

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٨٥١ / ٥

( ١ )

### تقرير مجلس الإدارة لمساهمي شركة بيشة للتنمية الزراعية عن العام المالي ٢٠١٣ م

حضرات السادة / مساهمي شركة بيشة للتنمية الزراعية .... المحترمين  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.....وبعد

يسر مجلس الإدارة أن يقدم لسعاتكم تقريره السنوي الرابع والعشرون،  
والبيانات المالية عن السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م على النحو التالي :

#### أولاً : مشروع إنتاج الخضر بالبيوت المحمية :

جدير بالذكر أنه كان قد توقف العمل بالمشروع اعتباراً من الربع الثاني لعام  
٢٠٠٩م نظراً لزيادة ملوحة المياه بدرجة كبيرة لا تتحملها زراعة الخضر .

#### ثانياً : مصنع التمور :

المصنع متوقف عن العمل منذ سنوات على إثر خسائر التشغيل التي نالته ،  
ويقتصر العمل به حالياً على الصيانة الدورية وتأجير المستودعات المبردة  
الثلاثة الموجودة \* و بلغ إجمالي الإيرادات التي تخص مصنع التمور هذا العام  
٩٢,٢٨٨ ريال . (ناجمة عن الذي يخص عام ٢٠١٣م من ريع تأجير مخازن التبريد موسم

( يتبع ٠٠٢ )

(٢٠١٣م)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ٥ / ٨٥١ / ١٢٩٨

( ٢ )

وبلغت المصروفات ( بما فيها قسط إهلاك موجودات المصنع ) مبلغ  
٢٢٨,٦٥٦ ريال بخسارة قدرها ( ١٣٦,٣٦٨ ) مقارنة بخسارة قدرها  
٣٣,٣٥٥ ريال ) خلال العام الماضي ٢٠١٢ م .

### ثالثا : مشروع بستان النخيل :

بلغ محصول التمور إنتاج المشروع حوالي ١٦٢ طنا من التمر الصفري ، بلغت  
قيمتها ٥٢٦,١٨٨ ريال. مقارنة بكمية إنتاج قدرها ٦٥ طنا كانت قيمتها  
٣٠٩,٩٠٦ ريال خلال العام الماضي ٢٠١٢ م ، كما بلغت مصروفات المشروع خلال  
عام ٢٠١٣ م ٨٣٣,٠٣٥ ريال [ بما فيها قسط إهلاك سحيرات النخل بواقع ٥ % ]  
وبذلك حقق المشروع خسائر تشغيل خلال عام ٢٠١٣ م قدرها ٣٠٦,٤٤٧ ريال ،  
مقارنة بخسارة قدرها ٤٢٢,٣١٠ ريال خلال العام الماضي ٢٠١٢ م ، ويرجع  
السبب في استمرار الخسارة أنه خلال الأعوام الماضية استمر غور المياه بآبار  
الري وارتفاع نسبة ملوحتها مما أثر على حجم وجودة المحصول ، فانخفض  
الإنتاج كمية وجودة ٠ و جدير بالذكر أن عدد النخيل المنتج خلال هذا العام  
٢٠١٣ م بلغ ٥٤٤٢ نخلة صفري .

### رابعا : مشروع الأغنام :

( يتبع ٠٠٣ )

قرر مجلس الإدارة ( الدورة السابعة ) ...



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨ / ٥ / ٨٥١

( ٣ )

فور توليه السلطة بيع قطيع الأغنام لعدم جدواه ولوقف نزيف الخسائر الذي كان يسببه ( ١,١٦٠,٤٩٧ ريال خسائره خلال ٢٠١٠م ) و ( ١,٤٩١,٩٢٤ ريال خسائره خلال ٢٠١١م ) و بفضل الله تم بيعها في اكتوبر ٢٠١١م ، و بنهاية عام ٢٠١١م لم يتبق من القطيع سوى ٩٧ رأسا كانت مريضة ومعيبة ، تم علاجها والإبقاء عليها للرعي على حشائش النخيل ، نفق الكثير منها خلال عام ٢٠١٢م ، وبلغ المتبقي منها بنهاية عام ٢٠١٣م ستة وستون رأسا قيمتها الدفترية ٣٠,٠٦٩ ريال .

