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية الى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها الى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة.

١٢/٢ - النقد وشبه النقد :

يتكون النقد وشبه النقد من الأرصدة البنكية والودائع تحت الطلب والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل.

١٣/٢ - عقود الايجار التشغيلية :

تحمل المصاروفات المتعلقة بعقود الايجار التشغيلية على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت خلال فترة العقود.

١٤/٢ - توزيعات الأرباح :

تقيد الأرباح المقترن توزيعها بعد تاريخ القوائم المالية في حسابات السنة بعد اقرارها من الجمعية العامة للمساهمين على أن يتضمن تقرير مجلس الادارة السنوي جميع هذه التوزيعات.

(٣) النقد لدى البنوك:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٥,٠٠٣,٢٧٧	٦,٦١٥,٠٣٢	بنك الرياض
٥١٣,٥٥٤	٥٧٦,٨٢٢	البنك العربي الوطني
-	٢٨٦,٣٦٢	البنك السعودي للاستثمار
٣٦٤,٢٨٠	٥٠٤,٨٨٢	شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
٤٦٤,٥٥٢	١,٠٠٨,٧٧١	البنك الأهلي
<u>٦,٣٤٥,١٦٣</u>	<u>٨,٩٩١,٨٦٩</u>	الإجمالي

(٤) الإستثمارات قصيرة الأجل:

تتمثل في سندات تنمية حكومية محفظة بها لدى عدد من البنوك المحلية وتستحق خلال

عام ٢٠٠٦، وبيانها كالتالي:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٢٩,٩٠٠,٠٠٠	٣٣,٥٠٠,٠٠٠	البنك العربي الوطني
٣٠,٤٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	البنك الأهلي
٦٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	بنك الرياض
<u>١٢٧,٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>٧٠,٥٠٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

(٥) الذمم المدينة:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٦,٢٥٩,٦١٥	٥,٧٧٥,٠٥٧	عملاء
٦٩,٧٣٤	٥٨,٤٣٦	ذمم عاملين
١٧,٢٧٣,٤٧٦	٥٣٦,٤١٨	دفعات مقدمة لوردين
٤٣٠,١٩٧	٦٥٧,٠٧٦	مدينون متتنوعون
<u>٢٤,٠٣٣,٠٢٢</u>	<u>٧,٠٢٦,٩٨٧</u>	الإجمالي
-	<u>٣٣,٣٤٢</u>	ناقصاً
<u>٢٤,٠٣٣,٠٢٢</u>	<u>٦,٩٩٣,٦٤٥</u>	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها الصافي

(٦) الأرصدة المدينة الأخرى:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٤,٨٥٩	١٨٥,٢٢٩	إيرادات مستحقة
٣,٩٩٠,٤٤٣	١,١٢٠,٢٨٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
-	١,١٢٣,٥٨٥	اعتمادات مستندية
<u>٤,٦٢٥,٣٠٢</u>	<u>٢,٤٢٩,١٠٢</u>	الإجمالي

(٧) المخزون:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٩,٢٥٨,٧٥٨	٦٨,٤٥٠,٦١٨	قطع غيار غير معدة للبيع
٢٥,١٥٦,٧٠٩	٢٤,٦٣٩,٣٢٨	إنتاج تحت التصنيع
٢,٨٤٥,٢٣٦	٢,٥٤٠,٣٤٠	إنتاج تام الصنع
٥,٨٩٦,٦١٢	٥,٩٢٨,٦٧٥	مهماًت ومواد تغليف وخلافه
١٠,٣٥٢,٧٣٤	٧,٧١٨,٥١٩	مواد خام ومهماًت
٤٢٥,٢٤٠	٥٣٥	بضاعة بالطريق
<u>١٠٣,٩٣٥,٢٨٩</u>	<u>١٠٩,٢٧٨,٠١٥</u>	الإجمالي

(٨) الاستثمارات طويلة الأجل:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
-	٩,٦١٤,٩٩٨	شركة أسمنت السعودية
<u>١٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٧,٦١٤,٩٩٨</u>	الإجمالي

(٩) صافي قيمة الأصول الثابتة:

