

x حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الحمد لله وحده والصلاة والسلام على نبي الهدي ومن ولاة

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرفع للمساهمين الكرام التقرير السنوي للميزانية العمومية للعام المالي المنتهي في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م -

أولاً: النتائج المالية: واصلت الشركة بفضل من الله تحقيق نتائج جيدة فقد حققت صافي ربح بلغ (٧١٧٣٢٦٥١) ريال هذا العام وتأمل إدارة الشركة أن تتواصل هذه النتائج الجيدة لسي السنوات القادمة بإذن الله فقد ارتفع صافي ربح الشركة بمقدار ٦٨٧٧١٧٤٦ ريال أي بمعدل نمو قدره ٢٣٢٣ % وذلك مقارنة بعام ٢٠٠٤ م

مؤشر لنتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة

البيان	عام ٢٠٠١	عام ٢٠٠٢	عام ٢٠٠٣	عام ٢٠٠٤	عام ٢٠٠٥
إجمالي الأصول	٢٠١٣٦٨	١٩٤٧٤٥	١٩٤٩٣٧	٤٠٤٨٩٥	٥٦٦٩٤٣
إجمالي الخصوم	٦٧١٦٨	٥٩٨٢٩	٥٩٥١٥	٤٤٨٧٢	١٠٣٢٥٢
إيرادات النشاط	٢٩٣٠٢	٢٧٩٦٠	٢٣٦٠٩	٣١٨١٩	٣٧٤٣٩
صافي ربح (خسارة)	١٤٨٧	١٤٨٥	١٠٣٢	٢٩٦٠	٧١٧٣٣

ثانياً: النشاط الزراعي

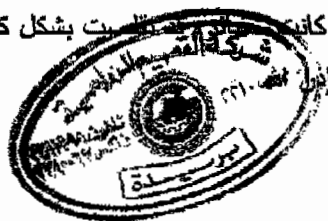
١- **القمح** بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠٠٥/٢٠٠٤ م ما يزيد على الـ ٢٢ ألف طن وهذا المحصول يمثل أحد أكبر الأنشطة الإنتاجية بالشركة تم توريدها بالكامل لصوامع الدولة وقد قامت الشركة بزيادة المساحة المزروعة من هذا المحصول للموسم ٢٠٠٥/٢٠٠٤

٢- **بساتين التخليل** يعتبر هذا النشاط من الأنشطة الأساسية للشركة وتوليه الشركة عناية خاصة حيث تمضي الشركة قدماً في تطوير المشاريع القائمة وكذلك التوسع في زراعة البساتين الجديدة وذلك اعتماداً على المشاريع القائمة وذلك من أجل توفير التمور الخام لمصنع التمور التابع للشركة أو البيع في الأسواق ولقد حقق هذا النشاط ربحية جيدة

٣- **الطيرة** استمراراً لسياسة الترويج الزراعي فقد تم زراعة ٤٦ دائرة نرة ويتوقع أن تحقق نتائج جيدة من حيث الإنتاجية . علماً بأنه لم يتم الانتهاء من عملية الحصاد وقت إعداد القوائم المالية.

ثالثاً: النشاط الصناعي

١- **مصنع التمور** على الرغم من الجهود التي بذلتها الشركة في سبيل تحسين أداء المصنع ورغم التحسن الكبير الذي طرأ على حجم المبيعات حيث ارتفعت المبيعات بمعدل قدره ٢١,٩% مقارنة بعام ٢٠٠٤ م إلا أنه وبسبب ظروف المنافسة فقد حقق المصنع نتيجة سلبية وان كان ذلك لا ينعكس بشكل كبير وتأمل إدارة الشركة في تحقيق المصنع نتيجة إيجابية في الموسم المقبل بإذن الله



رابعاً- الخطط المستقبلية

جاري العمل في تنفيذ مشروع الدواجن الخاص بالشركة وكذلك التوسعات الخاصة بزراعات النخيل كما يجري التوسع في زراعة القمح والذرة خاصة بعد أن قامت الشركة بشراء أحد المشاريع الزراعية بمنطقة الجوف حيث من المتوقع أن تتضاعف المساحة المقرر زراعتها للعام المقبل بإذن الله .

