

تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العمومية غير العادية

المزمع عقدها بعد عصر يوم الاحد ١٣ ربيع الاول ١٤٢٨ هـ الموافق ١ ابريل ٢٠٠٧ ميلادي

الكرام

حضرات السادة / مساهمي شركة الجبس الاهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته - وبعد :

يتشرف مجلس إدارة شركتكم أن يتقدم بتقريره هذا للنظر في زيادة راس مال الشركة من ٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال (مائتين وسبعة وثلاثون مليون وخمسمائة الف ريال) إلى ٣١٦,٦٦٦,٦٦٧ ريال (ثلاثمائة وستة عشر مليون وستمائة وستة وستون الف وستمائة وسبعة وستون ريال (أي بزيادة قدرها ٧٩,١٦٦,٦٦٧ ريال) .

أها الاخوة :

لقد حرص مجلس إدارة شركتكم وعلى مدار السنوات الماضية على مسيرة ومواكبة النهضة المطردة في النشاط العمراني و بالتالي زيادة الطلب على منتجات الجبس ومشتقاته وذلك بالتخطيط الاستراتيجي المستقبلي السليم مع توجيه الجهود في المسار الصحيح بالتوسع في النشاط الاستثماري الرأسمالي لإضافة طاقات جديدة مع تدعيم الطاقات القائمة بهدف الحفاظ و خدمة أسواق منتجات الشركة المحليــــــــــــــــة و الخارجية ومواجهة المنافسة واحتوائها .

و انطلاقا من ذلك و استكمالا لهذه الاستراتيجية وعلى ضوء ما قام بدراسته مجلس الإدارة وفق ما أظهرته مؤشرات الطاقات الإنتاجية المحلية ونمو الطلب على منتجاتنا مما يستدعي دعم طاقات الإنتاج الحالية بالمصانع وذلك باضافة طاقة انتاجية لتغطية اسواق المملكة وتصدير الفائض للدول المجاورة .

وبموجب المادة (١٨) من النظام الاساسي الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم ٥٨٣/٥/٥ في غرة ربيع الاول ١٣٧٦ هجرية وقرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٢ بتاريخ ١٣٧٥/١١/٤ هجرية .. الذي جاء فيها يجوز زيادة رأس مال الشركة مرة أو عدة مرات بناء على اقتراح مجلس الادارة وبقرار من الجمعية العمومية غير العادية بشرط أن يكون راس المال الاصلى قد دفع بالكامل ويعين القرار طريقة زيادة رأس المال ويكون للمساهمين الاولوية

للاكتتاب بالاسهم الجديدة



وبما ان هذه الزيادة متمشية طبقا للنظام الاساسي للشركة بدون أي مخالفة .. عليه فان مجلس الادارة

يقترح على حضراتكم الموافقة على البنود التالية :

أولا : زيادة راس مال الشركة من ٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مائتان وسبعة وثلاثون مليون وخمسمائة الف

ريال سعودي) إلى ٣١٦,٦٦٦,٦٦٧ ريال (ثلاثمائة وستة عشر مليون وستمائة وستة وستون الف وستمائة

وسبعة وستون ريال) وذلك بإصدار ٧,٩١٦,٦٦٧ سهم (سبعة ملايين وتسعمائة وستة عشر الف وستمائة

وسبعة وستون سهم) جديدة قيمة كل سهم منها عشرة ريال سعودي

ثانيا : تعديل المادة السادسة من النظام الأساسي للشركة .. بحيث تصبح كما يلي :

رأس مال الشركة هو ٣١٦,٦٦٦,٦٦٧ ريال سعودي (ثلاثمائة وستة عشر مليون وستمائة وستة وستون

الف وستمائة وسبعة وستون ريال سعودي) مقسمة إلى ٣١,٦٦٦,٦٦٧ (واحد وثلاثون مليون وستمائة وستة

وستون الف وستمائة وسبعة وستون سهم) قيمة كل سهم منها عشر ريال سعودي .

ثالثا : يتم تسديد قيمة هذه الزيادة من الارباح المبقاة وذلك بعد حجز الاحتياطي النظامي وتوزيعات الارباح

للمساهمين بواقع ٣ ريال للسهم .

وتوزع هذه الاسهم على المساهمين الحاليين بواقع سهم مجاني لكل ثلاثة أسهم .

وختاما فإن المجلس يدعو المولى عز وجل أن يوفق الشركة ويسد خطاها وأن يديم على هذه البلاد نعمة

الامن والاستقرار والازدهار و التقدم في ظل العهد الميمون لخدام الحرمين الشريفين وولي عهدة الأمين

وحكومتهم الرشيدة .

و السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

مجلس الإدارة



تقرير مجلس الإدارة

الى الجمعية العمومية العادية (٤٢) لمساهمي الشركة

المزمع عقدها عصر يوم الاحد ١٣ ربيع الاول ١٤٢٨ هـ الموافق ١ ابريل ٢٠٠٧ ميلادي

حضرات المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في اجتماع جمعيتكم العامة العادية (٤٢) ويتشرف أن يعرض على حضراتكم في اجتماعكم هذا تقريره السنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠٠٦/١٢/٣١ ميلادي موضحا به نشاط الشركة من الجبس البودرة والالواح الجبسية ، وما حققته من نتائج طيبة خلال العام ومرفقا به القوائم المالية المدققة من مراجعي حسابات الشركة لعام ٢٠٠٦ ميلادي (مكتب السويلم والعنيزان محاسبون قانونيون) ويسر مجلس الإدارة الاستماع إلى استفساراتكم و آرائكم الهادفة لما فيه خير ومصصلحة شركتكم .. آمليين أن نكون قد وفقنا في أداء المهمة المناطة بنا من قبلكم .

الأخوان الكرام :

يسرنا أن نهنئكم ونهنئ أنفسنا بما تحقق من إنجازات خلال هذا العام حيث تم والله الحمد اكتمال كافة المشروعات التوسعية وتشغيل بعض منها والباقي على وشك الانتهاء من التركيب لان جميع المعدات للتوسعة الجديدة وصلت الى موقع المصانع بالدمام بالمنطقة الشرقية .. وقد اصبح إنتاج مصانع الشركة بعد اكتمال هذه التوسعات لكل من الرياض وينبع والدمام يغطي حاجة الأسواق المحلية والمجاورة بمنطقة الخليج واسواق الاردن وسوريا ولبنان والعراق .. ومكنا ذلك والله الحمد من تلبية طلبات العملاء من منتجاتنا فور استلام هذه الطلبات دون تأخير .

