

تقرير مجلس الإدارة

للجمعية العمومية العادية (٤٨) لمساهمي الشركة

المزمع عقده عصر يوم الاثنين ٢٠ جمادى الأولى ١٤٣٤ هـ، الموافق ١ ابريل ٢٠١٣ م.

حضرات المساهمين الكرام

(السلام عليكم ورحمة الله وبركاته)

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في اجتماع جمعيتكم العامة العادية (٤٨) ويعرض عليكم في اجتماعكم هذا تقريره السنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م. مبيناً موضحاً به نشاط الشركة من الجبس البودرة والألواح الجبسية وبعض منتجات الجبس الثانوية ، وما حققته من نتائج طيبة خلال العام ومرفقاً به القوائم المالية المدققة من مراجعي حسابات الشركة لعام ٢٠١٢ م. (مكتب السويلم والعنيزان محاسبون ومراجعون قانونيون) ويسر مجلس الإدارة الاستماع إلى استفساراتكم و آرائكم الهادفة لما فيه خير ومصحة شركتكم .. آمليين أن نكون قد وفقنا في أداء المهمة المناطة بنا من قبلكم .

الأخوان الكرام :

يسرنا أن نعرض عليكم ما تحقق هذا العام ٢٠١٢ م. من نتائج جيدة حيث بلغ صافي الربح ٢٣,٢٩٩,٤٢١ ريال قبل خصم الزكاة الشرعية حيث بلغت الزكاة الشرعية ٣,٢٢٧,٥٠٣ ريال وهذه النتائج المحققة رغم المنافسة الشديدة من إنشاء مصانع للجبس البودرة والألواح الجبسية بالمملكة والتي بلغ عددها أكثر من ثمانية مصانع وفتح مجال للاستثمارات الأجنبية والركود العام في الأسواق المجاورة والعالمية وبسبب دخول بعض شركات الجبس والألواح إلى الأسواق في جميع أنحاء المملكة ودول الخليج وكذلك تطبيق اتفاقية التجارة الحرة وما تبعها من خفض الجمارك وعدم حماية المنتج المحلي .. ونسأل الله سبحانه وتعالى مزيداً من التوفيق والنجاح والتقدم لشركتكم .
وفيما يلي نعرض على حضراتكم الجوانب الرئيسية لأنشطة الشركة خلال عام ٢٠١٢ م.

أولاً : الإنتاج والطاقات الانتاجية :

أ - المنتجات الرئيسية :

المنتجات	الوحدة	الطاقات التصميمية/سنة	إنتاج العام ٢٠١١	إنتاج العام ٢٠١٢
جبس البودرة	طن	٩٠٠,٠٠٠	٤٧١,٣٣٣	٤٣٦,٤٥٥
حواطل جبسية	٢م	٢٣,٧٦٠,٠٠٠	٣,٢٦٨,٥٤٧	١,٣٢٠,٢٤٨



ب - المنتجات الثانوية :

المنتجات	الوحدة	إنتاج العام ٢٠١١	إنتاج العام ٢٠١٢
جبس الرش واللاصق	طن	٣٥٥	٠٠

ثانياً : المبيعات :

بلغ إجمالي مبيعات الشركة هذا العام ٢٠١٢ مبلغ ٨٢,٢٦٧,٧٩٧ ريال مقابل ١٠٧,٦٢٤,٧٩٢ ريال في العام السابق ٢٠١١ .. وذلك وفقاً لما يلي

المنتجات	العام ٢٠١١	العام ٢٠١٢	النسبة
قيمة المبيعات في الأسواق المحلية بالملكة	٩٦,٠١٤,٢٣٢	٧٢,١١٣,٤١٩	- ٢٤,٨٩ %
قيمة المبيعات المصدر خارج المملكة	٦,١٣٢,٣٠٦	٦,٤٣٥,٨٢٨	+ ٤,٩٥ %
استخدام داخلي - جبس في إنتاج الأواح	٥,٤٧٨,٢٥٤	٣,٧١٨,٥٥٠	- ٣٢,١٢ %
الإجمالي	١٠٧,٦٢٤,٧٩٢	٨٢,٢٦٧,٧٩٧	- ٢٣,٥٦ %

وكانت تفاصيل هذه المبيعات كما يلي :

أ - مبيعات المنتجات الرئيسية :

المنتجات	العام ٢٠١١	العام ٢٠١٢	النسبة
مبيعات جبس البودرة	٨٢,٩٧٤,١٦٩	٧٣,٢٩٢,٣٩٢	- ١١,٦٧ %
مبيعات الحوائط الجبسية	٢٤,٤٩٠,٢٨٣	٨,٩٢٩,٧٨٥	- ٦٣,٥٤ %
الإجمالي	١٠٧,٤٦٤,٤٥٢	٨٢,٢٢٢,١٧٧	- ٢٣,٤٩ %

ب - مبيعات المنتجات الثانوية :

المنتجات	العام ٢٠١١	العام ٢٠١٢	النسبة
مبيعات جبس الرش واللاصق	١٦٠,٣٤٠	٤٥,٦٢٠	- ٧١,٥٥ %
الإجمالي	١٦٠,٣٤٠	٤٥,٦٢٠	- ٧١,٥٥ %
الإجمالي الكلي للمبيعات	١٠٧,٦٢٤,٧٩٢	٨٢,٢٦٧,٧٩٧	- ٢٣,٥٦ %



ثالثاً: الاستثمارات :

(١) الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس :

تمتلك شركتكم ثلث رأسمال هذه الشركة البالغ راس مالها ٤٠ مليون ريال قطري .

(٢) شركة أسمنت تبوك :

تمتلك شركتكم ٧٧,١٤٢ سهم بالغ قيمتها ٦٠٠ ألف ريال عند التأسيس في شركة اسمنت تبوك .

(٣) شركة عبر الخليج للاستثمار القابضة (سلطنة عمان) :

تمتلك شركتكم فيها ١,٩٧٣,٣٦٠ سهم القيمة الاسمية ١٩٧,٣٣٦ ريال عماني .

(٤) شركة الكيان للبتروكيماويات :

تمتلك شركتكم في شركة كيان للبتروكيماويات عدد مليون سهم حيث ساهمت شركة الجبس في تأسيس

شركة الكيان للبتروكيماويات بمبلغ عشرة ملايين ريال قيمة مليون سهم .. وقد تم سداد كامل قيمة المساهمة نقدا

بالإضافة إلى ٦% من قيمة المساهمة رسوم تطوير المشروع .

(٥) مساهمات في اراضي :

ساهمت شركتكم بمبلغ عشرة ملايين ريال مع مكتب الشيخ حمد بن إبراهيم القاسم العقاري في ارض في

موقع ممتاز على طريق خريص .. وذلك تمشياً مع توصيات المجلس باستثمار السيولة النقدية الموجودة في

الشركة .

رابعاً : الارتباطات والالتزامات والمدفوعات المقدمة :

(١) قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي :

تم خلال عام ٢٠٠٧ م. توقيع عقد قرض رقم (٢٠٠٨) مع صندوق التنمية الصناعية السعودي منح بموجبه للشركة

مبلغ (٤٨,٧٠٠,٠٠٠ ريال) لتمويل مشروع توسعة مصانع الشركة لإنتاج الجبس والحوائط الجبسية بالدمام بالمنطقة الشرقية

وبضمان (رهن) أصول المشروع بالدمام للصندوق ، مدة القرض ٦ سنوات عدد الاقساط ١٢ قسط ، وقد تسلمت الشركة مبلغ

وقدره (٤٥,٢٠٠,٠٠٠ ريال) وذلك بعد خصم أتعاب الصندوق والبالغ قيمتها ٣,٥٠٠,٠٠٠ ريال .

٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٢/١٤٣١ م	* تم سداد القسط الأول
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٨/١٤٣١ م	* تم سداد القسط الثاني
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٢/١٤٣٢ م	* تم سداد القسط الثالث
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٨/١٤٣٢ م	* تم سداد القسط الرابع
٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٢/١٤٣٣ م	* تم سداد القسط الخامس
٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٨/١٤٣٣ م	* تم سداد القسط السادس
٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	بتاريخ ١٥/٢/١٤٣٤ م	* تم سداد القسط السابع
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	تاريخ السداد ١٥/٨/١٤٣٤ م	* القسط الثامن
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	تاريخ السداد ١٥/٢/١٤٣٥ م	* القسط التاسع
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	تاريخ السداد ١٥/٨/١٤٣٥ م	* القسط العاشر
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال	تاريخ السداد ١٥/٢/١٤٣٦ م	* القسط الحادي عشر
٥٠٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال (قسط أخير)	تاريخ السداد ١٥/٨/١٤٣٦ م	* القسط الثاني عشر



٣) الارتباطات والالتزامات المحتملة والضمانات المقدمة من الغير :

- أ - للشركة ارتباط مالي قائم حتى نهاية عام ٢٠١٢ مدته بقيمة قدرها ١,٣٠٥,٠٠٠ يورو تمثل عقود تجارب وتشغيل وتدريب الفنيين لصنع جيس الفا وبيتا بالدمام .
- ب - يوجد خطاب ضمان قائم حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ مدته (صادرة للغير) لصالح شركة ارامكو بقيمة قدرها ١,٧٠٠,٠٠٠ ريال كضمان لمسحوبات الشركة من الزيت الخام والكروسين لمصانعها .
- ج - حصلت الشركة على ضمانات من الغير بلغ اجماليها ١١,٤٧١,٤٠٠ ريال وهي تتمثل في الضمانات المقدمة من عملاء الشركة ضمانات لمسحوباتهم من منتجات الشركة .