خامساً- النشاط الاستثماري

قامت الشركة بالمساهمة في تأسيس شركة الكيان للبتروكيماويات بحصة قيمتها ٥٠ مليون ريال والتي يتوقع أن يكون لها مردود إيجابي علي حقوق المساهمين خلال الفترة القادمة بإذن الله

سادساً- بدلات أعضاء مجلس الإدارة

لا يتقاضى أعضاء المجلس أية رواتب أو مزايا سوي ما يصرف لهم كبديل حضور جلسات

سابعاً- القروض المستحقة علي الشركة

بلغ رصيد القروض المستحقة علي الشركة في تاريخ الميزانية ٩٤٤٠٠٠٠ ريال منها ٧٤٤٠٠٠٠ ريال تستحق بعد أكثر من عام وبلغ ٢٠٠٠٠٠٠ ريال يستحق خلال عام ٢٠٠٦م لهذا القرض ممنوح من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي لمصنع ألبيان القصيم التابع للشركة

ثامناً- توزيع الأرباح

نظرا لوجود خسائر مبقاة فلن يتم توزيع أرباح هذا العام وذلك لحين تغطية تلك الخسائر بالكامل والتي من المتوقع أن تتحقق خلال عام ٢٠٠٦م بإذن الله

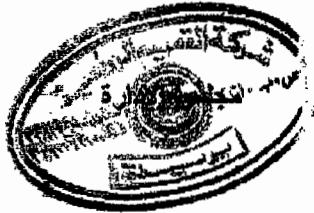
تاسعاً- الزكاة الشرعية

وافقت وزارة المالية علي طلب الشركة بخصوص جدولة سداد الزكاة المستحقة للفترة حتى عام ٢٠٠٢م وذلك علي أساس ألساط سنوية قيمة كل قسط مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون ٩٨٣٦١٢ ريالاً وقد قامت الشركة بسداد القسط الأول. هذا علماً بأن الشركة قد حصلت علي ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٢م

الخاتمة:-

في ختام هذا التقرير يؤكد مجلس الإدارة بأن الشركة قامت بإعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح ، وأن لدي الشركة إدارة للمراجعة الداخلية ترفع تقاريرها للجنة المراجعة التي حرصت علي التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة قد أعد علي أسس سليمة وينفذ بفاعلية . هذا كما يؤكد المجلس قدرة الشركة علي مواصلة نشاطاتها

هذا والله ولي التوفيق



شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني عليها كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

المحتوى

	<u>صفحة</u>
١- تقرير المحاسب القانوني .	-١
٢- قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م.	-٢
٣- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م.	-٣
٤- قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م.	-٤
٥- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م.	-٥
٦- ١٥- الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م.	-١٥

تقرير المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، بريدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المبينة على الصفحات من رقم (٢) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزء من هذه القوائم المالية . ونقع مسئولية إعداد القوائم المالية المستخرجة من الدفاتر المحاسبية على إدارة الشركة المعدة وفقا لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات . وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وتحصير مسئوليتنا في إبداء رأينا على هذه القوائم المالية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

ولقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. وتشتمل إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص اختبائي للأدلة والمستندات المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية . كما تشتمل على تقييم المبادئ المحاسبية المستخدمة والتقييمات الهامة المطبقة من قبل الإدارة وتقييم العرض العام للقوائم المالية . وباعتقادنا أن مراجعتنا توفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء رأينا على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل :

- ١ - تظهر بعدل المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف نشاط الشركة .
- ٢ - تتفق مع نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني - محاسب قانوني
ترخيص رقم (٦)



التاريخ : ١٤٢٧/١/١٦ هـ
الموافق : ٢٠٠٦/٢/١٥ م

المكاتب	الهاتف	الفاكس	صندوق البريد	الرمز البريدي	الشركاء الغرفة
الرياض	٤٧٧٥٠٧٨ / ٤٧٧٥١٥٥	٤٧٧٥١٢١	٣٧٦	١١٤١١	٨٦٢٥٥
جدة	٦٥٢٨٧١٧ / ٦٥٣٣٨٥٣	٦٥١٦٥٩٠	٤٤٥	٢١٤١١	٦٨٦٠٦
الدمام	٨٣٣٦٤٩٣ / ٨٣٣٠٩٤٧	٨٣٣٦٤٩٣	١١٢٢	٣١٤٣١	

شركة القسيوم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بقيادة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي ٢٠٠٥/١٢/٣١