### **خامسا : تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه :**

**أولا : المجلس الحالي الدورة التي بدأت ٢٠١١/٠٦/٠٤م لمدة ثلاث سنوات وتنتهي في ٢٠١٤ / ٠٦ / ٠٣م :**

بتاريخ ١٤٣٢/٠٥/٢٣هـ الموافق ٢٧/٠٤/٢٠١١م قامت وزارة التجارة بدعوة السادة / مساهمي شركة بيشة للتنمية الزراعية الراغبين في ترشيح أنفسهم لعضوية مجلس الإدارة لفترة ٣ سنوات تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية ، لتقديم طلباتهم مباشرة إلى الإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة بالرياض ، وتحدد آخر موعد لتقديم الطلبات ١٤٣٢/٠٥/٢٣هـ الموافق ١٦/٠٥/٢٠١١م كما قامت وزارة التجارة بتاريخ ١٤٣٢/٠٥/٢٣هـ الموافق ٢٧/٠٤/٢٠١١م بدعوة السادة / مساهمي الشركة لحضور جمعية عامة عادية تنعقد بمن حضر من المساهمين يوم السبت ١٤٣٢/٠٧/٠٢هـ الموافق ٠٤/٠٦/٢٠١١م في تمام الساعة السادسة مساء بقاعة الاجتماعات بقاعة تداول بالرياض ، وذلك لانتخاب مجلس إدارة جديد

( يتبع ٠٠٤ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P.S.  
رأس المال ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥٦ هـ

( ٤ )

من بين المرشحين لعضوية مجلس إدارة شركة بيشة للتنمية الزراعية لمدة ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية . وعقدت الجمعية في الموعد المحدد وأعلنت نتيجة التصويت بفوز سبعة أعضاء جدد لمجلس الإدارة من بين المرشحين ، وانتهى المجلس السابق ( قبل نهاية فترته ) ، وعقد المجلس الجديد جلسته الأولى بدعوة من الإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة لاختيار رئيس المجلس والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي وأمين سر المجلس وعقدت الجلسة بمقر الإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة بالرياض وجاء تشكيل المجلس على النحو التالي :

عضو تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	سمو الأمير الدكتور / مشعل بن عبد الله بن تركي بن عبد العزيز آل سعود .
عضو تنفيذي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي الحالي	أ. أحمد بن محسن عبدالله باصرة
عضو تنفيذي	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي ( استقال )	أ. رشيد مانع رشيد العنزي
عضو تنفيذي	عضو مجلس الإدارة وأمين سر المجلس ( أقيـل )	أ. خالد محمد عبد الله العمار
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة ( أقيـل )	أ. سعد عبد القادر علي الخنجي
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة ( أقيـل )	أ. محمد سعيد عبد الله آل ربحان
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	أ. عبد العزيز بن مهـل جواد الله الرحيلي

- أ. رشيد مانع العنزي استقال من عضوية المجلس ومن منصب الرئيس التنفيذي وقبـلت استقالته .
- أ. خالد محمد العمار ، و أ. سعد عبد القادر الخنجي ، و أ. محمد سعيد عبد الله آل ربحان أقيـلوا من عضوية مجلس الإدارة لعدم انسجامهم مع المجلس وبموجب قرار جمعية عامة عادية للمساهمين عقدت بتاريخ الأحد ١٤٣٣/٠١/١٦ هـ الموافق ٢٠١١/١٢/١١ م بالمقر الرئيسي للشركة ببـيشة .

وبتاريخ ١٤٣٣/٠٨/٠٤ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٦/٢٤ م عقدت الجمعية العامة العادية السادسة والعشرون بمقر الشركة الرئيسي بمدينة بيشة وكان من بين جدول أعمالها اختيار أربعة أعضاء من بين المرشحين لشغل أربعة أماكن خالية بمجلس الإدارة وتم اختيار كل من السادة : [ المساهم / سلطان منور مرزوق الحربي ، والمساهم / فيصل سالم معدي الشهري والمساهم / عبد الرحمن عبدالله المنصور ، والمساهم / مسفر سعود شارع الشهراني ] . ثانيا : وأصبح التكوين الحالي لمجلس الإدارة كما يلي :

( يتبع ٠٠٥ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ٥ / ٨٥٦ / ١٢٩٨

( ٥ )

عضو تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	- سمو الأمير الدكتور / مشعل بن عبد الله بن تركي بن عبد العزيز آل سعود *
عضو تنفيذي	العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي الحالي	- أ. أحمد بن محسن عبدالله باصرة
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	- أ. عبد العزيز بن مهيل جواد الله الرحيلي
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	- أ. سلطان منور مرزوق الحربي
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	- أ. فيصل سالم معدي الشهري
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	- أ. عبد الرحمن عبد الله المنصور
عضو مستقل	عضو مجلس الإدارة	- أ. مسفر سعود شارع الشهراني