المقدار	البيان	نسبة الأصول	مجمع الاستبدادات خلال العام	مجمع الاستبدادات خلال العام	مجمع الأصول	صافي القيد	صافي الأشتباه
الأراضي	البيان والإنشاءات	٣٥٪	١٢,٨٤٧,٢١٧	٢٠٠٥,٧٠٠	٢٠٠٥/١١٣	٢٠٠٥/١١٣	٢٠٠٥/١١٣
المباني والآلات والمعدات	السيارات ووسائل النقل	٣٥٪	٣٢,١٤٣,٥٣٢	٣٢,١٤٣,٥٣٢	٣٢,١٤٣,٥٣٢	٣٢,١٤٣,٥٣٢	٣٢,١٤٣,٥٣٢
المعدات والتجهيزات	المعدات والتجهيزات	٦٥٪	٦٢,٢٠٢,٣٣٣	٦٢,٢٠٢,٣٣٣	٦٢,٢٠٢,٣٣٣	٦٢,٢٠٢,٣٣٣	٦٢,٢٠٢,٣٣٣
المجموع	المجموع	١٠٠٪	٩٧٢,٣٢٨,١٢٣	٩٧٢,٣٢٨,١٢٣	٩٧٢,٣٢٨,١٢٣	٩٧٢,٣٢٨,١٢٣	٩٧٢,٣٢٨,١٢٣

· مباني وآلات وأجهزة الصناعة بالإضافة إلى الألات والمعدات ووسائل النقل والأثاث والتركيبات مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان مقابل التعرض طفيلي الأجل المنجح للشركة، وقادمت الشركة خلال السنة بسداد كامل المرض وجاري إتخاذ إجراءات تحرير الرهن على أصول وممتلكات الشركة.

(١٠) صافي المصاروفات المؤجلة:

٢٠٠٤/١٢/١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩,٨٢٤,٢٨٧	١٧,٣٣٥,٣٤٦	الرصيد في أول العام
٧٤٦,٥٠٠	٢,٦٠٦,٧١٩	الإضافات خلال العام
٢٠,٥٧٠,٧٨٧	١٩,٩٤٢,٠٦٥	الرصيد في نهاية العام
(٣,٢٣٥,٤٤١)	(٣,٣٠٦,٤١٥)	قسط الاطفاء خلال العام
<u>١٧,٣٣٥,٣٤٦</u>	<u>١٦,٦٣٥,٦٥٠</u>	صافي المصاروفات المؤجلة

(١١) الديموم الدائنة:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩,٣٨٧,٧٦٦	٨,٥٩٩,٤٤١	موردون
٢,٣٨٢,٧٩٧	٢,١٠٠,٥٦٤	دفعات من العملاء
٢,٩٨٤,٧٣٨	٣,٣١١,٨٠٨	دائنوں متعددون
<u>١٤,٧٥٥,٣٠١</u>	<u>١٤,٠١١,٨١٣</u>	الاجمالی

(١٢) الأرصدة الدائنة الأخرى:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٢٧١,٠٢٧	١,٦٧٩,٨٤١	مصاروفات مستحقة
٩٧٦,٩٨٢	١,٥٦٥,٧٦٤	تأمينات لغير
<u>٢,٢٤٨,٠٠٩</u>	<u>٣,٢٤٥,٦٠٥</u>	الاجمالی

(١٣) القروض طويلة الأجل:

قرض صندوق التنمية الصناعية:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	اجمالی القرض
(٢٥٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الاقساط المسددة
١٤٥,٠٠٠,٠٠٠	-	اقساط تستحق السداد خلال عام
(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	القسط طويل الأجل غير المتداول
<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>-</u>	

- وقعت الشركة عقد قرض طويل الأجل في ١٥ جمادى الأولى ١٤١٦ (الموافق ٩ اكتوبر ١٩٩٥ م) أعقبه إتفاقية ملحقة بتاريخ ٢٠١١/١٢١ هـ (الموافق ٤/٢٥/٢٠٠٠ م) وذلك مع صندوق التنمية الصناعية لتمويل اقامة المصنع لانتاج الأسمنت بنوعية العادي والمقاوم للاملاح وحصلت على مبلغ ٤٠٠ مليون ريال سعودي يسدد على ستة عشر قسطاً يستحق القسط الأول في ١٤٢٢/٨/١ (الموافق ١٨/١٠/٢٠٠١ م) ويستحق القسط الأخير في ١٤٣٠/٢/١ (الموافق ٢٠٠٩/١/٢٧ م) ، وتشتمل إتفاقية القرض مع الصندوق على بعض الأحكام التي تفرض قيود على توزيع الأرباح والمصروفات الرأسمالية ومصروفات الإيجار والاحفاظ بمعدلات مالية محددة، وقد تم رهن جميع مباني وانشاءات ومعدات مصنع الشركة بضباء لصالح الصندوق مقابل القرض.

- قامت الشركة خلال سنة ٢٠٠٥ م بسداد مبكر لكامل أقساط القرض المستحقة، وجاري إتخاذ إجراءات تحرير الرهن على أصول وممتلكات الشركة والحصول على المخالصة النهائية.

- بلغت أتعاب الصندوق ٢,٥٤٠ ,٠٠٠ ريال عن السنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠٠٥ (عام ٢٠٠٤ مبلغ ٢,٥٦٦ ,٠٠٠ ريال).