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	ايضاح	الموجودات المتداولة
٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	١١,٣٨٨,٧٦٣	(٣)	النقد بالصندوق وندى البنوك
.	٢٤٨,١٢٨,٣٩٢	(٤)	المراحمات وصناديق الاستثمار
٣,١,٤٧٢	٢١,٥٩٤,٥٩٤		المدينون - صوامع الفلال
٤,٠٧٩,٥٨٧	٣,٢٣٩,٤٣٣	(٥)	صافي المدينين
٨,١١١,٣٨١	١٢,٨٨٩,٤٨٥	(٦)	المخزون الملمس
١,٠,١٠٦,٨٥٢	١٥,٩٤٤,٣١٤	(٧)	المخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
١٢,٣٣٣,٩٥٦	٣,٠٣٢,٦٩٩	(٨)	تكلفة زراعة قائمة
٥,٧٨١,٦٨٣	٢٥,٩٩٦,٥٢٥	(٩)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٣,٧٦٧,٩٨٩	٣٦٩,٥١٤,١٩٥		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
١,٥٣٢	٩١٧,٧٠٩		البنوك الدائنة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		اقساط مستحقة الدفع - قروض
٥,٢٩٠,٩٥٣	١,٠,٤٦٦,٥٢٩	(١٠)	الدائنون
١٧,٣٥٨,٣٣٧	٦٦,٥١٣,٥٩٦	(١١)	ارباح غير موزعة ودائرو الاككتاب
٨٨٤,٥٨٧	٨٢٤,٤٢١	(١٢)	المصاريف المستحقة واخرى
٨,٩٨٣,٦١٢	١٤,٠٣٨,٤٥٩	(١٣)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٤,٥١٩,٠٢١	٩٤,٧٦٠,٧١٤		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٩,٢٤٨,٩٦٧	٢٧٤,٧٥٣,٤٨١		صافي رأس المال العامل
١٣٤,٤٧١,٤٧٤	١٤٣,٧٨٦,٥٠٠	(١٤)	صافي الموجودات الثابتة
٤,٧١٥,٤٠٠	١٧,٠٢٦,٥٢٥		الاستثمارات
٢,٠,٧٦,٧١٨	٢٦,٦٥٢,٨٩٨	(١٥)	مشروعات تحت التنفيذ
١٥٩,٠٠٠	٨٢٦,٧٥٨	(١٦)	مصاريف التأسيس
١,٧٠٤,١٥٥	٩,١٣٥,٧٣٠		مصرفوات ايرادية موجهة
(٩,٤٤٠,٠٠٠)	(٧,٤٤٠,٠٠٠)		قروض طويلة الأجل
(٩١٣,١٠٤)	(١,٠٥١,٠٢٥)	(١٧)	مكافأة ترك الخدمة
٣٦,٠٠٢٢,٦٠٩	٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧		
			<u>حقوق المساهمين</u>
٤٦٧,١٣٧,٩٥٢	٤٩٩,٦٦٤,٤١٤		رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال اضافي (هبات)
١٤٦,١٠٠	٣٤٧,٧٨٢		أرباح (خسائر) غير مضافة
(١٦٥,٢٦١,٤٤٣)	(٩٤,٣٢١,٣٣٠)		الخسائر المبفاة
٣٦,٠٠٢٢,٦٠٩	٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧		

٢ تقرير المحاسب القانوني مستحقة (١)
٢ إن الإيضاحات المرفقة بالقرعة المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ منها.



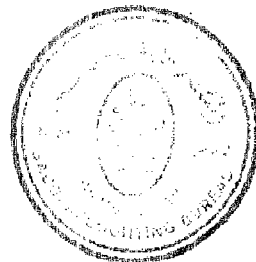
شركة التصنيع الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

القائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٥ م

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	إيضاح	البيان
ريال	ريال		
٣١,٨١٩,١٢٤	٣٧,٤٣٨,٩٠٤		الإيرادات
(٢٥,٨٣٠,٥٤٦)	(٣٢,١٩٢,٥٩٥)		تكلفة الإيرادات
٥,٩٨٨,٥٧٨	٥,٢٤٦,٣٠٩		مجمل الدخل
			مصروفات الأعمال الرئيسية
٥١٠,٦٣٩	٤٦٤,٢٢٦	(١٨)	مصاريف البيع والتوزيع
٣,٠٥٢,٠٧٨	٤,١٥٠,٧٤٢	(١٩)	المصروفات الإدارية والعمومية
٣,٥٦٢,٧١٧	٤,٦١٤,٩٦٨		مجموع مصروفات الأعمال الرئيسية
٢,٤٢٥,٨٦٢	٦٣١,٣٤١		الدخل من النشاط الرئيسي
٢٨٢,٣٣٦	٧٧,٠٤٨,٣٢٨	(٢٠)	الإيرادات المتنوعة
٢٥٢,٧٠٧	١١٣,٤٩٧		الأرباح الرأسمالية
٢,٩٦٠,٩٠٥	٧٧,٧٩٣,١٦٥		صافي الدخل قبل خصص الزكاة
.	(٦,٠٦٠,٥١٤)	(٢١)	مخصص الزكاة الشرعية
٢,٩٦٠,٩٠٥	٧١,٧٣٢,٦٥١		صافي الدخل السنة المالية

٢ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

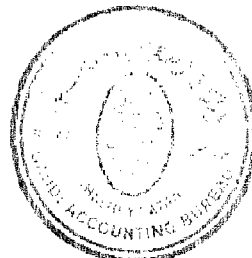
٣ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ منها.