وقد أصبحت الطاقات الإنتاجية لمصانع الشركة في الرياض ١٢٠٠ طن يوميا من الجبس البودرة وستة مليون متر مربع سنويا من الالواح الجبسية ومصانع ينبع بالهيئة الملكية ١٠٠٠ طن من الجبس البودرة يوميا وستة مليون متر مربع سنويا من الالواح الجبسية .. ومصنع امالج مانتين طن يوميا من



الجبس البودرة .. ومصانع الدمام ٥٠٠ طن يوميا من الجبس البودرة وستة مليون متر مربع سنويا من الألواح الجبسية وجاري التوسعة ليكون اجمالي الطاقة الانتاجية بمصانع الدمام ١٠٠٠ طن من الجبس البودرة يوميا و اثني عشر مليون متر مربع من الألواح الجبسية سنويا .. بالاضافة الى مصنع جبس الفا / بيتا وذلك لانتاج الأنواع التالية (الجبس السيراميك / الجبس الطبي / جبس غراء / جبس تشكيل / جبس صلب للواجهات / جبس سريع الشك / جبس عالي المقاومة) والان جاري الانتهاء من الاعمال المدنية للبدء في التركيب وان جميع المعدات المطلوبة قد تم توريدها .

كما يسرنا أن نهنئكم ونهنئ أنفسنا بما تحقق هذا العام من نتائج جيدة حيث بلغ صافي الربح ١٣١,٤٥٥,٩٧٧ ريال قبل خصم الزكاة الشرعية رغم المنافسة الشديدة التي تواجهها الشركة بداية من هذا العام في الاسواق المحلية والاسواق المجاورة .. ونسأل الله سبحانه وتعالى مزيدا من التوفيق والنجاح .

وفيما يلي نعرض على حضراتكم الجوانب الرئيسية لأنشطة الشركة خلال هذا العام ٢٠٠٦ ميلادي .

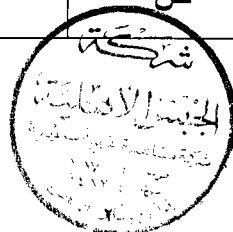
أولاً: الإنتاج والطاقت الانتاجية :

أ - المنتجات الرئيسية :

المنتجات	الوحدة	الطاقات التصميمية/سنة	إنتاج العام الحالي ٢٠٠٦	إنتاج العام السابق ٢٠٠٥
جبس البودرة	طن	٩٠٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٥٨	٧١٠,٩٥١
حواط جبسية	٢م	١٧,٧٦٠,٠٠٠	١٥,٠٥٧,٧٨٧	١٥,٢٧٤,٢٢٥

ب - المنتجات الثانوية :

المنتجات	الوحدة	إنتاج العام الحالي ٢٠٠٦	إنتاج العام السابق ٢٠٠٥
جبس الرش والاصق	طن	٧٩٥	١٥٧٠
بودرة الطرطشة والجبس الزراعي	طن	٢٩٠٠	٣٢٠٥
البلاطات المغلفة	٢م	١٣,٨٢٦	٧٥٢٥
الزخارف الجبسية	قطعة	٤٦٤٣	٨١٤١
حجر جبس نصف مصنع	طن	٥٩٧٢	٨٧٠٢



ثانياً: المبيعات :

بلغ مبيعات الشركة هذا العام ٢٥٦,٩١٣,٥٢١ ريال مقابل ٢٦٨,٥١٧,٩٦٧ ريال في العام السابق .. وذلك وفقاً لما يلي :

المنتجات	العام الحالي ٢٠٠٦	العام السابق ٢٠٠٥	نسبة مبيعات عام ٢٠٠٦ للعام السابق
قيمة المبيعات في الأسواق المحلية	١٨٨,٤٥٢,٧٦٠	١٨٨,٧٧٦,٢٩٣	٩٩,٨٠ % -
قيمة المبيعات المصدرة للخارج	٣٧,١٣٦,٩٦٦	٤٢,٢٠٥,٣١٤	٨٨,٠٠ % -
للاستخدام الداخلي	٣١,٣٢٣,٧٩٥	٣٧,٥٣٦,٣٦٠	٨٣,٤٠ % -
الاجمالي	٢٥٦,٩١٣,٥٢١	٢٦٨,٥١٧,٩٦٧	٩٥,٧ % -

وكانت تفاصيل هذه المبيعات كما يلي :

أ - مبيعات المنتجات الرئيسية :

المنتجات	العام الحالي ٢٠٠٦	العام السابق ٢٠٠٥	النسبة
مبيعات جبس البودرة	١٤٤,١٥٧,٢٨٧	١٧٠,٢١٧,٣٣٧	٨٤,٧ % -
مبيعات الحوائط الجبسية	١١١,١٨٩,٨١٢	٩٦,٢٩٦,٠٧٢	١١٥,٤ % +
الاجمالي	٢٥٥,٣٤٧,٠٩٩	٢٦٦,٥١٣,٤٠٩	٩٥,٨ % -

ب - مبيعات المنتجات الثانوية :

المنتجات	العام الحالي ٢٠٠٦	العام السابق ٢٠٠٥	النسبة
مبيعات جبس الرش واللاصق	٣١٦,٠٧٤	٥٩٤,٧٤٠	٥٣,١ % -
مبيعات بودرة الطرطشة والجبس الزراعي	٣٤٧,٣٧٠	٣٨٤,٥١٠	٩٠,٣ % -
مبيعات البلاطات والالواح مقلنة	١٤٧,٥٥٣	٤٩,١٠٨	٣٠٠ % +
مبيعات الزخارف الجبسية	٣٨,٨٦٩	٦٢,٤٤٨	٦٢,٢ % -
مبيعات حجر جبس مكسور	٧١٦,٥٥٦	٩١٣,٧٥٢	٧٨,٤ % -



%	٧٨,١	-	٢,٠٠٤,٥٥٨	١,٥٦٦,٤٢٢	الإجمالي
%	٩٥,٧	-	٢٦٨,٥١٧,٩٦٧	٢٥٦,٩١٣,٥٢١	الإجمالي الكلي للبيعات

ثالثاً: الاستثمارات:

(١) الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس:

تمتلك شركتكم ثلث أسهم هذه الشركة البالغ ٤٠ مليون ريال قطري وقد وزعت هذا العام ما نسبته ١٠ % من رأس المال عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ميلادي وتم إدراج نصيب شركة الجبس من هذه الأرباح وقدره ١,٣٦٦,٩٤٣ ريال سعودي ضمن أرباح هذا العام المعروضة عليكم .

(٢) شركة أسمنت تبوك:

ساهمت شركتكم بمبلغ (٦٠٠ ألف ريال) قيمة ٦٠ الف سهم بعد التجزئة في رأس مال هذه الشركة والبالغ ٧٠٠ مليون ريال وقد وزعت هذا العام أرباح بنسبة ٢٠% من رأس المال عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ميلادي وتم إدراج نصيب الشركة من هذه الأرباح وقدره ١٢٠,٠٠٠ ريال ضمن أرباح هذا العام المعروضة عليكم .

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

تمتلك شركتكم فيها ١,٤٧٥,٤١٠ سهم قيمتها الاسمية ١٤٧,٥٤١ ألف ريال عماني تعادل ١,٤٢٧,٢٨٢ ريال سعودي .. وقد وزعت هذه الشركة أرباح عن سنتها المالية المنتهية في ٢٠٠٦/٦/٣٠ ميلادي بواقع ٧ % من رأس المال ، وكان نصيب شركتكم من هذه الأرباح ١٠,٣٢٨ ريال عماني تعادل ٩٩,٩١١ ريال سعودي ، أضيفت إلى أرباح عام ٢٠٠٦ ميلادي المعروضة عليكم .

(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 :

سبق أن ساهمت شركتكم بمبلغ عشرة ملايين ريال مع مكتب الشيخ حمد بن إبراهيم القاسم العقاري في ارض في موقع ممتاز على طريق خريص وهناك مؤشرات لارتفاع قيمة هذه الارض بشكل ملحوظ عند تقسيمها وعرضها للبيع .. وذلك تمشيا مع توصيات المجلس باستثمار السيولة النقدية الموجودة في الشركة .

رابعا : المشروعات الرأسمالية :

(١) على ضوء تزايد الطلب على الحوائط الجبسية لمصانع الشركة بالدمام بحيث تجاوز ذلك طاقة المصانع الحالية ، وتلبية لحاجة أسواق الخليج من هذا الإنتاج ، قد تم التعاقد مع شركة الألمانية على توريد مصنع لإنتاج الحوائط الجبسية بطاقة ٦ مليون متر مربع سنويا ومصنع لإنتاج الجبس البودرة بطاقة ١٥٠ ألف طن سنويا ، ليغطي ما يحتاجه إنتاج مصنع الحوائط من الجبس السائب وما زاد عن ذلك يوزع كجبس بودرة بالأسواق .. وقد بلغ إجمالي قيمة عقدي هذين المصنعين مبلغ ١٠٨,٦١٠,١٠٠ يورو .. وقد وصلت كافة المعدات لهذين المصنعين وسدد قيمتها بالكامل وعلى وشك الانتهاء من الأعمال الإنشائية والتي تقوم بتنفيذها شركة العويضة والتي انتهت بما يزيد على ٨٠% من جملة الأعمال المدنية .

(٢) ورغبة من الشركة في تطوير مصنع الخليج لإنتاج الجبس بالدمام والاستفادة منه تعاقدت شركتكم مع شركة فرنسية على توريد مصنع لإنتاج أنواع متعددة من الجبس لها رواج في الأسواق المحلية وأسواق الخليج ذات قيمة شرائية مرتفعة ، وسيكون لها مردود إيجابي بإذن الله على نتائج الشركة في المستقبل من هذه الأنواع (الجبس الذي يستخدم في إنتاج السيراميك / الجبس الطبي / جبس الغراء / جبس التشكيل / جبس صلب للواجهات / جبس سريع الشك وعالي المقاومة) وذلك بمبلغ ستة مليون يورو ، مع الاستفادة بمعدات المصنع القديم وقد وصلت حوالي ٨٠% من هذه المعدات حتى نهاية السنة المالية ٢٠٠٦ ميلادي وعلى وشك الانتهاء من الأعمال الإنشائية والتي تقوم بتنفيذها شركة الشريقيون .

** وهذه المصانع وتحديثها هو دعما لأرباح الشركة وتطورها على المدى البعيد بإذن الله .



سادساً : أتعاب مجلس الإدارة

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 هـ والموضحة في اقتراح توزيع الأرباح المعروض عليكم .
- ٢- المرتبات الشهرية والبدلات التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة المنتدب والمدير العام والتي بلغت هذا العام :

٤٦٢,٠٠٠ ريال (فقط أربعمئة واثنين وستون ألف ريال)

- ٣- بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واجتماعات لجنة المراجعة والتي بلغ إجماليها ١٨٩,٠٠٠ ريال (مائة وتسعة وثمانون الف ريال)

سابعاً : صافي الربح والتوزيع المقترح :

الحمد لله لقد بلغ صافي الربح المحقق لهذا العام قبل خصم الزكاة الشرعية ١٣١,٤٥٥,٩٧٧ ريال مقابل ١٣٤,١٩٧,١٤٦ ريال في العام السابق ٢٠٠٥ ميلادي .

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

صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	ريال	١٣١,٤٥٥,٩٧٧
يخصم : الزكاة الشرعية	ريال	٣,٣١٣,٤٤٦
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	ريال	١٢٨,١٤٢,٥٣١
يخصم : ١٠ % احتياطي نظامي	ريال	١٢,٨١٤,٢٥٣
الباقى	ريال	١١٥,٣٢٨,٢٧٨
يخصم : توزيع دفعة اولي للمساهمين ٥% من راس المال	ريال	١١,٨٧٥,٠٠٠
الباقى	ريال	١٠٣,٤٥٣,٢٧٨
يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	ريال	١,٨٠٠,٠٠٠



ريال	الباقى	١٠١,٦٥٣,٢٧٨
ريال	يضاف : أرباح مبقاة من العام السابق	٤٥,٢٥٤,٨١٦
ريال	الاجمالي	١٤٦,٩٠٨,٠٩٤
ريال	يخصم : حصة ثانية للمساهمين بواقع ٢٥% من رأس المال	٥٩,٣٧٥,٠٠٠
ريال	الأرباح المبقاة آخر العام	٨٧,٥٣٣,٠٩٤

ويسر مجلس الإدارة أن يتقدم إليكم بالمقترحات التالية:

- (١) الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦ ميلادي .
- (٢) الموافقة على المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠٠٦ ميلادي وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في نفس التاريخ .
- (٣) إبراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن العام المالي ٢٠٠٦ ميلادي .
- (٤) الموافقة على توزيع الأرباح حسب اقتراح مجلس الإدارة بواقع ٣ ريال للسهم أي ٣٠% من رأس المال وذلك اعتباراً من ١/٥/٢٠٠٧ ميلادي الموافق ١٤/٤/٢٠٠٧ هجري وسوف تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين لاسهم الشركة يوم اقرار الجمعية لتوزيع الأرباح .
- (٥) اختيار مراجع الحسابات المرشح من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠٠٧ ميلادي (والبيانات المالية الربع سنوية) وتحديد أتعابه .
- (٦) انتخاب مجلس ادارة للدورة القادمة .

ومجلس 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 وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبدالعزيز ووزير الدفاع والطيران والمفتش العام وحكومتهم الرشيدة وأن يوفقهم جميعاً لما فيه الخير والازدهار لوطننا الغالي .



كما يتقدم بالشكر والتقدير لحكومتنا الرشيدة التي تولي 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 .

والله الموفق

مجلس الإدارة



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعُنَايِزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

شركة تضامنيه مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبد الله السويلم قيد رقم ١٨٣
عل العنيزان قيد رقم ١٣٢

شركة الجبس الألبانية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية
كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
مع تقرير مراجع الحسابات

تقرير مراجع الحسابات

المحترمين

الى السادة مساهمي شركة الجبس الأولية

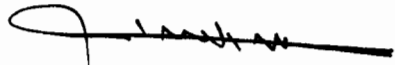
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الجبس الأولية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٦/١٢/٣١ 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 الاخرى 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 ٢٠٠٦/١٢/٣١ 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 الاخرى المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة .
 ٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .
- * نود أن نلفت الانتباه الى ماورد في الفقرة (١/٨) بشأن ما تم خلال العام من إعادة تقدير الأعمار الإنتاجية لبعض بنود الأصول الثابتة المستهلكة دفترياً والتي لازالت تعمل في الإنتاج .

عن شركة السويلم والعنيزان



علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ٢٥/١٢/٢٥هـ ١٤٢٧

الموافق ١٥/١/٢٠٠٧م

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٣,٢٩٨,٦٨١	١٠,٠٧٢,٩٩٥	(٣)	الأصول المتداولة :
٤٥,٤٦٥,٧٧٩	٦,٠٠٠,٠٠٠		النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٤,٧٦٠,٦٨٣	١٤,٧٨٥,٤٨٢	(٤)	الإستثمارات قصيرة الأجل
١٨,٦٥٦,٧١٣	٢٤,٨٧٠,٢٨٤	(٥)	الذمم المدينة
٢,٠٦٥,٩٣٦	٢,١٩٢,٢٣٩	(٦)	المخزون
٨٤,٢٤٧,٧٩٢	٥٧,٩٢١,٠٠٠		الأرصدة المدينة الأخرى
			إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٤١,٤٦١,١٠٩	٤٧,٢٨٥,٢٦٠	(٧)	الإستثمارات طويلة الأجل
٣٥١,٥٥٩,٣٢١	٤٣٥,٦٥٥,٤٧٥	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات
			تحت التنفيذ وقطع الغيار
٨,٦٨٠,٣٣٤	٧,١٤١,٦٦٥	(٩)	صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
٤٠١,٧٠٠,٧٦٤	٤٩٠,٠٨٢,٤٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٨٥,٩٤٨,٥٥٦	٥٤٨,٠٠٣,٤٠٠		إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين :
			الخصوم المتداولة :
-	٢٥,٤١٣,٨٨٧	(١٠)	أوراق الدفع
٧,٦٣٣,٤٦٤	١١,١٩٩,٤٢٧	(١١)	الذمم الدائنة
١,٥٢٥,٢٥٣	٣,١٤٣,٦١٧		دائنو توزيع الأرباح
٦,٠٠٢,٣٨٥	٨,١٤١,٣٢٣	(١٢)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٣,٤٦٧,٤٠٢	٣,٣٩٨,١٤٩	(١٣)	المخصصات
٩٦,٨٠٠,٠٠٠	٧٣,٠٥٠,٠٠٠		توزيعات مقترحة
١١٥,٤٢٨,٥٠٤	١٢٤,٣٤٦,٤٠٣		إجمالي الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة :
٨,٤٥٥,٦٩٠	٨,١٧٥,٩٥٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٤٥٥,٦٩٠	٨,١٧٥,٩٥٢		إجمالي الخصوم غير المتداولة
١٢٣,٨٨٤,١٩٤	١٣٢,٥٢٢,٣٥٥		إجمالي الخصوم
			حقوق المساهمين :
٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٧١,٨٠٤,٢٥٧	٨٤,٦١٨,٥١٠	(١٤)	الاحتياطي النظامي
٧,٥٠٥,٢٨٩	٥,٨٢٩,٤٤١		مكاسب غير محققة (إستثمارات)
٤٥,٢٥٤,٨١٦	٨٧,٥٣٣,٠٩٤		الأرباح المبقاة
٣٦٢,٠٦٤,٣٦٢	٤١٥,٤٨١,٠٤٥		إجمالي حقوق المساهمين
٤٨٥,٩٤٨,٥٥٦	٥٤٨,٠٠٣,٤٠٠		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

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

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠٠٥	٢٠٠٦		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٦٨,٥١٧,٩٦٧	٢٥٦,٩١٣,٥٢١		صافي المبيعات
			ناقصاً:
١٢٥,٩٤٨,٧٧٥	١١٧,٠٦٧,١٦٢	(١٥)	تكلفة المبيعات
١٤٢,٥٦٩,١٩٢	١٣٩,٨٤٦,٣٥٩		مجمل الدخل
			ناقصاً:
٦,٣٩٨,٠٨٣	٦,١٥٠,٦٢٦	(١٦)	المصروفات العمومية والإدارية
٢,٣٣٤,٤٦٧	٢,١١٧,٣٤٢	(١٧)	مصروفات البيع والتوزيع
٨٦٤,٩٠٣	٨٢٦,٩٤٦		استهلاك الأصول الثابتة الإدارية والبيعية
١,٨٨١,٩٠١	١,٩٤٩,٩٠٩		اطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
١,١١٠,٨١٠	١,٠٨١,٨٦٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٢,٥٩٠,١٦٤	١٢,١٢٦,٦٨٥		إجمالي المصروفات
١٢٩,٩٧٩,٠٢٨	١٢٧,٧١٩,٦٧٤		صافي دخل الأنشطة الرئيسية
			يضاف:
٤,٢١٨,١١٨	٣,٧٣٦,٣٠٣		إيرادات متنوعة
١٣٤,١٩٧,١٤٦	١٣١,٤٥٥,٩٧٧		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
			ناقصاً:
٣,٣٨٢,٦٩٩	٣,٣١٣,٤٤٦	(١٨)	مخصص الزكاة الشرعية
١٣٠,٨١٤,٤٤٧	١٢٨,١٤٢,٥٣١		صافي الدخل

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

شركة الجبس الأولية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٥

٢٠٠٦

ريال سعودي

ريال سعودي

١٣٤,١٩٧,١٤٦	١٣١,٤٥٥,٩٧٧
١٥,٨٥٣,٨٩٣	١٧,٣٨٠,٢٩٧
(١٠,٢٩٥,٢٨٠)	(١٨,١٣٠,٨٢٠)
١,٨٨١,٩٠١	١,٩٤٩,٩٠٩
١,١١٠,٨١٠	١,٠٨١,٨٦٢
(١,٤٥٣,٤٣١)	(٢٤,٧٩٩)
(٦,٩٧٨,٤٩٥)	(٦,٢١٣,٥٧١)
٦٠,٢٣٤	(١٢٦,٣٠٣)
(١,٣٤٨,٨٣٥)	٣,٥٦٥,٩٦٣
١,٨٩٩,٧٦٧	٢,١٣٨,٩٣٨
(٢,٧٨٣,٩٣٢)	(٣,٣٨٢,٦٩٩)
(٨٩١,٢٣٨)	(١,٣٦١,٦٠٠)
١٣١,٢٥٢,٥٤٠	١٢٨,٣٣٣,١٥٤

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة الشرعية
التعديلات على البنود غير النقدية :

استهلاك الأصول الثابتة

تعديل الأعمار الإنتاجية لبعض الأصول

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

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات

إضافات أصول ثابتة

إستبعادات الموجودات الثابتة بالصافي

مشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات

مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

٤٨,٦٣٥,٧٩٣	(٧,٥٠٠,٠٠٠)
(٩٨,٢٦٠,٦٧٠)	(٢٨,٣٧٨,٨٠٦)
١٤,٦٩٣	٢٩,٢١٧
٦٠,٦٥٢,٢٢٤	(٥٤,٩٩٦,٠٤١)
(٣,٢٧١,٨٩١)	(٤١١,٢٤٠)
٧,٧٧٠,١٤٩	(٩١,٢٥٦,٨٧٠)

الأنشطة التمويلية :

الأرباح الموزعة

أوراق الدفع

المسدد من القرض

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

صافي التدفق النقدي

النقد وشبه النقد في بداية العام

النقد وشبه النقد في نهاية العام

(٨٢,٣٢٠,٥٦٠)	(٩٥,١٨١,٦٣٦)
-	٢٥,٤١٣,٨٨٧
(١٢,٣٧٥,٠٠٠)	-
(٩٤,٦٩٥,٥٦٠)	(٦٩,٧٦٧,٧٤٩)
٤٤,٣٢٧,١٢٩	(٣٢,٦٩١,٤٦٥)
٤,٤٣٧,٣٣١	٤٨,٧٦٤,٤٦٠
٤٨,٧٦٤,٤٦٠	١٦,٠٧٢,٩٩٥

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

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الأرباح المبقة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٠,٨١٤,٤٤٧	١٢٨,١٤٢,٥٣١	صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية
(١٣,٠٨١,٤٤٥)	(١٢,٨١٤,٢٥٣)	احتياطي نظامي بنسبة ١٠%
١١٧,٧٣٣,٠٠٢	١١٥,٣٢٨,٢٧٨	الباقى بعد خصم الاحتياطي
(١١,٨٧٥,٠٠٠)	(١١,٨٧٥,٠٠٠)	توزيع دفعة اولى للمساهمين ٥% من رأس المال
١٠٥,٨٥٨,٠٠٢	١٠٣,٤٥٣,٢٧٨	الباقى بعد توزيع الدفعة الأولى
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
١٠٤,٠٥٨,٠٠٢	١٠١,٦٥٣,٢٧٨	الباقى
٢٤,٣٢١,٨١٤	٤٥,٢٥٤,٨١٦	الأرباح المبقة أول العام
١٢٨,٣٧٩,٨١٦	١٤٦,٩٠٨,٠٩٤	الباقى
(٨٣,١٢٥,٠٠٠)	(٥٩,٣٧٥,٠٠٠)	توزيع دفعة ثانية على المساهمين
٤٥,٢٥٤,٨١٦	٨٧,٥٣٣,٠٩٤	الأرباح المبقة آخر العام

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

شركة الجيس الأولية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

الإجمالي	الأرباح البقاة	مكاسب غير محققة (إستثمارات)	الإحتياطي النظامي	رأس المال المدفوع	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢٣,١٩٣,٥٥٥	٢٢,٨٩٠,٦٠٨	٤,٠٨٠,١٣٥	٥٨,٧٢٢,٨١٢	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٥/١/١
١,٤٣١,٢٠٦	١,٤٣١,٢٠٦	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
١٣,٠٨١,٤٤٥	-	-	١٣,٠٨١,٤٤٥	-	المحول من أرباح العام
٣,٤٢٥,١٥٤	-	٣,٤٢٥,١٥٤	-	-	مكاسب غير محققة (إستثمارات)
٢٠,٩٣٣,٠٠٢	٢٠,٩٣٣,٠٠٢	-	-	-	الباقى من ربح العام بعد التوزيعات
٣٦٢,٠٦٤,٣٦٢	٤٥,٢٥٤,٨١٦	٧,٥٠٥,٢٨٩	٧١,٨٠٤,٢٥٧	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١
١٢,٨١٤,٢٥٣	-	-	١٢,٨١٤,٢٥٣	-	المحول من أرباح العام
(١,٦٧٥,٨٤٨)	-	(١,٦٧٥,٨٤٨)	-	-	مكاسب غير محققة (إستثمارات)
٤٢,٢٧٨,٢٧٨	٤٢,٢٧٨,٢٧٨	-	-	-	الباقى من ربح العام بعد التوزيعات
٤١٥,٤٨١,٠٤٥	٨٧,٥٣٣,٠٩٤	٥,٨٢٩,٤٤١	٨٤,٦١٨,٥١٠	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١

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

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية
كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

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 ٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال مقسم الى ٢٣,٧٥٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم عشرة ريالات بموجب قرار هيئة السوق المالية رقم ٤/١٥٤/٢٠٠٦ المبني على قرار مجلس الوزراء القاضي بأن تكون القيمة الإسمية لسهم الشركة المساهمة ١٠ ريالات .

وللشركة عدة فروع مسجلة بيانها كما يلي :

- فرع ينبع : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٢ وتاريخ ١٨/٣/١٤٠٠ هـ .
- فرع جدة : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٢ وتاريخ ٢٦/١/١٣٩٢ هـ .
- فرع الدمام : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٠٣٣ وتاريخ ٦/٧/١٣٩٥ 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 آليا وكيمياويا 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 تزاوُل 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 الايرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

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

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 الراكد على ضوء الدراسة الفعلية لعناصر المخزون .

٦/٢ الاستثمارات :
* **استثمارات قصيرة الأجل :**
تتمثل الاستثمارات قصيرة الأجل في تلك الاستثمارات التي لا تنوي إدارة الشركة الاحتفاظ بها لمدد تزيد عن عام ، وهي استثمارات تديرها بنوك محلية .

* **استثمارات طويلة الأجل :**
أ- يتم إثبات الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات التي تساوي أو تزيد نسبة المساهمة فيها عن ٢٠% وفق طريقة حقوق الملكية .
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 في حالة الأوراق المالية الغير قابلة للتداول ، والا يتم اعتبار التكلفة هي القيمة العادلة .

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 (٨) .
- يتم تبويب المشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات والمعدات ضمن الأصول الثابتة الا أنها لا تخضع للاستهلاك .

١١/٢ عقود الايجار التشغيلية :

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

١٢/٢ العملات الأجنبية :

يجرى تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الاجنبية الى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الاجنبية فيجري تحويلها الى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية وتحمل فروق تحويل العملات الاجنبية 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 أربع الى خمس سنوات .

١٤/٢ النقد وشبه النقد :

تتكون النقد وشبه النقد من الأرصدة البنكية والشيكات تحت التحصيل والودائع تحت الطلب والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧٤,٥١٧	٢٥٤,٩٣٨	النقد بالصندوق
٢,٩٤٨,٨٦٧	٩,٨١٨,٠٥٧	النقد لدى البنوك
١٧٥,٢٩٧	-	شيكات تحت التحصيل
٣,٢٩٨,٦٨١	١٠,٠٧٢,٩٩٥	الإجمالي

(٤) الذمم المدينة :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤,٧٨٤,٧٤٢	١٥,٣٢٣,٢٢٠
٩٩,٠٢٣	٥٤,٢١١
٤٩٧,٦٦٢	٣١,٨٣٦
١٥,٣٨١,٤٢٧	١٥,٤٠٩,٢٦٧
٦٢٠,٧٤٤	٦٢٣,٧٨٦
١٤,٧٦٠,٦٨٣	١٤,٧٨٥,٤٨١

عملاء

ذمم موظفين

دفعات مقدمة لموردين

الإجمالي

ناقصا :

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

الصافي

(٥) المخزون :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,٣٧٤,٨٥٠	١٨,٩٤٠,٧٤٢
٥,٢٤٨,٩٦٥	٤,٥٦٧,٦٧٢
٨٨٩,٢٥٤	١,٠٠٨,٢٠٢
٣٠٣,٧٩٢	٣١٢,٥١٣
-	٢٠١,٣٠٣
١٨,٨١٦,٨٦١	٢٥,٠٣٠,٤٣٢
١٦٠,١٤٨	١٦٠,١٤٨
١٨,٦٥٦,٧١٣	٢٤,٨٧٠,٢٨٤

خامات ومواد تشغيل

مواد ومهمات

إنتاج تام وتحت التشغيل

محروقات

بضاعة بالطريق

الإجمالي

ناقصا :

مخصص مخزون راكد

الصافي

(٦) الأرصدة المدينة الأخرى :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٥٨,٥١٧	٢٥,٥٥٠	إيرادات مستحقة
٧٠٧,١٤٩	٨٨٥,٤٥٥	مصروفات مدفوعة مقدما
٥٩٩,٥٠٩	١,٢٢٧,٢٣٣	رسوم مربوطة بالتأمين
٥٤,٠٠١	٥٤,٠٠١	تأمينات لدى الغير
٣٤,٩٨٠	-	اعتمادات مستندية
١١,٧٨٠	-	أخرى
٢,٠٦٥,٩٣٦	٢,١٩٢,٢٣٩	الإجمالي

(٧) الإستثمارات طويلة الأجل :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	نسبة المساهمة	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٨,٧٩٧,٩٩٩	٢١,٨٢٦,٥٦٣	٣٣.٣٤ %	الشركة القطرية السعودية للجبس
٦,٨٤٦,٠٠٠	٢,٤٩٠,٠٠٠	٠.٠١ %	شركة أسمنت تبوك
٢,٧١٧,١١٠	٢,٣٦٨,٦٩٧	٠.٣٠ %	شركة عبر الخليج للاستثمار بعمان
٣,١٠٠,٠٠٠	١٠,٦٠٠,٠٠٠	٠.٠٣ %	شركة الكيان للبتروكيمياويات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات أراضي
٤١,٤٦١,١٠٩	٤٧,٢٨٥,٢٦٠		الإجمالي

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

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٨٢,٠٥٢,٤٠٧	٣١١,١٥٢,٥١٩	(١ / ٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
٤٦,٣٤١,٤٣٩	٩٩,٨٩٢,٢١٤		مشروعات تحت التنفيذ
٢٣,١٦٥,٤٧٥	٢٤,٦١٠,٧٤٢		قطع غيار
٣٥١,٥٥٩,٣٢١	٤٣٥,٦٥٥,٤٧٥		الإجمالي

صافي قيمة الأصول القائمة: (١/٨)

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع الاملاك في	مجموع اهلاك الاستثمارات	اهلاك العام	مجموع الاملاك في	التكلفة في	الاستثمارات خلال العام	الاضافات خلال العام	التكلفة في	نسب الاملاك بعد التعديل	
٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	الاستثمارات	العام	٢٠٠٦/١/١	٢٠٠٦/١٢/٣١	العام	العام	٢٠٠٦/١/١	بعد التعديل	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١٥,٠٠٩,٧٥٢	٢٢,٤٣٨,٣٢٦	-	-	-	-	٢٢,٤٣٨,٣٢٦	-	٧,٤٢٨,٥٧٤	١٥,٠٠٩,٧٥٢	-	أراضي
٥٢,٣٩٣,١٣٩	٥٥,١٧٨,٥٠٥	٥٣,٧٩٨,٥٥١	٤,٥٩٩,٦٧٩	٢,٥٦٨,٦٧٣	٥٥,٨٩٩,٥٥٧	١٠٨,٩٢٧,٠٥٦	٢٩,٧٦٤	٧٣٤,١٢٤	١٠٨,٢٢٢,٦٩٦	٥٠,٣%	مباني
١,٦٧٧,٢٤١	١,٣٨٩,٠٣٩	٢,٨٨١,٨١٠	-	٣٢٣,٢٠٢	٢,٥٥٨,٦٠٨	٤,٢٧٠,٨٤٩	-	٣٥,٠٠٠	٤,٢٣٥,٨٤٩	١٠%	طرق داخلية
٢٠٤,٢٠٧,٠٤٢	٢٢٣,١٨٢,٨٩٦	١٩٧,٩٨٥,٨٦١	١٣,٥٥٤,٢٨٤	١٣,٢٦١,٧٠٧	١٩٨,٢٧٨,٤٣٨	٤٢١,١٦٨,٧٥٧	-	١٨,٦٨٣,٢٧٧	٤٠٢,٤٨٥,٤٨٠	٥%	آلات ومعدات
١,٣٢٦,٥٣٥	١,١٣٦,٨٧٠	١,٣٦٨,٦٢٥	-	١٨٩,٦٦٥	١,١٧٨,٩٦٠	٢,٥٠٥,٤٩٥	-	-	٢,٥٠٥,٤٩٥	١٠%	تعميرات المياه
٣,٩٩١,٥٢٢	٣,٦٧٨,٤٤٤	٢,١٩٥,١٢٦	-	٣١٣,٠٧٨	١,٨٨٢,٠٩٨	٥,٨٧٣,٦٢٠	-	-	٥,٨٧٣,٦٢٠	٧%	تعميرات الكهرباء
٢,١١٤,٢٣٣	٣,١١١,٩٢٩	٩,٣٢٠,١٥٤	٥٩,١٢١	٣٦٣,٨٢٦	٩,٠١٥,٤٤٩	١٢,٤٣٢,٠٨٣	٧٩,٦٠٠	١,٣٨٢,٠٠٠	١١,١٢٩,٦٨٣	١٧%	وسائل النقل
٢٤٢,٦٦٥	١٨١,١٠٦	١,١٣٤,٥٧٨	٣,١٠٨	٩٩,٧٨٣	١,٠٣٧,٨٥٣	١,٣١٥,٦٣٤	٣,٧٦٠	٣٨,٨٧٦	١,٢٨٠,٥١٨	٢٥%	عدد وألوات
١,٠٩٠,٢٧٨	٩٠٥,٣٥٤	٨,٤٩٦,٣٧٤	٢٩,٨٢٤	٢٦٠,٤١٣	٨,٢٦٥,٧٨٥	٩,٤٠١,٧٢٨	٣١,٢٨٩	٧٦,٩٥٥	٩,٣٥٦,٠١٢	١٠% : ٧٠%	أثاث
٧٨٢,٠٥٢,٤٠٧	٣١١,١٥٢,٥١٩	٢٧٧,١٨١,٠٢٩	١٨,٢٤٦,٠١٦	١٧,٣٨٠,٢٩٧	٢٧٨,٠٤٦,٧٤٨	٥٨٨,٣٣٣,٥٤٨	١٤٤,٤١٣	٧٨,٣٧٨,٨٠٦	٥٦٠,٠٩٩,١٥٥		الإجمالي

* إتخذ مجلس الإدارة قرراً خلال العام بإعادة تقدير الأصول الإنتاجية لبعض بنود الأصول الثابتة المستهلكة دفترياً والتي مازالت تعمل بالإنتاج تمسحياً مع المعايير المحاسبية ذات العلاقة ، حيث أن الخبرة التي اكتسبتها الشركة مكنها من تقدير الأصول الإنتاجية لأصولها بشكل أكثر واقعية ، وقد نتج عن ذلك التغيير تخفيض مجمع الإهلاك لتلك الأصول بمبلغ ١٨,١٣٠,٨٢٠ ريال سجلت في قائمة الدخل لهذا العام خصماً من تكلفة المبيعات (إيضاح رقم ١٥) .

(٩) صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٢٩٠,٣٤٤	٨,٦٨٠,٣٣٤	رصيد أول العام
٣,٢٧١,٨٩١	٤١١,٢٤٠	الإضافات خلال العام
(١,٨٨١,٩٠١)	(١,٩٤٩,٩٠٩)	الإطفاء خلال العام
٨,٦٨٠,٣٣٤	٧,١٤١,٦٦٥	رصيد آخر العام

(١٠) أوراق الدفع :

تتمثل في سند لأمر مستحق السداد لمصرف الراجحي في ٢٠٠٧/٣/٦ مقابل إتفاقية البيع الآجل المبرمة مع المصرف بتاريخ ٢٠٠٦/١٢/٤ .

(١١) الذمم الدائنة :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,١٨٠,١٠١	٩,٩٨٨,٥٨٩	موردون
١,٤٥٣,٣٦٣	١,٢١٠,٨٣٨	دفعات مقدمة من العملاء
٧,٦٣٣,٤٦٤	١١,١٩٩,٤٢٧	الإجمالي

(١٢) الأرصدة الدائنة الأخرى :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,١١٦,٤٢٣	٧,٥٧٦,٥١٢	مصروفات مستحقة
٤٩٧,٤٠٩	٣٥٦,١٠٠	تأمينات للغير
١١٣,٠٥٩	٢٨,٧٦٤	التأمينات الاجتماعية
٢٧٥,٤٩٤	١٧٩,٩٤٧	أخرى
٦,٠٠٢,٣٨٥	٨,١٤١,٣٢٣	الإجمالي

(١٣) المخصصات :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٨٢,٦٩٩	٣,٣١٣,٤٤٦	مخصص الزكاة الشرعية
٨٤,٧٠٣	٨٤,٧٠٣	مخصص تطوير وأبحاث محاجر
٣,٤٦٧,٤٠٢	٣,٣٩٨,١٤٩	الإجمالي

(١٤) الإحتياطي النظامي :

يتم تكوين الإحتياطي النظامي بتجنيد نسبة ١٠% من صافي الربح بعد الزكاة الشرعية وذلك وفقا لما ورد بالنظام الأساسي للشركة ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية ، وقد بلغ رصيد الإحتياطي النظامي ٨٤,٦١٨,٥١٠ ريال تفصيله كآلاتي :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٨,٧٢٢,٨١٢	٧١,٨٠٤,٢٥٧	رصيد أول العام
١٣,٠٨١,٤٤٥	١٢,٨١٤,٢٥٣	المحول من أرباح العام
٧١,٨٠٤,٢٥٧	٨٤,٦١٨,٥١٠	رصيد آخر العام

(١٥) تكلفة المبيعات :

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٠,٩٥٩,٧٨٥	١١٨,٦٤٤,٦٣١	مصروفات صناعية
٢٥,٢٨٤,٢٧٠	١٦,٥٥٣,٣٥١	استهلاك الأصول الثابتة الصناعية
(١٠,٢٩٥,٢٨٠)	(١٨,١٣٠,٨٢٠)	إعادة تقدير الأعمار الإنتاجية لبعض الأصول
١٢٥,٩٤٨,٧٧٥	١١٧,٠٦٧,١٦٢	تكلفة المبيعات

(١٦) المصروفات العمومية والإدارية :

ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٣٩٨,٤١٥	٤,٣٧٤,٠٩٤	رواتب وأجور وما في حكمهما
٤٦٢,٠٩٢	٤٦٢,٠٠٠	رواتب وبدلات العضو المنتدب
٢٥٦,٣٢٢	٨٤,١٣٩	دعاية واطعان
١٧٢,٧٠٠	١٥٤,١٥١	أتعاب صندوق التنمية
١٦٧,٧٨٩	١٤٧,٩٤٠	كهرباء ومياه
١٤٤,٠٠٠	١٨٩,٠٠٠	بدل حضور جلسات أعضاء مجلس الإدارة
١٣١,٤٩٣	٧٣,٦٤٤	إستشارات
١٢٨,٠٠٤	١٦٠,٣٠٤	تأمين
١١٩,٧٩١	١١٧,٤٣٤	بريد وهاتف
١١٨,٧٦٤	١٢٨,٨٤٣	اصلاح وصيانة
٨٨,٧٧٦	٤٩,٧٥٩	رسوم وإشتراكات
٧٩,٩٦٥	٨٤,٨٨٠	قرطاسية ومطبوعات
٤٨,٢٥٥	٣٩,٧٤٤	إيجارات
٨١,٧١٧	٨٤,٦٩٤	أخرى
٦,٣٩٨,٠٨٣	٦,١٥٠,٦٢٦	الإجمالي

(١٧) مصروفات البيع والتوزيع :

ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٩٥٩,٢٩٨	١,٨٣٣,١٧٧	رواتب وأجور وما في حكمهما
١٠٢,٩٣٢	٥٥,٢٠٢	رسوم وإشتراكات
٧٥,٣٠٣	٤٤,٧٧٤	اصلاح وصيانة
٦١,٣٧٨	٥٨,٥٨٩	بريد وهاتف
٤٤,٤٥٨	٥٠,٥٨٦	قرطاسية ومطبوعات
٣١,٤٥٦	٢٩,٥٦٥	كهرباء ومياه
٥٩,٦٤٢	٤٥,٤٤٩	أخرى
٢,٣٣٤,٤٦٧	٢,١١٧,٣٤٢	الإجمالي

(١٨)

مخصص الزكاة الشرعية :

ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩
٣,٣٨٢,٦٩٩	٣,٣١٣,٤٤٦
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩
٣,٣٨٢,٦٩٩	٣,٣١٣,٤٤٦
٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠
١٣٥,٣٠٧,٩٥٦	١٣٢,٥٣٧,٨٣٩
٥٨,٧٢٢,٨١٢	٧١,٨٠٤,٢٥٧
٢٤,٣٢١,٨١٤	٤٥,٢٥٤,٨١٦
٩,٤٠١,٦١٧	٧,٩٦٢,٧٢٧
١,٥٢٥,٢٥٣	٣,١٤٣,٦١٧
٤٦٦,٧٧٩,٤٥٢	٤٩٨,٢٠٣,٢٥٦
٣٥١,٥٥٩,٣٢١	٤٣٥,٦٥٥,٤٧٥
٣٣,٩٥٥,٨٢٠	٤١,٤٥٥,٨١٩
٨,٦٨٠,٣٣٤	٧,١٤١,٦٦٥
٣٩٤,١٩٥,٤٧٥	٤٨٤,٢٥٢,٩٥٩
٧٢,٥٨٣,٩٧٧	١٣,٩٥٠,٢٩٧
٣,٣٨٢,٦٩٩	٣,٣١٣,٤٤٦

حركة المخصص خلال العام :

رصيد أول العام
المحول من قائمة الدخل خلال العام
ناقصاً :

المستخدم خلال العام
رصيد آخر العام

احتساب وعاء الزكاة :

رأس المال

صافي الدخل المعدل

الاحتياطي النظامي المدور

الأرباح المبقاة

المخصصات المدورة

دائنو التوزيعات

الإجمالي

يحسم منه :

صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ وقطع الغيار

الاستثمارات طويلة الأجل (بالتكلفة)

صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل

إجمالي الحسميات

صافي وعاء الزكاة

الزكاة الشرعية ٢% من صافي الدخل المعدل
باعتبار أنه الأكثر

الموقف الزكوي :

إنهت الشركة وضعها الزكوي وحصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠٠٤ ، كما حصلت على شهادة مقيدة عن عام ٢٠٠٥ ، الا أنه لم يتم الربط النهائي من قبل المصلحة لنفس العام بعد .

(١٩) الارتباطات والالتزامات المحتملة والضمانات المقدمة من الغير :

أولاً : الارتباطات والالتزامات المحتملة :

- أ- يوجد للشركة ارتباطات مالية هامة قائمة حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ أهمها :
- عقد توريد وتركيب مصنع لانتاج الحوائط بالدمام بطاقة سنوية قدرها ٦ مليون متر مربع بقيمة إجمالية قدرها ٩,٦٩٧,٨٣٨ يورو ، وقد تم خلال العام توريد كافة المعدات وسداد قيمتها بالكامل ، وتبقى أعمال التركيب لم تنفذ بعد حتى تاريخه .
 - عقد توريد وتركيب مصنع لانتاج الجبس بالدمام بطاقة سنوية قدرها ١٥٠ الف طن بقيمة إجمالية قدرها ٦,٩١٢,٢٧٠ يورو ، وقد تم خلال العام توريد كافة المعدات وسداد قيمتها بالكامل ، وتبقى أعمال التركيب لم تنفذ بعد حتى تاريخه .
 - عقد لتوريد وتركيب معدات لتطوير مصنع الجبس القديم بالدمام لانتاج أنواع متعددة من الجبس بطاقة سنوية قدرها ٣٠ الف طن بقيمة إجمالية قدرها ٦ مليون يورو ، وقد ورد ما قيمته ٣,٧١٣,٠٠٠ يورو من تلك المعدات خلال العام .
 - عقود لتنفيذ الأعمال الإنشائية بالدمام بقيمة قدرها حوالي ١٢ مليون ريال نفذ منها ما قيمته حوالي ٨ مليون ريال خلال العام .
- ب- خطابات ضمان صادرة للغير قائمة حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ بقيمة قدرها ١,٧٠٠,٠٠٠ ريال .

ثانياً : الضمانات المقدمة من الغير :

حصلت الشركة على ضمانات من الغير بلغ إجماليها ٣٦,٤٥٣,٦٥٨ ريال البعض منها مقدم من عملاء الشركة مقابل تسهيلات ائتمانية ، والبعض الآخر مقابل الدفعات التي سددتها الشركة مقدماً للموردين لأعمال جاري تنفيذها .

(٢٠) أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض بنود القوائم المالية للعام السابق لتتوافق مع عرض البنود لهذا العام .