### سادسا : اجتماعات مجلس الإدارة ٢٠١٣ م والحضور :

لم يعقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٣ م ، أية اجتماعات وكانت التشاورات كلها من خلال الجلسات المصغرة (التي كانت دون النصاب ) أو هاتفية ، وجدير بالذكر أنه كان من أهم قراراته في ٢٠١٢ م . تفويض سمو رئيس مجلس الإدارة باتخاذ كافة القرارات والاجراءات التي يراها مناسبة في سبيل تنفيذ خطوات دعم الشركة وتصحيح مسارها وحثمية إطفاء خسائر الشركة ، وضرورة التعاقد مع مستشار مالي لدراسة كيفية إطفاء الخسائر وتخفيض رأس المال ، ثم زيادة رأس المال إلى ١٥٠ مليون ريال ، والتقدم لهيئة السوق المالية لرفع قرار حظر التداول . وقد تم بالفعل خلال النصف الثاني من عام ٢٠١٣ م التعاقد مع احدى شركات الخبرة المالية لتكون مستشارا ماليا للشركة يضع خطة لإعداد الدراسات المناسبة في هذا الصدد ، ويتوقع أن ينتهي الخبير المالي المذكور بمشيئة ( يتبع ٠٠٦ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥٦ / ٥

( ٦ )

الله من ذلك والتقدم بخطته ( بعد إقرارها ) إلى الجهات المعنية ، خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤م بمشيئة الله ، والله الموفق .

### سابعاً: خلاصة بيان نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة :

— قائمة الدخل المقارنة لخمس سنوات سابقة :

البيان	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م
قائمة الدخل	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
إيرادات النشاط	١٦٧٢	٢٢٧٧	١٩٠٥	٥٠٣	٦٢٨
تكاليف النشاط	٢٠٦٤	٣٣٢٥	٣٩٥٢	١٠٤٠	١١٠٧
مجمعل (خسارة)النشاط	( ٣٩٢ )	( ١٠٤٨ )	( ٢٠٤٧ )	( ٥٣٧ )	( ٤٧٩ )
مصاريف إدارية وعمومية	١٠١٥	٩٦٣	٦٢١	( ٥٤٠ )	( ٧٢٦ )
صافي الايرادات الأخرى	١٥٣	١٢٩	١٣	٥٦	١٣٤
أرباح ( خسائر ) رأسمالية	—	—	( ١٠٦٧ )	٢٧	١١٠
صافي الربح(الخسارة)	( ١٢٥٤ )	( ١٨٨٢ )	( ٣٧٢٢ )	( ٩٩٤ )	( ٩٦١ )
الزكاة	—	—	—	—	—

— قائمة المركز المالي المقارنة لخمس سنوات سابقة :

البيان	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م
قائمة المركز المالي :					
موجودات متداولة	٤٥٥٩	٦١٨٠	٣٠٣٢	١٣٢٠	٩٦٧٤
مطلوبات متداولة	٤٣٨٩٥	٤٤٠٣٦	٤٤٥٤٧	٤٤٢٠٦	٤٥١٧٨

( يتبع ٠٠٧ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥٦ / ٥

( ٧ )

رأس المال العامل	(٣٩٣٣٦)	(٣٧٨٥٦)	(٤١٥١٥)	(٤٢٨٨٦)	(٣٥٥٠٤)
الأصول الأخرى طويلة الأجل	١٧٨٨٥	١٤١٨٠	١٥٦٥٧	٢٠٣١٨	١٥٢١٦
الأصول الثابتة	٢٣٧٩٢	٢٤٢٣٩	٢١٠٣٩	٢٠٣٢٨	١٩٧٠٨
إجمالي الموجودات	٤٦٢٣٦	٤٤٥٩٩	٣٩٧٢٨	٤١٩٦٦	٤٤٥٩٨
المطلوبات المتداولة	٤٣٨٩٥	٤٤٠٣٦	٤٤٥٤٧	٤٤٢٠٦	٤٥١٧٩
قرض صندوق التنمية	٢٢٥٠	١٩٥٠	١٦٥٠	١٣٥٠	١٠٥٠
المطلوبات الأخرى	٦٨٢	٧٠٢	٧٠٨	٥٠٥	٥٨٩
إجمالي المطلوبات	٤٦٨٢٧	٤٦٦٨٨	٤٦٩٠٥	٤٦٠٦١	٤٦٨١٨
رأس المال المدفوع	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠
هبة الدولة	١٥٧٤٨	١٥٧٤٨	١٥٧٤٨	١٥٧٤٨	١٥٧٤٨
أرباح (خسائر) مرحلة	(٥٣١٥٨)	(٥٥٠٤٠)	(٦١٨٣٣)	(٦٢٨٢٦)	(٦٢٨٤٤)
( خسائر ) غير محققة	(١٣١٨١)	(١٢٧٩٧)	(١١٠٩٢)	(٧٠١٧)	(٤١٦١)
حقوق المساهمين	(٥٩١)	(٢٠٨٩)	(٧١٧٧)	(٤٠٩٥)	(٢٢٢٠)
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٤٦٢٣٦	٤٤٥٩٩	٣٩٧٢٨	٤١٩٦٦	٤٤٥٩٨

