

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرين المقرر عقدها يوم الإثنين 27 صفر 1427هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق 27 مارس 2006م في الساعة السادسة والنصف مساءً بقاعة الأمير سلمان بفندق شيراتون الرياض.

حضرات المساهمين الكرام

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبيتكم دعوته لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرين وأن يتقدم اليكم بتقريره السنوي مشفوعاً بالقوائم المالية عن نتائج عام 2005م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في 31/12/2005م وكذلك قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي والإيضاحات المبينة عليها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

نتائج أعمال الشركة

حققت الشركة بحمد الله خلال هذا العام أرقاماً قياسية جديدة من حيث الإنتاج والمبيعات والأرباح التشغيلية مقارنة مع السنوات السابقة. كما حققت الشركة أرقاماً المستهدفة بالميزانية التخطيطية لهذا العام 2005م. وقد كانت نتائج هذا العام على النحو الآتي:

1- زادت الأرباح التشغيلية لهذا العام 2005م بنسبة 28% مقارنة مع العام الماضي 2004م. وفيما يلي توضيحاً للأرباح التشغيلية وأرباح بيع الإستثمارات لهذا العام 2005م مقارنة بالعام الماضي:

عام 2005م ألف ريال	عام 2004م ألف ريال	الأرباح التشغيلية
82.189	64.132	

أرباح الاستثمارات	42.864	1.567
مجموع صافي الربح	106.996	83.756

2- بلغ إجمالي المبيعات لهذا العام 2005م مبلغ 425.4 مليون ريال وهو رقم قياسي جديد مقابل 322.3 مليون ريال في العام الماضي بزيادة قدرها 32%. وقد واصلت الشركة تعزيز تواجدها في السوق المحلية وإيصال منتجاتها إلى معظم المناطق في المملكة حيث تم خلال العام افتتاح معرض في مدينة الباحة ويجري حالياً تجهيز وتأسيس معرض في مدينة نجران. وبهذا يصبح للشركة 26 معرضاً منتشرة في مختلف مدن المملكة.

وقد واصلت الشركة سعيها إلى زيادة تصدير منتجاتها إلى الخارج حيث زادت صادراتها من 32.7 مليون ريال في عام 2004م إلى 56.2 مليون ريال في عام 2005م وتعادل 13.2% من المبيعات. وقد بلغ عدد الدول التي صدرت لها الشركة منتجاتها 35 دولة موزعة على دول مجلس التعاون الخليجي والدول العربية وغيرها من الدول.

3- عملت مصانع الشركة بطاقة الإنتاجية المتاحة وحققت أرقاماً قياسية جديدة.

وقد بدأ مشروع توسيعة البلاط والذي تبلغ طاقته السنوية 6.5 مليون متراً مربعاً في الإنتاج خلال العام 2005م تدريجياً حتى وصل بحمد الله إلى طاقته الكاملة خلال العام. ونتيجة لذلك فقد زاد إنتاج البلاط هذا العام بواقع 53% مقارنة مع العام الماضي 2004م. كما زاد إنتاج الأدوات الصحية بواقع 6% عن العام الماضي وسخانات المياه بواقع 49% عن العام الماضي.

توسيعة المصانع

أشار مجلس الإدارة في تقريره عن العام الماضي أن المجلس اعتمد توسيعة جديدة لمصانع بلاط السيراميك بحيث تصل الطاقة الإنتاجية إلى 30 مليون متراً مربعاً سنوياً على أن يتم تنفيذها على مرحلتين طاقة كل منها 7 ملايين متراً مربعاً سنوياً. ويجري الآن تنفيذ المرحلة الأولى من هذا المشروع ويتوقع الإنتهاء من هذه المرحلة والبدء بالإنتاج مع بداية الربع الأخير من هذا العام 2006م. كما يتوقع - بمشيئة الله - تنفيذ المرحلة الثانية من المشروع قبل نهاية عام 2007م. وستتيح هذه

التوسعت إنتاج مقاسات وتصاميم متعددة تلبي رغبات عملاء الشركة ومتطلباتهم ومن ذلك إنتاج بلاط البورسلين لأول مرة بالشركة.
كما تم الإنتهاء من توسيعة طاقة أفران الأدوات الصحية لتصل إلى 30.000 طناً سنوياً مع العمل على توسيعة وتطوير الأقسام الأخرى واستخدام تقنيات حديثة في التصنيع مما سيرفع من الجودة ويدعم قوة الشركة التنافسية.
كذلك تم الإنتهاء من تنفيذ توسيعة مصنع السخانات وتحديث وتطوير مختلف أقسام المصنع مما نتج عنه زيادة الطاقة الإنتاجية إلى أكثر من نصف مليون سخان سنوياً.

كما اعتمد مجلس الإدارة خلال العام 2005م توسيعة جديدة (مرحلة ثانية) لمصنع الفريتة بطاقة تبلغ حوالي 7.000 طناً سنوياً سبباً إنتاجها مع إنتاج المرحلة الثانية من توسيعة مصانع البلاط خلال الربع الأخير من عام 2007م، مما سيرفع الطاقة الإنتاجية لمصانع الفريتة إلى 17.500 طناً سنوياً والتي سوف تؤدي بمشيئة الله إلى تخفيض تكاليف تزويج البلاط. وسيبدأ إنتاج المرحلة الأولى من مصنع الفريتة الجديد خلال الربع الثاني من عام 2006م بطاقة سنوية قدرها 7000 طناً.

قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي

تم خلال العام 2005م استلام مبلغ 38.04 مليون ريال من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مشاريع تصنيع البلاط. وسدلت الشركة خلال العام 2005م مبلغ 28.4 مليون ريال للصندوق مقابل الأقساط المستحقة وفقاً لاتفاقية القرض مع الصندوق. وينتهي المجلس هذه الفرصة ليعرب عن شكره وتقديره لصندوق التنمية الصناعية السعودي والقائمين عليه على ما يقدمونه من دعم ومساندة للشركة.

قرص البنوك

نتيجة للتوجه في عمليات الشركة فقد حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في إطار نظام المراقبة الإسلامية من البنوك المحلية وبلغ رصيدها في 31/12/2005م مبلغ 90 مليون ريال.