٣) المدفوعات النظامية :

- أ - تقوم الشركة بدفع الزكاة الشرعية المقررة حسب الانظمة والتعليمات وبلغ الزكاة لهذا العام ٣,٢٢٧,٥٠٣ ريال طبقا لما ورد في ميزانية الشركة لهذا العام .
- ب - تقوم الشركة بدفع مبالغ لوزارة البترول والثروة المعدنية مقابل استخراج الحجر الخام وذلك تمسبا لما صدر من تعليمات وقرار مجلس الوزراء الموقر رقم ١١ بتاريخ ١٤/١/١٤٢٤ مدمرة والقاضي بتحصيل مقابل مالي للاستغلال على جميع أنواع المعادن والصخور والذي حدد فيه معامل المقابل المالي لاستغلال خام الجيس بمبلغ (٢,٢٥) ريالان وحمسة وعشرون هللة لكل طن يتم استغلاله والحد الأدنى للطاقة التعدينية السنوية للخام بالنسبة للمناجم هي ٤٠ ألف طن والمقابل المالي لها ٩٠ ألف ريال ، كما حدد القرار قيمة الإيجار السطحي السنوي الواجب دفعة من قبل حاملي امتيازات التعدين بواقع عشرة آلاف ريال لكل كيلو متر مربع أو جزء منه .. ومن المقدر ان يتم دفع مبلغ وقدره ١,٧١٧,٥٣٥ ريال تقريبا قيمة استغلال خام الجيس للفترة من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ مدته
- ج - قامت الشركة بتسديد المقابل المالي للخدمات الاساسية للفترة من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ مدته للتداول وذلك حسب الفاتورة المرسله من التداول بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ ريال .
- د - قامت الشركة بدفع التامينات الاجتماعية خلال عام ٢٠١٢ مدته مبلغ ٥٦٠,٠٦٨ ريال وذلك طبقا للانظمة المعمول بها .
- هـ - قامت الشركة بالتأمين العام على ممتلكات الشركة بالرياض وبنع والدمام واملج لعام ٢٠١٢ مدته بمبلغ ٣٤٤,٠١٣ ريال وكذلك التأمين الصحي على منسوبي الشركة ٧٢١,٧٩٢ ريال

جدول المدفوعات النظامية عام ٢٠١٢ ميلادي :

مستحق	مدفوع		
ريال	٣,٢٢٧,٥٠٣		الزكاة الشرعية عام ٢٠١٢ ميلادي
ريال	١,٧١٧,٥٣٥		رسوم استخراج الحجر الخام وزارة البترول والثروة المعدنية
		ريال	٣٠٠,٠٠٠ مقابل مالي للخدمات الاساسية - تداول ٢٠١٢ مدته
		ريال	٤,٠٠٠,٠٠٠ قسط سادس قرض رقم (٢٠٠٨) صندوق التنمية
		ريال	٤,٠٠٠,٠٠٠ قسط سابع قرض رقم (٢٠٠٨) صندوق التنمية
		ريال	٥٦٠,٠٦٨ التامينات الاجتماعية
		ريال	٣٤٤,٠١٣ التأمين العام على ممتلكات الشركة لعام ٢٠١٢ ميلادي
		ريال	٧٢١,٧٩٢ التأمين الصحي على منسوبي الشركة لعام ٢٠١٢ ميلادي



خامسا : المشروعات الرأسمالية :

إدارة الشركة تعمل دائما على تحديث المصانع وذلك لمواكبة التطوير وأيضا دعما لأرباح الشركة وتطورها على المدى البعيد بإذن الله وذلك بتطوير مصنع الخليج لإنتاج الجبس بالدمام والاستفادة منه في إنتاج أنواع متعددة من الجبس (جبس يستخدم في إنتاج السيراميك / جبس طبي / جبس الغراء / جبس التشكيل / جبس صلب للواجهات / جبس سريع الشك وعالي المقاومة) وهذه المنتجات لها رواج في الأسواق المحلية وأسواق الخليج وهي ذات قيمة شرائية جيدة ، وسيكون لها مردود إيجابي بإذن الله على نتائج الشركة مستقبلا حيث ان الشركة متعاقدة مع شركة جيرليبكس الفرنسية على توريد وتركيب معدات هذا المصنع والذي انتهى من التركيبات وسيبدأ الإنتاج التجاري بإذن الله قريبا .

سادسا : المخاطر التي تواجه الشركة :

تواجه الشركة منافسة شديدة في الاسواق المحلية والخارجية لمنتجاتها من الجبس البودرة والالواح الجبسية وتتمثل في انشاء مصانع في مناطق التوزيع داخل المملكة وخارجها (دول الخليج) وكذلك زيادة الاستيراد لتلك المنتجات من الخارج بسبب تطبيق الاتفاقيات التجارية وما يتبعها من تخفيف الجمارك وارتفاع نسبة الاستثمارات الاجنبية .. وتعمل ادارة الشركة على فتح اسواق لمقابلة ذلك لتصريف منتجاتها .. كما انه تواجه الشركة ارتفاع اسعار المواد الخام المستخدمة في الإنتاج وعدم استقرار اسعار العملات الاجنبية (الدولار واليورو) وتعمل ادارة العمل على تقليل تكلفة الإنتاج .

سابعا : اجتماعات مجلس الادارة التي عقدت خلال السنة المالية ٢٠١٣ م

عدد الاجتماعات	اسم عضو مجلس الإدارة		
٦ حضور كامل	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	عبد الله بن فهد الثنيان
٦ حضور كامل	تنفيذي	عضو مجلس الإدارة المنتدب والمدير العام	ثنيان بن فهد الثنيان
٦ حضور كامل	مستقل	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة	محمد بن حمد العيسى
٦ حضور كامل	مستقل	عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة وعضو لجنة ترشيحات	داود بن سليم الثنيان السبيتي
٦ حضور كامل	تنفيذي	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة الترشيحات	احمد بن عبد الله الثنيان
٦ حضور كامل	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية وعضو لجنة ترشيحات	فهد بن ثنيان الثنيان
٦ حضور كامل	تنفيذي	عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية	ناصر بن زياد الرزوق
٦ حضور كامل	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة	سعود بن عبد الله الثنيان
٦ حضور كامل	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية	محمد بن صالح عبد العزيز العواد

طبقا للمادة (٢٣) من النظام الاساسي للشركة ' يجتمع مجلس الادارة ستة مرات على الاقل خلال السنة المالية الواحدة '

جدول الاجتماعات	(١)	(٢)	(٣)	(٤)	(٥)	(٦)
	٢٠١٢/١/١٩	٢٠١٢/١/٢١	٢٠١٢/٤/١	٢٠١٢/٤/١٦	٢٠١٢/٧/٨	٢٠١٢/٨/٥

ثامنا : جميع اعضاء مجلس الادارة ملتزمين بأن لا يشغل عضو مجلس الإدارة أكثر من عضوية خمس شركات مساهمة في أن واحد .