شركة التخصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٩٦٠,٩٠٥	٧١,٧٣٢,٦٥١	صافي الدخل
٧,٨٤٨,٩١٨	٨,١٨٥,٧٠٣	الاستهلاكات
٤٣٤,٤٧٦	٦٨٤,٢٥١	اطفاء نفقات مؤجلة
(٤٦,٤٥٥)	(٧٩٢,٥٢٨)	تسويات سنوات سابقة
(٢٥٢,٧٠٧)	(١١٣,٤٩٧)	خسائر (مكاسب) رأسمالية
٥,٠٥٩	٦,٠٦٠,٥١٤	مخصصات
١٧٣,١٦٠	٢٠٦,٦٨٢	ارباح غير متحققة
١١,١٦٨,٨٨٦	٨٥,٩٥٨,٧٦٧	صافي الدخل بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١,٩٤٥,٦٧٣	(٢٠,٤٥٢,٩٦٩)	(الزيادة) النقص في المدينين
(٥,٨٩٨,٦٦٣)	(١٠,٦١٥,٥٥٧)	(الزيادة) النقص في المخزون
(١,٠٥٤,٣٠٦)	(٢٨٦,٣٤١,٩٧٨)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
(٧,٦٨١,٧٦٤)	٥,١٧٥,٥٧٥	الزيادة (النقص) في الدائنين
(٥٤,٣٢١)	٥,٠٥٤,٨٤٧	الزيادة (النقص) في مخصص الزكاة الشرعية
(٢٣,٤٦١,٤٠٥)	(٥,٩٨٢,٧٦١)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
(٢٥,٠٣٥,٩٠٠)	(٢٢٧,٢٠٤,٠٧٣)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٧٣,١٦٠)	(١٢,٣١١,١٢٥)	استثمارات
(١,١٩٤,٦٨١)	(٦,٥٧٦,١٨١)	مشروعات تحت التنفيذ
(١٥٩,٠٠٠)	(٦٦٧,٧٥٨)	مصاريف تأسيس
(١,٢٦٩,٦٨١)	(٨,١١٥,٨٢٦)	مصرفيات إيرادية مؤجلة
(٨,٧٩٩,٨٥٢)	(١٧,٥٠٠,٧٣٣)	شراء أصول ثابتة
٣٥٣,٠٧٢	١١٣,٥٠٠	المتحصل من بيع أصول ثابتة
(١١,٢٤٣,٣٠١)	(٤٥,٠٥٨,١٧٣)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
١,٥٣٢	٩٦٦,١٧٧	البنوك للدائنة
٨,١٠٤,٣١٠	٤٩,١٥٥,٢٥٩	ارباح غير موزعة ودائنو الاكتتاب
٨,٣٩٨,٥٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	قروض طويلة الاجل
٢٢١,٥١٣,٠٧٧	٣٢,٥٢٦,٤٦٣	الزيادة في رأس المال
٢٣٨,٠١٧,٤١٨	٨٠,٥٩٧,٨٩٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٢٠١,٧٢٨,٢١٨	(١٩١,٦٦٤,٣٩٧)	صافي التغيرات النقدية
١,٣١٤,٨٤٢	٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	النقدية أول المدة
٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	١١,٣٨٨,٧٦٣	النقدية آخر المدة



شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للمدة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م

أرباح (خسائر)		حقوق المساهمين في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م			
المجموع	غير محققة	الأرباح المبقاة	هبات	رأس المال	البيانات
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
١٣٥,٤٢١,٩٢٣	(٢٧,٠٦٠)	(١٦٨,١٧٥,٨٩٢)	٥٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٥,٦٢٤,٨٧٥	الأرصدة في ٢٠٠٤/١/١ م
(٤٦,٤٥٥)	.	(٤٦,٤٥٥)	.	.	تسويات سنوات سابقة
٢٢١,٥١٣,٠٧٧	.	.	.	٢٢١,٥١٣,٠٧٧	زيادة رأس المال
١٧٣,١٦٠	١٧٣,١٦٠	.	.	.	أرباح غير محققة
٢,٩٦٠,٩٠٥	.	٢,٩٦٠,٩٠٥	.	.	صافي دخل السنة
<u>٣٦٠,٠٢٢,٦٠٩</u>	<u>١٤٦,١٠٠</u>	<u>(١٦٥,٢٦١,٤٤٣)</u>	<u>٥٨٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٦٧,١٣٧,٩٥٢</u>	الأرصدة في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م

أرباح (خسائر)		حقوق المساهمين في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م			
المجموع	غير محققة	الأرباح المبقاة	هبات	رأس المال	البيانات
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٣٦٠,٠٢٢,٦٠٩	١٤٦,١٠٠	(١٦٥,٢٦١,٤٤٣)	٥٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٧,١٣٧,٩٥٢	الأرصدة في ٢٠٠٥/١/١ م
(٧٩٢,٥٣٨)	.	(٧٩٢,٥٣٨)	.	.	تسويات سنوات سابقة
٣٢,٥٢٦,٤٦٢	.	.	.	٣٢,٥٢٦,٤٦٢	زيادة رأس المال
٢٠١,٦٨٢	٢٠١,٦٨٢	.	.	.	أرباح غير محققة
٧١,٧٣٢,٦٥١	.	٧١,٧٣٢,٦٥١	.	.	صافي الدخل
<u>٤٦٢,٦٩٠,٨٦٧</u>	<u>٣٤٧,٧٨٢</u>	<u>(٩٤,٣٢١,٢٣٠)</u>	<u>٥٨٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٩٩,٦٦٤,٤١٤</u>	الأرصدة في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م



