

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
مع تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية



العظيم والسديري
محاسبون ومبرمجون فانايسون
عندك و هوروث الدولين

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
مع تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية

العظم والسديري

محاسبون ومراجعون فانسيبور

عنوان هوروت الدولية

نرخيص رقم: ١٤٨/١١/٣٤٣

صهريج بريد: ١٠٥٠٤،

المملكة العربية السعودية

(١٤٤٣)، ١٠٥٠٤،

تلفون: ٢١٧٥٠٠٠

(٠١) ٢١٧٦٠٠٠

فاكس:

www.horwath.com

Email: horwath@horwath.com.sa

تقرير خاص عن فحص القوائم المالية الأولية

المحترمين

السادة المساهمين

شركة المنتجات الغذائية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المنتجات الغذائية كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى (١٣) المعterة جزء من هذه القوائم والمعدة من قبل الشركة، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، إن القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة.

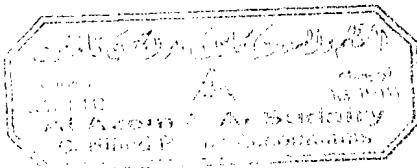
لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً للقوائم المالية الأولية لشركة المنتجات الغذائية وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يتطلب فقط تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على البيانات المالية والاستفسار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية، وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية الأولية ككل، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتبعها على القوائم المالية الأولية المرفقة الخاصة بفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

العظم والسديري
محاسبون ومراجعون فانسيبور



سلمان بندر السديري
ترخيص رقم (٢٨٢)



١٨ رجب ١٤٣٠هـ (١١ يوليو ٢٠٠٩)
الرياض، المملكة العربية السعودية

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي (غير مدفقة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(ريال سعودي)

٢٠٠٨/٠٦/٣٠

٢٠٠٩/٠٦/٣٠

الموجودات

<u>٣,٩٨٢,٨٦٣</u> <u>٤٥,٧٦٣,٠٤٩</u> <u>٢١,٩٤٧,٠٩٠</u> <u>١٧,٥٤٠,٩٤٩</u> <u>١٧,٧٣١,٠٦٥</u> <u>٢,٢٨٣,٠٦٨</u> <u>١٠٩,٢٤٨,٠٨٤</u> <u>٧,٦٤٨,٤٢٩</u> <u>١٢٠,٠٠٠</u> <u>٧٤,٢٩٥,٣٧١</u> <u>٨٢,٠٦٣,٨٠٠</u> <u>١٩١,٣١١,٨٨٤</u>	<u>٥,٨٢٢,٦١٤</u> <u>٥٠,٢٤٩,٩٥١</u> <u>-</u> <u>٢٠,٤٠٤,٦١٨</u> <u>١٣,١٤٢,٩١٧</u> <u>٢,٨١٨,٨٢٢</u> <u>٩٢,٤٣٨,٩٢٢</u> <u>٢٦,٧٠٧,٩٨٥</u> <u>١٢٠,٠٠٠</u> <u>٧١,٠٧٧,٥٠٠</u> <u>٩٧,٩٠٥,٤٨٥</u> <u>١٩٠,٣٤٤,٤٠٧</u>	موجودات متداولة: نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٤) ودائع لأجل استثمارات قصيرة الأجل (إيضاح ٢ ج) الذمم المدينة المخزون (إيضاحي ٢ ب و ٥) مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى (إيضاح ٦) مجموع الموجودات المتداولة الاستثمارات طويلة الأجل، صافي (إيضاحي ٢ ج و ٧) مشاريع تحت التنفيذ ممتلكات ومعدات، صافي (إيضاحي ٢ د و ٨) مجموع الموجودات الغير متداولة مجموع الموجودات
--	---	--

المطلوبات وحقوق المساهمين

<u>١٠,٨٦٣,٣٠٥</u> <u>٣,٢٨٦,١٠٠</u> <u>١,٥٠٠,٠٠٠</u> <u>٦,٤٠٨,٥٧٥</u> <u>٢٢,٠٥٧,٩٨٠</u> <u>٣,٨٨١,٢٥٥</u> <u>٢٥,٩٣٩,٢٣٥</u> <u>٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u> <u>٤,٩٢٠,٩٧٨</u> <u>(٦٥٧,٢٧٠)</u> <u>(٣٨,٨٩١,٠٥٩)</u> <u>١٦٥,٣٧٢,٦٤٩</u> <u>١٩١,٣١١,٨٨٤</u>	<u>٤,٨٧٨,٧٣٤</u> <u>٣,٢٨٦,١٠٠</u> <u>-</u> <u>٢,٣٦٩,٧٩٣</u> <u>١٠,٥٣٤,٦٢٧</u> <u>٤,٢٧٨,٠٤٠</u> <u>١٤,٨١٢,٦٦٧</u> <u>٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u> <u>٤,٩٢٠,٩٧٨</u> <u>(٢,٠٧٥,٦٤٨)</u> <u>(٢٧,٣١٣,٥٩٠)</u> <u>١٧٥,٥٣١,٧٤٠</u> <u>١٩٠,٣٤٤,٤٠٧</u>	مطلوبات متداولة: الذمم الدائنة دائنون فائض الاكتتاب قرض صندوق التنمية السعودي مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى (إيضاح ٩) مجموع المطلوبات المتداولة مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ٢ هـ) مجموع المطلوبات حقوق المساهمين: رأس المال مدفوع الاحتياطي النظامي خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع (إيضاحي ٢ ج و ٧) الخسائر المتراكمة مجموع حقوق المساهمين مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
--	---	--

عبدالله الدرع بنيه

المدير العام

رسالة ابابا للله
٢٢٢٢

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بألاف الريالات السعودية)

من ٢٠٠٨/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٩/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٨/٠٤/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٩/٠٤/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٨/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٣/٣١	من ٢٠٠٩/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٣/٣١
٣٦,٩٢١,٥٤٩	٣٨,٦٩٤,٤٦٧	١٩,٨٨٧,٨٤٧	٢٠,٧١٦,٦٣٦	١٧,٠٣٣,٧٠٢	١٧,٩٧٧,٨٣١
(٢٤,٠٤٤,٩٩٧)	(٢٤,٩٩٩,١٩٨)	(١٢,٩٠٩,٨٥١)	(١٣,٦٥٥,٦٣٠)	(١١,١٣٥,١٤٦)	(١١,٣٤٣,٥٦٨)
١٢,٨٧٦,٥٥٢	١٣,٦٩٥,٢٦٩	٦,٩٧٧,٩٩٦	٧,٠٦١,٠٠٦	٥,٨٩٨,٥٥٦	٦,٦٣٤,٢٦٣
(٢,٩٤٢,٨٠٠)	(٢,٩٤٤,٦٧٠)	(١,٦٠٣,٦١٦)	(١,٥٧٢,٩٦٠)	(١,٣٣٩,١٨٤)	(١,٣٧١,٧١٠)
(٣,٩٩٩,٧٠٥)	(٥,٢٥٠,٠٥٦)	(٢,٢٣٢,٦٣٨)	(٣,٠٦٧,١٧٦)	(١,٧٦٧,٠٦٧)	(٢,١٨٢,٨٨٠)
٥,٩٣٤,٠٤٧	٥,٥٠٠,٥٤٣	٣,١٤١,٧٤٢	٢,٤٢٠,٨٧٠	٢,٧٩٢,٣٠٥	٣,٠٧٩,٦٧٣
٢,٣٣٤,٢٢٨	٣٩,٠٣٤٩	١,٧٤٠,١٢٢	٧٧,٦٦٧	٥٩٤,١٠٦	٣١٢,٦٨٣
٨,٢٦٨,٢٧٥	٥,٨٩٠,٨٩٢	٤,٨٨١,٨٦٤	٢,٤٩٨,٥٣٧	٣,٣٨٦,٤١١	٣,٣٩٢,٣٥٦
(١,١٠٩,٣٨٧)	(١,٢٨٤,٤٦٧)	(٥٨٠,٩٣٣)	(٦٥٦,٤٩٨)	(٥٢٨,٤٥٤)	(٦٢٧,٩٦٩)
٧,١٥٨,٨٨٨	٤,٦٠٦,٤٢٥	٤,٣٠٠,٩٣١	١,٨٤٢,٠٣٩	٢,٨٥٧,٩٥٧	٢,٧٦٤,٣٨٧
٠,٣٦	٠,٢٣	٠,٠٢	٠,٠١	٠,١٤	٠,١٤

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفق النقدي (غير مدفقة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(ريال سعودي)

٢٠٠٨/٠١/٠١
من
٢٠٠٨/٠٦/٣٠
إلى

٢٠٠٩/٠١/٠١
من
٢٠٠٩/٠٦/٣٠
إلى

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:
صافي ربح الفترة

٢,١٨٠,٨٤٩	٣,٢٩٧,٥٦٠
-	(٣٦,٥٥٠)
١,١٠٩,٣٨٧	١,٢٨٤,٤٦٧
٢٢٥,٣٧٤	٥٥٠,٨٤٧

تعديلات لتسوية صافي الربح إلى صافي
النقد المحصل من (المستخدم في) أنشطة التشغيل:

إستهلاكات الفترة

أرباح بيع ممتلكات ومعدات

المكون من مخصص الزكاة الشرعية

المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات:

(٤,٦٢١,١٨٧)	(٣,٢٨٤,٢١٢)
(١,٧١٠,١٣٩)	(٢,٧٣٤,١٥٩)
(٥,٣٩٦,٢٣٩)	٢,٠٢٨,٦٩٥
(٢,١٤٦,٦٢٥)	(٦٠٤,٣٠١)
٢,٠٢٠,٠٨٥	١٩٦,٤٢٣
٢٨٤,٩١١	١٤٢,٤٩٩
-	(١٤٩,٢٨٣)
<u>(٥٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(٢,٤٥٥,٨٢٦)</u>
<u>(٣٩٤,٦٩٦)</u>	<u>٢,٨٤٢,٥٨٥</u>

الذمم المدينة
ودائع لأجل
المخزون
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
الذمم الدائنة
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
المسدد من مخصص تعويض نهاية الخدمة
المسدد من مخصص الزكاة الشرعية

صافي النقد المحصل من (المستخدم في) أنشطة التشغيل

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:

صافي التغير في الاستثمارات المتاحة للبيع
شراء ممتلكات ومعدات
العائد من بيع ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفق النقدي من أنشطة التمويل:

صافي التغير في قرض صندوق التنمية السعودية

صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

صافي الزيادة (النقص) في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك

أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة

أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع

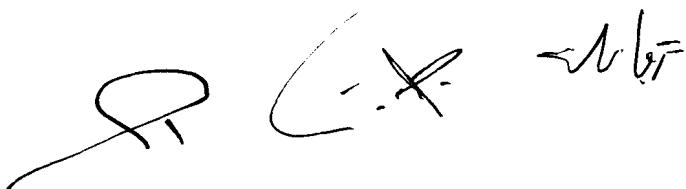
<u>(١,٥٠٠,٠٠٠)</u>	<u>-</u>
<u>(١,٥٠٠,٠٠٠)</u>	<u>-</u>
<u>(٢,٧٧٧,٧٦٨)</u>	<u>٥٢٨,٤٧٩</u>
<u>٦,٧٦٠,٦٣١</u>	<u>٥,٢٩٤,١٣٥</u>
<u>٣,٩٨٢,٨٦٣</u>	<u>٥,٨٢٢,٦١٤</u>
<u>٤٢,١٨٠</u>	<u>٧٨٠,٠٣٤</u>

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية



شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدفقة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(ريال سعودي)

من ٢٠٠٨/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٩/٠١/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	
<u>٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	رأس المال المدفوع
<u>٤,٩٢٠,٩٧٨</u>	<u>٤,٩٢٠,٩٧٨</u>	الاحتياطي النظامي
<u>(٦٩٩,٤٥٠)</u>	<u>(٢,٨٥٥,٦٨٢)</u>	خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع:
<u>٤٢,١٨٠</u>	<u>٧٨٠,٠٣٤</u>	الرصيد في بداية الفترة صافي الحركة للفترة
<u>(٦٥٧,٢٧٠)</u>	<u>(٢,٠٧٥,٦٤٨)</u>	الرصيد في نهاية الفترة
<u>(٤٦,٠٤٩,٩٤٧)</u>	<u>(٣١,٩٢٠,٠١٥)</u>	الخسائر المتراكمة:
<u>٧,١٥٨,٨٨٨</u>	<u>٤,٦٠٦,٤٢٥</u>	الرصيد في بداية الفترة صافي ربح الفترة
<u>(٣٨,٨٩١,٠٥٩)</u>	<u>(٢٧,٣١٣,٥٩٠)</u>	الرصيد في نهاية الفترة
<u>١٦٥,٣٧٢,٦٤٩</u>	<u>١٧٥,٥٣١,٧٤٠</u>	مجموع حقوق المساهمين



إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة المنتجات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(ريال سعودي)

- ١ - عام

سجلت شركة المنتجات الغذائية كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٧٦٩٩٦ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٤/١٠/١٤١٠ هـ الموافق ١٩٩٠/٥/١٩ يتكون رأس المال الشركة والبالغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي من ٢٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

يتمثل نشاط الشركة في تصنيع وتعديل وحفظ و معالجة و تطوير المواد الغذائية و تسويقها في الداخل و الخارج و الاستفادة من الفائض الموسامي للمحاصيل الزراعية و خاصة سريعة النتف و تقديمها للمستهلك بعد معالجتها و إخضاعها لدرجات متفاوتة من خدمات التصنيع الزراعي. إن القوائم المالية الأولية المرفقة تشمل حسابات الشركة و فروعها التالية:

<u>اسم الفرع</u>	<u>رقم السجل التجاري</u>	<u>النشاط</u>
شركة المنتجات الغذائية-جدة	٤٠٣٠١٠٨٢٢٧	تسويق منتجات الشركة.
شركة المنتجات الغذائية-الدمام	٢٠٥٠٠٢٨٨٩٥	تسويق المنتجات الغذائية.

- ٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية الأولية طبقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية بما فيها معيار التقارير المالية الأولية وبنفس الأسس والسياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة من قبل الشركة:

أ) العرف المحاسبي - -

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و أساس الاستحقاق، فيما عدا الأوراق المالية المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة و إثبات فروق إعادة التقييم ضمن حقوق المساهمين.

ب) المخزون - -

يتكون المخزون من البضاعة الجاهزة و مواد قيد التصنيع و المواد الأولية وللوازم و قطع الغيار و يتم إظهاره بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، و تشمل التكلفة على المواد والأيدي العاملة و مصاريف التصنيع غير المباشرة و يتم تكوين مخصص للمخزون للتالف و بطيء الحركة ، إن وجد .

ج) الاستثمارات - -

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنوع الشركة لهذه الاستثمار، وتظهر الأوراق المالية التي تحفظ إلى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة بعد تعديلها بالعلاوة أو الخصم . تقيم الأوراق المالية المحافظ بها لغرض الاتجار بالقيمة العادلة، وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل. تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة حقوق المساهمين، وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالتكلفة.

د) الممتلكات والمعدات - -

تظهر الممتلكات والمعدات حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

%١٥ - ٣	مباني
%٢٥	السيارات
%١٥ - ٢,٥	أثاث ومفروشات
% ٥	الآلات والمعدات
%١٥ - ٥	عدد وأدوات
% ٥	أبار ارتوازية
%١٥	أجهزة تكييف
%١٠	تجهيزات و تركيبات

- ه) مخصص تعويض نهاية الخدمة - -

يتم الاستدراك لتعويض ترك الخدمة للموظفين والمترب على الشركة عند انتهاء خدمتهم وذلك بموجب أنظمة العمل المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

و) تحقيق الإيرادات - -

تحقق الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة و إصدار فاتورة بها، ويتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحققتها.

ز) المصاريف - -

تتمثل مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من مصاريف المعارض والتکالیف المنفقة لتسويق وبيع بضائع الشركة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية و عمومية. تتضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتکاليف المبيعات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف الإدارية والعمومية ومصاريف البيع والتوزيع على أساس ثابت.

ح) الزكاة - -

إن الزكاة التزام على الشركة ويتم استدراكتها في القوائم المالية المرفقة بتحميلها على قائمة الدخل، وفقاً لمعايير الزكاة الشرعية الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، حيث تم احتسابها للفترة الربع سنوية وفقاً لمبدأ الاستحقاق، ويتم معالجة الفروقات ما بين المخصص والربط النهائي في نهاية العام.

ط) ترجمة العملات الأجنبية - -

تظهر القوائم المالية الأولية المرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام سعر التحويل المناسب لترجمة العمليات أو الأرصدة التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً للأسعار السائدة حين إجراء المعاملات.

٣ - التسويات المتعلقة بالفترة

لقد قامت إدارة الشركة بإعداد جميع التسويات اللازمة لإظهار عدالة المركز المالي ونتائج الأعمال للشركة إلا أن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كل.

-٤ النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون النقد في الصندوق ولدى البنوك للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو بما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
٣٠,٧٦٠	٧٣,٣٦٥	نقد في الصندوق
<u>٣,٩٥٢,١٠٣</u>	<u>٥,٧٤٩,٢٤٩</u>	نقد لدى البنوك
<u>٣,٩٨٢,٨٦٣</u>	<u>٥,٨٢٢,٦١٤</u>	

-٥ المخزون

يتكون المخزون كما في ٣٠ يونيو بما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
٨,٨٦١,٤٩٦	٧,٠٧٠,٠٦٤	مواد خام
٤,٨٩٤,٧١٦	٣,٣٣٩,٨٣١	مواد تامة الصنع
٢,٢٠٥,٧٨٥	١,٩٥٩,١٦٨	قطع غيار
<u>١,٧٦٩,٠٦٨</u>	<u>٧٧٣,٨٥٤</u>	بضاعة بالطريق
<u>١٧,٧٣١,٠٦٥</u>	<u>١٣,١٤٢,٩١٧</u>	

-٦ مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى

تتكون المصروفات المدفوعة مقدماً وال موجودات الأخرى كما في ٣٠ يونيو بما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
١,٦١٦,٥٤٥	١,٨٨٠,٦٤٢	دفعات مقدمة لموردين
٨٥,٠٥٧	٣٤١,٧٨١	مصاريف مدفوعة مقدماً تأمين
-	٢٨٢,٨٤٠	ذمم موظفين
٩٨,٠١١	١٣١,١٤٠	مصاريف مدفوعة مقدماً صيانة
٥٢,٤٤٨	٨٨,٠٧٠	مصاريف مدفوعة مقدماً إيجارات
١٧١,٠٣٠	٥٨,٢٢٥	عهد موظفين
٢٤٢,١٦٥	١٨,٣١٢	إيرادات مستحقة
<u>١٧,٨١٢</u>	<u>١٧,٨١٢</u>	تأمينات مستردة
<u>٢,٢٨٣,٠٦٨</u>	<u>٢,٨١٨,٨٢٢</u>	

-٧ الاستثمارات طويلة الأجل، صافي

ت تكون الاستثمارات المتاحة للبيع كما في ٣٠ يونيو بما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
-	٢٠,٤٧٧,٩٣٤	استثمارات في صناديق محلية
٧,٠٥٠,٠٠٠	٧,٠٥٠,٠٠٠	استثمارات في شركات
١,٢٥٥,٦٩٩	١,٢٥٥,٦٩٩	استثمارات في أسهم
(٦٥٧,٢٧٠)	(٢,٠٧٥,٦٤٨)	خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
<u>٧,٦٤٨,٤٢٩</u>	<u>٢٦,٧٠٧,٩٨٥</u>	صافي

- ٨ ممتلكات ومعدات، صافي

تنالف الممتلكات و المعدات كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ على التوالي مما يلي:

صافي القيمة الدفترية <u>٢٠٠٨</u>	صافي القيمة الدفترية <u>٢٠٠٩</u>	مجمع الاستهلاك	التكلفة
٥٧,٧٩١,٤٦٩	٥٤,٩٢٤,٠٤٥	(١٠١,٩٧٥,٣٣٣)	١٥٦,٨٩٩,٣٧٨
			ممتلكات و معدات مستغلة
			خطوط إنتاج غير مستغلة:
١٥,٠٢٩,٧٣٤	١٤,٧١٨,٥٢٥	(٢٧,٥٧٦,٠١٦)	٤٢,٢٩٤,٥٤١ خط إنتاج مصنع التمور
٤٠٠,١٤٦	٣٨٨,٩٦٦	(٥,٩٣٤,٠٨٠)	٦,٣٢٣,٠٤٦ خط إنتاج الشيبس
١,٠٧٤,٠٢٢	١,٠٤٥,٩٦٤	(٨,٣٠٦,٨٤٠)	٩,٣٥٢,٨٠٤ خط إنتاج المخللات
<u>٧٤,٢٩٥,٣٧١</u>	<u>٧١,٠٧٧,٥٠٠</u>	<u>(١٤٣,٧٩٢,٢٦٩)</u>	<u>٢١٤,٨٦٩,٧٦٩</u> المجموع

- ٩ المصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى

ت تكون المصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى كما في ٣٠ يونيو مما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
١,١٩٣,٣٨٧	١,٢٨٤,٤٦٧	زكاة مستحقة عن الفترة
٦٨٥,٠٠٢	٧١٢,٣٠٤	إجازات
٣٥٨,٤٤٧	٢٨٩,٠٣٤	أرصدة دائنة أخرى
٤,١٨٩,٦٨٨	٥٠,٥١٩	زكاة مستحقة عن عام ٢٠٠٨
٦٦,٠٥١	٣٣,٤٦٩	دفعات مقدمة من عملاء
<u>٦,٤٠٨,٥٧٥</u>	<u>٢,٣٦٩,٧٩٣</u>	

- ١٠ المبيعات

تنالف المبيعات كما في ٣٠ يونيو مما يلي:

<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>	
١٥,٧٤٣,٥٤٩	١٧,٥٧٣,٧٥٦	مصنع المعجنات
١٤,٠٠٨,٣٨٧	١٤,١٤٤,٩٩٩	مصنع الخضار
٥,٤٦٥,٠٨١	٥,٩٠٦,٢٥٧	مصنع الماكولات
١,٧٠٤,٥٣٢	١,٠٦٩,٤٥٥	مصنع حبوب الأفطار
<u>٣٦,٩٢١,٥٤٩</u>	<u>٣٨,٦٩٤,٤٦٧</u>	

- ١١ صافي ربح الفترة للسهم الواحد

تم احتساب صافي ربح الفترة للسهم الواحد بعد التعديل وفقاً لمعيار ربحية السهم الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين حسب معامل التعديل باحتساب سعر السوق للسهم مقسوماً على القيمة النظرية للسهم، وذلك للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩، حيث بلغ عدد الأسهم القائمة لغايات احتساب ربحية السهم ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم.

- ١٢ إعادة التصنيف

لقد تم إعادة تصنیف بعض أرصدة القوائم المالية الأولية للربع الثاني لسنة ٢٠٠٨ لتتماشى مع التصنيف المستخدم للربع الثاني لسنة ٢٠٠٩.

- ١٣ عام

تم تقریب الأرقام الواردة بالقوائم المالية الأولية إلى أقرب ريال سعودي.