الشركات الأخرى المتولي بها عضو مجلس إدارة				اسم العضو
الأولى	الثانية	الثالثة	الرابعة	
اسمنت اليمامة	شركة ندادك	---	---	فهد بن ثنيان الثنيان



تاسعا : نسبة تملك اعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم واولادهم القصر في اسهم الشركة :

التغير في الاسهم والنسبة نهاية العام			التغير في الاسهم والنسبة			عدد الاسهم والنسبة اول العام			
%	سهام		%	سهام		%	سهام		
3.31	1,047,953	%	3.31	1,047,953	%	3.31	1,047,953	%	عبد الله بن فهد الثويران
10.52	3,333,406	%	10.52	3,333,406	%	10.52	3,333,406	%	ثيان بن فهد الثويران
1.07	337,593	%	1.07	337,593	%	1.07	337,593	%	محمد بن حميد العيسى
0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	داود بن سليم السبيتي
0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	احمد بن عبد الله الثويران
0.35	1,099,946	%	0.35	1,099,946	%	0.35	1,099,946	%	فهد بن ثيان الثويران
0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	ناصر بن زياد الزوي
0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	سعود بن عبد الله الثويران
0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	محمد بن صالح العسود

*** كبار التنفيذيين**

0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	0.003	1,000	%	احمد بن عبد الله الثويران
0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	0.004	1,223	%	ناصر بن زياد الزوي
0.0006	200	%	0.0006	200	%	0.0006	200	%	صالح بن عبد العزيز العسود

عاشرا: وصف لأي مصلحة تعود لاعضاء مجلس الادارة وازواجهم واولادهم القصر في اسهم او ادوات دين الشركة

او أي من شركاتها التابعة :

التغير في الاسهم والنسبة نهاية العام			التغير في الاسهم والنسبة			عدد الاسهم والنسبة اول العام			اسم من تعود له المصلحة
%	سهام		%	سهام		%	سهام		
--	--	%	--	--	%	--	--	%	لا يوجد

احدي عشر : وصف لأي مصلحة تعود لكبار التنفيذيين وازواجهم واولادهم القصر في اسهم او ادوات دين

الشركة او أي من شركاتها التابعة :

التغير في الاسهم والنسبة نهاية العام			التغير في الاسهم والنسبة			عدد الاسهم والنسبة اول العام			اسم من تعود له المصلحة
%	سهام		%	سهام		%	سهام		
--	--	%	--	--	%	--	--	%	لا يوجد

اثني عشر : عقود ذوي العلاقة مع الشركة

تقر الشركة بعدم وجود عقود لاعضاء مجلس الادارة وكبار الموظفين التنفيذيين وذوي العلاقة مع الشركة

عام 2012 م.

ثالث عشر : اللجان :

(1) لجنة المراجعة

1	محمد بن حميد العيسى	رئيس لجنة المراجعة	5	حضور خمسة
2	داود بن سليم السبيتي	عضو لجنة المراجعة	6	حضور كامل
3	سعود بن عبد الله الثويران	عضو لجنة المراجعة	6	حضور كامل

جدول الاجتماعات	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	2012/1/30	2012/3/10	2012/4/1	2012/4/16	2012/7/4	2012/12/11



* مهام لجنة المراجعة ومسئولياتها ما يلي :

- (١) الاشراف على إدارة المراجعة بالشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها بتنفيذ الاعمال والمهام واحكام الرقابة الداخلية بالشركة
- (٢) دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب برأيها وتوصياتها بهذا الشأن .
- (٣) دراسة تقارير المراجعة لداخلية ومتابعة تنفيذ الاجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة بالتقارير .
- (٤) التوصية لمجلس الادارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم .
- (٥) متابعة أعمال المحاسبين القانونيين واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة .
- (٦) دراسة ملحوظات ومناقشة المحاسب القانوني حول القوائم المالية السنوية والربع سنوية وما تم بشأنها وإيداء الرأي والتوصيات قبل عرضها على مجلس الادارة .
- (٧) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإيداء الرأي والمقترحات والتوصيات لمجلس الادارة .

(٣) لجنة الترشيحات والمكافآت

١	احمد بن عبد الله الثبيتي	رئيس	٤	حضور كامل
٢	داود بن سليم السبيتي	عضو	٤	حضور كامل
٣	فهد بن ثيان الثبيتي	عضو	٤	حضور كامل

جدول	(١)	(٢)	(٣)	(٤)
الاجتماعات	٢٠١٢/٥/٧	٢٠١٢/٨/٤	٢٠١٢/٩/٢١	٢٠١٢/١٢/١٥

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت :

- (١) التوصية لمجلس الادارة بالترشيحات لعضوية المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة ومراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدلائته بجريمة مخلة بالشرف والامانة .
- (٢) المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس واعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لاجتماعات مجلس الادارة .
- (٣) مراجعة ورفع لتوصيات لبيكل مجلس الادارة بالتغييرات التي يمكن اجراؤها .. مع تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس واقتراحات معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة .
- (٤) التأكد بشكل سنوي استقلالية الاعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى .
- (٥) وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت اعضاء المجلس وكبار التنفيذيين مع مراعاة استخدام معايير ترتبط بالاداء ولا يتعارض من النظام

(٣) اللجنة التنفيذية :

١	فهد بن ثيان الثبيتي	رئيس	٣	حضور كامل
٢	ناصر بن زيد الرزقي	عضو	٣	حضور كامل
٣	محمد بن صالح العبود	عضو	٣	حضور كامل

جدول	(١)	(٢)	(٣)
الاجتماعات	٢٠١٢/٢/١٨	٢٠١٢/٣/٢٥	٢٠١٢/١١/١٢

مهام اللجنة التنفيذية:

- (١) تمثيل الشركة في المعارض والمؤتمرات بحيث لا يتعارض ذلك مع اللجان الفرعية للشركة .
- (٢) الاشراف والمتابعة مع ادارة الشركة على الفروع الاخرى وتنمية الموارد البشرية ووضع الاولويات الاستراتيجية وتخصيص الموارد وتقارير سير العمل ذات الصلة .



- ٣ إصدار اللوائح والتعليقات واتخاذ القرارات الخاصة بتنظيم أعمال الشركة العاجلة ، على ألا تتعارض مع النظام الأساسي واللجان الأخرى وصلاحيات العضو المنتدب والمدير العام ومساعد المدير العام .
- ٤ متابعة تنفيذ السياسة المالية والفنية والتسويقية والإدارية وتبث اللجنة التنفيذية جميع مسؤوليات ادارة الشركة وفق الخطط العامة والقرارات التي يصدرها مجلس الإدارة بالتنسيق مع ادارة الشركة .
- ٥ تتولي اللجنة التنفيذية تسير اعمال الشركة اليومية وتقوم بدور مدير عام الشركة في حالة شغل هذه الوظيفة .
- ٦ تقوم اللجنة التنفيذية بتوثيق العلاقات وتنسيق العمل بين الشركة وبين جميع الجهات ذات العلاقة بحيث لا يتعارض ذلك مع الانظمة واللوائح الخاصة بالشركة والنظام الاساسي لها وذلك من اجل تحقيق اغراض الشركة وتشجيع مبيعاتها وتطوير انتاجها .
- ٧ للجنة الحق مساهمة الفروع والهيكل الادارية الأخرى على عملها عن طريق تقديم تقارير الى مجلس الإدارة بحيث لا يتعارض ذلك مع اعمال اللجان الأخرى (لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات) .
- ٨ تتكون اللجنة من ثلاث اعضاء ويكون النصاب القانوني للجنة التنفيذية من اثنين أعضائها وتتخذ قراراتها بأغلبية أصوات الأعضاء الحاضرين

وابع عشر : الأرباح التشغيلية

- بلغ الربح التشغيلي خلال الربع الرابع ١,٧٣ مليون ريال مقابل ٥,٩٨ مليون ريال للربع المماثل من العام السابق وذلك بانخفاض قدره ٧١,٠٧ %
- بلغ الربح التشغيلي خلال اثني عشر شهرا ١٨,٠٠٨ مليون ريال مقابل ٣٠,٦٤ مليون ريال وذلك بانخفاض قدره ٤٠,٩٩ % بسبب انخفاض المبيعات

خامس عشر : تعويضات ومكافآت مدفوعة لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين بالشركة:

- يود مجلس الإدارة أن يوضح لحضراتكم أن رئيسه وأعضاءه لم يتقاضوا مخصصات أو مزايا بخلاف الآتي:
- (١) المبالغ التي حددها القرار الوزاري رقم ١٠٧١ بتاريخ ١٤١٢/١١/٥ مبرمة والموضحة في اقتراح توزيع الأرباح المعروض على حضراتكم (موضح بالجدول ادناه) .
- (٢) وقد تضمنت القوائم المالية عن بعض المخصصات ومكافأة مدفوعة لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين بالشركة خلال العام المالي ٢٠١٢ م. كما هو موضح بالجدول الآتي :

رواتب وتعويضات	الهدلات	مكافأة دورية و سنوية	خطط تحفيزية	تعويضات ومزايا عينيه اخرى	الاجملي
----------------	---------	----------------------	-------------	---------------------------	---------

اعضاء المجلس التنفيذيين

٣٧٢,٠٠٠					٣٧٢,٠٠٠
٢٤٠,٠٠٠	٦٦,٠٠٠				٣٠٦,٠٠٠
٨٢,٠٨٠	٢٦,٥٢٠				١٠٨,٦٠٠

كبار التنفيذيين بالشركة

١٥٥,٥٨٠	٤٤,٨٩٥				٢٠٠,٤٧٥
١٤٤,٠٠٠	٤٢,٠٠٠				١٨٦,٠٠٠
٨٤,٠٠٠	---				٨٤,٠٠٠

مكافأة اعضاء مجلس الإدارة حسب النظام (تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)	٢٢٣,١٣٩	موضح ذلك ضمن اقتراح توزيع الارباح لهذا العام باليوند ثامن عشر بواقع ٢٤,٧٩٣ ريال لكل عضو
--	---------	---



سادس عشر : سياسة توزيع الأرباح :

طبقاً للنظام الأساسي للشركة الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم ٢٣٤٨/٥/٥ وتاريخ ١٣٨٧/٩/١٨ مبرية وقرار مجلس الوزراء رقم ١١١ وتاريخ ١٣٧٨/٩/٩ مبرية والذي ينص على :
المادة (٤٧) : يجري توزيع الأرباح السنوية على المساهمين بعد خصم الاستهلاكات وجميع المصروفات والتكاليف الأخرى والزكاة على الوجه التالي :

(١) يجنب ١٠% (عشرة في المائة) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال ، ويستخدم الاحتياطي المذكور في تغطية خسائر الشركة أو في زيادة رأس المال .