شركة التصنيع الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١م

١- التعريف بالشركة وسنة الحسابات :

١/١ التعريف بالشركة :

شركة التصنيع الزراعية - شركة مساهمة سعودية - بريدة - المملكة العربية السعودية - تعمل بموجب
السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣ تاريخ ١٤٠٦/١/١٠ هـ ويمثل نشاطها في الاستثمار في المجال
الزراعي بنوعيه النباتي والحيواني وتصنيع المنتجات الزراعية واستيراد البذور وللشركة الفروع التالية:
١ - مصنع تمور السعودية - المسجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠١ تاريخ ١٤١٢/١١/٢٢ هـ
ونشاطه تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٥ هـ.
٢ - مصنع البان التصنيع - المسجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ تاريخ ١٤١٤/٧/١٦ هـ
ونشاطه إنتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٩ هـ.

٢/١ سنة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ٢٠٠٥/١/١م وحتى ٢٠٠٥/١٢/٣١م. للمركز الرئيسي.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١/٢ الأساس المحاسبي :

تتبع الشركة مبدأ التكافؤ التاريخية في تسجيل أصولها وخصومها معتمدة على أساس الاستحقاق في تسجيل
إيراداتها ومصروفاتها متخذة من الروال السعودي وحدة قياس نقدي لمعاملاتها المالية.

٢/٢ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية على أساس العمر

الإنتاجي المتوقع لها بموجب النسب التالية :-

المباني والإنشاءات	٢٥-٣%	آليات زراعية	١٠-٧,٥%
الآلات والمعدات	٢٥-٧,٥%	ثروة فيلكية	٢٠%
السيارات	٢٥%	بيوت مجهزة	١٠%
شبكة الري	٢٥-٢,٥%	ثلاجات تبريد	١٠-٧,٥%
الأثاث والمرشحات	٢٥-٢,٥%	العدد والأدوات	٢٠%



٣/٢ الملتزمون السنوي :

يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وتتمدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .

٤/٢ تحقيق الإيرادات :

يتم تحقيق الإيرادات عند تسليم البضاعة إلى العميل. وأما الإيرادات الأخرى فيتم تسجيلها عن اكتسابها.

٥/٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة :

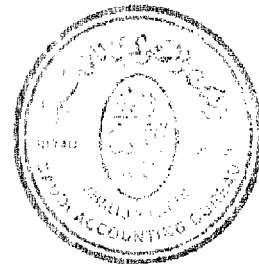
يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة حسب نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

٦/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

يتم احتساب مخصص زكاة الشرعية سنوياً وتحمله على قائمة الدخل وأي فروقات تنتج عن الربط النهائي يتم تحميلها على السنة التي ترفع فيها.

٧/٢ المعاملات المائتة :

يتم تحويل قيمة المعاملات التي تتم بالمعاملات الأجنبية إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء المعاملات كما تحول قيمة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملة الأجنبية بتاريخ قائمة المركز المالي إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية العام المالي وتدرج فروقات التحويل ضمن قائمة الدخل.



٢- النقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيانات
ريال	ريال	النقد في الصندوق
٣٩,٧٨٠	٥٩,٨٥٠	النقد لدى البنوك
٢٠٣,٠١٣,٢٨٠	١١,٣٢٨,٩١٣	المجموع
٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	١١,٣٨٨,٧٦٣	

٤- المراكبات وصناديق الاستثمار

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيانات
ريال	ريال	صندوق أسهم
٠	٥٩,٣٦٣,٨٩٢	محفظة أسهم
٠	١٨٨,٧٦٤,٥٠٠	المجموع
٠	٢٤٨,١٢٨,٣٩٢	

** علماً بأن على الشركة قيمة خطابات ضمان بمبلغ ٥٩٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقابل رهن جزء من هذه الاستثمارات

وهذه الخطابات صدرت لصالح كلا من ١- شركة الكيان للبتر وكيمياويات بمبلغ ٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال

٢- شركة الخريف بمبلغ ٢١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال

٥- صافي المدينين

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيانات
ريال	ريال	المدينون - العملاء
٤,٢٨٣,٣٢٤	٣,٤٩٣,١٧١	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٢٠٣,٧٣٨)	(٢٥٣,٧٣٨)	صافي المدينين
٤,٠٧٩,٥٨٧	٣,٢٣٩,٤٣٣	