القوى العاملة والتدريب

بلغ عدد السعوديين العاملين في الشركة (374) موظفاً وتعمل الشركة على رفع هذا العدد تدريجياً، وقد وقعت الشركة إتفاقية مع صندوق تنمية الموارد البشرية لاستقطاب وتوظيف عدد (154) مترباً سعودياً وذلك في 4/5/2005م ومنذ ذلك التاريخ جرى استقطاب (106) مترببين. وفي مجال تدريب العمالة الوطنية تعقدت

الشركة مع مراكز تدريب متخصصة لتدريب (44) موظفاً ضمن برنامج تأهيل الشباب السعودي للعمل في الشركة. ويجري حالياً إنشاء مركز تدريب بالشركة يختص بوضع الخطط المستقبلية وتأهيل وتدريب العمالة السعودية وفقاً لاحتياجات الشركة.

نظم تقنية المعلومات

واصلت الشركة خلال عام 2005م نشاطها في دعم بيئه العمل الإلكتروني وذلك من خلال تطوير التوجيه الشبكي (Routers) في الشركة ورفع قدرات نظام تأمين الحماية الأمنية لبيانات الشركة وتركيب أجهزة خوادم جديدة Servers. كما تم استكمال نظام آلي لتسجيل الحضور والإنضباط للموظفين في كافة الإدارات والمناطق وربطه بنظام المعلومات. كما تم إعادة تصميم وتطوير أجهزة الشبكة.

الاستثمار في شركات أخرى

وفقاً للمادة رقم (3) من النظام الأساسي للشركة يود مجلس الإدارة أن يوضح لجمعيتكم الموقرة بأن الشركة قد قامت خلال العام 2005م بالمساهمة بعدد 14.600 سهماً بالقيمة الأساسية في رأس مال شركة بنبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب) بقيمة اجمالية قدرها 730.000 ريالاً.

أنشطة الأسهم وأدوات الدين

لا توجد خلال العام 2005م أية أدوات دين صادرة من الشركة. ولا توجد أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأية أشخاص. ولا توجد أي مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة. كما لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام 2005م. ولا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام 2005م. كما لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للإسترداد. كذلك لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبها أي من المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.

الزكاة الشرعية

سدلت الشركة الزكاة الشرعية المستحقة عن عام 2004م بمبلغ 2.162.000 ريال وبموجبه حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل. كما تم تكوين مخصص للزكاة الشرعية عن عام 2005م بمبلغ 1.380.000 ريال سيتم سداده وتسويته في عام 2006م إن شاء الله.

مجلس الإدارة

انتخبت الجمعية العامة العادية السادسة والعشرون لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ 22 مارس 2004م مجلس إدارة للدورة القادمة لمدة ثلاثة سنوات وهم:

- 1 سعد إبراهيم المعجل
- 2 المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية
- 3 صندوق الإستثمارات العامة.
- 4 صلاح راشد الراشد
- 5 خالد صالح الراجحي
- 6 سليمان محمد الخليفي
- 7 عبد العزيز محمد القاسم

وقد قدم العضو/ عبد العزيز محمد القاسم استقالته من المجلس اعتباراً من 1/1/2006م وسيعين المجلس عضواً في هذا المركز الشاغر. وسيعرض على جمعيتكم الموقرة لإقراره وفقاً لما تقضي به أحكام المادة العشرين من نظام الشركة الأساسي المعدل.

اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة عدد (4) اجتماعات عادية خلال العام 2005م وبلغت نسبة الحضور لجميع الأعضاء على مدار العام 96.5%. كما عقدت اللجنة التنفيذية لمجلس الإدارة خلال العام 2005م عدد عشرة اجتماعات وبلغت نسبة الحضور لجميع الأعضاء على مدار العام 93.3%.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

طبقاً لنص المادة (74) من نظام الشركات والمادة (30) من النظام الأساسي المعدل للشركة، يود مجلس الإدارة أن يوضح لجمعيتكم الموقرة بأن رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لا يتلقون أية مكافآت أو امتيازات مالية عدا المكافأة المقترنة من

أرباح 2005م والتي يبلغ إجماليها 1.4 مليون ريال (مكافأة عام 2004م بلغت 1.4 مليون ريال) إضافة إلى بدل حضور جلسات مجلس الإدارة وفقاً لخطاب معالي وزير التجارة والصناعة التعميمي رقم 5645/9464/222 وتاريخ 1412/11/12هـ وقد بلغ مجموعها لعام 2005م مبلغ 81.000 ريال إضافة إلى المكافأة المدفوعة للجنة التنفيذية عن عام 2005م بمبلغ 84.000 ريال. كما تم صرف مكافأة خاصة لأحد أعضاء المجلس بمبلغ 30.000 ريال لقاء تمثيله للشركة في مجلس مديرى إحدى الشركات التي تساهم فيها الشركة، كما تم صرف مبلغ 27.000 ريال لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل إدائه لبعض المهام والمسؤوليات التي كلفه بها مجلس الإدارة.

الإفصاح عن طرف ذي علاقة

قررت الجمعية العامة العادية السابعة والعشرون لمساهمي الشركة والمنعقدة بتاريخ 28 مارس 2005م الموافقة على تجديد الترخيص لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز محمد القاسم بالجمع بين عضوية المجلس ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام واحد. وقد بلغت مبيعات الشركة للمذكور خلال عام 2005م مبلغ 3.916.463 ريال كما بلغت مشتريات الشركة من المذكور خلال عام 2005م مبلغ 118.024 ريال. وكان رصيد حسابه في 31/12/2005م مديناً بمبلغ 471.705 ريال.

خلال عام 2005م قامت الشركة بشراء قطعة أرض واقعة على امتداد الطريق الدائري الشرقي المتوجه إلى مدينة الخرج ومساحتها 100.556 متراً مربعاً وهي مجاورة تماماً ل الأرض تمتلكها الشركة هناك وذلك من أجل استخدامها في أغراض الشركة. ويمتلك قطعة الأرض المشتراء مجموعة من المالكين من بينهم كل من عضوي مجلس الإدارة المهندس سعد إبراهيم المعجل والأستاذ/ صلاح راشد الرشيد، وقد امتنع هذان العضوان عن التصويت على موضوع شراء هذه الأرض وذلك خلال اجتماع مجلس الإدارة الذي قرر فيه الاعضاء الآخرون شراء قطعة الأرض المذكورة أعلاه. وقد تم سداد قيمة الأرض المشتراء بمبلغ 12.569.500 ريال وتبلغ حصة المهندس سعد إبراهيم المعجل منها مبلغ 2.011.480 ريالاً كما تبلغ حصة الأستاذ/ صلاح راشد الرشيد في قيمة الأرض مبلغ 2.011.480 ريال وجارى إفراغ الأرض باسم الشركة.

ولا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.

مراجعة الحسابات الخارجيين ونظام المراجعة الداخلية

عينت الجمعية العامة العادية السادسة والعشرون لمساهمي الشركة المنعقدة في 22 مارس 2004م السادسة/كي بي أم جي الفوزان وبanca لمراجعة القوائم المالية

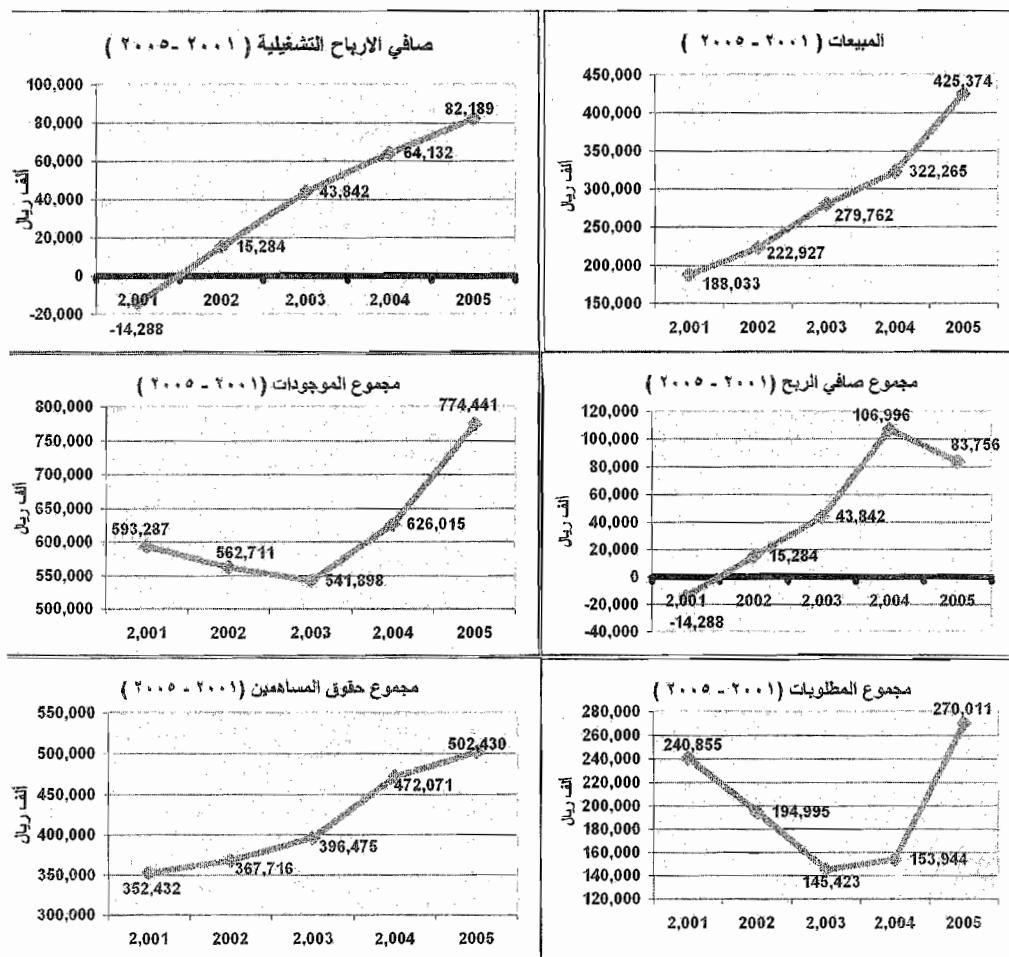
اعتباراً من عام 2004م. ولم تصدر أية توصية من مجلس الإدارة بإستبدال المحاسبين القانونيين المعتمدين من الجمعية العامة.

تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المالي 2005م طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية وقد أعد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية. ويؤكد مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

استعراض النشاط خلال الخمس سنوات فيما يلي ملخصاً لأهم مؤشرات النشاط خلال الخمس سنوات (2001 - 2005) بالآلاف الريالات:

2005	2004	2003	2002	2001	
425.374	322.265	279.762	222,927	188,033	المبيعات
82.189	64.132	43.842	15.284	14.288-	صافي الأرباح
1.567	42.864	0	0	0	التشغيلية
					أرباح بيع
					الاستثمارات
83.756	106.996	43.842	15.284	14.288-	مجموع صافي الربح
774.441	626.015	541.898	562.711	593.287	مجموع الموجودات
270.011	153.944	145.423	194.995	240.855	مجموع المطلوبات
502.430	472.071	396.475	367.716	352.432	مجموع حقوق المساهمين



الأرباح والخسائر

بلغ صافي الربح لهذا العام 2005م بعد خصم كافة التكاليف والأعباء والمصروفات وتكاليف التمويل وبعد خصم الزكاة الشرعية مبلغ 83.756.000 ريال. ويقترح مجلس الإدارة توزيعه على النحو الآتي:

	ريال
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية لعام 2005م	83.756.000
يخصم: إحتياطي نظامي بواقع 10%	8.376.000
	75.380.000
يخصم: حصة أولى للمساهمين وتعادل 5% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد.	12.500.000
	62.880.000
يخصم: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	1.400.000

	61.480.000
يضاف: الأرباح المرحلة من العام الماضي	<u>111.020.000</u>
	172.500.000
يخصم: حصة إضافية للمساهمين وتعادل 15% من رأس المال المدفوع بواقع سبعة ريالات ونصف للسهم الواحد.	37.500.000
الباقي ويرحل للعام القادم	<u>135.000.000</u>

ويقترح مجلس الإدارة على حضراتكم ما يلي:

- أولاً: الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة عن عام 2005م.
- ثانياً: التصديق على القوائم المالية للشركة عن عام 2005م.
- ثالثاً: الموافقة على إقتراح توزيع ربح على المساهمين يعادل 20% من رأس المال المدفوع بواقع عشرة ريالات للسهم الواحد. وسوف تكون أحقيه الأرباح لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم 27/03/2006م.
- رابعاً: إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسئولية عن إدارتهم للشركة خلال عام 2005م.

- خامساً: الموافقة على تعيين الاستاذ / خالد علي السلطان عضواً في مجلس الإدارة اعتباراً من 1/8/2006م خلفاً للعضو المستقيل الأستاذ/ عبد العزيز محمد القاسم حسب قرار مجلس الإدارة بهذا الخصوص.
- سادساً: تعيين مراقب حسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2006م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

وينتهز المجلس هذه المناسبة ليشكركم على تلبيةكم لهذه الدعوة كما يتوجه بالشكر إلى حكومتنا الرشيدة وعلى رأسها خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين على الدعم والتشجيع الذي تلقاه الشركة. كما يعرب المجلس عن شكره إلى عمالء الشركة الكرام على استمرار ثقتهم ودعمهم للشركة كما يسجل المجلس شكره إلى إدارة الشركة وموظفيها على جهودهم المخلصة والتي نتج عنها تحقيق هذه النتائج الطيبة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

مجلس الإدارة

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
مع تقرير مراجعي الحسابات



+٩٦٦ ١ ٢٩١ ٤٣٥٠
+٩٦٦ ١ ٢٩١ ٤٣٥١
٧٥١٤٦
www.kpmg.com

هاتف رقم
فاكس رقم
رقم العضوية
إنترنت

كي بي إم جي الفوزان وبانقا
من ش.م. رقم ٤٦
مجمع الطيران ، مشارع الأحساء
ص.ب. ٩٢٨٧٦ - الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

"تقرير مراجع الحسابات"

المحترمين

السادة / المساهمون
شركة الخزف السعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الخزف السعودية - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) المعتبرة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية . لقد تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات . وتم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها ، وقد تمت مراجعتها وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها ، وقد استعملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي وجדناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعةتمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية.

وفي رأينا ، إن القوائم المالية ككل :

١. تظهر بصورة عادلة المركز المالي لشركة الخزف السعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق المساهمين وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها الملائمة لظروف الشركة .
٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

كي بي إم جي الفوزان وبانقا
طارق عبدالرحمن السدحان
ترخيص رقم ٣٥٢



٩ محرم ١٤٢٧ هـ
٨ فبراير ٢٠٠٦ م

شركة الخزف السعودية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥
(بألاف الريالات السعودية)

م٢٠٠٤

م٢٠٠٥

إيضاح

١٣,٧٠٥	٦,٥٣١	(٣،٢)
٨,١٠٤	--	(٤)
٣٤,٦٧٥	٥١,٤١٥	(٥)
١٢٤,١٥٨	١٩٧,٠٦١	(٦)
٥,٩٤٠	٨,٨٣٨	
١٨٦,٥٨٢	٢٦٣,٨٤٥	

الموجودات المتداولة

نقد بالصندوق ولدى البنوك
اسثمارات قصيرة الأجل
دينون تجاريون ، صافى
المخزون ، صافى أرصدة مدينة أخرى
إجمالي الموجودات المتداولة

٦,٧٨٠	٨,٥٠٠	(٧،٢)
١,١٩٠	--	(٨)
٣,٠٠٠	٣,٩٤٤	(٩،٥٢)
٤٢٨,٤٦٣	٥٠١,٦٨٧	(١٠،٥٢)
٤٣٩,٤٣٣	٥١٤,١٣١	
٦٢٦,٠١٥	٧٧٧,٩٧٦	

الموجودات غير المتداولة

استثمارات في حقوق ملكية ، صافية
قرض لشركة ذات علاقة
نفقات إيراديّة موجّلة ، صافية
الموجودات الثابتة ، صافية
إجمالي الموجودات غير المتداولة
إجمالي الموجودات

٥٤,٣٥١	٦٤,١٨٦	(١١)
--	٩٠,٠٠٠	(١٢)
١٩,١١٠	٢٦,٠١١	(١٣)
٢٨,٤٠٠	٢١,٦٠٠	(١٤)
١,٨٤٥	٤,٥٢١	
٢,١٥٠	١,٣٨٠	
١٠٥,٨٥٦	٢٠٧,٦٩٨	(١٥،٥٢)

المطلوبات وحقوق المساهمين

دائنون تجاريون وأوراق دفع
قرض قصيرة الأجل
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
توزيعات أرباح غير مرسمة
مخصص الرأس مالية
إجمالي المطلوبات المتداولات

٢,٥٤٨	٢,١٢٩	(١١)
٢٧,٥٦٠	٤٤,٠٠٠	(١٤)
١٧,٩٨٠	١٩,٧٢٢	(٢)
٤٨,٠٨٨	٦٥,٨٥١	
١٥٣,٩٤٤	٢٧٣,٥٤٩	

المطلوبات غير المتداولات

أوراق دفع طويلة الأجل
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
إجمالي المطلوبات غير المتداولات
إجمالي المطلوبات

٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	(١٦)
٥٩,٦٥٢	٦٨,٠٢٨	(١٧)
١٦٢,٤١٩	١٨٦,٣٩٩	
٤٧٢,٠٧١	٥٠٤,٤٢٧	
٦٢٦,٠١٥	٧٧٧,٩٧٦	

حقوق المساهمين

رأس المال
احتياطي نظامي
أرباح مبقة
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات التالية من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة الخزف السعودية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م

(بآلاف الريالات السعودية)

م٢٠٠٤	م٢٠٠٥	إيضاح	
٣٢٢,٢٦٥	٤٢٥,٣٧٤	(٢٢)	المبيعات
(١٨٩,٠٧٠)	(٢٦٠,٦٤٠)		نكافة المبيعات
<u>١٣٣,١٩٥</u>	<u>١٦٤,٧٣٤</u>		مجمل الربح
(٤٩,٣٥٣)	(٦١,٦٢٥)	(١٨)	صروفات بيع وتسويق
(١٨,١٧١)	(١٩,٨٢٤)	(١٩)	صروفات عمومية وإدارية
<u>٦٥,٦٧١</u>	<u>٨٣,٢٨٥</u>		صافي ربح الأعمالي الرئيسية
٤٢,٨٦٤	١,٥٦٧	(٢٠)	إيرادات بيع استثمارات
٢,٥٨٧	٢,٦١٨	(٢١)	إيرادات أخرى
(٧٢١)	(٩٤)	(٢٢)	فروقات أسلوب صرف
(١,٢٥٥)	(٢,٢٢٨)		نكافة التمويل
<u>١٠٩,١٤٦</u>	<u>٨٥,١٤٨</u>		صافي الربح قبل الزكاة
(٢,١٥٠)	(١,٣٩٢)	(١٥,٦٢)	الزكوة
<u>١٠٦,٩٩٦</u>	<u>٨٣,٧٥٦</u>		صافي ربح الـ سنة
<u>٢١,٣٩</u>	<u>١٦,٧٥</u>		ربح السهم

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

شركة الخزف السعودية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م

(بألاف الريالات السعودية)

٢٠٠٤

٢٠٠٥

التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :

صافي الربح قبل الزكاة
تسويات لمطابقة صافي الربح مع التدفقات النقدية
الناتجة من الأنشطة التشغيلية :

١٠٩,١٤٦	٨٥,١٤٨
٣٨,٩٣٧	٤٦,٥١١
١,٥٣١	١,١٥٣
(٤٢,٨٦٤)	(١,٥٦٧)
(١٠٤)	--
(٣٠٠)	(٤٩٩)
١,٢٠٠	--
٢,٢٤٠	٢,٧٦٤
(٦,٢٧٢)	(١٦,٧٤٠)
(٢٢,٧٣٧)	(٧٢,٩٠٣)
(١,٣٦٠)	(٢,٨٩٨)
٢٧,٨٥٥	٩,٤١٦
٢,١٣٧	٦,٩٠١
(٢,٠٩٢)	(٢,١٦٢)
(١,٣٤٢)	(١,٠٢٢)
<u>١٠٥,٩٧٥</u>	<u>٥٤,١٠٢</u>

الإسهامات
الإطلاع
أرباح بيع استثمارات في حقوق ملكية
أرباح غير محققة من استثمارات قصيرة الأجل
أرباح بيع موجودات ثابتة
مخصص هبوط استثمارات في حقوق ملكية
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
ذمم المدينة
المخزون
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
ذمم الدائنة وأوراق الدفع
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
الرخص المدفوعة
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :

شراء موجودات ثابتة
إضافة نفقات إيرادية مؤجلة
متناهياً صلات بيع موجودات ثابتة
بيع استثمارات في حقوق ملكية
شراء استثمارات في حقوق ملكية
استثمارات في مصير الأجل
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

(٩٣,١٦٥)	(١١٩,٧٣٥)
(١,٧٧٠)	(٢,٠٩٧)
٣٠٠	٤٩٩
٥٣,٦١٦	١,٧٦٧
(٤,٢٠٠)	(٧٣٠)
(٨,٠٠٠)	٨,١٠٤
<u>(٥٣,٢١٩)</u>	<u>(١١٢,١٩٢)</u>

(٢٣,٧٧٠)	(٢٨,٤٠٠)
--	١٢٨,٠٤٠
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)
(٣٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)
١,٣٤٢	٢,٦٧٦
<u>(٥٣,٨٢٨)</u>	<u>٥٠,٩١٦</u>
<u>(١,٠٧٢)</u>	<u>(٧,١٧٤)</u>
١٤,٧٧٧	١٣,٧٥٥
١٣,٧٠٥	٦,٥٣١

المسدد من قرض صندوق التنمية
الزيادة في القروض
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
توزيعات أرباح غير مستلمة
توزيعات أرباح غير مستلمة
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
النقص في النقدية وشبه النقدية
النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة

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

شركة الخزف السعودية
 شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بألاف الريالات السعودية)

الإجمالي	الأرباح	احتياطي	احتياطي	رأس المال
	المقدمة	عام	نظمي	
٣٩٦,٤٧٥	٩٥,١٤١	٢,٣٨٢	٤٨,٩٥٢	٢٥٠,٠٠٠
١٠٦,٩٩٦	١٠٦,٩٩٦	--	--	--
--	(١٠,٧٠٠)	--	١٠,٧٠٠	--
--	٢,٣٨٢	(٢,٣٨٢)	--	--
(٣٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)	--	--	--
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)	--	--	--
٤٧٢,٠٧١	١٦٢,٤١٩	--	٥٩,٦٥٢	٢٥٠,٠٠٠
				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ م
٨٣,٧٥٦	٨٣,٧٥٦	--	--	--
--	(٨,٣٧٦)	--	٨,٣٧٦	--
(٥٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	--	--	--
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)	--	--	--
٥٠٤,٤٢٧	١٨٦,٣٩٩	--	٦٨,٠٢٨	٢٥٠,٠٠٠
				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م

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

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بألاف الريالات السعودية)

١. **التنظيم والنشاط :**

تم تأسيس شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية) بموجب المرسوم الملكي رقم (١٦/م) بتاريخ ٢٥/٤/١٣٩٧هـ الموافق ١٤/٤/١٩٧٧م ، وتمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٥٩٠ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٥/٢/١٣٩٨هـ الموافق ٢٤/١/١٩٧٨م .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في إنتاج وبيع المنتجات الخزفية وسخانات المياه ومكوناتها وإستيراد ما يتطلبه ذلك من معدات وألات ومواد مكملة .

٢. **أهم السياسات المحاسبية المطبقة :**

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية ، وفيما يلى أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(أ) **تقليد محاسبي متعارف عليه :**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام أساس الإستحقاق المحاسبي ومفهوم استمرارية النشاط .

(ب) **المخزون**

يتكون المخزون من مواد أولية وبضاعة جاهزة وبضاعة تحت التصنيع وقطع غيار . يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تقديره باستخدام التكلفة المعيارية . وتشتمل تكلفة التصنيع على قيمة المواد الخام وتكلفة الأيدي العاملة ومصاريف التصنيع غير المباشرة ، ويتم تكوين مخصصات للمخزون الرائد أو بطيء الحركة كلما لزم الأمر .

(ج) **الاستثمارات**

تظهر الاستثمارات في حصة الشركات التي تمتلك الشركة فيها حصة نقل نسبة ملكيتها عن ٢٠% وفقاً لطريقة التكلفة ، وتثبت الأرباح عند الإعلان عنها من قبل الشركات المستثمر فيها ويتم تكوين مخصص لأي انخفاض دائم في قيمة هذه الاستثمارات ويحمل على قائمة الدخل .

تم تسجيل الاستثمارات قصيرة الأجل في الصناديق الاستثمارية التي تديرها بنوك محلية بالقيمة السوقية في تاريخ القوائم المالية و يتم الإعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة في نفس السنة التي تحدث فيها وتحمل على قائمة الدخل .

(د) **النفقات الإيرادية المؤجلة :**

تتمثل النفقات الإيرادية المؤجلة في مصاريف تجديد المعارض . ويتم إطفاء المصاريف المؤجلة باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة أربع سنوات .

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
(بألاف الريالات السعودية)

٢. أهم السياسات المحاسبية المطبقة (يتبع) :

هـ) استهلاك الموجودات الثابتة :

يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس تكفة انتهاها ، ويتم إستهلاك الموجودات الثابتة اعتباراً من تاريخ بداية الإستخدام على مدى أعمارها الإنتاجية المتوقعة وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الموجودات الثابتة على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة وفقاً للنسبة التالية :

النسبة	
%١٠ - %٣	المباني
%١٠ - %٤	الآلات والمعادن
%١٥ - %١٠	الأثاث والمعدات المكتبية
%٢٥ - %١٥	معدات النقل والسيارات

و) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

تقوم الشركة باحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات الخدمة السابقة حتى تاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

ز) تحقق الإيرادات

يتم تحقق إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء ، أما الإيرادات الأخرى فيتم قيدها عند تحقيقها.

ح) المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي وترجم المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل . وفي تاريخ المركز المالي يتم ترجمة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وترحل الفروق من ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل خلال السنة .

ط) مخصص الزكاة

يتم احتساب الزكاة وفقاً لنظام الزكاة والدخل السعودي حيث يتم تكوين المخصص اللازم وتحمّل التزامات الزكاة على قائمة الدخل وفقاً لمعايير الزكاة السعودي .

ي) النقدية وما في حكمها :

لأغراض قائمة التدفقات النقدية ، تتكون النقدية وما في حكمها من الأرصدة البنكية والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ المركز المالي .

٣. نقد في الصندوق ولدي البنوك :

٢٠٠٤م	٢٠٠٥م	
٧٨٤	٤٠٩	نقد في صندوق
١٠,٣٦٧	٦,١٢٢	نقد لدى البنوك
٢,٥٥٤	--	ودائع لأجل
١٣,٧٥٥	٦,٥٣١	

شركة الخزف السعودية
 شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بألاف الريالات السعودية)

٤. مدينون تجاريون ، صافي :

<u>م٢٠٠٤</u>	<u>م٢٠٠٥</u>	
٣٧,٣٦٥	٥٤,١٤٤	ذمم مدين تجاري
(٢,٦٩٠)	(٢,٧٢٩)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
<u>٣٤,٦٧٥</u>	<u>٥١,٤١٥</u>	

٥. المخزون، صافي :

<u>م٢٠٠٤</u>	<u>م٢٠٠٥</u>	
٢٩,٦٦٩	٤٣,٩٣٤	إنتاج تجاري ، صافي
٤٠,٤٨٥	٨٥,٨١١	مواد خام
٦,٦٧٧	٩,٧٦٩	بضاعة مشرأة بعرض البيع
٢٩,٩٣٤	٣٥,٣٨٦	قطع غيار
٥,١٨٧	٦,١٧٥	إنتاج تحت التصنيع
١٢,٢٠٦	١٥,٩٨٦	بضاعة بالطريق
<u>١٢٤,١٥٨</u>	<u>١٩٧,٠٦١</u>	

وفقاً لمعيار المخزون السلعي الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين يجب أن تحدد تكلفة المخزون على أساس المتوسط المرجح . ترى إدارة الشركة أن تطبيق وإتباع أسلوب التكلفة المعيارية ملائم لظروف الشركة نظراً لطبيعة المنتجات وطريقة التصنيع . إن الفروقات في أرصدة المخزون وتكلفة البضاعة المباعة في حال استخدام الشركة للتكلفة المعيارية لا تعتبر جوهرياً على القوائم المالية ككل .

٦. أرصدة مدينة أخرى :

<u>م٢٠٠٤</u>	<u>م٢٠٠٥</u>	
٤,٢١٣	٥,٠٧٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,١٦٢	٣,٢٨٢	تأمينات لذوي الغير
٢٩٦	٣٨٠	لافعاً ملين
٢٦٩	١٠٤	آخرين متواترة
<u>٥,٩٤٠</u>	<u>٨,٨٣٨</u>	

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بألاف الريالات السعودية)

٧. استثمارات في حقوق ملكية :

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	<u>نسبة الملكية</u>	
٢٠٠	--	%٠,٢٨	الشركة السعودية للصادرات الصناعية
٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	%١,٠٩	شركة بن حيان للمنتجات البلاستيكية
٢,٣٨٠	٣,٥٧٠	%١٥,٨٧	شركة توزيع الغاز الطبيعي
٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	%١,٢٩	شركة عقارات الخليج
--	٧٣٠	%٠,٠٠٤	بنبع الوطنية للبتروكيماويات (بنساب)
<u>٩,١٨٠</u>	<u>١٠,٩٠٠</u>		إجمالي الاستثمارات
<u>(٢,٤٠٠)</u>	<u>(٢,٤٠٠)</u>		مخصص لوطاس استثمارات
<u>٦,٧٨٠</u>	<u>٨,٥٠٠</u>		الاستثمارات ، صافي

٨. قرض لشركة ذات علاقة :

يتمثل القرض لشركة ذات علاقة في حصة الشركة في قيمة القرض الممنوح لشركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة ، والمدفوع من قبل الشركاء في شركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة وفقاً لحصصهم في رأس المال ، وذلك لتمويل عملياتها ، إلا أنه خلال الرابع الثاني من عام ٢٠٠٥ تم اتخاذ قرار بزيادة رأس مال الشركة المستثمر فيها وبناءً عليه تم اعتبار القرض سداد لنصيب الشركة في زيادة رأس المال.

٩. نفقات ايرادية مؤجلة ، صافي :

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
٢,٧٦١	٣,٠٠٠	النكافة
١,٧٧٠	٢,٠٩٧	الاضافات
٤,٥٣١	٥,٠٩٧	إجمالي
<u>(١,٥٣١)</u>	<u>(١,١٥٣)</u>	إطهاء المترافق
<u>٣,٠٠٠</u>	<u>٣,٩٤٤</u>	صافي

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيرادات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بألاف الريالات السعودية)

الموجودات الثابتة ، صافي :

المكتفة	نطهر حركة الموجودات الثابتة خلال عام ٢٠٠٥ مصايلی :
ألاكت ومعدات مكتبة	ألاكت ومعدات
مكتبي	مكتبي
المجموع	المجموع
٢٨٥٤٨٩	٣٩١٩٦
٣٩١٩٦	٢٨٧٤٥
١٤٦١٣	٧٧٧٢٢
٤٥	٨٤٦٩١
١٣٦٥	٨
١٦٩٧٣	٦٢٢٧
٩٦٤١	١
٧٣	٧
٨٨٥٥٥	٧٣٦٤٠
١,٠٣٩,٢٨٩	٢٩,٢٢٥
٤٨٦,٣٣٣	٤٨٦,٣٣٥
٣٣٠	٣٣٠
٣٩٤,٢٣٥	٣٩٤,٢٣٥
٧٩,٨٠٤	٧٩,٨٠٤
٨,٧٠١	٨,٧٠١
٢٢,٨٦٥	٢٢,٨٦٥
٣٣٠,٠	٣٣٠,٠
٢٤,٥٩٧	٢٣,٤١٥
٢٣٧,٦٠٢	٢٣٧,٦٠٢
١٩,٠١٢	١٩,٠١٢
٢٣٠,٣٠٦	٢٣٠,٣٠٦
٢٦٧,٩٨١	٢٦٧,٩٨١
١٦٦٠	١٦٦٠
٣٠,٥٧١	٣٠,٥٧١
١١,٣٩٥	١١,٣٩٥
-	-
٢٣٧,٦٠٢	٢٣٧,٦٠٢
٢١٨,٩١١	٢١٨,٩١١
-	-
٢٣٧,٦٠٢	٢٣٧,٦٠٢
٣٣٠,٠	٣٣٠,٠
١٦٣,٩٢٩	١٦٣,٩٢٩
٣٣٠,٣	٣٣٠,٣
١٥٤,٤٩١	١٥٤,٤٩١
٥,٥٨٥	٥,٥٨٥
٧٣,٦٤٠	٧٣,٦٤٠
٢٠١,٦٨٧	٢٠١,٦٨٧
٧٧,٢٣٢	٧٧,٢٣٢
٢٨,٤٦٣	٢٨,٤٦٣
٣٣٠,٣	٣٣٠,٣
١٤٨	١٤٨
١٦٣,٥٧٨	١٦٣,٥٧٨
٣٣٠,٠	٣٣٠,٠
٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ م
٩	٩

المستهلك المترافق :

الرصيد في ١١/٥/٢٠٠٤ م	٢٣٧,٦٠٢
إسهامات الأفراد	-
الإسهامات	-
الإسهامات	-
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ م	-
الرصيد في ١١/٥/٢٠٠٥ م	٢٣٧,٦٠٢

صففي ، القديمة الدفترية :

المجموع	نطهر تحدت بمعدات	ألاكت ومعدات	المجموع
٣٣٠,٣	٣٣٠,٣	٣٣٠,٣	٣٣٠,٣
١٤٨	١٤٨	١٤٨	١٤٨
١٦٣,٥٧٨	١٦٣,٥٧٨	١٦٣,٥٧٨	١٦٣,٥٧٨
٣٣٠,٠	٣٣٠,٠	٣٣٠,٠	٣٣٠,٠
٥,٥٨٥	٥,٥٨٥	٥,٥٨٥	٥,٥٨٥
٧٣,٦٤٠	٧٣,٦٤٠	٧٣,٦٤٠	٧٣,٦٤٠
٢٠١,٦٨٧	٢٠١,٦٨٧	٢٠١,٦٨٧	٢٠١,٦٨٧
٧٧,٢٣٢	٧٧,٢٣٢	٧٧,٢٣٢	٧٧,٢٣٢
٢٨,٤٦٣	٢٨,٤٦٣	٢٨,٤٦٣	٢٨,٤٦٣

- * لم يتم إفراج صكوك ملكية الأراضي باسم شركة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وجلري يتخذ الإجراءات الازمة لنقل ملكية الأراضي المسنافة خلال العام.
- ** إن كافة موجودات الشركة مرهونة حالياً صندوق التنمية الصناعية السعودي مقابل القرض الممنوح للشركة. كما أن بعض مباني الشركة مقامة على أراض مستأجرة من الدولة بعقود تراوح مدتها ما بين ١٠ إلى ٣٠ سنة بيجير سنوي رمزي .

شركة الخزف السعودية
 شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
(بآلاف الريالات السعودية)

١١. دائنون تجاريون وأوراق دفع:

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
٢٩,٤٧٩	٣٩,٥١٥	دائنون تجـارـيون
٢٤,٨٧٢	٢٤,٦٧١	أوراق دفع قصيرة الأجل
<u>٥٤,٣٥١</u>	<u>٦٤,١٨٦</u>	
<u>٢,٥٤٨</u>	<u>٢,١٢٩</u>	أوراق دفع طويلة الأجل

تتمثل أوراق الدفع في قيمة السندات لأمر لصالح بعض البنوك المحلية كضمان لاعتمادات مستندية مؤجلة بغرض شراء مواد خام وأصول ثابتة .

١٢. قروض قصيرة الأجل:

تتمثل القروض قصيرة الأجل في قروض مراقبة منسوحة للشركة من البنوك المحلية وذلك وفق أسعار الفائدة المتفق عليها بضمان سندات لأمر لصالح البنوك بقيمة القروض.

١٣. مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى:

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
٧,٣٨٦	١٠,٢٩٥	مستحقات عاملين
٥,٩٣١	٧,٣٢٩	مستحقة صاريف
٤,٢٢٩	٥,٥٩٦	دفعات مقدمة من العملاء
--	٦٤٧	صاريف تمويل
٩٠٧	١,٢٦١	تأمينات من الغير
<u>٦٥٧</u>	<u>٨٨٣</u>	أخرى
<u>١٩,١١٠</u>	<u>٢٦,٠١١</u>	

١٤. قروض طويلة الأجل:

تمثل القروض طويلة الأجل قروض منسوحة من صندوق التنمية الصناعية السعودي "الصندوق" لتمويل مصنع البلاط والأدوات الصحية ومصنع السخانات مقابل رهن كافة الموجودات الثابتة للشركة الخاصة بهذه المصانع . فيما يلي حركة القروض طويلة الأجل:

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
٧٩,٧٣٠	٥٥,٩٦٠	رصيد بداية العام
(٣٠,٠٠٠)	(٢٨,٤٠٠)	المسددة خلال العام
٦,٢٣٠	٣٨,٠٤٠	المستلم خلال العام
<u>٥٥,٩٦٠</u>	<u>٦٥,٦٠٠</u>	رصيد نهاية العام
<u>(٢٨,٤٠٠)</u>	<u>(٢١,٦٠٠)</u>	الجزء المستأول من القروض
<u>٢٧,٥٦٠</u>	<u>٤٤,٠٠٠</u>	الجزء غير المتداول من القروض

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
(بألاف الريالات السعودية)

٤. قروض طويلة الأجل (يتبع) :

بلغ إجمالي قيمة القرض الأول من العقد الموحد السادس مبلغ ٢٨٨,٠٧ مليون ريال سعودي وفي ٢٩ مارس ٢٠٠٤ تم توقيع العقد الموحد السابع بمبلغ ٧,٢ مليون ريال سعودي وفي ٧ ديسمبر ٢٠٠٤ تم توقيع العقدين الثامن والتاسع بمبلغ ٣٦,٦ مليون ريال سعودي و ٦,٣ مليون ريال سعودي على التوالي ليصبح مبلغ القرض ٣٣٨,١٧ مليون ريال سعودي وإعادة جدولة السداد بحيث يسدد رصيد القرض على أقساط نصف سنوية تبدأ من مايو ٢٠٠٦م وتنتهي في مارس ٢٠١١م.

كما تم توقيع القرض الثاني في شهر أكتوبر ١٩٩٥م بقيمة إجمالية بلغت ٣٨ مليون ريال سعودي لتمويل مصنع سخانات المياه وقد قامت الشركة في فبراير ٢٠٠١ بتوقيع عقد إعادة جدولة رصيد القرض البالغ ٢٩ مليون ريال سعودي على أن يتم سداده على أقساط نصف سنوية بداية من ديسمبر ٢٠٠١ وتنتهي في مايو ٢٠٠٥م.

وقد تمت المقارنة مع المصروف شرطًا خاصًا فيما يخص برنامج تبرعات ببعض النسب والشروط المالية وتوزيعات الأرباح

٥. مخصص الزكاة الشرعية :

أ. الوضع الزكوي :

أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى نهاية عام ٢٠٠٤م وحصلت على الشهادة النهائية ، ويكون مخصص الزكاة الشرعية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رصيد بداية العام
٢,٠٩٢	٢,١٥٠	سداد خلال العام
(٢,٠٩٢)	(٢,١٦٢)	المكون خلال العام
٢,١٥٠	١,٣٩٢	رصيد نهاية العام
٢,١٥٠	١,٣٨٠	

ب. وعاء الزكاة الشرعية :

يتكون وعاء الزكاة الشرعية في ٣١ ديسمبر مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	حقوق المساهمين
٣٦٥,٠٧٦	٤٢٠,٦٧٤	مالي في الرابع عشر من ديسمبر
١٠٩,٢٦٦	٨٥,١٣٦	إضافات
٨٠,٩٠٦	٩٤,٧٠١	سميات
(٤٦٩,٣٦٧)	(٥٤٥,٣٠٠)	
٨٥,٨٨١	٥٥,٢١١	

شركة الخزف السعودية
 شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
(بألاف الريالات السعودية)

١٦ . رأس المال :

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل ٢٥٠ مليون ريال سعودي مدفوع بالكامل مقسم إلى ٥ ملايين سهم قيمة كل سهم ٥٠ ريال سعودي .

١٧ . الاحتياطي النظامي :

طبقاً لأحكام المادة (١٢٥) من نظام الشركات السعودي ، يتم تحويل ١٠% من صافي دخل السنة إلى الاحتياطي النظامي . ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ الاحتياطي النظامي ٥٥% من رأس المال . إن هذا الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع .

تم تحويل الاحتياطي النظامي للسنوات السابقة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣م بناءاً على ١٠% من صافي ربح السنة (قبل الزكاة) .

١٨ . مصاريف بيع وتسويق :

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
١٩,٥٦٨	٢٤,٠٧٨	رواتب وأجور وبدلات
٨,١٧٥	١٢,٥٢٥	أجور نقداً وشحن
٥,٨٨١	٧,٢٦٦	دعایة واعلان
٥,٧٩٤	٥,٨٣٢	إسقاط تهلك
٣,٨٦٢	٤,٦٣٣	إدارية ومتاجر
٢,٨١٦	٣,٤٧٥	إيجار
١,٢٨٦	١,٣٢٧	مصاريف طاقة
١,٠٦٧	١,٣٩٤	إاصابعه
٩٠٤	١,٠٩٥	آخرين متوفرون
<u>٤٩,٣٥٣</u>	<u>٦١,٦٢٥</u>	

١٩ . مصاريف عمومية وإدارية :

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
١٠,٥٨٩	١٢,٠٩٠	رواتب وأجور وبدلات
٢,١٧٢	٢,٥٣١	إسقاط تهلك
١,٩٤٥	٢,٧٣٨	إدارية ومتاجر
٣,١٢٠	١,٩٢٠	أعباء مخصصات
٢١٩	٤٧١	إاصابعه
١٢٦	٧٤	مصاريف طاقة
<u>١٨,١٧١</u>	<u>١٩,٨٤</u>	

شركة الخزف السعودية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠. إيرادات بيع استثمارات :

تتمثل إيرادات بيع استثمارات في المكاسب المحققة من بيع الشركة لحصتها في الشركة السعودية للصادرات الصناعية والتي تم بيعها خلال الربع الثالث من العام ٢٠٠٥ م.

٢١. إيرادات أخرى :

<u>م ٢٠٠٤</u>	<u>م ٢٠٠٥</u>	
٣٠٠	٤٩٩	إيرادات بيع أصول ثابتة
١,٠٩١	٥٥٦	إيرادات بيع مواد
١٠٤	--	إيرادات غير محققة من استثمارات قصيرة الأجل
١,٠٩٢	١,٥٦٣	إيرادات أخرى
<u>٢,٥٨٧</u>	<u>٢,٦١٨</u>	

٢٢. المعاملات مع أطراف ذوي علاقة :

للشركة بعض المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة بناءً على شروط يتم الإنفاق عليها مع هذه الأطراف وتعتمد هذه الشروط من قبل مجلس إدارة الشركة ، وفيما يلي العمليات التي تمت خلال العام :

<u>نوع المعاملة</u>	<u>مبلغ المعاملة</u>	<u>ذوي العلاقة وطبيعة العلاقة</u>
مشتريات	٤,١٤١	أعضاء مجلس إدارة
مبيعات	٣,٩١٦	عضو مجلس إدارة
مكافأة	١,٤٠٠	أعضاء مجلس الإدارة

٢٣. الالتزامات المحتملة :

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان واعتمادات مستندية من بنوك محلية بمبلغ ١١٠,١٧٤ مليون ريال سعودي (٢٠٠٤ م: ٧٩,٧٣ مليون ريال سعودي) . كما تقوم الشركة بضمان جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لإحدى الشركات المستثمر فيها من قبل الشركة وذلك بما يعادل حصة الشركة في رأس مال الشركة المستثمر فيها بمبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي (٢٠٠٤ م: ١,٨٧ مليون ريال سعودي).

٢٤. أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة الخاصة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ م لتتفق مع طريقة العرض المتتبعة للسنة الحالية .