(٢) يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% (خمسة في المائة) من رأس المال المدفوع .

(٣) يخصص بعد ذلك ١٠% (عشرة في المائة) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة .

(٤) يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين ، ويجوز للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أو مخصصات أخرى ، على أنه من الجائز بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن ترحل هذه الأرباح أو جزء منها إلى العام التالي أو تخصص كاملة أو يخصص جزء منها لاستهلاك الاسهم أو إنشاء احتياطي للطوارئ أو احتياطي للاستهلاك غير العائدين .

المادة (٤٨) : تدفع حصص الأرباح الى المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة .

سابع عشر : صافي الربح والتوزيع المقترح :

نحمد لله فقد بلغ صافي الربح المحقق لهذا العام ٢٠١٢ مبرية قبل خصم الزكاة الشرعية ٢٣,٢٩٩,٤٢١

ريال مقابل ٣٢,٤٤٦,٦٠١ ريال في العام السابق ٢٠١١ مبرية .

** ويقترح مجلس الإدارة على حضراتكم توزيعه على النحو التالي:

صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	ريال	٢٣,٢٩٩,٤٢١
يخصم : الزكاة الشرعية	ريال	(٣,٢٢٧,٥٠٣)
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	ريال	٢٠,٠٧١,٩١٨
يخصم : ١٠% احتياطي نظامي	ريال	(٢,٠٠٧,١٩٢)
الباقي	ريال	١٨,٠٦٤,٧٢٦
يخصم : توزيع دفعة أولى للمساهمين ٥% من رأس المال	ريال	(١٥,٨٢٣,٣٢٣)
الباقي	ريال	٢,٢٤١,٤٠٣
يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	ريال	(٢٢٣,١٣٩)
الباقي	ريال	٢,٠١٨,٢٦٤
يضاف : أرباح مبقاة من العام السابق	ريال	١,٣١٥,٩٣٥
الإجمالي الأرباح المبقاة آخر العام	ريال	٣,٣٣٤,١٩٩



ثامن عشر: اقرار المراجعة الداخلية والجزاءات والعقوبات :

- ١) تقرر المراجعة الداخلية بشركة الجبس الاهلية بانه تم اعداد الحسابات المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١ بالشكل الصحيح وان نظام الرقابة الداخلية اعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية وتمت المراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها من فحص واجراءات اخرى ضرورية تتفق مع نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة وأنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
- ٢) كما انه تم اعداد القوائم المالية للشركة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ وفقا لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وبشكل يظهر عدالة المركز المالي لها .
- ٣) ويظهر من تقرير مراجعي الحسابات بان القوائم المالية خالية من أية اخطاء جوهرية ولا يوجد أية تحفظات عليها .
- ٤) كما انه لا يوجد أي عقوبة او جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة اشرافيه أو تنظيمية أو قضائية اخرى .

* فيما عدا غرامه مقرر من سوق المال بمبلغ ٥٠ الف ريال وذلك كملاحظات على تقرير مجلس الادارة لعام ٢٠١١ ميلادي

- كافة الملاحظات الخاصة بالرقابة الداخلية ترفعها لجنة المراجعة لمجلس الادارة ولم يتضح وجود ملاحظات جوهرية يمكن ذكرها وكافة الملاحظات التي ترفع يتم دراستها ومناقشتها وحلها اولا بلول .
- يقر المجلس بما يلي :

١) انه تم اعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح .

٢) ان نظام الرقابة الداخلية اعد على اسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية .

٣) انه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

تاسع عشر: لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٣٧/١٠/٣١ م

الموافق ٢٠٠٦/١١/١٣ م

تقوم الشركة بتطبيق بعض الاحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات ، وبما يتوافق مع النظام الاساسي للشركة ونظام الشركات الصادر من وزارة التجارة لاسيما فيما يتعلق بحقوق المساهمين والالتزام بالاجراءات المتعلقة بالافصاح والشفافية ، على نحو يكفل تطبيق معيار الافصاح والشفافية .. ما عدا بعض البنود منها :

المادة	نص المادة	ايضاح
المادة (١٠) (ج)	نظام حوكمة الشركات	سوف اعد نظام حوكمة للشركة مستقبلا
المادة (١٠) (ب) المادة (٦)	التصويت الفردي	تتبع شركة حاليًا نظام التصويت المادي
المادة (١٠) (ب) المادة (٦)	إلا يقل عدد اعضاء مجلس الادارة المنتخبين عن عضوين او ثلث اعضاء المجلس لهما أكثر	حيث ان الموجودين حاليا عضوين فقط وتم ذلك بناء على لمرشحين في عضوية المجلس بالعودة العلية طبقا الاعلان المنشور في حبه وتمت كافة الطلبات لجهات لتحية بوزارة التجارة وكذلك نسخة هيئة السوق المالية وبناءا على ذلك تم عرضه على الجمعية العامة العادية وتم ذلك بناءا على الانتخاب الذي تم من اعضاء الجمعية .. بلان الذي سيتم مراعاة ذلك في الانتخابات القادمة .



مادة ١٠ (١) =	لمراجعة لثورية للهيكل التنظيمية والوظيفية في الشركة واعتمادها	سيتم اعداد جدول ضمن لظروفات والسياسات الخاصة بالشركة وطبقا لنظام حوكمة الشركات
مادة ١٠ (هـ)	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع اصحاب المصالح من اجل حمايتهم وحفظ حقوقهم بحيث تغطي البت التمييز اسباب المصالح واليات تسوية الشكاوي أو الخلافات وآليات لاقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والواحد السلوك المهني للمديرين والعمالين	سيتم عمل السياسة مكتوبة واعتمادها من مجلس الادارة مستقبلا .. ولكن حاليا الشركة تخطط الحقوق من خلال تقديم الضمانات البنكية والالتقيات والعقود والمناخعة المستمرة والمباشرة مع العملاء والموردين وكذلك طبقا لنظام العمل واللائحة الداخلية والعقود المبرمة مع العاملين بالشركة كقواعد السلوك المهني للمديرين والعمالين والمحافظة على سرية العمل .. وسوف يتم عمل سياسة مكتوبة بلقن الله
مادة ٨	سياسات الاصلاح والجرأة واعظمة الاشرافية كتابته وفقا لنظام	حاليا يتم الاعلان والاصحاح حسب نظام حيلة السوق المالية وسوف يتم لاحقا وضع سياسات مكتوبة
مادة ١٠ بند ١ (١)	وضع الاستراتيجية الشاملة للشركة وخطط العمل الرئيسة وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.	سيتم عمل سياسة مكتوبة لادارة المخاطر
مادة ١٠ بند ١ (٣)	التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة وطرحها بشكل دوري	سيتم وضع ذلك ضمن سياسة المخاطر المكتوب مستقبلا .. علما بان الشركة حاليا تتقضي ذلك من خلال متابعة أسعار العملات وتنوع مصادر التوريد لمستلزمات الإنتاج وانزام عقود سلبية للتوريد والمناخعة الشاملة للسوق
مادة ١٠ بند ٤	سياسات مكتوبة ومعتبرة واجراءات واضمة ومحددة للمعضوية في مجلس الإدارة ووُضعت موضع التنفيذ	الترشيح وفقا للسياسة الداخلية على النموذج الصادر من وزارة التجارة وكذلك نموذج هيئة السوق المالية ويتم تعينها من قبل المرشح وترسل الوزارة والهيئة الموافقة عليها .. ومعضوية المجلس تكون حسب النظام الاساسي لشركة الباب الثالث المادة ٢١ و ٢٢

وسر مجلس الإدارة أن يقدم إليكم بالمقترحات التالية:

- ١) الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٢ ميلادي .
- ٢) الموافقة على المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠١٢ ميلادي وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في نفس التاريخ .
- ٣) إبراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن العام المالي ٢٠١٢ ميلادي .
- ٤) الموافقة على توزيع الأرباح حسب اقتراح مجلس الإدارة بواقع نصف ريال (٥٠ هللة) للسهم أي ٥% من رأس المال وذلك اعتبارا من الثلاثاء ٣٠/٤/٢٠١٣ ميلادي الموافق ٢٠/٦/٢٠١٤ ميلادي وسوف تكون أحقية الارباح للمساهمين المالكين لاسهم الشركة يوم اقرار الجمعية لتوزيع الارباح .
- ٥) اختيار مراجع الحسابات المرشح من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٣ ميلادي (والبيانات المالية الربع سنوية) وتحديد أتعابه .
- ٦) الموافقة على تعيين اعضاء مجلس إدارة للدورة القادمة والتي تبدأ من ١/٤/٢٠١٣ ميلادي .