٦- المخزون الصافي

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيانات
ريال	ريال	تمور - خام
٢,٢٥١,١٣٨	٩,٥٥٣,٠٥٢	قمح - خام
.	٢,١٢٦,٨٤٢	تمور - تام
١١٩,٢٧٧	٣٥٤,٥٩٠	ذرة صفراء
٥,٤٣٧,٩٢٠	.	بالات تبين نرة
٣٠٣,٠٤٦	٨٥٥,٠٠٠	المجموع
<u>٨,١١١,٣٨١</u>	<u>١٢,٨٨٩,٤٨٥</u>	

٧- مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيانات
ريال	ريال	قطع غيار
٨,٢٧٧,٨١٥	٨,٧١٧,٢٤٥	مخصص تقادم قطع غيار
(٢,٣٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٩٩,٩٣١)	صافي قطع الغيار
<u>٥,٩٧٧,٨١٥</u>	<u>٦,٦١٧,٣١٤</u>	مواد تعبئة وتغليف
٢,٩٢٦,٩٦٥	٤,٠٩٢,٥٦٦	مخصص تقادم مواد تعبئة وتغليف
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٧٦,٧١٥)	صافي مواد تعبئة وتغليف
<u>٢,٧٢٦,٩٦٥</u>	<u>٣,٨١٥,٨٥١</u>	مواد مساعدة - زيوت مواد كيميائية
١٠٦,٢٠٥	١٧٠,٤٧٣	مواد مساعدة - اصول
٣٨٨,٠٥٠	٢٠٦,٢٠٣	مواد مساعدة - تقاوي
٨٥,٧٩٧	١,٠٣٤,٢٦٢	مواد مساعدة - سماد
٤١٤,٣٥٨	١,٧٤٦,٠٣٤	مواد مساعدة - مبيدات
٣١٥,٣٨٩	٢,١٤٢,٥٢٩	مواد مساعدة - لوازم تربية الخنازير
٦١,٢٧٠	٦١,٢٧٠	مواد مساعدة - اخرى
٣١,٠٠٤	١٥٠,٣٦٩	المجموع
<u>١٠,١٠٦,٨٥٢</u>	<u>١٥,٩٤٤,٣٠٤</u>	



٨ - تكلفة محاصيل القلعة

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	التبيان
ريال	ريال	قمح
١١,٩٤٥,٤١٨	١٨٤٥٣,٤٢٥	بستان النخيل
٣٨٨,٥٣٨	٢٦٥,٥٧٠	ذرة صفراء
.	٩,٥٧٠,٤١٢	برسيم
.	٢,٠٤٣,٢٩٢	المجموع
١٢,٣٣٣,٩٥٦	٣٠,٢٣٢,٦٩٩	

٩ - الأرصدة المدفوعة الأخرى

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	التبيان
ريال	ريال	دفعات مقدمة لموردين
٣,٤٨١,٤٠٢	٢٣,٨٨٠,٧٢١	اعتمادات مستندية وخطابات ضمان
٥٤٦,٠٠٠	٥٤٦,٠٠٠	تأمينات مستردة
١,٠٠٥,٨٥٥	٩٨٠,٦٥٥	سلف موظفين
٤١٧,٧٥٧	٤٥٧,٥٥٢	اخرى
٣٢٠,٦٧٠	١٣١,٥٩٨	المجموع
٥,٧٨١,٦٨٣	٢٥,٩٩٦,٥٢٥	

١٠ - الدائنون

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	التبيان
ريال	ريال	الدائنون - الموردون
٤,٣٤٣,٠٤٧	٩,٣٩٣,١٥١	الدائنون - المتكثرون
٩٤٧,٩٠٦	١,٠٧٣,٣٧٨	المجموع
٥,٢٩٠,٩٥٣	١٠,٤٦٦,٥٢٩	

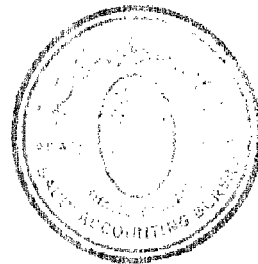


١١- ارباح غير موزعة ودائير الاكتاب

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	التبيان
٨,٢٦١,٩٦١	٥٧,٩٢٣,٧١٦	فائض بيع اسهم بالمزاد
٦,٩٨٤,٢٠١	٦,٥٢٦,٣٥٥	ارباح غير موزعة من ١٩٨٥ و لغاية ١٩٩١
٢,١١٢,١٧٥	٢,٠٦٢,٥٢٥	فائض الاكتاب
<u>١٧,٣٥٨,٣٣٧</u>	<u>٦٦,٥١٣,٥٩٦</u>	المجموع