التغير المقارن مع العام السابق في النتائج التشغيلية ، ونسبة التغير :

النسبة %	التغير (-) / +	٢٠١٣ م	٢٠١٢ م	البيان
(-) / +	(-) / +			
		بالألف ريال		
% ٢٥	١٢٥	٦٢٨	٥٠٣	المبيعات / الإيرادات
% ٦	٦٧	١١٠٧	١٠٤٠	تكلفة المبيعات / الإيرادات

( يتبع ١٠٠٨ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٨٥١ / ٥

( ٨ )

إجمالي ( الخسارة ) من التشغيل	( ٥٣٧ )	( ٤٧٩ )	( ٥٨ ) نقص الخسارة ( ١١ ) %
مصروفات الأعمال الرئيسية	٥٤٠	٧٢٦	١٨٦ ٣٤ %
الخسارة من العمليات الرئيسية	( ١٠٧٧ )	( ١٢٠٥ )	١٢٨ زادت الخسارة ١٢ %
الإيرادات الأخرى	٥٦	١٣٤	٧٨ ١٣٩ %
أرباح ( خسائر ) وأسمالية	٢٧	١١٠	٨٣ ٣٠٧ %
يخصم : الزكاة			
صافي ( الخسارة )	( ٩٩٤ )	( ٩٦١ )	( ٣٣ ) نقص الخسارة ( ٣ ) %

### ثامنا : الحسابات الختامية والميزانية :

- ١- بلغت المبيعات خلال عام ٢٠١٣م مبلغ ٦٢٨,١٧٦ ريال وتكلفتها (١,١٠٦,٨٨٣) ريال . وبهذا فقد بلغت صافي خسارة التشغيل (٤٧٨,٧٠٧) ريال، وتعزي هذه الخسائر إلى زيادة الملوحة في مياه الري مما أدى إلى انخفاض الإنتاج كما وجودة، وكذا حالة الجفاف التي تمر بها محافظة بيشة، و التكلفة الثابتة المتمثلة في قسط إهلاك موجودات مصنع التمور، وقسط إهلاك أشجار النخيل .
- ٢ - بلغت مصاريف الإدارة العامة لعام ٢٠١٣م مبلغ ٧٢٦,٣٤١ ريال حملت على حساب الأرباح والخسائر .
- وبهذا تكون خسائر النشاط الرئيسي للشركة ( ١,٢٠٥,٠٤٨ ) ريال .  
( يتبع ٠٠٩ )





## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥١ / ٥

( ٩ )

- ٣ - تضمنت قائمة الدخل لهذا العام ٢٠١٣ م مبلغ ١٣٤,١٠١ ريال إيرادات متنوعة.
- ٤ - بلغت الأرباح الرأسمالية الناجمة عن بيع بعض الأصول الثابتة ( التي انتفت الحاجة لها) بأكثر أو أقل من قيمتها الدفترية ، مبلغ ١٠٩,٥٠٨ ريال ، ظهرت بقائمة الدخل أرباح رأسمالية .
- ٥ - مما سبق يكون صافي الخسارة عن العام المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١ م مبلغ ( ٩٦١,٤٣٩ ) ريال ( مقارنة بصافي خسارة للعام السابق ٩٩٣,٦٦٦ ريال ) ، وسيتم تعليلتها على حساب (الخسائر) المرحلة من الأعوام الماضية ( ضمن بنود حقوق المساهمين بقائمة المركز المالي ) .
- ٦ - بلغ إجمالي الأصول المتداولة ٩,٦٧٤,١١٩ ريال، وإجمالي الخصوم المتداولة ٤٥,١٧٨,٣٦٨ ريال . فكان رأس المال العامل بالسالب ( ٣٥,٥٠٤,٢٤٩ ) ريال .
- ٧ - بلغ صافي الأصول غير المتداولة ٣٤,٩٢٣,٨١٨ ريال، والخصوم غير المتداولة ١,٦٣٩,١٣٦ ريال .
- وعلى ما تقدم ( من ١ - ٧ ) يكون صافي أصول الشركة الدفترية بالسالب ( ٢,٢١٩,٥٦٧ ) ريال [مقارنا بصافي أصول بالسالب (٤,٠٩٤,٨١٥) لعام ٢٠١٢م] ، مما يعني أن التزامات الشركة تزيد عن صافي أصولها الدفترية . ولكن إذا أخذ في ( يتبع ٠٠١٠ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٥ / ٨٥١