(١٤) مخصص الزكاة الشرعية والضريبة:

(١٤) حركة المخصص للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤، ٢٠٠٥:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٧٤٤,٣٤٦	٣,٧٩٣,٣٦٢	الرصيد في أول السنة
(٢,٣٧٥,٩٤٤)	(٣,٦٠٠,٠٣٢)	× المسدد خلال السنة
٣,٤٢٤,٩٦٠	٤,٠٠٠,٥٨٨	× المكون خلال السنة
<u>٣,٧٩٣,٣٦٢</u>	<u>٤,١٩٣,٩١٨</u>	الرصيد في نهاية السنة

- المسدد خلال السنة:

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٥/١٢/٣١
٢,٣٠٧,٢١٦		٣,٥٠١,٥٤٤
٦٨,٧٢٨		٩٨,٤٨٨
<u>٢,٣٧٥,٩٤٤</u>		<u>٣,٦٠٠,٠٣٢</u>

تسديدات زكاة خلال السنة
تسديدات ضرائب خلال السنة
اجمالي المسدد

- المكون خلال السنة:

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٥/١٢/٣١
٣,٣٢٦,٤٧٢		٤,٠٠٠,٥٨٨
٩٨,٤٨٨		-
<u>٣,٤٢٤,٩٦٠</u>		<u>٤,٠٠٠,٥٨٨</u>

المكون خلال السنة - زكاة
المكون خلال السنة - ضرائب
اجمالي المكون

(٢/٤) مكونات الوعاء الزكوي:

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٥/١٢/٣١
٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٣٣,٠٥٨,٨٦٥		١٦٠,٠٢٣,٥٠٥
٥٧,٣٥١,٣٩٦		٦٦,٠٨٢,٦٠٥
٣٢,٦٥٧,٧١٨		٤٥,٥١٦,٧٤١
٤,٣٣٠,٤٦٨		٤,٩١٧,٤٠١
<u>١٤٥,٠٠٠,٠٠٠</u>		<u>-</u>
<u>١,٠٧٢,٣٩٨,٤٤٧</u>		<u>٩٧٦,٥٤٠,٢٥٢</u>

رأس المال
صافي الدخل المعدل
أرباح مدورة
احتياطيات مدورة
مخصصات مدورة
قرض صندوق التنمية الصناعية
اجمالي العناصر الخاضعة للزكاة
يخصم

٧٧٢,١٥٥,٩٣٦		٧٩٢,٠٣٨,١٢٢
٤٢,٦٠١,٩٠١		٢٥٥,٨٢٣
١٧,٣٣٥,٣٤٦		١٦,٦٣٥,٦٥٠
١٤٥,٣٠٠,٠٠٠		٢٧,٤١٣,٦٣٩
٥٩,٢٥٨,٧٥٩		٦٨,٤٥٠,٦١٨
<u>١,٠٣٦,٦٥١,٩٤٢</u>		<u>٩٠٤,٧٩٣,٨٥٢</u>
<u>٣٥,٧٤٦,٥٠٥</u>		<u>٧١,٧٤٦,٤٠٠</u>
<u>٣,٣٢٦,٤٧٢</u>		<u>٤,٠٠٠,٥٨٨</u>
<u>٩٨,٤٨٨</u>		<u>-</u>
<u>٣,٤٢٤,٩٦٠</u>		<u>٤,٠٠٠,٥٨٨</u>

صافي قيمة الأصول الثابتة
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
صافي المстроفات المؤجلة
استثمارات طويلة الأجل (بالتكلفة)
قطع غيار غير معدة للبيع
اجمالي العناصر الغير الخاضعة للزكاة
الوعاء الزكوي
الزكاة الشرعية على صافي الدخل المعدل
ضريبة شركات أجنبية غير مقيدة
الاجمالي

(١٤) الموقف الزكوي:

- لم تحصل الشركة على أي شهادات نهائية منذ بداية تأسيسها، وحصلت على شهادة مقيدة عن السنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- تم تقديم الاقرارات الزكوية حتى عام ٢٠٠٤.
- أصدرت لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية الثانية بجده قرارها رقم ١١ لعام ١٤٢٦ هـ الصادر في إعتراض الشركة على ربط المصلحة على السنوات من ١٩٩٤ وحتى ١٩٩٩ م، وسدلت الشركة بموجبه الفروقات المستحقة وقدرها ١٧٥,٠٧٢ ريال لانهاء الموقف الزكوي للأعوام المذكورة.

(١٥) رأس المال:

يتكون رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل من ١٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم (أربعة عشر مليون سهم)، تبلغ القيمة الأسمية للسهم الواحد ٥٠ ريال سعودي بقيمة إجمالية ٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (سبعمائة مليون ريال سعودي) - (عام ٢٠٠٤م - سبعمائة مليون ريال سعودي).

(١٦) الاحتياطي النظامي:

بموجب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يجري تجنيب ١٠٪ سنوياً من صافي الربح لحساب الاحتياطي النظامي، ويجوز للجمعية العامة العادلة للمساهمين وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال، علماً بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع، بيانه كما يلي:

٢٠٠٤/١٢/	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد بداية العام
٣٢,٦٥٧,٧١٨	٤٥,٥١٦,٧٤١	المكون ١٠٪ من صافي ربح العام
١٢,٨٥٩,٠٢٣	١٥,٤٨٢,٥٣٥	
<u>٤٥,٥١٦,٧٤١</u>	<u>٦٠,٩٩٩,٢٧٦</u>	رصيد نهاية العام

(١٧) المصاروفات البيعية والتسويقية :

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي
١,٣٦٤,٧٢٦	
١٢٢,٢٤٦	
١٦٢,٢٣٨	
١,٦٤٩,٢١٠	

٢٠٠٥/١٢/٣١	ريال سعودي	
١,٤٠٢,٦٤٨		رواتب وأجور وما في حكمها
١٣٠,٦٢٤		استهلاكات أصول ثابتة
٢٠٢,٣٨٢		أخرى
١,٧٣٥,٦٥٤		الاجمالي

(١٨) المصاروفات العمومية والإدارية :

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي
٧,٦٨٣,١١٨	
٦٣٦,٣٧٠	
٣,٢٣٥,٤٤١	
-	
٣٦٣,٣٤٩	
١٥٣,٠٠٠	
١٢٢,٢٩٠	
١٢٠,٠٠٠	
٣١٣,٥١٨	
١٦٤,٠٠٠	
٤٢,٠٠٠	
١٧٢,٥٦٦	
١٦٠,١٤٣	
٦٩,٧٨٩	
٤٦٩,٧١٣	
١٣,٧٠٥,٢٩٧	

٢٠٠٥/١٢/٣١	ريال سعودي	
٦,٩٩٧,٥٦٧		رواتب وأجور وما في حكمها
٦٠٠,٧٥٧		استهلاكات أصول ثابتة
٣,٣٠٦,٤١٥		إطفاء مصاروفات مؤجلة
٣٣,٣٤٢		مخخص ديون مشكوك في تحصيلها
٣١٦,٩١٦		أتعاب استشارية
١٢٢,٢٥٠		بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة
		ولجنة المراجعة
٦١,٧٤١		تداكر سفر واقامة أعضاء مجلس الإدارة
-		مكافأة العضو المنتدب
٢٥١,٤٠٨		دعائية واعلان
٨٩,٠٠٠		إيجارات
٤٩,٣٢٩		تبرعات
٣٨١,٥٠٢		إصلاح وصيانة
١٧٠,٧٠٢		بريد وهاتف
٢٥٩,٥١٢		مصاروفات بنكية
٦٨٥,٥١٧		أخرى
١٣,٣٢٥,٩٥٨		الاجمالي

(١٩) الإيرادات الأخرى :

٢٠٠٤/١٢/٣١	ريال سعودي
٢,٤٨٣,٨٤٦	
٥٠,٩٩٨	
٥,٠٤٥,١٢٩	
٧,٥٧٩,٩٧٣	

٢٠٠٥/١٢/٣١	ريال سعودي	
٤,٣٣٨,١٥٠		إيرادات استثمارات
٣٧٩,٥٦٧		أرباح بيع أصول ثابتة
٨٢٠,١٥٣		أخرى
٥,٥٣٧,٨٧٠		الاجمالي

(٢٠) مكافأة أعضاء مجلس الادارة :

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الادارة المستحقة لعام ٢٠٠٥ مبلغ ٢٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٠٤ م - ٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) كما بلغ بدل حضور اجتماعات مجلس الادارة ولجنة المراجعة مبلغ ١٢٢,٥٠ ريال سعودي (٢٠٠٤ - ١٥٣,٠٠٠ ريال سعودي) .

(٢١) أرباح مقترن توزيعها:

يقترح مجلس إدارة الشركة توزيع أرباح إجمالية لعام ٢٠٠٥ قدرها ١٤٠,٠٠٠ ريال (٢٠٠٤ م - ١٠٥ مليون ريال) والتي ستقتيد في حسابات السنة بعد إقرارها من الجمعية العامة للمساهمين (إيضاح ١٥/٢) .

(٢٢) معلومات قطاعية :

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

(٢٣) الالتزامات المحتملة :

بلغت الالتزامات المحتملة لخطابات الضمان والاعتمادات المستندية ٧,٣٩٩,٣٤٩ ريال سعودي (٢٠٠٤ م - ١٨١,١٩٣,٢٥,١٩٣ ريال سعودي) .

(٢٤) أرقام المقارنة :

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