كما يتقدم مجلسكم بالشكر والتقدير لحكومتنا الرشيدة التي تولى الصناعات الوطنية ما تستحقه من الدعم والتشجيع وكذلك يشكر المجلس جميع عملاء الشركة داخل وخارج المملكة على ثقتهم وحسن اختيارهم لمنتجات



الشركة كما لا يفوت المجلس أيضاً أن يشيد بالمجهودات التي يبذلها عضو مجلس الإدارة المنتدب والمدير العام وكافة العاملين بالشركة والتي كان لها الأثر الكبير فيما حقته الشركة من نتائج طيبة .
مجلس الإدارة لا يسعه إلا أن يشكركم على تلبية دعوته بحضوركم للجمعية وعلى ثقتكم التي أوليتموها إياه ، سائلين المولى الكريم أن يحفظ لهذه البلاد أمنها ورخائها تحت قيادة خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبدالعزيز حفظه الله ، وصاحب السمو الملكي الأمير سلمان بن عبد العزيز ولي عهده الأمين والنائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع وحكومتهم الرشيدة وأن يوفقهم جميعاً لما فيه الخير والازدهار لوطننا الغالي .

والله الموفق

مجلس الإدارة



تقرير مراجع الحسابات

المحترمين

الى السادة مساهمي شركة الجبس الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الجبس الأهلية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات من رقم (١) الى رقم (٢٠) المعتبرة 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 المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١. تظهر بعدل المركز المالي للشركة كما هو في ٢٠١٢/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسة المحاسبية المذكورة في الايضاح رقم (٢) ومعايير المحاسبة الأخرى المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة .
٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .

عن شركة السويلم والعنيزان

عيسى محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ٢٣/٣/١٤٣٤هـ

الموافق ٢٠١٣/٢/٤م

٢
شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	ايضاح
	ريال سعودي	ريال سعودي	
الأصول :			
الأصول المتداولة :			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	٥٤,٤١٩,٥٣٧	٦٢,٥٧٣,٢٦٨	(٣)
الذمم المدينة	١٢,٠٥٤,١٧٤	٢٢,٣٧٨,٧٦٥	(٤)
المخزون	٣٩,٦٨٦,٢٠٧	٤٠,٥٧٣,٣٩٧	(٥)
الأرصدة المدينة الأخرى	١,٧٩٠,٩٤٣	١,٥٣٢,٠٢١	(٦)
إجمالي الأصول المتداولة	١٠٧,٩٥٠,٨٦١	١٢٧,٠٥٧,٤٥١	
الأصول غير المتداولة :			
الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية	٢٥,٠٨٦,٦٣١	٢١,٥٩٦,٤٦٨	(٧)
الاستثمارات طويلة الأجل	٢٥,٦٠٣,٦٢٢	٣٠,١٨٨,٨٧٩	(٨)
صافي قيمة الأصول الثابتة	٣٥٦,٢١٢,٨٣٦	٣٧٠,٠٠٢,٩٢٦	(٩)
صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل	٢,٥٨٦,٧٢٩	٤,١٣٠,١٨٣	(١٠)
إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٠٩,٤٨٩,٨١٨	٤٢٥,٩١٨,٤٥٦	
إجمالي الأصول	٥١٧,٤٤٠,٦٧٩	٥٥٢,٩٧٥,٩٠٧	
الخصوم وحقوق المساهمين :			
الخصوم المتداولة :			
الذمم الدائنة	٦,٧٨٩,٦٠٨	٥,٥١٩,٦١٤	(١١)
دائنو توزيع الأرباح	٦,٠٢٠,٨١٠	٦,٠٨٩,٣٤٥	
الأرصدة الدائنة الأخرى	٢,٧٢٥,١٨٥	٢,٤٦٧,٣٨٠	(١٢)
المخصصات الأخرى	٣,٣٢٥,٠٥٨	٢,٩٤١,٦٨١	(١٣)
الجزء المتداول من القرض طويل الأجل	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	(١٤)
توزيعات مقترحة	١٦,٠٥٦,٤٧٢	٣٩,٠٨٠,٨٨٩	
إجمالي الخصوم المتداولة	٤٤,٩١٧,١٣٣	٦٤,٠٩٨,٩٠٩	
الخصوم غير المتداولة :			
القرض طويل الأجل	١٥,٧٠٠,٠٠٠	٢٩,٧٠٠,٠٠٠	(١٤)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥,٤٨٨,١٨١	٦,٣٤٧,١٩٤	
إجمالي الخصوم غير المتداولة	٢١,١٨٨,١٨١	٣٦,٠٤٧,١٩٤	
إجمالي الخصوم	٦٦,١٠٥,٣١٤	١٠٠,١٤٦,١٠٣	
حقوق المساهمين :			
رأس المال المدفوع	٣١٦,٦٦٦,٦٦٧	٣١٦,٦٦٦,٦٦٧	
الاحتياطي النظامي	١٢٤,٤١٠,٥٦٢	١٢٢,٤٠٣,٣٧٠	(١٥)
المكاسب غير المحققة (استثمارات)	٦,٩٣٣,٩٤٧	١٢,٤٤٣,٨٣٢	
الأرباح المبقاة	٣,٣٢٤,١٨٩	١,٣١٥,٩٣٥	
إجمالي حقوق المساهمين	٤٥١,٣٣٥,٣٦٥	٤٥٢,٨٢٩,٨٠٤	
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٥١٧,٤٤٠,٦٧٩	٥٥٢,٩٧٥,٩٠٧	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .







شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٧,٦٢٤,٧٩٢	٨٢,٢٦٧,٧٩٧	صافي المبيعات
ناقصاً:		
٦٧,٧٦١,٠١٩	٥٥,٨١١,٥٦٣	(١٦) تكلفة المبيعات
٣٩,٨٦٣,٧٧٣	٢٦,٤٥٦,٢٣٤	مجمّل الدخل
ناقصاً:		
٤,٤٤٦,٤٩١	٤,١٧٣,١٥٦	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
١,١٨٢,٣٨٣	١,١٣٨,٧٧٦	(١٨) المصروفات البيعية والتسويقية
٧٦٤,١٩٤	٧٥٩,٤٣٨	استهلاك الأصول الثابتة الإدارية
٢,٢٤٢,٣٠٦	١,٥٥٣,٣٢٠	إطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
٥٩٠,٩٤٧	٧٥٠,٢٥١	مكافأة نهاية الخدمة
٩,٢٢٦,٣٢١	٨,٣٧٤,٩٤١	إجمالي المصروفات والأعباء الإدارية
٣٠,٦٣٧,٤٥٢	١٨,٠٨١,٢٩٣	صافي دخل الأعمال الرئيسية
١,٨٠٩,١٤٩	٥,٢١٨,١٢٨	الإيرادات الأخرى
٣٢,٤٤٦,٦٠١	٢٣,٢٩٩,٤٢١	صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة
ناقصاً:		
٢,٨٤٤,١٢٦	٣,٢٢٧,٥٠٣	الزكاة الشرعية
٢٩,٦٠٢,٤٧٥	٢٠,٠٧١,٩١٨	صافي دخل العام
١٢٦	٠٨٤	مجمّل ربحية السهم العادي
٠٩٣	٠٦٣	صافي ربحية السهم العادي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



Handwritten signature

شركة الجبس الأولية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي

عن المنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٢,٤٤٦,٦٠١	٢٣,٢٩٩,٤٢١
١٩,٢٨٧,١٧٨	١٧,٨٢٠,٥٤٥
٢,٢٤٢,٣٠٦	١,٥٥٣,٣٢٠
٥٩٠,٩٤٧	٧٥٠,٢٥١
١,٣١٢,٧٩٥	١٠,٣٢٤,٥٩١
(٥٦١,٩٣٩)	٨٨٧,١٩٠
(٨٠,٩٢٠)	(٢٥٨,٩٢٢)
١,٢٨٠,٩١٣	١,٢٦٩,٩٩٤
(١,٣٢٢,٢٨٠)	٢٥٧,٨٠٥
(٣,٤٣٢,٣٢٦)	(٢,٨٤٤,١٢٦)
(١,١٠٩,٤٠٢)	(١,٦٠٩,٢٦٤)
٥٠,٦٥٣,٨٧٣	٥١,٤٥٠,٨٠٥
٨١٩,٥١٢	(٤,٤١٤,٧٩١)
(٣١,٣٨٢)	(١٣٤,٧٩١)
(٣,٦٨٥,٢٩٥)	(٣,٨٩٥,٦٦٤)
(٣٦,٨٦٩)	(٩,٨٦٦)
(٢,٩٣٤,٠٣٤)	(٨,٤٥٥,١١٢)
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)
(٦٥,١٣٦,٥١١)	(٣٩,١٤٩,٤٢٤)
(٧١,١٣٦,٥١١)	(٥١,١٤٩,٤٢٤)
(٢٣,٤١٦,٦٧٢)	(٨,١٥٣,٧٣١)
٨٥,٩٨٩,٩٤٠	٦٢,٥٧٣,٢٦٨
٦٢,٥٧٣,٢٦٨	٥٤,٤١٩,٥٣٧

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

استهلاك الأصول الثابتة

اطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

المخزون

الأرصدة المدينة الأخرى

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

المسدد لمصلحة الزكاة والدخل

المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات

صافي إضافات الأصول الثابتة

المشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات

مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

المسدد من القرض

الأرباح الموزعة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

التغير في النقد وشبه النقد

النقد وشبه النقد في بداية العام

النقد وشبه النقد في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

(Signature)



شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
مشروع توزيع الأرباح المقترح

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩,٦٠٢,٤٧٥	٢٠,٠٧١,٩١٨	صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية
(٢,٩٦٠,٢٤٨)	(٢,٠٠٧,١٩٢)	احتياطي نظامي بنسبة ١٠%
٢٦,٦٤٢,٢٢٧	١٨,٠٦٤,٧٢٦	الباقى بعد خصم الاحتياطي
(١٥,٨٣٣,٣٣٣)	(١٥,٨٣٣,٣٣٣)	توزيع دفعة اولى للمساهمين ٥% من رأس المال
١٠,٨٠٨,٨٩٤	٢,٢٣١,٣٩٣	الباقى بعد توزيع الدفعة الأولى
(١,٠٨٠,٨٨٩)	(٢٢٣,١٣٩)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٩,٧٢٨,٠٠٥	٢,٠٠٨,٢٥٤	الباقى
١٣,٧٥٤,٥٩٧	١,٣١٥,٩٣٥	الأرباح المبقة أول العام
٢٣,٤٨٢,٦٠٢	٣,٣٢٤,١٨٩	الإجمالي
(٢٢,١٦٦,٦٦٧)	-	توزيع دفعة ثانية على المساهمين
١,٣١٥,٩٣٥	٣,٣٢٤,١٨٩	الأرباح المبقة آخر العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(Handwritten signature)

٦

شركة الجبسر الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

الإجمالي	الأرباح المبقاة	مكاسب غير محققة (إستثمارات)	الإحتياطي النظامي	رأس المال المدفوع	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٦٢,٤٤٠,٧٧٦	١٣,٧٥٤,٥٩٧	١٢,٥٧٦,٣٩٠	١١٩,٤٤٣,١٢٢	٣١٦,٦٦٦,٦٦٧	الرصيد في ٢٠١١/١/١
-	(٢,٩٦٠,٢٤٨)	-	٢,٩٦٠,٢٤٨	-	المحول من أرباح العام
(١٣٢,٥٥٨)	-	(١٣٢,٥٥٨)	-	-	خسائر غير محققة (إستثمارات)
(٩,٤٧٨,٤١٤)	(٩,٤٧٨,٤١٤)	-	-	-	المستخدم من الأرباح المبقاة أول العام في التوزيعات
٤٥٢,٨٢٩,٨٠٤	١,٣١٥,٩٣٥	١٢,٤٤٣,٨٣٢	١٢٢,٤٠٣,٣٧٠	٣١٦,٦٦٦,٦٦٧	الرصيد في ٢٠١٢/١/١
-	(٢,٠٠٧,١٩٢)	-	٢,٠٠٧,١٩٢	-	المحول من أرباح العام
(٥,٥٠٩,٨٨٥)	-	(٥,٥٠٩,٨٨٥)	-	-	خسائر غير محققة (إستثمارات)
٤,٠١٥,٤٤٦	٤,٠١٥,٤٤٦	-	-	-	المتبقي من أرباح العام بعد التوزيعات
٤٥١,٣٣٥,٣٦٥	٣,٣٢٤,١٨٩	٦,٩٣٣,٩٤٧	١٢٤,٤١٠,٥٦٢	٣١٦,٦٦٦,٦٦٧	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(Handwritten signature)

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية
كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

١. الشركة :

شركة الجبس الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧ وتاريخ ١٩/١٠/١٣٧٨ هـ ، ويبلغ رأسمالها الحالي ٣١٦,٦٦٦,٦٦٧ ريال مقسم الى ٣١,٦٦٦,٦٦٧ سهم قيمة كل سهم عشرة ريالات . وللشركة عدة فروع مسجلة بيانها كما يلي :

- فرع ينبع : رقم ٤٧٠٠٠٠٥٤٦ وتاريخ ١٨/٣/١٤٠٠ هـ .
- فرع جدة : رقم ٤٠٣٠٠٠٧١٠٠ وتاريخ ٢٦/١/١٣٩٢ هـ .
- فرع الدمام : رقم ٢٠٥٠٠٠٣٥١٢ وتاريخ ٦/٧/١٣٩٥ هـ .
- مصنع الخليج بالدمام : رقم ٢٠٥٠٠٠٤٨٧٠٧ وتاريخ ٤/٦/١٤٢٦ هـ .
- المصنع الأهلي للحوائط الجبسية بالرياض : رقم ١٠١٠١٩٨٣٠١ وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٥ هـ
- مصنع الحوائط الجبسية بالدمام : رقم ٢٠٥٠٠٠٥٣٩٧١ وتاريخ ٤/٣/١٤٢٨ هـ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في صناعة وإنتاج الجبس ومشتقاته المستخرج من منطقة الإمتياز والإتجار في الجبس وفيما يتفرع منه من مواد وصناعات وإنتاج مختلف المواد التي يمكن استخراجها من الجبس ألبا وكيمابوا والقيام بكافة الأعمال اللازمة لتحقيق الغرض منها والتي تساعد على تحقيق هذا الغرض ، ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه بالمؤسسات والهيئات التي تزاوّل أعمالا شبيهة بأعمالها سواء في المملكة العربية السعودية أو في خارجها أو تندمج فيها أو تشتريها أو تلحقها بها .

٢. أهم السياسات المحاسبية :

١/٢ العرف المحاسبي :

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

٢/٢ السنة المالية :

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

١/٢

١/٢



٣/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل .

٤/٢ مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

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

٥/٢ المخصصات الأخرى :

- أ- يتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها على ضوء الدراسة الفعلية لأرصدة الذمم المدينة .
- ب- يتم احتساب مخصص المخزون الرائد على ضوء الدراسة الفعلية لعناصر المخزون .

٦/٢ الاستثمارات طويلة الأجل :

- أ- يتم إثبات الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات التي تساوي أو تزيد نسبة المساهمة فيها عن ٢٠% وفق طريقة حقوق الملكية ، ويتم تقييم الاستثمار وفق آخر قوائم مالية مدققة متوفرة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- ب- يتم إثبات الاستثمارات التي تقل نسبة المساهمة فيها عن ٢٠% والتي تنوي إدارة الشركة الاحتفاظ بها لمدد تزيد عن عام ضمن الأصول غير المتداولة ، ويتم تقييم تلك الاستثمارات على أساس القيمة العادلة لها في تاريخ القوائم المالية ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .
- ويتم تحديد القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أما عن طريق القيمة السوقية للاوراق المالية القابلة للتداول منها ، أو عن طريق آخر قوائم مالية مدققة متوفرة في حالة الأوراق المالية الغير قابلة للتداول ، والا يتم اعتبار التكلفة هي القيمة العادلة .



(Handwritten signature)

٧/٢ المصروفات الإدارية والتسويقية :

- يتم قياس وإثبات المصروفات الإدارية والتسويقية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها .
- المصروفات الإدارية والتسويقية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .
- يتم إثبات استحقاقات العاملين من راتب الاجازة وتذاكر السفر وفقاً للأساس النقدي .

٨/٢ الإيرادات :

- يتم إثبات إيرادات النشاط الأساسي عند تسليم المنتجات للعملاء وإصدار فاتورة المبيعات ، أما الإيرادات الأخرى فيتم إثباتها عند حدوثها ووفقاً لأساس الاستحقاق .

٩/٢ المخزون :

- يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو السوق أيهما أقل ، وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

١٠/٢ الأصول الثابتة :

- يتم تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ، ويتم استهلاكها على أساس طريقة القسط الثابت وفقاً للنسب المذكورة في الإيضاح رقم (١/٩) .
- يتم تبويب المشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات والمعدات ضمن الأصول الثابتة إلا أنها لا تخضع للاستهلاك .

١١/٢ عقود الإيجار التشغيلية :

- تحمل المصروفات المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت خلال فترة العقود .

سليم



١٢/٢ العملات الأجنبية :

يجرى 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 .

١٣/٢ مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل :

يتم اطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل على مدى العمر المتوقع للاستفادة من تلك المصروفات والذي قدرته الإدارة من خمس الى ست سنوات .

١٤/٢ النقد وشبه النقد :

يتمثل في النقد بالصندوق والأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال فترات قريبة .

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :
ريال سعودي	ريال سعودي	النقد بالصندوق
٢,٥٦٢,٩٤٤	٢,٩٩٢,٢٦١	النقد لدى البنوك
١١,٩٨١,٠٦٧	٦,٤٢٧,٢٧٦	إستثمارات مرابحات إسلامية
٤٨,٠٢٩,٢٥٧	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي
٦٢,٥٧٣,٢٦٨	٥٤,٤١٩,٥٣٧	

[Signature]



[Signature]

(٤) الذمم المدينة :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٩,٧٩٠,٦٨٦	١٠,٠٠٥,١٣٠
٣٣٢,٠٧٠	٨٧,٢٩٣
٢,٨٧٩,٧٩٥	٢,٥٨٥,٥٣٧
٢٣,٠٠٢,٥٥١	١٢,٦٧٧,٩٦٠
٦٢٣,٧٨٦	٦٢٣,٧٨٦
٢٢,٣٧٨,٧٦٥	١٢,٠٥٤,١٧٤

عملاء

ذمم موظفين

دفعات مقدّمة لموردين

الإجمالي

ناقصا :

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

الصافي

(٥) المفزون :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٣,٤٠٤,٣١١	٣٠,٦٨٦,٠٤٥
٥,٢٠٩,٦٢٤	٦,٧٣١,٠٩٠
١,٨١٠,٨٠٥	٢,٠٧٠,٣٤١
٣٠٨,٨٠٥	٣٥٨,٨٧٩
٤٠,٧٣٣,٥٤٥	٣٩,٨٤٦,٣٥٥
١٦٠,١٤٨	١٦٠,١٤٨
٤٠,٥٧٣,٣٩٧	٣٩,٦٨٦,٢٠٧

خامات ومواد تشغيل

مواد ومهمات

إنتاج تام وتحت التشغيل

محروقات

الإجمالي

ناقصا :

مخصص مخزون راكد

الصافي



(٦) الأرصدة المدينة الأخرى :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٣,٧٢٠	٤٥٢,٧٩٢	إيرادات مستحقة
٢٣١,٧٥٣	٢٨١,٦٠٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
١,٠٠٢,٥٤٧	١,٠٠٢,٥٤٨	رسوم مربوطة بالتأمين
٥٤,٠٠١	٥٤,٠٠١	تأمينات لدى الغير
١,٥٣٢,٠٢١	١,٧٩٠,٩٤٣	الإجمالي

(٧) الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية :

تتمثل في المساهمة في رأس مال الشركة السعودية القطرية للجبس بنسبة ٣٣,٣٤%
والبالغ رأسمالها ٤٠ مليون ريال قطري .

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	(٨) الإستثمارات طويلة الأجل :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٧٣٥,٦٩٥	١,٨٧٠,٦٩٤	شركة أسمنت تبوك
١,١٥٣,١٨٤	١,٦٣٢,٩٢٨	شركة عبر الخليج للاستثمار بعمان
١٧,٣٠٠,٠٠٠	١٢,١٠٠,٠٠٠	شركة كيان للبترول وكمياويات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات أراضي
٣٠,١٨٨,٨٧٩	٢٥,٦٠٣,٦٢٢	الإجمالي

(٩) صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ وقطع الغيار:

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٣١٤,٤١٩,٢٩٧	٢٩٦,٧٣٣,٥٤٢	(١ / ٩)	صافي قيمة الأصول الثابتة
٣٢,٦٦٣,٠٣٥	٣٦,٦١٨,٤٤٠		مشروعات تحت التنفيذ
٢٢,٩٢٠,٥٩٤	٢٢,٨٦٠,٨٥٤		قطع غيار
٣٧٠,٠٠٢,٩٢٦	٣٥٦,٢١٢,٨٣٦		الإجمالي





(١/٩) صافي قيمة الأصول الثابتة :

البيان	نسب الاهلاك	التكلفة في	الاضافات خلال	الاستيعادات خلال	التكلفة في	مجموع الاهلاك في	اهلاك عام	مجموع إهلاك	مجموع الاهلاك في	صافي القيمة في	صافي القيمة في
		٢٠١٢/١/١ ريال سعودي	العام ريال سعودي	العام ريال سعودي	٢٠١٢/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠١٢/١/١ ريال سعودي	العام ريال سعودي	الاستيعادات ريال سعودي	٢٠١٢/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠١٢/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠١١/١٢/٣١ ريال سعودي
أراضي	-	٢٢,٤٣٨,٣٢٦	-	-	٢٢,٤٣٨,٣٢٦	-	-	-	-	٢٢,٤٣٨,٣٢٦	٢٢,٤٣٨,٣٢٦
مباني	٥٠٪	١٢٣,١١٦,٣٧٠	١٣٣,٠٠٠	-	١٢٣,٢٤٩,٣٧٠	٧٢,٤٢٥,٠٢٠	٤,٠٨٣,٨٩١	-	٧٦,٥٠٨,٩١١	٤٦,٧٤٠,٤٥٩	٥٠,٦٩١,٣٥٠
طرق داخلية	١٠٪	٥,٢٢٦,٤٩٤	-	-	٥,٢٢٦,٤٩٤	٣,٩١٨,٢١٦	٢٣١,١٨٩	-	٤,١٤٩,٤٠٥	١,٠٧٧,٠٨٩	١,٣٠٨,٢٧٨
آلات ومعدات	٥٪	٥٠٣,٨٢٦,٢٥٨	-	١٦,٨٠٣	٥٠٣,٨٠٩,٤٥٥	٢٧٠,٥٦٤,٩٧٠	١٢,٥١٧,٥١٩	١٤,٩٥٧	٢٨٣,٠٦٧,٥٣٢	٢٢٠,٧٤١,٩٢٣	٢٣٣,٢٦١,٢٨٨
تمديدات المياه	١٠٪	٢,٥٠٥,٤٩٥	-	-	٢,٥٠٥,٤٩٥	٢,١١٩,١٤٠	١٢٢,٢٠٠	-	٢,٢٤١,٣٤٠	٢٦٤,١٥٥	٣٨٦,٣٥٥
تمديدات الكهرباء	٧٪	٨,٢٠٠,٦٢٧	-	-	٨,٢٠٠,٦٢٧	٣,٧٥٤,٧٠٥	٣٢٢,٧٠٢	-	٤,٠٧٧,٤٠٧	٤,١٢٣,٢٢٠	٤,٤٤٥,٩٢٢
وسائل النقل	١٧٪	١٢,٩٠٩,٢٧١	-	-	١٢,٩٠٩,٢٧١	١١,٤١٨,٩٦٩	٤٣٣,٢٣٩	-	١١,٨٥٢,٢٠٨	١,٠٥٧,٠٦٣	١,٤٩٠,٣٠٢
عدد وأبواب	٢٥٪	١,٣٢٤,٠٣٨	٢٧٠	١,٥٥٦	١,٣٢٢,٧٥٢	١,٣١٨,٠١٧	٣,١٨٠	١,٥٥٣	١,٣١٩,٦٤٤	٣,١٠٨	٦,٠٢١
أثاث	١٠٪ : ٢٠٪	٨,٦١٢,٦٦٣	٦,٢٢٥	٤١,٨٣٥	٨,٥٧٧,٠٥٣	٨,٢٢١,٢٠٨	١٠٦,٦٢٥	٣٨,٩٧٩	٨,٢٨٨,٨٥٤	٢٨٨,١٩٩	٣٩١,٤٥٥
الإجمالي		٦٨٨,١٥٩,٥٤٢	١٣٩,٤٩٥	٦٠,١٩٤	٦٨٨,٢٣٨,٨٤٣	٣٧٣,٧٤٠,٢٤٥	١٧,٨٢٠,٥٤٥	٥٥,٤٨٩	٣٩١,٥٠٥,٣٠١	٢٩٦,٧٣٣,٥٤٢	٣١٤,٤١٩,٢٩٧



(١٠) صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٣٣٥,٦٢٠	٤,١٣٠,١٨٣	رصيد أول العام
٣٦,٨٦٩	٩,٨٦٦	صافي الإضافات خلال العام
(٢,٢٤٢,٣٠٦)	(١,٥٥٣,٣٢٠)	الإطفاء خلال العام
٤,١٣٠,١٨٣	٢,٥٨٦,٧٢٩	رصيد آخر العام

(١١) الذمم الدائنة :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٩٨٨,٨٤٧	٥,٩٦٧,٦٣٤	موردون
٥٣٠,٧٦٧	٨٢١,٩٧٤	دفعات مقدمة من العملاء
٥,٥١٩,٦١٤	٦,٧٨٩,٦٠٨	الإجمالي

(١٢) الأرصدة الدائنة الأخرى :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٩٣٠,٣٨٤	١,٨٣٠,٥٧٤	مصروفات مستحقة
٣١١,١٠٠	٦٧٤,٨٥٠	تأمينات للغير
٢٢٥,٨٩٦	٢١٩,٧٦١	أخرى
٢,٤٦٧,٣٨٠	٢,٧٢٥,١٨٥	الإجمالي

١
١

١
١



٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	إيضاح	(١٣) المخصصات الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢,٨٥٦,٩٧٨	٣,٢٤٠,٣٥٥	(١ / ١٣)	مخصص الزكاة الشرعية
٨٤,٧٠٣	٨٤,٧٠٣		مخصص تطوير وأبحاث محاجر
٢,٩٤١,٦٨١	٣,٣٢٥,٠٥٨		الإجمالي

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	(١/١٣) مخصص الزكاة الشرعية :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٤٤٥,١٧٨	٢,٨٥٦,٩٧٨	• حركة المخصص خلال العام :
٢,٨٤٤,١٢٦	٣,٢٢٧,٥٠٣	رصيد أول العام
٣,٤٣٢,٣٢٦	٢,٨٤٤,١٢٦	المحول من قائمة الدخل خلال العام
٢,٨٥٦,٩٧٨	٣,٢٤٠,٣٥٥	ناقصاً :
		المسدد خلال العام
		رصيد آخر العام
		• احتساب وعاء الزكاة :
٣٣,٠٣٧,٥٤٩	٢٤,٠٤٩,٦٧١	صافي الدخل المعدل
٤٩٤,٢٠٢,١٢٢	٤٧٧,٧٢٦,٢٠٢	إجمالي العناصر الخاضعة للزكاة
(٤١٣,٤٧٤,٦٢٤)	(٣٧٢,٦٧٥,٧٥٠)	إجمالي العناصر غير الخاضعة للزكاة
١١٣,٧٦٥,٠٤٧	١٢٩,١٠٠,١٢٣	وعاء الزكاة
٢,٨٤٤,١٢٦	٣,٢٢٧,٥٠٣	الزكاة الشرعية ٢%

الموقف الزكوي :

قدمت الشركة اقراراتها الزكوية وحصلت على شهادة زكاة مقيدة حتى عام ٢٠١١ .



(١٤) القرض طويل الأجل :

وقعت الشركة عقد قرض طويل الأجل مع صندوق التنمية الصناعية برقم (٢٠٠٨) وتاريخ ١٤٢٨/٦/١٢ هـ الموافق ٢٠٠٧/٦/٢٧ ، وكان الحد الأقصى للقرض مبلغاً وقدره ٤٨,٧٠٠,٠٠٠ ريال سعودي حصلت عليه الشركة بالكامل .

الغرض من القرض :

تمويل إنشاء مصنع الشركة للحوائط الجبسية ومصنع الخليج لانتاج بودرة الجبس الخام بالدمام .

ضمانات القرض :

الأراضي وما عليها من إنشاءات وكامل مصنعي الحوائط الجبسية والخليج لانتاج بودرة الجبس بالإضافة الى قطعتي أرض بالدمام مملوكة للشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية ضماناً للقرض .

الوفاء بالقرض :

يتم سداد القرض على أقساط نصف سنوية تبدأ من ١٤٣١/٢/١٥ هـ الموافق ٢٠١٠/١/٣٠ وتنتهي بتاريخ ١٤٣٦/٨/١٥ هـ الموافق ٢٠١٥/٦/٢ ، وقد تم سداد الأقساط من الأول وحتى السابع بقيمة قدرها ٢٣ مليون ريال خلال الأعوام ٢٠١٠ ، ٢٠١١ ، ٢٠١٢ .
تم تبويب الأقساط المستحقة للسداد خلال عام ٢٠١٢ والبالغ قيمتها ١٠ مليون ريال ضمن الخصوم المتداولة وبياناتها كالتالي :

المبلغ ريال سعودي	تاريخ استحقاق السداد	البيان
٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٣/٧/٢٢	القسط الثامن
٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٣/١٢/١٨	القسط التاسع
١٠,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي	

(١٥) الإحتياطي النظامي :

يتم تكوين الإحتياطي النظامي بتجنيب نسبة ١٠% من صافي الربح بعد الزكاة الشرعية وذلك وفقاً لما ورد بالنظام الأساسي للشركة ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية ، وقد بلغ رصيد الإحتياطي النظامي ١٢٤,٤١٠,٥٦٢ ريال تفاصيله كالتالي :

ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
١١٩,٤٤٣,١٢٢	١٢٢,٤٠٣,٣٧٠
٢,٩٦٠,٢٤٨	٢,٠٠٧,١٩٢
١٢٢,٤٠٣,٣٧٠	١٢٤,٤١٠,٥٦٢

رصيد أول العام

المحول من أرباح العام

رصيد آخر العام



سند

١
٢
١

(١٦) تكلفة المبيعات :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٩,٢٣٨,٠٣٥	٣٨,٧٥٠,٤٥٦
١٨,٥٢٢,٩٨٤	١٧,٠٦١,١٠٧
٦٧,٧٦١,٠١٩	٥٥,٨١١,٥٦٣

مصروفات صناعية
استهلاك الأصول الثابتة الصناعية
تكلفة المبيعات

(١٧) المعروفات العمومية والإدارية :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٩٦٣,٢٨٥	٢,٦٩١,٠٥١
٣٧٢,٠٠٠	٣٧٢,٠٠٠
٩١,٩٠٦	٨٦,٢٠٧
٤٣,٥٩٢	٤١,٣٠٩
١٠٦,٦٣٨	١٦٤,٧٦٠
١٩٣,٢٥٠	٨٧,٥٠٠
٥٨,١٥٦	٥٩,٢٣٢
٦٠,٠٦٦	٦٨,٥٠٧
١١٠,١٧٦	١١٣,٨٣٩
٣٥٦,٩٤٥	٣٩٥,٢٢٨
٢٨,٠٩٢	٢٤,١٨١
٦٢,٣٨٥	٦٩,٣٤٢
٤,٤٤٦,٤٩١	٤,١٧٣,١٥٦

رواتب وأجور وما في حكمهما
رواتب وبدلات العضو المنتدب
دعاية و اعلان
مصروفات بنكية
كهرباء ومياه
إستشارات
تأمين
بريد وهاتف
اصلاح وصيانة
رسوم وإشتراكات
قرطاسية ومطبوعات
أخرى
الإجمالي

١
١

١



(١٨) المعروفات البيعية والتسويقية :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٠٦٥,٩٥٦	١,٠٥٧,٤٨٣	رواتب وأجور وما في حكمهما
١,٠٤٨	١,٠٧٥	رسوم وإشتراكات
٥,٣٠١	٣,١٤١	اصلاح وصيانة
٢٤,٦٠٣	٢٦,٩٢٩	بريد وهاتف
٢٩,٢٩٣	١٤,٥٤٤	قرطاسية ومطبوعات
١٦,٨٨٨	١٦,٩٤٥	كهرباء ومياه
٣٩,٢٩٤	١٨,٦٥٩	أخرى
١,١٨٢,٣٨٣	١,١٣٨,٧٧٦	الإجمالي

(١٩) الارتباطات والالتزامات المحتملة والضمانات المقدمة من الغير :

أولاً : الارتباطات والالتزامات المحتملة :

- أ- يوجد للشركة ارتباطات مالية هامة قائمة حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ تتمثل في عقود تجارب وتشغيل مصنع الفاوبيتا بقيمة قدرها ١,٣٠٥,٠٠٠ يورو .
- ب - خطابات ضمان صادرة للغير قائمة حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ بقيمة قدرها ١,٧٠٠,٠٠٠ ريال .

ثانياً : الضمانات المقدمة من الغير :

حصلت الشركة على ضمانات من الغير بلغ إجماليها ١١,٤٧١,٤٠٠ ريال وهي تتمثل في الضمانات المقدمة من عملاء الشركة مقابل تسهيلات ائتمانية .

(٢٠) أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض بنود القوائم المالية لسنة المقارنة لتتوافق مع عرض البنود لهذا العام .