١٢- المصروفات المستحقة واخرى

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	التبيان
٤٩,٣٢١	٧١,٦٣١	اجور ورواتب
٣٢٥,١٣٢	٥٠٣,٤٣٩	تذاكر سفر واجازات
٤٢,٩٠٠	.	تعب صندوق التنمية
٢٠٠,٩٧٦	٦٣,٩٩٦	دفعات مقدمة من عملاء
٢٥٢,٢٥٨	١٧١,٣٥٥	بدل حضور جلسات اعضاء مجلس الإدارة
١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	تأمينات للغير واخرى
<u>٨٨٤,٥٨٧</u>	<u>٨٢٤,٤٢١</u>	المجموع



١٣- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	التعليق
ريال	ريال	
٩.٠٣٧.٩٣٣	٨.٩٨٣.٦١٢	رصيد منور ١/١
.	٦.٠٦٠.٥١٤	المكون خلال العام
(٥٤.٣٢١)	(١.٠٠٥.٦٢٧)	المسدد خلال العام
<u>٨.٩٨٣.٦١٢</u>	<u>١٤.٠٣٨.٤٥٩</u>	رصيد المخصص في ١٢/٣١

١٤- صافي تكلفة الموجودات الثابتة

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	مجموع الاستهلاك	التكلفة	التعليق
ريال	ريال	ريال	ريال	
٦٢.٦١٩.٣٨٢	٦٢.٦١٩.٣٨٢	.	٦٢.٦١٩.٣٨٢	الأراضي
١١.٦٩١.٤٠٥	١١.١٩٣.٨٩٠	٧.٨٤٦.٦٢٤	١٩.٠٤٠.٥١٥	مباني وإنشاءات
٢٣.٤١٧.٢٨٠	٣١.١٩٥.٥٠٣	١٣٧.٨١٣.٦٢٢	١٦٤.٠٠٩.١٦٥	شبكة الري
١٧.١٩١.٥٤٨	١٦.١٢٧.٥٣٣	٣٥.٠٥٢.٦١٥	٥٦.١٨٠.١٤٨	الآلات والمعدات
٤.٠٣٩.٤٦٦	٥.٩٨٦.٦٢٧	٢١.٩١٨.٠١٤	٢٧.٩٠٤.٦٤١	أليات زراعية
٤٢٦.٥١٧	٢.٠١٥.٣٢٩	٦.٠٣٣.٧٤٩	٨٠.٤٩٠.٧٩	السيارات
٧.٠٥.٥٦١	٩٧٦.١١١	٧.٧٨٦.١١٧	٨.٧٥٧.٢٢٨	الأثاث والمفروشات
١.١٩٤	٦٦٩	١٢٤.٣١٣	٦٢٤.٩٨٢	بيوت محمية
١٣.٧٧٤.٩٤٨	١٣.١٧٦.٤٠٠	٤.١٩٤.٩٠٠	١٧.٣٧١.٤٣٠	ثروة نباتية
٥٨	١٦	١٧٨.٧٤١	١٧٨.٧٥٦	العدد والأدوات
٦.٤.١١٥	٤٩٥.٠٣٨	٢.١٠٢.٠١٨	٢.٥٩٧.٠٥٦	ثلاجات تبريد
<u>١٣٤.٤٧١.٤٧٤</u>	<u>١٤٣.٧٨٦.٥٠٠</u>	<u>٢١٨.٥٤٥.٧٥٢</u>	<u>٣٦٢.٣٣٢.٢٥٢</u>	المجموع



١٥- مشاريع تحت التنفيذ

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيان
ريال	ريال	
١٩,٤٠٦,٩١٨	٢٣,٦٥٤,١١٩	بساتين النخيل
٥٩٥,٥٠٠	٥٩٥,٥٠٠	بساتين فاكهة
٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	مصنع المياه وحليب طويل الأجل
٩,٣٠٠	٩,٣٠٠	مشروع المحاجر الصحية
.	٢,٢٧٨,٩٨٠	مبنى الضيافة ٢-١
.	٥٠,٠٠٠	مشروع البرك بين الدوائر
٢٠,٠٧٦,٧١٨	٢٦,٦٥٢,٨٩٨	المجموع

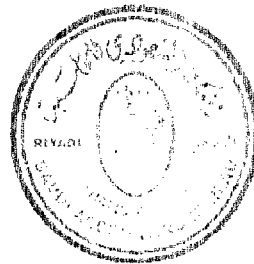
١٦- مصاريف تأسيس

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيان
ريال	ريال	
١٥٩,٠٠٠	٨٢٦,٧٥٨	مشاريع دواجن
١٥٩,٠٠٠	٨٢٦,٧٥٨	المجموع
		مشاريع دواجن

عبارة عن مشروع متكامل الغرض الرئيسي منه انتاج دجاج التسمين وتجهيزه للتسويق بعدة أشكال (دجاج كامل أو قطع) ويشمل المشروع علي حظائر التسمين بطاقة حوالي ١٨ مليون طير سنويا ويلحق بالمشروع حظائر الأمهات، القفاسات، مصنع الأعلاف، والمصلخ بالإضافة إلى المرابق والملحقات الأخرى من أقسام خدمية

