



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

المحترمين

حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

أما بعد

الحمد لله وحده والصلاة والسلام على نبي الهدي ومن والاه

يسر مجلس إدارة شركة القصيم الزراعية أن يتقدم لحضراتكم الكرام بالتقرير السنوي عن أعمال الشركة للعام المالي المنتهي في

٢٠١٠/١٢/٣١ م والذي يشتمل ما يلي :-

أولاً: النتائج المالية:-

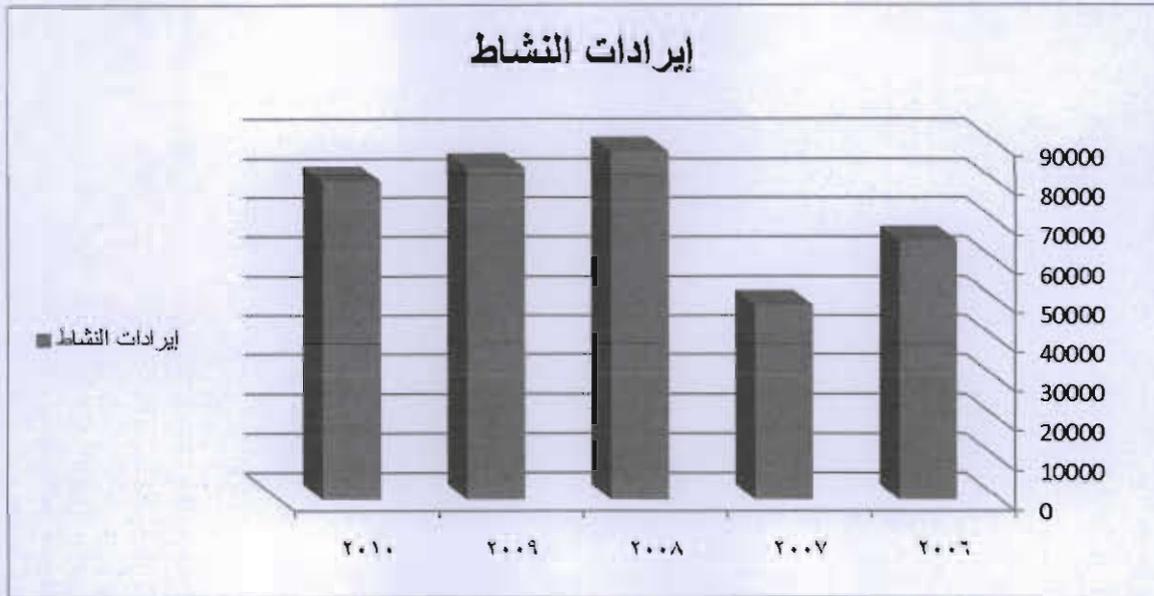
أسفرت النتائج النهائية لأعمال الشركة عن صافي خسارة قدرها (١٧,٧) مليون ريال مقارنة بصافي خسارة قدرها (٦,٩) مليون ريال عام ٢٠٠٩ م وذلك بسبب انخفاض معدلات الإنتاج . وتأمّل إدارة الشركة في تحسن النتائج المالية للشركة خلال عام ٢٠١١ م خصوصاً بعد إعادة هيكلة مشاريع الشركة والعمل على تطوير النظم المالية والإدارية والتغييرات التي تمت في القيادات الإدارية والتي ستظهر نتائجها خلال هذا العام بإذن الله . إضافة إلى تشغيل مشروع الدواجن الذي سينعكس على نتائج أعمال الشركة. وفيما يلي مؤشر نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة ورسم بياني يوضح تطور إيرادات الشركة (بالاف الريالات)

البيان	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧	عام ٢٠٠٨	عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠
إجمالي الأصول	٥٠٣٩٣٩	٤٩٨٠٧٤	٥٧٣٦٧٩	٥٦٢٤١٥	٥٣٩٠٤٤
إجمالي الخصوم	٩٦٥١٧	٩٣٨٦٨	١٦٨١٨٩	١٦٣٨٧٢	١٥٨١٦٠
إيرادات النشاط	٦٥٦٤٩	٤٩٢٢٦	٨٨٤٠٩	٨٤٢٨١	٨٠٨٩٤
تكاليف النشاط	(٥٦٧٥٦)	(٤٥٥٩٩)	(٨٢٦٨٢)	(٨٥٨٩٥)	(٩٣٦٥٨)
مجمّل ربح (خسارة) النشاط	٨٨٩٢	٣٦٢٧	٥٧٢٧	(١٦١٥)	(١٢٧٦٤)
مصاريف تسويقية وإدارية وإهلاكات	(٥٤١٤)	(٥٩٧٩)	(٧٠٦١)	(٧١٣٦)	(٩٧٩٠)
الإيرادات الأخرى	٥٢	٦٠٧	٢٣٧١	٢٠٨٥	٥٥٤١
خسائر أخرى	(٥٥٤١٦)	٠	٠	(٢٨١)	(٥٠٧)
الزكاة	(٢٦٩٧)	(١١٠٠)	(٧٥٠)	٠	(١٣٩)
صافي ربح (خسارة)	(٥٤٥٨٣)	(٢٨٤٥)	٢٨٧	(٦٩٤٧)	(١٧٦٥٩)



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :



ثانياً: النشاط الزراعي

١- **القمح** بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠١٠/٢٠٠٩ م قرابة ١٥,٥ ألف طن منها كمية (٧٢٠٧) طن من مشروع الشركة بشري وكمية (٨٢٧٥) طن تقريباً من إنتاج مشروع الشركة بالجوف هذا وقد بلغت مبيعات القمح للعام ٢٠١٠ م (٢٦,٢٧) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (٣٣,٥) ريال خلال عام ٢٠٠٩ م وقد بلغت المساحة المزروعة خلال موسم ٢٠١٠/٢٠٠٩ (٣٥١٧) هكتار (الجوف ١٩٢٥ هكتار ، إنتاجية قدرها ٨٢٧٥ طن بمتوسط ٤,٢٩٩ طن / هـ لعدد ٣٣ دائرة (شري ١٤٠٠ هكتار ، إنتاجية قدرها ٧٢٠٧ طن بمتوسط ٥,١٥ طن / هـ لعدد ٣٢ دائرة)

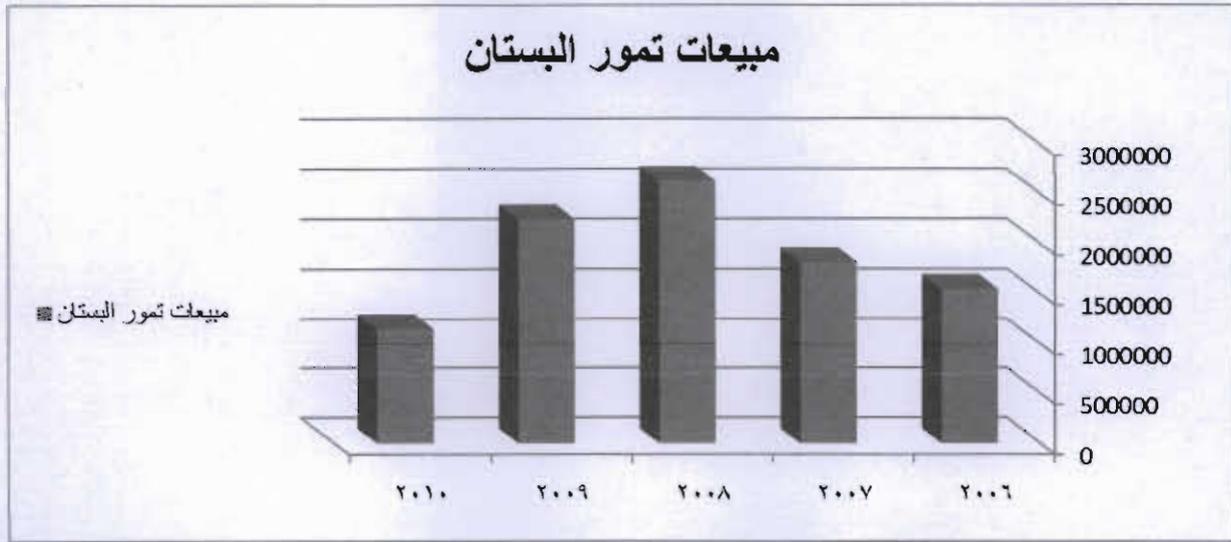
٢- **ساتين النخيل** يعتبر هذا النشاط من الأنشطة الأساسية للشركة وتوليه الشركة عناية خاصة حيث تمضي الشركة قدماً في تطوير المشاريع القائمة وذلك من أجل توفير التمور الخام لمصنع التمور التابع للشركة أو البيع في الأسواق هذا وقد بلغ عدد أشجار النخيل (ثمرة وغير مثمر وفسائل) في المشاريع القائمة إلي قرابة الـ ٤٠ ألف والمنتج منها عدد (١٣٧٢٦) شجرة ولقد حقق هذا النشاط نتيجة سلبية هذا العام نتيجة لعوامل المناخ وتدني أسعار البيع وفيما يلي بيان يوضح تطور حجم المبيعات من التمور الخام المنتجة من مزارع الشركة.

عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧	عام ٢٠٠٨	عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠
١٥٥١٢.٠٦	١٨٢٠٠٠	٢٦٣٣٠٣٢	٢٢٥٠٠٠٠	١١٥٧٥٣٥



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :



٣- الذرة الصفراء استمرارا لسياسة التنوع الزراعي واستغلالا للمساحات المتاحة للزراعة فقد تم خلال عام ٢٠١٠م زراعة ٥٤ دائرة ذرة بمساحة إجمالية تقدر بـ ٢٤٦٦ هكتار بمشاركة الشركة بمنطقة القصيم والجوف (٢٣ دائرة بالجوف مساحة ١٢٦٦ هكتار + ١٣١ دائرة بشري مساحة ١٢٠٠ هكتار) هذا وقد بلغت مبيعات الذرة للعام ٢٠١٠م (٢٢,٥٣) مليون ريال مقابل مبيعات قدرها (١٩,٢٩) مليون ريال للعام السابق ٢٠٠٩م. هذا علما بأنه لم يتم الانتهاء من حصاد كامل المساحة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية

٤- البرسيم:

يعد إنتاج الأعلاف من الأنشطة الإنتاجية الأساسية بالشركة وذلك لأهميته كجزء من الدورة الزراعية مع محاصيل الحبوب مثل القمح هذا وقد بلغت مبيعات البرسيم خلال عام ٢٠١٠م (١١,٨٨) مليون ريال مقابل مبيعات قدرها (٤,٥٦) مليون ريال خلال العام السابق ٢٠٠٩م

٥- البصل:

رغبة من الشركة في تنوع مصادر الدخل فقد قامت بزراعة دائرة بصل بمشروع الجوف للمرة الأولى وقد بلغت المبيعات خلال عام ٢٠١٠م (١,٤) مليون ريال وقد حقق هذا المحصول ربحية جيدة وتنوي الشركة زيادة المساحة من هذا المحصول العام القادم بإذن الله وبشكل إجمالي فقد حقق النشاط الزراعي خلال عام ٢٠١٠م نتيجة سلبية قدرها (١٦,٩٩) مليون ريال نتيجة انخفاض معدلات الانتاج لمحاصيل الشركة

ثالثا: النشاط الصناعي



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

١- مصنع التمور : بلغت قيمة مبيعات المصنع خلال عام ٢٠١٠ قرابة (١٠,٢٣) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (١٠,٣) مليون ريال خلال عام ٢٠٠٩ م ولقد حقق المصنع نتيجة إيجابية وتأمل الشركة في تحسن مبيعات المصنع وبالتالي زيادة أرباح المصنع خاصة بعد أن يتم الانتهاء من عمليات التطوير والإحلال لمعدات المصنع لزيادة وتحسين الطاقة الإنتاجية.

هذا وتجدر الإشارة إلي أن المبيعات الخارجية ((التصدير)) تمثل نسبة ٧,٨٪ تقريبا من إجمالي مبيعات المصنع.

٢- مصنع الألبان:- حيث انتهى عقد تأجير المصنع بنهاية العام ٢٠٠٩ فإن إدارة الشركة تقوم منذ فترة ببحث بدائل لاستغلال المصنع إما من خلال تشغيله أو إعادة تأجيره .

هذا وقد حقق النشاط الصناعي خلال عام ٢٠١٠ م نتيجة سلبية قدرها (٥٣٥) ألف ريال نتيجة تحمل إهلاكات مصنع الألبان المتوقف

تحليل إيرادات الشركة

بلغ إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١٠ (٨٠,٨٩٤) مليون ريال توزعت علي النحو التالي :-

م	المشروع	الإيرادات (بالآلاف الريالات)		الإجمالي
		داخلية	خارجية	
1	مشروع شري	٢٥٦٨٦	٠	٢٥٦٨٦
2	مشروع الجوف	٢٥٩٢٤	٠	٢٥٩٢٤
3	مصنع التمور	٢٢٦٣	٧٩٧٠	١٠٢٣٣
4	مشروع الدواجن	١٩٠٥١	٠	١٩٠٥١
5	مصنع الألبان	٠	٠	٠
	الإجمالي	٧٢٩٥٤	٧٩٧٠	٨٠٨٩٤

رابعا: النشاط الإعلامي وخدمات المجتمع

انطلاقا من المسؤولية الاجتماعية للشركة في التواصل مع فئات المجتمع ومؤسساته وهيئاته المختلفة فقد قامت شركة القصيم بالمشاركة في العديد من الفعاليات خلال عام ٢٠١٠ م ومن أهمها :

١- تبرع للزاد الخيري بمبلغ ٤٠٠٠٠ ريال .

٢- مشاركة الشركة في جميع المهرجانات التي تقام في المملكة وخاصة مهرجان التمور و المقام في يريدة ومشاركتها بمنتجاتها الخاصة وبيعها بأسعار تنافسية لزوار المهرجانات .

خامسا: الخطط المستقبلية والمخاطر

١- تم تشغيل مزارع الأمهات بالكامل واستغلال جميع الطاقة وقد تم خلال عام ٢٠١٠ م تسكين عدد ٤ دفعات من الصيصان وتشمل كل دفعة حوالي ٥٥ ألف صوص



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

هذا وقد أنهت الشركة بناء و تركيب حظائر التسمين و البالغ عددها [١٠٤] حظيرة و بطاقة سنوية تصل إلى [٢٠,٠٠٠,٠٠٠] طائر-عشرين مليون طائر-

٢- تم استكمال أعمال تركيب المعدات الداخلية للحظائر ومن المقرر أن يتم الانتهاء من أعمال تركيب المعدات وتشغيل المشروع بنهاية شهر فبراير ٢٠١١ م .

٣- تم الاتفاق مع احدي الشركات العالمية لتوريد فقاصة لمشروع الدواجن و جاري التفاوض مع بعض الشركات المتخصصة لإنشاء المبني الخاص بها

٤- إعادة تأهيل بستان الزيتون بمشروع الجوف ليكون رافدا جديدا للشركة .

٥- إعادة تأهيل بساتين النخيل بما يتماشى مع السياسات الإنتاجية والتسويقية الجديدة للشركة .

٦- الاستغلال الأمثل للموارد المتاحة للشركة واستمرار الجهود علي خفض التكاليف ، دون المساس بجودة الإنتاج .

- وفيما يتعلق بالمخاطر المحتملة فممكن حصرها فيما يلي :-

١- الظروف المناخية التي قد تؤثر علي كميات ومعدلات الإنتاجية

٢- مخاطر المنافسة وخاصة في ظل الاندماجات الحاصلة فيما بين بعض الشركات المحلية وكذلك دخول بعض الشركات الخليجية والعربية الي السوق السعودي وايضا تأثير انضمام المملكة لمنظمة التجارة العالمية

٣- ارتفاع أسعار مدخلات الإنتاج وما قد ينتج عنه من رفع تكلفة الإنتاج وبالتالي ضعف القدرة علي المنافسة

٤- الأمراض التي قد يتعرض لها مشروع الدواجن والتي قد تؤثر علي الانتاجيه وبالتالي تحقيق خسائر لا قدر الله

٥- نقص التمويل والذي قد يؤدي إلي تأخر تشغيل بعض المشاريع أو عمليات الاحلال الضرورية بما يؤثر سلبا عل أعمال الشركة

٦- النشاط الاستثماري

تمتلك الشركة عدد (٥) ملايين سهم في شركة كيان للبتر وكيماويات تم سداد كامل قيمتها في نهاية عام ٢٠٠٦ م وقد تم طرح أسهم الشركة للتداول خلال عام ٢٠٠٧ م ونظرا لكون الشركة من المؤسسين فلم يتم تقييم هذه الأسهم بالقيمة السوقية.

٧- لائحة الحوكمة :-

قامت الشركة بالتعاقد مع احد المكاتب الاستشارية المتخصصة لوضع نظام حوكمة خاص بالشركة طبقا لمتطلبات هيئة السوق المالية . وقد إقراره من مجلس الإدارة

وقد تم إقرار قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت وأسلوب عملها ، في اجتماع الجمعية العامة العادية أُل ٢٨ والمنعقد بتاريخ ١٤٣١/٥/١٣هـ الموافق ٢٠١٠/٤/٢٧ م ، هذا ولم يتم اعتماد معايير وإجراءات للعضوية في مجلس الإدارة .

علما بان النظام الأساسي للشركة يتضمن العديد من بنود لائحة الحوكمة كما أن الشركة تطبق وبشكل منظم ما ورد بقواعد التسجيل والإدراج بشأن محتويات تقرير مجلس الإدارة .



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

٨- مطابقة المعايير المحاسبية المستخدمة في الشركة مع تلك الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
لا يوجد أي اختلاف -

٩- اسم كل شركة تابعة ونشاطها الرئيسي لعملياتها والدول محل تأسيسها
لا يوجد -

١٠- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين للشركات التابعة
لا يوجد -

١١- وصف لسياسة المصدر في توزيع الأرباح :-

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى علي النحو التالي :-

١- تجنب الزكاة الشرعية

٢- تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .

٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى ٥٪ من رأس المال المدفوع.

٤- يخصص بعد ما تقدم ما لا يجاوز ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك علي المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
ولكن لا يوجد توزيع أرباح هذا العام نظرا لعدم تحقيق أرباح -

١٢- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت :-

لا يوجد عدا أعضاء مجلس الإدارة الذين قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق أو أي تغيير في تلك الحقوق -

١٣- مجلس إدارة شركة القصيم الزراعية -

يتكون مجلس الإدارة الحالي من ستة أعضاء هذا وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠١٠م (٥) اجتماعات
وفيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات

التاريخ	رقم الاجتماع	سجل حضور مجلس الإدارة
٢٠١٠/٠٢/٠٢	٢١٧	الأستاذ/عبد العزيز علي الحميد، المهندس/عبد المحسن بن فهد المزني، المهندس/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/عبد اللطيف العيسى، المهندس/سمير محمد النحاس، الأستاذ/ فيصل عبد الكريم القدا
٢٠١٠/٠٣/٣٠	٢١٨	الأستاذ/عبد العزيز علي الحميد، المهندس/عبد المحسن بن فهد المزني، المهندس/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/عبد اللطيف العيسى، المهندس/سمير محمد النحاس، الأستاذ/ فيصل عبد الكريم القدا
٢٠١٠/٠٤/٢٧	٢١٩	الأستاذ/عبد العزيز علي الحميد، المهندس/عبد المحسن بن فهد المزني، المهندس/خالد يوسف



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، المهندس / سمير محمد النحاس		
الأستاذ/ عبدالعزيز علي الحميد، المهندس/ عبدالمحسن بن فهد المزيني، المهندس/ خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، الأستاذ/ فيصل عبدالكريم الفدا	٢٢٠	٢٠١٠/٠٦/١٥
الأستاذ/ عبدالعزيز علي الحميد، المهندس/ عبدالمحسن بن فهد المزيني، المهندس/ خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، المهندس/ سمير محمد النحاس، الأستاذ/ فيصل عبدالكريم الفدا	٢٢١	٢٠١٠/١٠/١٧

هذا وقد اتخذ مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٢١٩) وتاريخ ٢٧/٠٤/٢٠١٠م قرارا بالموافقة علي طلب المهندس/ عبدالمحسن المزيني العضو المنتدب بإنهاء تكليفه بالقيام بمهام المدير العام حيث تم تعيين المهندس/ عبدالعزيز الطلاس مدير عام للشركة بتاريخ ١٦/٥/٢٠١٠م

١٤- تصنيف أعضاء مجلس الإدارة كما يلي :-

الاسم	المنصب	التصنيف	العضوية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى
الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي الحميد	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي (مستقل)	لا يوجد
م. عبدالمحسن بن فهد المزيني	العضو المنتدب - المدير العام المكلف	تنفيذي (غير مستقل)	لا يوجد
الأستاذ/ خالد بن يوسف الضحيان	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي (غير مستقل)	لا يوجد
الأستاذ/ عبداللطيف بن عيسى العيسى	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي (مستقل)	لا يوجد
الأستاذ/ فيصل عبدالكريم الفدا	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي (مستقل)	لا يوجد
الأستاذ/ سمير محمد النحاس	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي (مستقل)	لا يوجد

١٥- بدلات أعضاء مجلس الإدارة

لم يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت أو مبالغ خلاف المقرر كبديل جلسات وقد بلغ ما صرف لأعضاء المجلس كبديل حضور جلسات (١٠٨٠٠٠) ريال وهذا وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدت خلال عام ٢٠١٠م خمسة اجتماعات.



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

١٦- المكافآت والتعويضات المدفوعة لكبار التنفيذيين

هذا وقد بلغ إجمالي ما تقاضاه (كبار التنفيذيين بالشركة بما فيهم المدير المالي ١٤٧٧٨٥٧ ريال)
العضو المنتدب (عن فترة تكليفه بإدارة الشركة) وبلغ ما تقضاه مبلغ (٢٩١٦٦٥) ريال
المدير العام وقد بلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١٠ مبلغ (٤٧٠٨٣٤) ريال
مساعد المدير العام للشئون الفنية وقد بلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١٠ مبلغ (٣٥٥٤١٧) ريال
مدير الشئون الإدارية وقد بلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١٠ مبلغ (٢٠٧٧٢٦) ريال
مدير الإدارة المالية وقد بلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١٠ مبلغ (١٥٢١٦٥) ريال
١٧- وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسة ومهامها وعدد اجتماعاتها :-

أ- اللجنة التنفيذية

وتشمل مهام اللجنة التنفيذية تقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة حول مختلف الموضوعات ذات الصلة بإعداد وتنفيذ إستراتيجية الشركة وكذلك متابعة أداء المشاريع وإنتاجياتها الشهرية.

تتكون اللجنة التنفيذية بالشركة من السادة:-

أ/ عبدالعزيز بن علي الحميد رئيس

م/ عبدالمحسن بن فهد المزيني عضو

أ/ خالد بن يوسف الضحيان عضو

أ/ فيصل عبدالكريم الفدا عضو (لم يحضر الاجتماع رقم ٣٦)

وقد بلغ عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠١٠م (٨) اجتماعات وبلغ إجمالي قيمة بدلات الحضور لهذه الاجتماعات (٢٦٤٠٠٠) ريال.

ب - لجنة الإستثمار

وتتكون من السادة:-

الأستاذ/ خالد يوسف الضحيان رئيسا

الأستاذ/ عبدالعزيز علي الحميد عضو

الأستاذ/ فيصل عبدالكريم الفدا عضو

وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة الإستثمار خلال عام ٢٠١٠م (٣) اجتماعات وبلغ إجمالي قيمة بدلات الحضور لهذه الاجتماعات (٧٨٠٠٠) ريال.

ج- لجنة المراجعة



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

وتشمل مهام اللجنة (١) الإشراف علي إدارة المراجعة الداخلية بالشركة (٢) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية (٣) التوصية بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد أتعابهم والتأكد من إستقلاليتهم (٤) متابعة أعمال المحاسبين القانونيين (٥) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بخصوصها (٦) دراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية قبل العرض علي مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من السادة:-

- الدكتور/ ابراهيم علي اللحيدان رئيس من خارج مجلس الإدارة
- الأستاذ/ عبداللطيف بن عيسى العيسى عضو من أعضاء مجلس الإدارة
- الأستاذ/ سمير محمد النحاس عضو من أعضاء مجلس الإدارة

بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة الخارجية خلال عام ٢٠١٠م (١) اجتماع واحد ولم يتقاضوا أية بدلات عن هذا الاجتماع.

د- لجنة الترشيحات والمكافآت :-

وتشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت

- ١- التوصية لمجلس الادارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة
- ٢- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الادارة من قدرات ومؤهلات ، بما في ذلك تحديد الوقت المخصص لأعمال مجلس الادارة .
- ٣- مراجعة هيكل مجلس الادارة ورفع التوصيات للمجلس في شان التغييرات التي يمكن إجراؤها .
- ٤- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الادارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة .
- ٥- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين ، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى .
- ٦- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين .
- ٧- تقديم الاقتراحات المتعلقة بأعضاء المجلس الذين سيتم تعيينهم في كل لجنة تابعة للمجلس .
- ٨- مراجعة حوكمة الشركة سنويا واقتراح أي تعديلات .
- ٩- مراجعة القوانين والإجراءات التي يجب إتباعها في تقييم أداء كل عضو في المجلس أو لجنة وتقديم الاقتراحات المتعلقة بها إلى المجلس .
- ١٠- مراجعة واقتراح التغييرات المناسبة لسياسة وإجراءات التعويض .
- ١١- تقييم فعالية إجراءات التعويض المتبعة في الشركة في انجاز الأهداف الإستراتيجية .
- ١٢- تحديد تعويض الرئيس التنفيذي والموافقة عليه .



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

- ١٣ - تقييم أداء الرئيس التنفيذي على أساس الأهداف والغايات المحددة .
- ١٤ - المصادقة على تعويض الإدارة التنفيذية المحدد من قبل الرئيس التنفيذي .
- ١٥ - ترفع نتائج أعمال اللجنة وتوصياتها إلي مجلس الإدارة .
لم يتم تكوين اللجنة .

١٨ - القروض والالتزامات المستحقة علي الشركة

بلغ رصيد القروض المستحقة علي الشركة في تاريخ الميزانية ١٩٩٢٤٥٠ ريال وهذا القرض ممنوح من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي لمصنع ألبان القصيم التابع للشركة وقد بلغ ما تم سداده من قيمة القرض خلال عام ٢٠١٠م (٨٠٠٠٠٠) ريال . وقد تم خلال شهر يناير ٢٠١١م سداد مبلغ ٥٠٠٠٠٠٠ ريال كدفعة من أقساط القرض المستحقة

- ٢- كما بلغ رصيد التسهيلات التي تم الحصول عليها من مصرف الراجحي مبلغ وقدره ٤١١٥٣١٩٠ والتمثلة في شراء أراضي بالتقسيط بضمان رهن شهادة أسهم شركة كيان يستحق منها ١٣٧١٧٣٠ مليون خلال عام ٢٠١١ وقد بلغ ما سدد خلال عام ٢٠١٠م (١٣٧١٧٣٠) ريال
- ٣- كما بلغ رصيد التسهيلات التي تم الحصول عليها من مصرف الراجحي والتمثلة في عقود بيع بالآجل ١٤٠٦٨٣٠٨ ريال

١٩- الزكاة الشرعية

حصلت الشركة علي موافقة مقام وزارة المالية علي تقسيط فروقات الزكاة المستحقة حتى عام ٢٠٠٢ والزكاة المستحقة عن عامي ٢٠٠٥، ٢٠٠٦م علي سبعة أقساط سنوية قيمة القسط (١,٥) مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون (١٢٨١٤٣٧,٣) ريال هذا علما بأن الشركة قد حصلت علي ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٦م . أما أعوام ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، ٢٠٠٩ فقد تم تقديم الاقترارات ولم يتم الربط النهائي من قبل المصلحة حتى تاريخه

٢٠ - عشر: المبالغ المدفوعة للجهات الحكومية (بآلاف الريالات)

الجهة	عام ٢٠١٠	عام ٢٠٠٩
الرسوم الجمركية	٧٤٢٣	١٨٦٨٧٤
الزكاة	٠	٤٤٨٦٣٤٠,٧
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٠٩٠٦٦٣	٦٣٧٢٢٦
تكاليف التأشيرات والإقامات	٨٨٣٢١٠	١٧١٦٥٥
أخري	٢٨٠٥٩٧	٧٤١٠٠
إجمالي المبالغ المدفوعة لجهات حكومية	٢٢٦١٨٩٣	٥٥٥٦٢٠٢



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

٢١- نسبة تملك أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بأسهم الشركة

اسم العضو	طبيعة العمل	عدد الاسم بداية العام	عدد الاسم نهاية العام	نسبة التغيير %
عبد العزيز بن علي الحميد	رئيس مجلس الإدارة	١٢٠٠	١٢٠٠	٠
عبد المحسن بن فهد المزيني	العضو المنتدب	١٠٠٠	١٠٠٠	٠
خالد بن يوسف عبدالله الضحيان	عضو مجلس الإدارة	١٢٩٠	١٢٩٠	٠
عبد اللطيف بن عيسى العيسى	عضو مجلس الإدارة	١٢٠٠	١٢٠٠	٠
سمير محمد النحاس	عضو مجلس الإدارة	١٨٠١	٢١٠٠	٪١٦,٦
فيصل عبد الكريم الفدا	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	٠
سلطان بن صالح الثنيان	مساعد المدير العام للشؤون الفنية	٠	٠	٠
الإجمالي				٪٣,٩٩

* هذه الأسهم لا تتضمن أي حقوق لزوجات والأولاد القصر لأعضاء مجلس الإدارة

٧٤٩١	عدد الأسهم في بداية العام
٪٠,٠١٤٩٨	نسبة الملكية في بداية العام
٢٩٩	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام
٪٣,٩٩	نسبة التغير خلال العام
٧٧٩٠	إجمالي الأسهم نهاية العام
٪٠,٠١٥٥٨	نسبة الملكية في نهاية العام

٢٢- وصف لفئات وإعداد أي أدوات قابلة للتحويل إلي أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات اكتتاب أو حقوق مشابهة تم إصدارها لا يوجد

٢٣- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلي أسهم منحها الشركة :- لا يوجد

٢٤- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد من جانب الشركة :- لا يوجد



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

- ٢٥- معلومات عن العقود المبرمة وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم : -- لا يوجد
- ٢٦- بيان لأي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبه احد أعضاء مجلس الإدارة أو احد من كبار التنفيذيين عن راتب أو تعويض : - لا يوجد
- ٢٧- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بوجبه احد المساهمين عن أي حقوق في أرباح : -- لا يوجد
- ٢٨- بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة : -- لا يوجد
- ٢٩- هل استخدمت طريقة التصويت التراكمي علي بند اختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة ؟ --- لا يوجد
- ٣٠- وصف لأي مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء المجلس المصدر وكبار التنفيذيين أو أي من شركاته التابعة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة. - لا يوجد
- ٣١- توقيع عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي علي الشركة من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى : -- لا يوجد
- ٣٢- هل التزم جميع الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية عدم التصويت علي اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة- لا يوجد
- ٣٣- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية :-
- تقوم المراجعة الداخلية بمراقبة الخطة التنظيمية وجميع الإجراءات والوسائل التي تقرها الشركة لتحقيق : المحافظة على الأصول - التأكد من دقة البيانات المحاسبية - تحقيق كفاءة الأداء - الالتزام بلوائح وأنظمة الشركة .
- وكذلك التحقيق من تنفيذ جميع الدورات المستندية المعتمدة . كما ترفع تقاريرها للإدارة العليا .
- كما تحتفظ الشركة بنظام للرقابة الداخلية علي إعداد التقارير المالية مما تمكن إدارة الشركة ومجلسها مع الوثوق بهذه التقارير .
- ٣٤- أقرت :-
- أ- تقر الشركة بان السجلات الحسابية تم إعدادها بالشكل الصحيح كما يشير إليه تقرير السادة / المكتب السعودي للمحاسبة.
- ب- تقر الشركة بان نظام الرقابة الداخلية اعد علي أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية - كما هو موضح بالفقرة ٣١
- د- تقر الشركة ويؤكد المجلس قدرة الشركة علي مواصلة نشاطاتها واستثماراتها المستقبلية ،،،،
- ح- لا توجد أي تحفظات أو ملاحظات علي القوائم المالية السنوية من قبل المحاسب القانوني . السادة / المكتب السعودي للمحاسبة
- هذا والله ولي التوفيق وصلى الله على نبينا محمد وآله وصحبه أجمعين

مجلس الإدارة



شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني عليها كما في ٣١/١٢/٢٠١٠م

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

فهرس

صفحة

- ١- تقرير المحاسب القانوني .
- ٢- قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م .
- ٣- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م .
- ٤- قائمة التدفق النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م
- ٥- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م
- ٦-١٦ الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م .



- ١ -

تقرير المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة المساهمين / شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية بريدة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،،،

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - بريدة - المملكة العربية السعودية - كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (٢) إلى رقم (٢٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية وتقع مسئولية إعداد القوائم المالية المستخرجة من الدفاتر المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي طبقاً للنظام على إدارة الشركة المعدة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

ولقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. وتشتمل إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص اختباري للأدلة والمستندات المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقييم المبادئ المحاسبية المستخدمة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة وتقييم العرض العام للقوائم المالية. وباعتقادنا أن مراجعتنا توفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء رأينا على القوائم المالية.

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل :

١- تظهر بعدل المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة.

٢- تتفق مع نظام الشركات ونظامها الأساسي وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني

محاسب قانوني- ترخيص رقم (٦)



التاريخ : ١٤٣٢/٣/٦هـ

الموافق : ٢٠١١/٢/٩م

المكاتب	الهاتف	الفاكس	صندوق البريد	الرمز البريدي	اشترك الغرفة
	TEL NO	FAX NO	P.O.BOX	AREA CODE	CHAMBER OF COMMERCE
الرياض	4775155 - 4775078	4775121	376	11411	86255
جدة	6533853 - 6528717	6516590	445	21411	68606
الدمام	8330947 - 8336493	8336493	1122	31431	-

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م

٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م	الموجودات المتداولة
ريـال	ايضاح ريـال	
٢٣٣,٦٥٧	٢,٦٤٤,٥٦٤ (٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٢,٦٥٨,٧٩٤	٤,٣٠٠,١٥٨ (٤)	صافي المدينين
٤,٩٠٦,٢٨٦	٧,٣٧٣,٤٠٦	المدينون - صوامع الغلال
٢٥,٤٤٩,٣٢٦	١٦,٠١٨,٤٠٩ (٥)	تكلفة زراعة قائمة
١٠,٩٥٠,٧٥٨	٣,٨٠٧,١١٣ (٦)	المخزون السلعي
٢٢,١٥٣,٦٣٣	٢٤,٩٦٧,٤١٧ (٧)	صافي المخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
٣٦,٤٨٠,٤١٦	٣٧,٣٥٦,٣٠٩ (٨)	الأرصدة المدينة الأخرى
١١٢,٨٣٢,٨٧١	٩٦,٤٦٧,٣٧٦	مجموع الموجودات المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٣٦,٣٧٠,٨٣٥	٤٥,٥٤٨,٢٣٤ (٩)	الموردون
٢,٧٩٢,٤٥٠	١,٩٩٢,٤٥٠ (١٠)	اقساط قروض مستحقة الدفع
١٣,٧١٧,٧٣٠	١٣,٧١٧,٧٣٠ (١٥)	الالتزامات قصيرة الأجل (شراء بالتقسيط)
٥,٩٥٧,٣٩٣	٥,٩٤٨,٥٣٨	دائنو التوزعات
٥٠,٤٧٠,٧٤٨	٤٩,٣٤٦,٠٣٦ (١١)	المصاريف المستحقة وارصدة دائنة أخرى
١١,٦٥٩,٢٨٩	١١,٧٩٧,٨٤٧ (١٢)	مخصص الزكاة الشرعية
١٢٠,٩٦٨,٤٤٥	١٢٨,٣٥٠,٨٣٥	مجموع المطلوبات المتداولة
(٨,١٣٥,٥٧٤)	(٣١,٨٨٣,٤٥٩)	صافي رأس المال العامل
		الموجودات الغير المتداولة
١٣٦,٣٩٩,٦٧٩	١٠٦,٣٧٤,٧١٠ (١٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٥٠,٧٩١,١٠١	٢٧٤,١٣٥,٩٢٧ (١٤)	صافي الموجودات الثابتة
٦٢,١٤١,٨٠٠	٦٢,٠٤١,٨٠٠	الاستثمارات المحلية
٢٤٩,٥٩٢	٢٤,٣٧٥	مصروفات ايرادية مؤجلة
٤٤٩,٥٨٢,١٧٢	٤٤٢,٥٧٦,٨١٣	مجموع الموجودات الغير المتداولة
٤٤١,٤٤٦,٥٩٨	٤١٠,٦٩٣,٣٥٣	اجمالي الموجودات الغير متداولة ورأس المال العامل
		المطلوبات الغير المتداولة
٤١,٠٠٩,٥٤٠	٢٧,٤٣٥,٤٦٠ (١٥)	الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)
	٢,٣٧٣,٧٦١ (١٦)	مكافأة ترك الخدمة
	٢٩,٨٠٩,٢٢١	مجموع المطلوبات الغير المتداولة
	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(١٥٩,٤٥٧,١٩٧)	(١٧٧,١١٥,٨٦٨)	رأس المال إضافي (هبات)
٣٩٨,٥٤٢,٨٠٣	٣٨٠,٨٨٤,١٣٢	الخسائر المبقة
٤٤١,٤٤٦,٥٩٨	٤١٠,٦٩٣,٣٥٣	مجموع حقوق المساهمين
		اجمالي المطلوبات الغير متداولة وحقوق المساهمين



٢ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

٣ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ منها.

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠م

المباني	ايضاح	ريال	ريال	٢٠١٠م	٢٠٠٩م
المبيعات		٨٠,٨٩٣,٦٤٤	٨٤,٢٨٠,٨٩٦		
تكلفة الايرادات	(١٧)	(٩٣,٦٥٨,١٠٦)	(٨٥,٨٩٥,٤٩٤)		
مجمل الربح		(١٢,٧٦٤,٤٦٢)	(١,٦١٤,٥٩٨)		
مصروفات الأعمال الرئيسية					
المصروفات الإدارية	(١٨)	٥,٩٦٣,٣٥٩	٢,٩٤٢,٥٦٠		
المصروفات التسويقية	(١٩)	٢,٢٨٢,٢٤٤	٢,٤٩٥,٦٧٦		
الاستهلاكات		١,٥٤٤,٥٦٢	١,٦٩٧,٨٤٦		
مجموع مصروفات الأعمال الرئيسية		٩,٧٩٠,١٦٥	٧,١٣٦,٠٨٢		
الدخل (الخسائر) من النشاط الرئيسي		(٢٢,٥٥٤,٦٢٦)	(٨,٧٥٠,٦٨٠)		
المخصصات المكونة		(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	.		
الإيرادات المتنوعة	(٢٠)	٥,٥٤١,٤٤٧	١,٢٨٣,٧٩٢		
الأرباح الرأسمالية		.	٨٠٠,٧٧٠		
تسويات سنوات سابقة		(٤٠٦,٩٣٤)	(٢٨١,٣١٢)		
مخصص الزكاة الشرعية	(٢١)	(١٣٨,٥٥٨)	.		
صافي الدخل (خسائر) للسنة الحالية		(١٧,٦٥٨,٦٧١)	(٦,٩٤٧,٤٣٠)		
ربحية السهم		(٠.٣٥٣) ريال	(٠.١٣٩) ريال		

٢ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

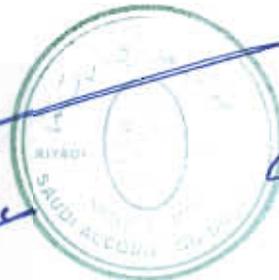
٣ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ منها.



شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م

٢٠٠٩/١٢/٣١ م	٢٠١٠/١٢/٣١ م	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
ريـال	ريـال	صافي الدخل
(٦,٩٤٧,٤٣٠)	(١٧,٦٥٨,٦٧١)	الاستهلاكات
١٤,٧٢١,٢٦١	١٤,٨٦٨,٧٦٦	اطفاءات نفقات ايرادية
٤١٢,١٠١	٢٢٥,٢١٧	تدعيم مخصص الزكاة
.	١٣٨,٥٥٨	الارباح الرأسمالية
(٨٠٠,٧٧٠)	.	صافي الدخل بعد التسويات
٧,٣٨٥,١٦٢	(٢,٤٢٦,١٣١)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات
٢١٢,٨٣١	٥,٨٩١,٥١٦	(الزيادة) النقص في المدينين
٥,٩٤٧,٧٠٧	٤,٣٢٩,٨٦١	(الزيادة) النقص في المخزون
٦,٢٩٤,٥٣٩	٨,٥٥٥,٠٢٤	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
٤,٥٤٦,٥٢٥	٩,١٧٧,٣٩٩	الزيادة (النقص) في الدائنين
(٤,٩٤٨,٣٨٦)	(٦٥٤,٠٦٠)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
١٩,٤٣٨,٣٧٧	٢٤,٨٧٣,٦٠٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٧٥,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	استثمارات
٨٩٥,٤٠٣	.	بيع اصول ثابتة
(١٧,٤٠٣,٩٤٦)	(٨,١٨٨,٦٢٣)	شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(١٦,٩٨٣,٥٤٢)	(٨,٠٨٨,٦٢٣)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
(٣,٩١٥,٢٨٠)	(١٤,٣٧٤,٠٨٠)	القروض والتزامات طويلة الاجل
.	.	رأس المال
(٣,٩١٥,٢٨٠)	(١٤,٣٧٤,٠٨٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(١,٤٦٠,٤٤٦)	٢,٤١٠,٩٠٦	صافي التغيرات النقدية
١,٦٩٤,١٠٣	٢٣٣,٦٥٧	النقدية أول المدة
٢٣٣,٦٥٧	٢,٦٤٤,٥٦٤	النقدية آخر المدة



Handwritten signature and date.

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م

المجموع	رأس المال إضافي (هبات)	رأس المال	رأس المال	المجموع
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
٤٠٥,٤٩٠,٢٣٣	(١٥٢,٥٠٩,٧٦٧)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٥,٤٩٠,٢٣٣
(٦,٩٤٧,٤٣٠)	(٦,٩٤٧,٤٣٠)	.	.	(٦,٩٤٧,٤٣٠)
<u>٣٩٨,٥٤٢,٨٠٣</u>	<u>(١٥٩,٤٥٧,١٩٧)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٩٨,٥٤٢,٨٠٣</u>

للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م

المجموع	رأس المال إضافي (هبات)	رأس المال	رأس المال	المجموع
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
٣٩٨,٥٤٢,٨٠٣	(١٥٩,٤٥٧,١٩٧)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٨,٥٤٢,٨٠٣
(١٧,٦٥٨,٦٧١)	(١٧,٦٥٨,٦٧١)	.	.	(١٧,٦٥٨,٦٧١)
<u>٣٨٠,٨٨٤,١٣٢</u>	<u>(١٧٧,١١٥,٨٦٨)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٨٠,٨٨٤,١٣٢</u>



Handwritten signature and date: ٢٠١٠/١٢/٣١ م



شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١م

١- التعريف بالشركة وفترة الحسابات :

١/١ التعريف بالشركة :

شركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - بريدة - المملكة العربية السعودية - تعمل بموجب السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣ تاريخ ١٠/١/١٤٠٦ هـ ونشاطها يتمثل في الاستثمار في المجال الزراعي بنوعيه النباتي والحيواني وتصنيع المنتجات الزراعية واستيراد البذور. والشركة تملك الفروع التالية:

١ - مصنع تمور السعودية - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠١ تاريخ ٢٢/١١/١٤١٢ هـ ونشاطه تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ٢٥/٢/١٤٠٥ هـ.

٢ - مصنع البان القصيم - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ تاريخ ١٦/٧/١٤١٤ هـ ونشاطه انتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص تاريخ ٢٩/٢/١٤٠٥ هـ.

٢/١ فترة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ١/١/٢٠١٠م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٠م. للمركز الرئيسي والفروع.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١/٢ الأساس المحاسبي :

تتبع الشركة مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل أصولها وخصومها معتمدة على أساس الاستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها متخذة من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لمعاملاتها المالية.

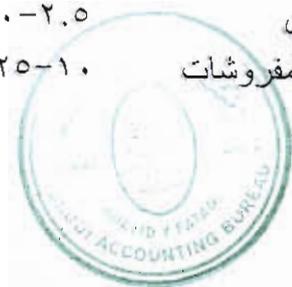
٢/٢ المخزون السلعي :

- ١- يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .
- ٢- يتم تقييم المواد وقطع الغيار بسعر التكلفة وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .
- ٣- يتم تقييم المخزون من القمح المتفق على توريده للصوامع على أساس التكلفة .

٣/٢ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية وعلى أساس العمر الإنتاجي المتوقع لها بموجب النسب التالية :-

الآلات والمعدات	٧.٥-٢٥ %	المباني والإنشاءات	٣-١٠ %
السيارات	٢٥ %	آليات زراعية	٧.٥-١٠ %
شبكة الري	٢٠-٢٥ %	ثروة نباتية	٢٠-٢٥ %
الأثاث والمفروشات	١٠-٢٥ %	بيوت محمية	١٠ %
		العدد والأدوات	٢٠ %



٤/٢ تحقيق الإيرادات :

يتم تحقيق الإيرادات عند تسليم البضاعة إلى العميل. وأما الإيرادات الأخرى فيتم تسجيلها عن اكتسابها.

٥/٢ المصروفات:

تتكون مصروفات البيع والتوزيع من المصروفات المتعلقة ببيع وتوزيع منتجات الشركة، وتتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق مباشرة بالإدارة والتي لا تعتبر من تكلفة الإنتاج المباع أو مصروفات البيع والتوزيع.

٦/٢ تكاليف زراعات قائمة :

يتم تسجيل كافة ما تتكبده الشركة لزراعة المحاصيل المختلفة في بند تكاليف زراعات قائمة ويتم تسعير المحاصيل المنتجة طبقاً للتكاليف الفعلية وبناءً على كمية الإنتاج الفعلية من المحاصيل المختلفة .

٧/٢ الاستثمارات :

يتم إثبات الاستثمارات بتكلفة الحصول عليها بتاريخ الاقتناء ويتم تصنيف الاستثمارات بناء على نية الشركة .

٨/٢ الاستثمارات في الشركات الشقيقة

يتم تقييم الاستثمارات في الشركات الشقيقة (وهي الشركات التي تمتلك الشركة فيها حصة من ٢٠% حتى ٥٠% من رأس المال) بموجب طريقة حقوق الملكية وفقاً لآخر قوائم مالية.

٩/٢ الاستثمارات بغرض المتاجرة

يتم تقييم الاستثمارات بغرض المتاجرة في نهاية كل سنة مالية على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر المحققة وغير المحققة بقائمة الدخل.

١٠/٢ الاستثمارات المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي:

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير النشطة (ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط وبالتالي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بدرجة موثوق بها) ، فيتم تقييمها في نهاية كل سنة مالية بتكلفة اقتنائها وفي حالة حدوث انخفاض في القيمة القابلة للاسترداد لأي استثمار منها عن قيمته الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الاستثمار بقيمة الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدى.
- يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع في نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة ويتم تحميل الفروق الناتجة بحساب مكاسب أو خسائر غير محققة بحقوق الملكية.

١١/٢ الذمم المدينة:

يتم تسجيل الذمم المدينة بالقيمة الدفترية مخصوصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها.



١٢/٢ الانخفاض في قيمة الأصول:

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ المركز المالي (عدا المخزون) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل.

١٣/٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة حسب نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

١٤/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

يتم احتساب مخصص زكاة الشرعية سنوياً وتحمله على قائمة الدخل وأي فروقات تنتج عن الربط النهائي يتم تحميلها على السنة التي تدفع فيها.

١٥/٢ المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي.

١٦/٢ هبة الدولة (المنح الحكومية الرأسمالية):

يتم قياس واثبات المنح الحكومية الرأسمالية المطلقة التي تحصل عليها الشركة بدون التضحية بأي أصل أو تحمل أي التزامات أو قيود مقابل الحصول على المنحة على أساس القيمة العادلة للأصول الممنوحة وتدرج ضمن حقوق المساهمين.

١٧/٢ المعاملات المالية :

يتم تحويل قيمة المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء المعاملات كما تحول قيمة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملة الأجنبية بتاريخ قائمة المركز المالي إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية العام المالي وتدرج فروقات التحويل ضمن قائمة الدخل.

١٨/٢ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة ولأغراض عرض قائمة التدفقات النقدية، تتضمن النقدية وما في حكمها النقدية بالخرينة والودائع تحت الطلب لدى البنوك والاستثمارات الأخرى القصيرة الأجل وعالية السيولة والتي لا تتجاوز تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر وتظهر مخصصاً منها بنوك سحب على المكشوف.

١٩/٢ الأرقام المقارنة:

تم إعادة تبويب بعض الأرقام المقارنة لتنمى مع تبويب أرقام السنة الحالية .



٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٩م	٢٠١٠م
ريال	ريال
.	١٣,٨٤٩
٢٣٣,٦٥٧	٢,٦٣٠,٧١٥
٢٣٣,٦٥٧	٢,٦٤٤,٥٦٤

البيان

النقد في الصندوق

النقد لدى البنوك

المجموع

٤- صافي المدينين

٢٠٠٩م	٢٠١٠م
ريال	ريال
١٣,٠٣٣,٠٠٣	٤,٧٧٠,١٥٨
(٣٧٤,٢٠٨)	(٤٧٠,٠٠٠)
١٢,٦٥٨,٧٩٤	٤,٣٠٠,١٥٨

البيان

المدينون - العملاء

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

صافي المدينين

٥- تكلفة محاصيل قائمة

٢٠٠٩م	٢٠١٠م
ريال	ريال
٩,٧٣٩,٩١٦	٤,١٩٢,٧٣٠
٥٩٤,٧٩٤	٥٠١,٧٣١
٢,٥٣٣,٦٩٧	٤٣٩,٧٨٤
٧,٣٨٤,٨١٠	٤,٥١٢,٦٢٠
٥,١٩٦,١٠٩	٦,٣٧١,٥٤٤
٢٥,٤٤٩,٣٢٦	١٦,٠١٨,٤٠٩

البيان

قمح

بستان النخيل

ذرة صفراء

برسيم

دواجن

المجموع

٦- المخزون السلعي

٢٠٠٩م	٢٠١٠م
ريال	ريال
٤٣٦,٣٩٧	٧٧٩,٤٧٠
٨,٢٢٩,٨٢٤	٧١٧,٢٦٤
٥٢٠,٣٢١	٤٤١,٨٩٢
١,٦٤١,٩٠٣	٤٩١,٨٠٤
٢٤,٢٨٠	.
٩٨,٠٣٣	٥٦,٦٨٣
.	١,٣٢٠,٠٠٠
١٠,٩٥٠,٧٥٨	٣,٨٠٧,١١٣

البيان

قمح - خام وتقاوي

ذرة صفراء

تمور - تام

برسيم

اتيان

بيض

سماد بلدي

المجموع



٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٧- مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
ريال	ريال	البيان
٩,٤٢٧,٧٦٦	١٠,٤٢١,٣٨١	قطع غيار
(٢,٠٩٩,٩٣١)	(٢,٠٩٩,٩٣١)	مخصص تقادم قطع غيار
٧,٣٢٧,٨٣٥	٨,٣٢١,٤٥٠	صافي قطع الغيار
٤,٢١٦,٣٠٥	٤,٥٣٥,٧٣٧	مواد تعبئة وتغليف
(٣٨٥,٩٨٨)	(٣٨٥,٩٨٨)	مخصص تقادم مواد تعبئة وتغليف
٣,٨٣٠,٣١٧	٤,١٤٩,٧٤٩	صافي مواد تعبئة وتغليف
٥,٠٠٠,٦٦٣	٦,٥٧٧,٤٥٦	تمور خام
١,٥٥٩,٩٧٧	٢,٤٢٧,٣٠١	سماد
٢,٤٠٢,٣٨٧	١,٧٧٦,٢٢٩	مبيدات
٥١,٦٨١	١٢٨,١٩٨	اعلاف
١٤,٤٤٨	٢٦,٨٩٤	ادوية ولقاحات
٦١,٢٧٠	٦١,٢٧٠	مستلزمات اغنام
٥٦٨,٤٦٤	٤١٤,٤٩٢	اصول ثابتة
٥٥,٣٠٨	٥٩,٥٠٥	ادوات كتابية
١٥٦,٦٣٩	٥٦٦,٧٢٠	زيوت وشحوم وديزل
٨٩٠,٤٠٣	٢٣٢,١٣٩	نقاوي
٢٣٠,٦٧٥	٢٢٠,٩٩٦	متنوعة
٣,٥٦٥	٥,٠١٧	مواد مساعدة ونظافة وعدد وادوات
٢٢,١٥٣,٦٣٣	٢٤,٩٦٧,٤١٧	المجموع

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٨- الأرصدة المدينة الأخرى
ريال	ريال	البيان
٧,٤٦٢,٠٦٧	٥,٣٦٥,١٤٩	دفعات مقدمة لموردين
٢٣,٢٩٥,١٥٣	٢٨,٠١٦,٩٦٤	دفعات مقدمة للاستثمارات
١,٠٢١,٩٩٧	١,٢٨٦,٩٩٧	تأمينات مستردة
٤,٧٢٦,٢٠٠	٢,٦٨١,٥٣٠	موردي خدمات
٢٥,٠٠٠	٥٥,٦٦٩	اخرى
٣٦,٥٣٠,٤١٦	٣٧,٤٠٦,٣٠٩	المجموع
(٥٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٣٦,٤٨٠,٤١٦	٣٧,٣٥٦,٣٠٩	المجموع



٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٩- الموردون
ريال	ريال	البيان
١٩,٩٣٦,٧١٣	١٥,٧١٢,٢٤١	الموردون
١٠,٩٦٢,٤٧٠	٢٢,٥٢٢,٧٣٧	موردي خدمات واخرى
٥,٤٧١,٦٥١	٧,٣١٣,٢٥٦	موردين تمور خام
٣٦,٣٧٠,٨٣٥	٤٥,٥٤٨,٢٣٤	المجموع

١٠- أقساط قروض مستحقة الدفع

- عبارة عن أقساط قرض صندوق التنمية الصناعية لمصنع الالبان بضمان أصول المصنع.

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	١١- المصاريف المستحقة وارصدة دائنة أخرى
ريال	ريال	البيان
٢٨٦,٢٧٠	٢٣٩,٦٩٥	بدل حضور جلسات
١,٣٧٢,٤٨٥	١,٣٧٢,٣٣٥	دائنو اکتتاب
٤٦,٨٦٩,٩٩٩	٤٥,٩٧٠,٠١٨	المساهمين متخلفون عن السداد
١,٩٣١,٩٩٤	١,٧٦٣,٩٨٨	مصاريف مستحقة
١٠,٠٠٠	٠	تأمينات للغير واخرى
٥٠,٤٧٠,٧٤٨	٤٩,٣٤٦,٠٣٦	المجموع

١٢- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	البيان
١٥,٣٩٥,٦٣٠	١١,٦٥٩,٢٨٩	رصيد مدور ١/١
٠	١٣٨,٥٥٨	المكون خلال العام
(٣,٧٣٦,٣٤١)	٠	المسدد خلال العام وتسوية الفروقات
١١,٦٥٩,٢٨٩	١١,٧٩٧,٨٤٧	رصيد المخصص في ١٢/٣١

١٣- مشاريع تحت التنفيذ

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	البيان
٩٣,٣٨٤,٣٢٢	٦٦,٧٢٣,٥٨٧	مشروع الدواجن
٣٣,٩٧٤,٧٩١	٣٥,٧٨٥,٧٤١	بساتين النخيل
٤,٨٨٦,٧٠٠	٣,٠٤٧,٩١٥	المباني والانشاءات
٤,١٥٣,٨٦٦	٨١٧,٤٦٧	مشروع الجوف
١٣٦,٣٩٩,٦٧٩	١٠٦,٣٧٤,٧١٠	المجموع



صافي القيمة	مجمع الإهلاك				التكافة التاريخية				
	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	رصيد آخر	الاستهلاك	رصيد أول	رصيد آخر	إضافات	رصيد أول	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	السيارات
١٤١,٧٠١,٤٣٠	١٤١,٨٤٥,٠٨٠	.	.	.	١٤١,٨٤٥,٠٨٠	١٤٣,٦٥٠	١٤١,٧٠١,٤٣٠	١٤٣,٦٥٠	مباني وإنشاءات
١٢,٣٩١,٩٨٨	٢٩,٦٠٩,٦٦٥	١١,٧٢٨,٧٢٠	١,٢٩٢,٩٥٦	١٠,٤٣٥,٧٦٤	٤١,٣٣٨,٣٨٥	١٨,٥١٠,٦٣٣	٢٢,٨٢٧,٧٥٢	١٨,٥١٠,٦٣٣	الإلات والمعدات
١٣,٥٠٠,٤٤٦	١٢,٣٢١,٦١٤	٤٦,٣٤٩,٩٧٢	١,٨٣٥,٣٩٧	٤٤,٥١٤,٥٧٤	٥٨,٦٧١,٥٨٦	٦٥٦,٥٦٥	٥٨,٠١٥,٠٢١	٦٥٦,٥٦٥	شبكة الري
٥٤١,٠٠٨	٣٧٥,٤٠٧	٨,٦٤٤,٥٦٢	٤٠٨,٦٠١	٨,٢٣٥,٩٦١	٩,٠١٩,٩٦٩	٢٤٣,٠٠٠	٨,٧٧٦,٩٦٩	٢٤٣,٠٠٠	أثاث ومفروشات
٥٣,٢٧١,٠٢٢	٥٢,٣١٣,٧٤٩	١٦١,٥٤٩,٨٧٣	٨,٠٠٣,٦٨٩	١٥٣,٥٤٦,١٨٤	٢١٣,٨٦٣,٦٢٢	٧,٠٤٦,٤١٦	٢٠٦,٨١٧,٢٠٦	٧,٠٤٦,٤١٦	أليات زراعية
١,٦٤٢,٨٩٠	١,٣٧١,٠٣٦	٩,١٤٩,٩٠١	٣٢٨,٣٩٠	٨,٨٢١,٥١٢	١٠,٥٢٠,٩٣٧	٥٦,٥٣٦	١٠,٤٦٤,٤٠١	٥٦,٥٣٦	ثروة نباتية
١١,٠٩٧,٠١٦	٢,٠٥٤١,٧٩١	٢٢,٠٣٢,٦٨٣	٢,١١٢,٠١٨	١٩,٩٢٠,٦٦٥	٤٢,٥٧٤,٤٧٤	١١,٥٥٦,٧٩٢	٣١,٠١٧,٦٨١	١١,٥٥٦,٧٩٢	البيوت المحمية
١٦,٤٢٥,٧٦٧	١٥,٥٧١,٣٦٩	٨,٣٥٩,٩٣١	٨٥٤,٣٩٨	٧,٥٠٥,٥٣٤	٢٣,٩٣١,٣٠٠	.	٢٣,٩٣١,٣٠٠	.	العدد و الأدوات
١٦,٠٨٥	١٥,١١٠	٦٢٩,٣٧٢	٩٧٥	٦٢٨,٣٩٧	٦٤٤,٤٨٢	.	٦٤٤,٤٨٢	.	تلاجات تبريد
٢,٠٩٢	٩١٤	١٨٣,٧٨٢	١,١٧٨	١٨٢,٦٠٤	١٨٤,٦٩٦	.	١٨٤,٦٩٦	.	المجموع
٢٠١,٣٥٨	١٧٠,١٩٣	٢,٤٢٦,٨٦٣	٣١,١٦٥	٢,٣٩٥,٦٩٨	٢,٥٩٧,٠٥٦	.	٢,٥٩٧,٠٥٦	.	
٢٥٠,٧٩١,١٠١	٢٧٤,١٣٥,٩٢٧	٢٧١,٠٥٥,٦٥٩	١٤,٨٦٨,٧٦٦	٢٥٦,١٨٦,٨٩٤	٥٤٥,١٩١,٥٨٧	٢٨,٢١٣,٥٩٢	٥٠٦,٩٧٧,٩٩٥	٢٨,٢١٣,٥٩٢	

— القروض المنوحة صنوق التنمية الصناعية السعودي بضمان الأصول الثابتة لمصنع الالبان
— جاري انهاء اجراءات الحصول على الصك الشرعي الخاص بأرض مشروع شري و البالغة قيمتها الافتراضية ٥٨ مليون ريال سعودي (هيئة الدولة)



١٥- الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	البيان
ريال	ريال	قيمة عقود الشراء بداية العام
٥٤,٧٥٦,٠٠٠	٥٤,٧٢٧,٢٧٠	الحركة خلال العام
(٢٨,٧٣٠)	(١٣,٥٧٤,٠٨٠)	رصيد الالتزامات نهاية العام
٥٤,٧٢٧,٢٧٠	٤١,١٥٣,١٩٠	الدفعات المستحقة خلال عام القادم
(١٣,٧١٧,٧٣٠)	(١٣,٧١٧,٧٣٠)	الالتزامات طويلة الأجل
٤١,٠٠٩,٥٤٠	٢٧,٤٣٥,٤٦٠	

- قامت الشركة برهن شهادة كيان لدى مصرف الراجحي كضمان لسداد هذه الالتزامات بحسب الاتفاق مع المصرف

١٦- مخصص ترك الخدمة

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	البيان
ريال	ريال	رصيد مدور ١/١
١,٧٤٤,٢٣٦	١,٨٩٤,٢٥٥	المكون خلال العام
٤٦٥,٨٦٨	٧٦١,٢٩٠	المسدد خلال العام
(٣١٥,٨٤٩)	(٢٨١,٧٨٣)	الرصيد في ١٢/٣١
١,٨٩٤,٢٥٥	٢,٣٧٣,٧٦١	

١٧- تكلفة الإيرادات

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	البيان
ريال	ريال	المواد المباشرة
١٣,٧٩٥,٥٠٥	١٠,٩٥٠,٧٥٨	بضاعة أول المدة
٣٣,٩٧٧,١٥٣	٢٥,٤٤٩,٣٢٦	تكلفة زراعة قائمة - اول المدة
٣٣,٩٥٨,٥٤٧	٣٢,٠٠٢,٧٨٢	المستلزمات السلعية
٨١,٧٣١,٢٠٥	٦٨,٤٠٢,٨٦٥	المواد المتاحة للإستخدام
(١٠,٩٥٠,٧٥٨)	(٣,٨٠٧,١١٣)	بضاعة آخر المدة
٧٠,٧٨٠,٤٤٧	٦٤,٥٩٥,٧٥٢	تكلفة المواد المباشرة
		الأجور المباشرة
١٠,٨٤٠,٧٣٠	٩,٠٥٩,٨٩٦	الرواتب والأجور
		التكاليف الصناعية الغير مباشرة
٣١,٦٢٧,٥٦٦	٣٦,٦٨١,٨٠٢	التكاليف الصناعية الغير مباشرة
١١٣,٢٤٨,٧٤٤	١١٠,٣٣٧,٤٥٠	تكاليف الإنتاج المباع
(٢٧,٣٥٣,٢٤٩)	(١٦,٦٧٩,٣٤٤)	التحويلات
٨٥,٨٩٥,٤٩٤	٩٣,٦٥٨,١٠٦	تكلفة الإيرادات



٢٠٠٩م	٢٠١٠م	١٨- المصروفات الإدارية
ريال	ريال	البيان
٥٥١,٧٨٩	٢,٢٤٨,٣٣٢	الرواتب والأجور
٦٤٥,٦٢٠	١,٩٠٨,٢٥٠	اتعاب مهنية واستشارات
٥٣٧,٠٨٠	٤٥٠,٠٠٠	حضور جلسات
٤٢,٨٦٢	٣٨١,٨٨٤	عمولات بنكية وتأمين
١٦٦,١٤٠	١١٧,٦٥٧	وقود وصيانة وقطع غيار
٦٠,٦٢٧	٧٣,٦٣٣	بريد وهاتف وكهرباء
١٣٤,٨٤٧	١١٩,١٨١	اشتراكات ورسوم ورخص
٩٠,٩٢٠	٥٧,٨٢٠	دعاية واعلان
١٧,٣٤٢	٢٠,٠٤٠	ضيافة ونظافة
٥١٤,٧٩٤	٣٤٤,٧٩٦	مصاريف متنوعة
١٥٤,٥٣٩	١٦٨,٩١٦	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
.	٣٢,٨٥٠	زكاة التمور
٢٦,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	تبرعات
٢,٩٤٢,٥٦٠	٥,٩٦٣,٣٥٩	المجموع

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	١٩- المصروفات التسويقية
ريال	ريال	البيان
٣٦٥,٦٠١	٦٩١,١٧٦	رواتب واجور
١,٠٨١,٣٣٦	٦١٩,٣٦٤	عمولات بيعية ونقل
٣٧,٩٤١	٣٠,٨٩٢	صيانة وتأمين
٦٨,٩٨٠	١٢٨,٧٣٩	دعاية واعلان ومكتبية
٨٧,٧١٣	١٠٧,٣٤٧	اشتراكات ورخص
٣٢,٤٣٠	٧١,٨٥٩	ايجارت وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
٨٢١,٦٧٥	٦٣٢,٨٦٧	مصاريف متنوعة
٢,٤٩٥,٦٧٦	٢,٢٨٢,٢٤٤	المجموع

٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠- الايرادات المتنوعة
ريال	ريال	البيان
٨١٠,٨٩٥	١,٠٥٠,٠٠٠	ايرادات الاستثمار
٤٧٢,٨٩٨	٤,٤٩١,٤٤٧	ايرادات اخرى
١,٢٨٣,٧٩٢	٥,٥٤١,٤٤٧	المجموع



٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م	٢١- مخصص الزكاة الشرعية
ريال	ريال	البيان
(٦,٩٤٧,٤٣٠)	(١٧,٥٢٠,١١٣)	صافي الدخل (خسائر) للسنة الحالية
٠	١٠٠,٠٠٠	مخصصات مكونة خلال العام
(٦,٩٤٧,٤٣٠)	(١٧,٤٢٠,١١٣)	صافي الدخل (خسائر) المعدل
		يضاف
٦٣٥,١٦٩,٨٣٥	٦٧٢,٢٢٥,٥٠١	البنود المضافة لوعاء الزكاة
		يخصم
٦٤٧,١١٠,٦٣٩	٦٤٩,٢٦٣,٠٦٢	البنود الغير المضافة لوعاء الزكاة
(١٨,٨٨٨,٢٣٤)	٥,٥٤٢,٣٢٦	وعاء الزكاة
٠	١٣٨,٥٥٨	الزكاة الشرعية المكونة خلال العام (ايضاح ١١)

ونود الاشارة الى ان الموقف الزكوي للشركة كما يلي:

- ١- حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل لغاية عام ١٩٩١ م
- ٢- حصلت الشركة على موافقة مقام وزارة المالية على تقسيط فروقات الزكاة المستحقة حتى عام ٢٠٠٢ م والزكاة المستحقة عن عامي ٢٠٠٥ م و ٢٠٠٦ م على سبعة اقساط سنوية قيمة القسط مليون ونصف ريال ما عدا القسط الأخير فيكون ١.٢٨١.٤٣٧ ريال.
- ٣- تم تقديم الاقرار الزكوي لعام ٢٠٠٧ م و ٢٠٠٨ م و ٢٠٠٩ م ولم يتم الربط النهائي حتى تاريخ



٢٢ - التقرير القطاعية :

- تتكون الشركة من القطاعات الرئيسية التالية:

١- قطاع الزراعي ٢- مصنع التمور ٣- مصنع الالبان

قطاع الزراعي

الاجمالي	مصنع الالبان	مصنع التمور	مشروع الدواجن	مشروع الجوف	مشروع شري	الموجودات المتداولة
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	الموجودات الغير المتداولة
٩٦,٤٦٦	٢,٥٤٧	١١,٥١١	٩,٩٥٩	١٠,١٢٠	٦٢,٣٢٩	٢٨٣,١٦١
٤٤٢,٥٧٧	٤,٣٢٤	٦,٣٦٧	٩٦,٧٣٨	٥١,٩٨٧	٦٢,١٠٧	٣٤٥,٤٩٠
٥٣٩,٠٤٣	٦,٨٧١	١٧,٨٧٨	١٠٦,٦٩٧	٦٢,١٠٧	٣٤٥,٤٩٠	الموجودات
١٢٨,٢١٢	٢,٣٢٠	٨,٣٧٧	٢,٥٨٥	٣,٤٧٧	١١١,٤٥٣	المطلوبات المتداولة
٢٩,٨٠٩	٣	٣٩٠	٢١٤	٩٨	٢٩,١٠٤	المطلوبات الغير المتداولة
١٥٨,٠٢١	٢,٣٢٣	٨,٧٦٧	٢,٧٩٩	٣,٥٧٥	١٤٠,٥٥٧	اجمالي المطلوبات
٨٠,٨٩٤	٠	١٠,٢٣٣	١٩,٠٥١	٢٥,٩٢٤	٢٥,٦٨٦	الايرادات القطاع
٩٣,٦٥٨	٠	٨,٨٩١	١٤,٥٥١	٢٩,٠٦١	٤١,١٥٥	تكاليف الايرادات
(١٧,٥٢٠)	(٩٥١)	٤١٦	٣,٨٨٥	(٣,٥٨٦)	(١٧,٢٨٤)	صافي الدخل (خسارة)

٢٣ - عام :

تم تقريب الأرقام الواردة بالقرائن المالية إلى أقرب ريال سعودي .