( ١٠ )

الاعتبار القيمة العادلة ( الحالية ) لبعض الأصول فإن الأمر يختلف • فجدير بالذكر أن بند الأراضي (ضمن الأصول غير المتداولة ) قيمته الدفترية ١٦,٤٩٢,٩٤٠ ريال ، بينما قيمته الحالية ( العادلة ) حسب التقييم الذي حصلت عليه الشركة من خبراء مثنين ذوو خبرة في مجال تقييم العقارات عام ٢٠١٠ م ، هو ٣١,٢٠٠,٠٠٠ ريال ، مما يعني أن القيمة الحالية ( العادلة ) للأصول غير المتداولة تساوي مبلغ ٤٩,٦٣٠,٨٧٨ ريال ، وأن القيمة العادلة لبند الأراضي فقط تزيد عن القيمة الدفترية بمبلغ ١٤.٧ مليون ريال ( أي بما يغطي العجز في الصافي الدفترى لأصول الشركة ويزيد بأكثر من اثنا عشر مليون ريال ) ، وفي كل الأحوال فإن مراكز الخسائر المرحلة المحققة وغير المحققة قد تجاوز رأس المال المدفوع .

٨ - بلغ الرصيد المتبقي من قرض صندوق التنمية الصناعية على الشركة لسقام وزارة المالية والاقتصاد الوطني ( الممنوح على حساب مصنع التمور ) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ م مبلغ ١,٦٥٠,٠٠٠ ريال ، منها ٦٠٠,٠٠٠ ريال تستحق في ١٤٣٤/٤/١ هـ ، و ١٤٣٥/٤/١ ( قسطان كل قسط ٣٠٠,٠٠٠ ريال ) .

- وتجدر الإشارة بأن هذا القرض بضمان رهن أرض المجمع الزراعي بالنقيع .

( يتبع ٠٠١١ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥١ / ٥

( ١١ )

٩ - لم يصرف على أعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٣م سوى ١,٢٦٥ ريال تذكرة سفر ، وبهذا فإن الأعضاء التنفيذيون (سمو رئيس مجلس الإدارة وسعادة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي الحالي ) وبقية أعضاء المجلس الغير تنفيذيون ، لم يحصلوا على أي مقابل مادي أو عيني ولا حتى البدلات المقررة بموجب النظام الأساسي للشركة . وهذا كان ديدنهم طيلة الأعوام ٢٠١١م ، و٢٠١٢م ، و٢٠١٣م . راجين التوفيق من الله سبحانه .

١٠ - بلغ مجموع حقوق المساهمين كما في ٢٠١٣/١٢/٣١م بالسالب مبلغ ( ٢,٢١٩,٥٦٧ ) ريال. وبما يقل عن رأس المال المدفوع بمبلغ ( ٥٢,٢١٩,٥٦٧ ) ريال . [ وكما سبق إيضاحه ص ٩ ، ١٠ أعلاه ] .

١١ - بلغ المستحق للسادة / مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام من ١٩٩٠م وحتى ٢٠٠٣م مبلغ ٢,٢٥٥,٨٦٤ ريال ، كما بلغ المخصص عن عامي ٢٠٠٤ . ٢٠٠٥م مبلغ ٣٢٨,٦٩٧ ريال . هذا وقد تلقت الشركة نتيجة الفحص المبدئي لميزانيتي ٢٠٠٤م ، ٢٠٠٥م ( والتي كان الوعاء الزكوي بها سالبا من وجهة نظر الشركة والمراجع الخارجي ولم يخصص لها شيء في حينه) وتمت الكتابة للمصلحة بطلب إعادة فحص ودراسة الإقرارات الزكوية والميزانيات لعامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥م ، حيث كان هناك بعض الأمور التي تم إيضاحها لمعدي الربط ، وتم التخصيص بمبلغ الربط المبدئي الوارد ٣٢٨,٦٩٧ ريال من باب التحرز ( يتبع ٠٠١٢ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٥ / ٨٥١

( ١٢ )

والحيطة ريثما تصل النتيجة النهائية ، وللأسف رُفض الاعتراض ، ولكن إدارة الشركة من منطلق الشعور بالغُبن سوف تجدد الاعتراض مرة أخرى لدى المصلحة ، والله الموفق . أما الميزانيات من عام ٢٠٠٦م وحتى ٢٠١٢م فإن الوعاء الزكوي بها سالب ، ولم يخصص لها شيء ، ولم تقدم عنها إقرارات للمصلحة حيث الشركة بانتظار ما قد تسفر عنه الأمور من إعادة تدقيق وتعديلات متوقعة على الميزانيات من ٢٠٠٧م وحتى ٢٠١٠م طبقاً للتعديلات التي جرت عام ٢٠١١م على ميزانية ٢٠٠٦م ، والتي تسري على ما تلاها حتى ميزانية ٢٠١٠م .

١٢ - طبقاً لقواعد الحوكمة نذكر أن البنك السعودي الفرنسي في ديسمبر من عام ٢٠٠٧م ( على خلفية محفظة الأسهم المحلية المملوكة للشركة كاستثمار لدى المصرف المذكور ) ، [ والتي كانت تدار من قبل الرئيس التنفيذي السابق في حينه ( م. نجم الدين ظافر ) وبمشورة أحد المكاتب المتخصصة ] قام ( البنك السعودي الفرنسي ) بمنع الشركة من المتاجرة في الأسهم حتى استكمال بعض الإجراءات المطلوبة طبقاً لقرارات مجلس هيئة السوق المالية المبلغة لهم ، ولا زال هذا المنع سارياً حتى ٢٠١٣/١٢/٣١م . ( يُسمح للشركة بالبيع فقط إن أرادت ذلك ، دون الشراء ) .

( يتبع ١٣ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P.S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٥ / ٨٥١

( ١٣ )

١٣ - التزاماً بقواعد الحوكمة أيضاً نذكر أنه على خلفية النتائج الأولية المدققة للربح الثالث من العام المالي ٢٠٠٦م ، صدر قرار هيئة السوق المالية في ١٣ يناير ٢٠٠٧م بتعليق سهم الشركة ومنعه من التداول مبرراً ذلك بما نصه [ ٠٠٠ بلوغ الخسائر نسبة كبيرة من رأس المال مما يؤثر بصورة جوهرية على سلامة وضعها المالي ٠٠٠ ] ، ولا زال القرار سارياً حتى إعداد هذا التقرير .

١٤ - جدير بالذكر وكما يتضح من قائمتي المركز المالي والتدفقات النقدية أن الشركة لم تلجأ إلى الاقتراض من أي جهة ، وأن لديها سيولة نقدية (متمثلة في الرصيد النقدي وأرصدة الاستثمارات ) ، وخلال العام المالي ٢٠١٤م نرى من وجهة نظرنا أن الشركة قادرة بمشيئة الله على الاستمرار . خصوصاً بعد قرارات مجلس الإدارة المنعقد في ١٩ ديسمبر ٢٠١٢م والتي سيرد ذكرها فيما سييلي من عاشر أده ، وبعد التعاقد مع مستشار مالي ذو خبرة رفيعة .

### **تاسعاً : اجتماع الجمعية العامة الغير عادية الثالثة للمساهمين :**

في يوم الأحد ١٤٣٣/٠٨/٠٤ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٦/٢٤م اكتمل النصاب (بالتصويت العادي والتصويت الالكتروني عن بعد ) وعقدت الجمعية العامة الغير عادية الثالثة لمساهمي الشركة في اجتماعها الثاني بالمقر الرئيسي للشركة بمدينة بيشة ، وفقاً للمادة ١٤٨ من نظام الشركات والمادة ٤٣ من النظام الأساسي

( بنوع ١٤ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P.S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٥ / ٨٥١

( ١٤ )

للشركة ، من أجل النظر في أمر الشركة من حيث الاستمرار أو حلها قبل الأجل المحدد في نظامها الأساسي هذا وقد أقرت الجمعية بنسبة موافقة ٩٩,٦ ٪ ، استمرار الشركة وتفويض مجلس الإدارة باتخاذ الإجراءات اللازمة لذلك من جهات الاختصاص .

### عاشراً: قرارات الاجتماع العام رقم ٧٧ لمجلس الإدارة في ٢٠١٢/١٢/١٩ م :

- عقد مجلس الإدارة اجتماعه رقم ٧٧ يوم الأربعاء ١٤٣٤/٠٢/٠٦ هـ الموافق ٢٠١٢/١٢/١٩ م ، برئاسة سمو الأمير الدكتور مشعل بن عبد الله بن تركي بن عبد العزيز آل سعود رئيس مجلس الإدارة ، وعضوية سعادة العضو المنتدب وجميع أصحاب السعادة أعضاء مجلس الإدارة وناقش المجلس خطة إنقاذ الشركة واستمراريتها وكان من أهم قرارات المجلس ما يلي :

- ١ - حتمية إطفاء خسائر الشركة .
- ٢ - العمل على زيادة رأس المال .
- ٣ - التعاقد مع مستشار مالي للإشراف على زيادة رأس المال .
- ٤ - التعاقد مع شركة متخصصة في الاستشارات المالية لإعداد خطة من أجل عرض الأنشطة والتوسع في الأعمال .
- ٥ - سيتم إتباع الخطوات النظامية في إجراءات زيادة رأس المال .
- ٦ - العمل على إعادة هيكلة الشركة ماليا وإداريا .

### هادي عشر : تقرير مراجع الحسابات الخارجي لعام ٢٠١٣ م :

- تضمن تقرير المحاسب القانوني على القوائم المالية وإيضاحاتها لعام ٢٠١٣ م  
( يتبع ١٥٠٠ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P.S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥١ / ٥

( ١٥ )

**فقرة لفت انتباه :** هذا نصها [ نود الإشارة أن القوائم المالية قد أظهرت بأن الشركة قد حققت خسارة في السنة المنتهية بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١م وخسائر غير محققة في أوراق مالية متاحة للبيع بنهاية العام وخسائر مرحلة من سنوات سابقة ومجموع تلك الخسائر تزيد عن رأسمال الشركة كما أن خصوم الشركة المتداولة تزيد عن أصولها المتداولة مما يثير الشك في قدرة الشركة على الاستمرار . إلا أن مجلس إدارة الشركة قد دعى الجمعية غير العادية وفقاً للمادة (١٤٨) من نظام الشركات والمادة (٤٣) من النظام الأساسي للشركة للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل الأجل المعين في نظامها الأساسي . وقد أوصت الجمعية المذكورة في اجتماعها المنعقد في مقر الشركة بتاريخ ١٤٣٣/٨/٤هـ الموافق ٢٠١٢/٦/٢٤م بالموافقة ( على استمرار الشركة وتفويض مجلس الإدارة باتخاذ الإجراءات اللازمة مع الجهات المختصة ) . وبناءً عليه فقد قرر مجلس الإدارة بموجب المحضر المؤرخ في ٢٠١٢/١٢/١٩م اتخاذ عدد من الخطوات التي من شأنها دعم الشركة وتصحيح مسارها بما يضمن استمراريتها . ومن الخطوات التي اتخذها مجلس الإدارة في سبيل دعم الشركة وتصحيح مسارها ، قيامه بالتعاقد مع شركة الخبير المالية بتاريخ ٢٠١٣/٨/١م من أجل تقديم خدمات استشارية مالية إلى الشركة من أجل إعداد الدراسات المناسبة التي تسمح للشركة بالتقدم للحصول على الموافقات الرسمية لتعليق القرار الصادر عن هيئة السوق المالية وقد بدأت شركة الخبير بتنفيذ بنود العقد اعتباراً من عام ٢٠١٣م . . ] انتهى نص لفت الانتباه الذي ورد بتقرير مراجع الحسابات الخارجي عن العام المالي ٢٠١٣م .

### ثاني عشر :

• يؤكد مجلس الإدارة بأنه لا توجد أي مصادحة أو حقوق خيار أو حقوق

( يتبع ٠٠١٦ )



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٨٥٦ / ٥

( ١٦ )

اكتتاب في أسهم الشركة أو أدوات دين الشركة ، لأي من أعضاء مجلس الإدارة و أزواجهم وأولادهم القصر ، ولا لأي من كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر ، وإن الشركة لا توجد لها شركات تابعة . وأنه لا يوجد مديراً مالياً ، ويوجد فقط مديراً للحسابات ، ولم يتلق هو ولا أي من المديرين العاملين بالشركة أية مكافآت أو تعويضات خلال العام المالي ٢٠١٣ م .

• كما يقر مجلس الإدارة بأن سجلات الحسابات قد أعدت بالشكل الصحيح وقد أيد ذلك مراجع الحسابات الخارجي للشركة في تقريره ، حيث لم يبد أية ملاحظات على نظام الرقابة الداخلية المتبع ، ولم نتلق منه حتى تاريخ صدور تقريره عن عام ٢٠١٣ م أية ملاحظات أو نقد لإجراءات الرقابة الداخلية ، لا بالسلب ولا بالإيجاب ربما لخمول النشاط وتقلصه في الظروف الحالية ، ومركزية الصلاحيات بيد الإدارة العليا فقط وكون عمليات الصرف تتم جميعها بشيكات بتوقيع الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب أ . أحمد بن محسن باصرة ( يتفويض من سمو رئيس مجلس الإدارة المفوض من مجلس الإدارة بكافة صلاحيات المجلس المقررة بموجب النظام الأساسي للشركة ) .

( يتبع ٠٠١٧ )



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٢٨٨ / ٨٥١ / ٥

( ١٧ )

- و يقر مجلس الإدارة بأن الشركة بمشيئة الله قادرة على مواصلة نشاطها والنهوض من كبوتها .
- نظرا للظروف الحالية والخاصة للشركة ومجلس الإدارة الحالي فإنه لا يوجد حاليا أية لجان منبثقة من المجلس ، ولا يتقاضى رئيس المجلس الحالي ولا العضو المنتدب ولا أعضاء المجلس أية بدلات أو مكافآت أو تعويضات ولا حتى بدلات حضور الاجتماعات .
- يقر مجلس الإدارة بأن رئيس مجلس الإدارة سمو الأمير الدكتور مشعل بن عبد الله بن تركي بن عبد العزيز آل سعود ، هو في ذات الوقت رئيسا لمجلس إدارة شركة مجموعة أنعام القابضة المدرجة أسهما بالسوق المالية السعودية ، وهو أحد كبار مساهمي شركة بيشة للتنمية الزراعية .
- نظرا للظروف الحالية والخاصة للشركة ، ووجود خسائر كبيرة متراكمة وعدم وجود أية احتياطات مجنبة ، فإنه لا يوجد وصف محدد ولا سياسة مكتوبة لتوزيع الأرباح سوى ما ورد بالنظام الأساسي للشركة ، كما أن الخطط والقرارات المهمة من إعادة هيكلة أو توسعة أعمال أو وقف عمليات وكافة التوقعات المستقبلية لأعمال الشركة فقد سبق الإشارة إليها آنفا عند ( يتبع ٠٠١٨ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P.S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥١ هـ

( ١٨ )

التعليق على اجتماعي الجمعية العامة الغير عادية ومجلس الإدارة وتقرير مراجع الحسابات الخارجي ، وتتخلص الخطط المستقبلية والقرارات المهمة فيما أقره مجلس الإدارة رقم ٧٧ ، وأشار إليه فيما ورد بالفقرة عاشرأ أعلاه .

- نظر للظروف الحالية والخاصة للشركة فلم يضع مجلس الإدارة بسعد السياسات المكتوبة ، ولا سياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمتة الإشرافية كتابة وفقاً للنظام ، ولائحة الحوكمة . وسوف يتم وضعها وإقرارها من مجلس الإدارة فور الانتهاء من إجراءات زيادة رأس المال وإعادة الهيكلة وفي أقرب فرصة ممكنة بمشيئة الله .

- و يقر مجلس الإدارة أنه لم يكن للشركة خلال العام ٢٠١٣م أية عقود فيها أية مصلحة لأي من أعضاء مجلس الإدارة و أزواجهم وأولادهم القصر ، ولا لأي من كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر .

- كان مجلس الإدارة الحالي ، قد قرر النزول على رأي مراجع الحسابات الخارجي ، و رأي الجهات الرقابية ذات العلاقة ممثلة في وزارة التجارة وهيئة السوق المالية وجعل حقوق أصحاب الأسهم المبيعة كما ( يتبع ٠٠١٩ )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



## شركة بيشة للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية  
Bisha Agricultural Development Co. S.P. S.  
رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي  
سجل تجاري رقم ١٢٩٨ / ٨٥٦ / ٥

( ١٩ )

كانت عليه ( بواقع ٩٩٣ ريالاً لكل سهم مباع ) ، وخلال عام ٢٠١٢ تم صرف ما جملته ٧٧,٤٥٤ ريال ، و ما جملته ١٠٧,٢٤٤ ريال خلال عام ٢٠١٣م ويتم الصرف لكل من يتقدم بطلبه للشركة .

### خاتمة :

وفي ختام هذا التقرير فإننا ننتهز الفرصة لرفع أسمى آيات الشكر والعرفان لمقام قائد مسيرتنا خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين وحكومتهم الرشيدة ، وسمو الرئيس الفخري للشركة الأمير فيصل بن خالد بن عبد العزيز أمير منطقة عسير ، على دعمهم المتواصل لهذه الشركة ومثيلاتها . كما نشكر مساهمي الشركة على ثقتهم والعاملين بالشركة على جهودهم المخلصة . ونسأل الله التوفيق والسداد .

**والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته**

( مجلس الإدارة )