١٧- مخصص ترك الخدمة

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	البيان
ريال	ريال	
٧٥١,٧٢١	٩١٢,١٠٤	رصيد مدور ١/١
٢٢٥,٠٦٣	٣٠٢,٩٢٨	المكون خلال العام
(٦٣,٦٨٠)	(١٦٤,٤١٧)	المسدد خلال العام
٩١٣,١٠٤	١,٠٥١,٠١٥	الرصيد في ١٢/٣١



١٨- مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	البيانات
٢١٠,٣١٨	٢٠٥,٨٠٨	رواتب واجور
١٢٢,٤٧٥	٥,٣٢٧	عمولات بيعية ونقل
٢٠,٨٠٥	٣٢,٨٣٩	صيانة وتأمين
٥,٩٣٢	٨٠,٠٣٠	دعاية واعلان ومكتبية
١٣,٩٣٠	٧١,٢٥٣	اشتراكات ورخص
٤,٥٠٠	١٤,٨٤٠	اجارات وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
١١١,٦٤٤	٩٣,٠٧٩	استهلاك الاصول الثابتة
٢١,٠٣٥	١١,٠٥٠	مصاريف متنوعة
٥١٠,٦٣٩	٤٦٤,٢٧٦	المجموع

١٩- المصروفات الإدارية والعمومية

٢٠٠٤ م	٢٠٠٥ م	البيانات
٧٠,٧٩٥	٣٩٦,٤٧٧	الرواتب والأجور
١٤,١٧٥	٩٩,٦٥٠	اتعاب مهنية واستشارات
٢٠١,٨٠٠	١٥٩,٢٠٠	حضور جلسات
٣٤,٨٥٠	٦,٣٠٥	عمولات بنكية وتأمين
١٠٤,٤٤١	١١٨,٨٨٩	وقود وصيانة وقطع غيار
٦٣,٥٢١	٩٨,٠٨٩	بريد وهاتف وكهرباء
٣٦٨,٦٦٥	٢٠٣,١٧٤	اشتراكات ورسوم ورخص واتعاب مهنية
١١٦,٨٩٩	٢٤٥,٧٨٠	مصاريف متنوعة
٥٠,٥٩٠	٥٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك فيها
.	٧٦,٧١٥	مخصص تقدم مخزون م. تعبئة وتغليف
.	٢٨٣,٨٤٨	دعاية واعلان
.	١٢,٩٢٧	ضيافة ونظافة
.	٢٠٠,٠٠٠	مخصص هبوط اسعار الاستهلاكات
.	٩٠,٠٨٦	لطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
٢٠٠,٢٦,٣٤٢	٢٠١١٤,٦٠٧	استهلاك الاصول الثابتة
٢٠٠,٥٢,٠٧٨	٤٤١,٥٠,٧٤٢	المجموع



٢٠- الإيرادات المتنوعة

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	التيسير
ريسال	ريسال	ايرادات الاستثمار
٩٩,٠٧٢	٧٥,٦٤١,٧٩٢	ايرادات اخرى
١٨٣,٢٦٤	١,٤٠٦,٥٣٤	المجموع
<u>٢٨٢,٣٣٦</u>	<u>٧٧,٠٤٨,٣٢٨</u>	

٢١- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٥م	التيسير	المجموع
ريسال	صافي ربح العام	مخصصات مكونة خلال العام
٧٧,٧٩٣,١٦٥	٣٢٦,٧١٥	تسويات مدفوات سابقة
	(٧٩٢,٥٢٨)	صافي الربح المعدل
<u>٧٧,٣٢٧,٣٤٢</u>		<u>بضائفا</u>
	٤٦٧,١٣٧,٩٥٢	رأس المال أول العام
	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	هبة الدولة
	٧,٤٤٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
	٣,١٠٣,٧٢٨	مخصصات أول الفترة
	٧,٩٧٧,٩٥٥	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٥٤٣,٦٥٩,٦٣٥</u>		المجموع
		<u>بخصم</u>
	١٤٣,٧٨٦,٤٩٩	صافي الأصول الثابتة
	٢٦,٨١١,٨٩٨	مشروعات تحت التنفيذ
	١٧,٦٢٦,٥٢٥	استثمارات
	٩,١٣٥,٧٣٠	مصاريف ايرادية مؤجلة
	١٦٥,٢٦١,٤١٣	الخسائر المرحلة
	١٥,٩٤٤,٣٠٤	صافي قطع الغيار ومواد مستعدة
<u>٣٧٨,٥٦٦,٣٩٩</u>		المجموع
<u>٢٤٢,٤٢٠,٥٧٨</u>		وعام الزكاة
<u>٦٠,٦٠,٥١٤</u>		الزكاة المستحقة



٢٢- عام : تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .