



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

المحترمين

السادة مساهمي شركة القصيم الزراعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

أما بعد

الحمد لله والصلاة والسلام على خير خلق الله

يرفع مجلس إدارة الشركة للمساهمين الكرام فيما يلي التقرير السنوي للميزانية العمومية للشركة للعام المالي المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ م .

أولاً: النتائج المالية:- أسفرت النتائج النهائية لأعمال الشركة عن صافي خسارة قدرها (١٦.٠٦) مليون ريال مقارنة بصافي خسارة قدرها (١٧.٦٦) مليون ريال عام ٢٠١٠م ورغم التحسن في النتائج مقارنة بالعام السابق إلا أن تلك النتائج لا ترقى لطموحات وتطلعات مجلس إدارة الشركة والذي حرص منذ توليها إدارة الشركة في بداية عام ٢٠١١م إلى دراسة مواقع الخلل في مشاريع الشركة والتركيز على زيادة كفاءة التشغيل بالمشاريع المختلفة من خلال وضع سياسات زراعية واضحة مع التركيز على العنصر البشري الذي هو أساس العمليات الإنتاجية وقد تحقق ولله الحمد العديد من النتائج الجيدة من رفع معدلات الإنتاجية لمحصولي القمح والذرة الصفراء والتي نأمل أن تتحسن في المواسم القادمة . هذا ونشير إلى أن نتائج العام الحالي قد تحملت خسائر (استثنائية) تتعلق بمشروع الدواجن والذي تم تأجيله على إحدى الشركات الوطنية المتخصصة في هذا المجال ورغم صعوبة هذا القرار إلا أنه كان الخيار المتاح في ظل الأوضاع المالية الصعبة التي كانت تمر بها الشركة وسيظهر التأثير الإيجابي لهذا القرار على نتائج الشركة اعتباراً من بداية الربع الثاني ٢٠١٢م بعون الله .

هذا ونأمل إدارة الشركة في أن تسهم الإجراءات التي اتخذها مجلس إدارة الشركة في تحسن النتائج المالية للشركة خلال عام ٢٠١٢م . هذا وفيما يلي مؤشر نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة ورسم بياني يوضح تطور إيرادات الشركة (بالآلاف الريالات).

البيانات	عام ٢٠٠٧	عام ٢٠٠٨	عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١
إجمالي الأصول	٤٩٨.٧٤	٥٧٢.٦٧٩	٥٦٢.٤١٥	٥٢٩.٤٤	٥١٠.٢٨٥
إجمالي الخصوم	٩٢.٨٦٨	١٦٨.١٨٩	١٦٢.٨٧٢	١٥٨.١٦٠	١٤٥.٥٦١
إيرادات النشاط	٤٩٢.٢٦	٨٨٤.٠٩	٨٤٢.٨١	٨٠.٨٩٤	٦٣.٢٥٥
تكاليف النشاط	(٤٥٥.٩٩)	(٨٢٦.٨٢)	(٨٥٨.٩٥)	(٩٢.٦٥٨)	(١٠٩.٠٠)
مجموع ربح (خسارة) النشاط	٣٦.٢٧	(٤٢.٧٣)	(١٦.١٤)	(١٢.٧٦٤)	(٧٥.٧٤٥)
م. تسويقية وإدارية ومخصصات	(٥٩.٧٩)	(٧.٦١)	(٧.١٣٦)	(٩٧.٩٠)	(١٠٥.٠٠)
الإيرادات الأخرى	٦.٧	٢.٧١	٢.٨٥	٥٥.٤١	٢٦.٧٢
خسائر أخرى	-	-	(٢.٨١)	(٥.٧)	(٢.١٧)
الزكاة الشرعية	(١١.٠٠)	(٧٥.٠٠)	-	(١.٣٩)	(٣.٠٠)
صافي ربح (خسارة)	(٢٨.٤٥)	٢.٨٧	(٦.٩٤٧)	(١٧.٦٥٩)	(١٦.٠٦٠)

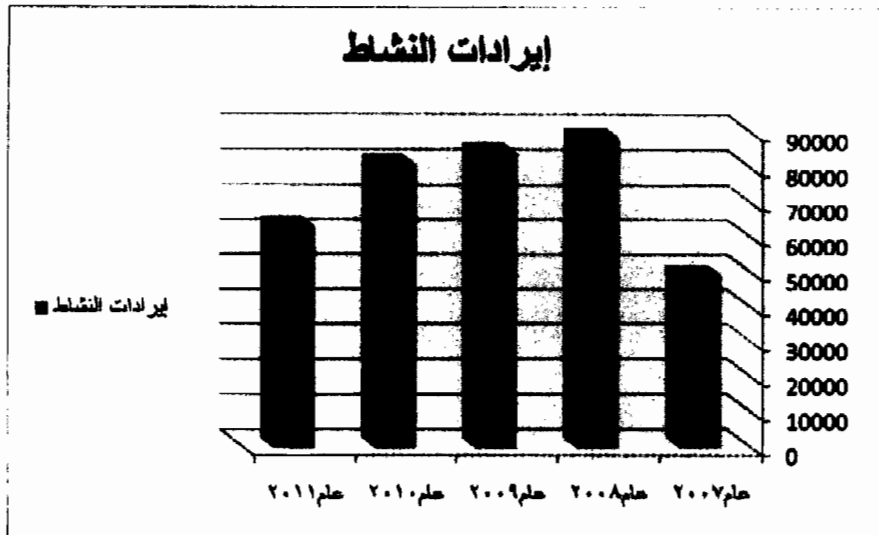


الصفحة 1



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....



تالياً: وصف لأنواع النشاط الرئيسية بالشركة :-

١- **محصول القمح** بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠١١/٢٠١٠م قرابة ١٩.٣ ألف طن موزعة على مشروعى الشركة بمنطقة شري ، منطقة الجوف . وقد بلغت المساحة المزروعة خلال موسم ٢٠١١/٢٠١٠م (٢٤٣٠) هكتار منها مساحة ٢٠٣٠ هكتار بمشروع الشركة بمنطقة الجوف ، وبلغ إنتاجها ١٠٣٨٨ طن بمتوسط ٥.١١٧ طن/ هكتار ، ومساحة ١٤٠٠ هكتار بمشروع الشركة بمنطقة شري وبلغ إنتاجها ٨٩٠٤ طن بمتوسط إنتاجية قدرها ٦.٣٦ طن / هكتار . هذا وقد بلغت مبيعات القمح للعام ٢٠١١م (١٢.٠٨) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها ١٣.١٨ مليون ريال للعام ٢٠١٠م

٢- **الذرة الصفراء** استمراراً لسياسة التنوع الزراعى و استغلالاً للمساحات المتاحة للزراعة فقد تم خلال عام ٢٠١١م زراعة ذرة صفراء بمساحة إجمالية تقدر بـ ١٨٩٧ هكتار بمشاريع الشركة بمنطقة القصيم ، والجوف ، هذا وقد بلغت مبيعات الذرة للعام ٢٠١١م (١.٨٥) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (٢٢.٥) مليون ريال للعام السابق ٢٠١٠م هذا علماً بأنه لم يتم الانتهاء من حصاد كامل المساحة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية ويرجع سبب انخفاض مبيعات الذرة للعام الحالى نظراً لأنه لم يتم بيع الإجزء بسيط من إنتاج العام ٢٠١١م حيث لا يزال الإنتاج بالمستودعات وستظهر المبيعات فى عام ٢٠١٢م بإذن الله. هذا ونشير إلى أن معدلات الإنتاجية فى مشاريع الشركة لعام ٢٠١١م قد بلغت ١٠.٦ طن / هكتار .

٣- **البرسيم** يعد إنتاج الأعلاف الخضراء من الأنشطة الإنتاجية الأساسية بالشركة وذلك لأهميته كجزء من الدورة الزراعية مع محاصيل الحبوب مثل القمح والذرة الصفراء هذا وقد بلغت مبيعات البرسيم خلال عام ٢٠١١م (١٤.٩٦) مليون ريال مقابل مبيعات قدرها (١١.٨٨) مليون ريال خلال العام السابق ٢٠١٠م .



الصفحة 2





DATE :

NO. :

الرقم :

التاريخ :

الدواجن على تأجير المشروع لهم وذلك مقابل إيجار سنوي قدره (١٠) مليون ريال ولمدة خمسة عشره عاما وبدأ إيجار السنة الأولى بعد ستة أشهر من الاستلام الفعلي للمشروع حسب العقد المبرم معهم . وذلك سيظهر الأثر الإيجابي لعملية التأجير اعتباراً من بداية الربع الثاني ٢٠١٢م بإذن الله . هذا علماً بأن نتائج الفترة الحالية قد تأثر سلباً نتيجة استبعاد القطعان قبل انتهاء فترة الإنتاج المحددة وتحمل اهلاكات المشروع خلال فترة السماح الممنوحة للمستأجر . وتأمل إدارة الشركة بأن يسهم هذا القرار في التركيز بشكل أفضل على المشاريع الأخرى بالشركة وبما يساعد في تحسين نتائج الشركة وبما يلبى طموحات مساهمي الشركة.

## رابعاً:- النشاط الصناعي

### ١- مصنع التمور

بلغت مبيعات المصنع خلال عام ٢٠١١م قرابة (١٠.٨) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (١٠.٢٣) مليون ريال خلال عام ٢٠١٠م ونتيجة لارتفاع أسعار التمور الخام فقد حقق المصنع نتيجة سلبية هذا العام . وقد بدأت الشركة في تنفيذ عمليات تطوير للمصنع وذلك بغرض زيادة وتحسين الطاقة الإنتاجية وتجدر الإشارة إلى أن المبيعات الخارجية (التصدير) تمثل نسبة ٧٩.٢٣ % من إجمالي مبيعات المصنع.

### ٢- مصنع الألبان

منذ تولي المجلس الحالي مهامه في بداية العام الحالي فقد كلف أحد أعضاؤه بدراسة وضع المصنع ومدى إمكانية الاستفادة من إمكانياته وقد طلب من جهات متخصصة عمل دراسات بهذا الخصوص وبناءً على ما ستسفر عنه تلك الدراسات سيقرر المجلس الخطوات اللاحقة وبما يخدم مصالح مساهمي الشركة وتطلعاتهم.

هذا وقد حقق النشاط الصناعي خلال عام ٢٠١١م نتيجة سلبية قدرها (١.١٩) مليون ريال .

### تحليل ليرادات الشركة

بلغ إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١١ مبلغ (٦٣.٢٥٥) مليون ريال موزعة على النحو التالي:-

م	المشروع	الإيرادات (بالآلاف الريالات)		الإجمالي
		داخلة	خارجة	
١	مشروع شري	١٧٦٤٣	٠	١٧٦٤٣
٢	مشروع الخوف	١٧٧٦٥	٠	١٧٧٦٥
٣	مصنع التمور	٢٢٤٣	٨٥٦٠	١٠٨٠٣
٤	مشروع الدواجن	١٧٠٤٤	٠	١٧٠٤٤
	الإجمالي	٥٤٩٥٠	٨٥٦٠	٦٣٢٥٥





الإدارة العامة

التاريخ : ..... للرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

## خامسا :- الخطط المستقبلية والمخاطر

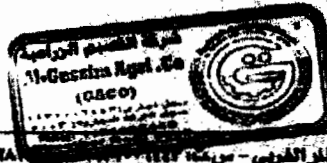
- 1- تدرس إدارة الشركة حاليا عدد من المشاريع والأنشطة الجديدة وجاري استكمال الدراسات التفصيلية الخاصة بها لتحديد جدوى الدخول فيها ومنها :-
  - التوسع في زراعة الزيتون المكثف بمشروع الشركة بمنطقة الجوف وذلك لرفع عدد أشجار الزيتون من قرابة ٢٥ ألف شجرة زيتون موجودة حاليا إلى قرابة ٢٧٠ ألف شجرة زيتون والتي من المتوقع أن تظهر بشائر إنتاجها عام ٢٠١٤م وتصل إلى مرحلة الإنتاج الاقتصادي عام ٢٠١٦م وهو ما سيمثل رافدا جيدا من روافد إيرادات الشركة واستغلالا للمساحات المتاحة من أراضي الشركة بمشروع الجوف
  - أما فيما يتعلق بالمخاطر المحتملة فيمكن حصرها فيما يلي:-
  - الظروف والأحوال المناخية والتي قد تؤثر على كميات ومعدلات الإنتاجية بالمشاريع الزراعية
  - ارتفاع أسعار مدخلات الإنتاج وما قد ينتج عنه من رفع تكلفة الإنتاج وبالتالي ضعف القدرة على المنافسة.
  - مخاطر المنافسة وخاصة في ظل الاندماجات الحاصلة بين بعض الشركة المحلية وكذلك دخول الشركة الخليجية والعربية إلى السوق السعودي بالإضافة إلى تأثير انضمام المملكة لمنظمة التجارة العالمية.
  - نقص التمويل والذي قد يؤدي إلى تأخر تشغيل بعض المشاريع أو عمليات الإحلال والتجديد الضرورية بما يؤثر سلبا على أعمال الشركة.

## سادسا :- النشاط الاستثماري

- فيما يتعلق باستثمار الشركة في شركة (كيان) نود الإشارة إلى أن الجمعية العامة الغير عادية لشركة كيان للبتروكيماويات والتي عقدت في ٢٠١١/٢/٢٨م قد وافقت على تخفيض رأسمال الشركة وتحويل الأسهم المملوكة لها في كيان السعودية مباشرة بأسماء مساهميها كل حسب حصته وتوزيع النقد المتبقى على المساهمين حسب حصة كل منهم . وبناءً على ذلك فقد بلغت حصة الشركة في أسهم كيان السعودية (٤٦٧٨٥٠٠) سهم . ونظرا لوجود حظر على تداول أسهم المؤسسين فلم يتم تقييم هذه الأسهم بالقيمة السوقية حيث لم يرفع الحظر إلا في بداية عام ٢٠١٢م.

سابعاً :- ايضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين :-

لا يوجد اختلاف بين المعايير المحاسبية المستخدمة في الشركة وتلك الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.



الصفحة 5

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

س.ك. مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠%)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

٨- اسم كل شركة تابعة ونشاطها الرئيسي والدولة المحل الرئيس لعملياتها والدولة محل تأسيسها :-  
لا توجد

٩- تفاصيل الاسهم وادوات الدين الصادرة لكل شركة :-  
لا توجد

١٠- وصف لسياسات الشركة في توزيع الارباح :-

وفقا لنص المادة ٤١ من النظام الأساسي فإن سياسة الشركة لتوزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعا على النحو التالي:-

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

٢- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.

٣- يخصص بعد ما تقدم مالا يجاوز ١% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

ونظرا لوجود خسائر مبقاة فلا يوجد توزيع أرباح هذا العام وذلك لحين تغطية تلك الخسائر بإذن الله.

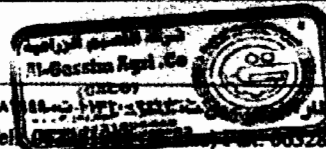
١١- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت:-

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

١٢- وصف لأي مصلحة وحقوق خيار وحقوق إكتساب 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

١٣- نسبة تملك أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وروادهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

اسم العضو	طبيعة العمل	عدد الاسم بداية العام	عدد الاسم نهاية العام	نسبة التغير %
الأستاذ/عبدالله إبراهيم المهوس	رئيس مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	.
الأستاذ/فصل عبدالكريم الفدا	العضو المنتدب	١٠٠٠	١٠٠٠	.
المهندس/ناصر حمد الناصر	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	.
المهندس/ عبدالله عبدالرحمن العابد	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	.



الصفحة 6

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠%)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

المهندس / بشار عبدالكريم الكريع	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	٤٥١٠	%٣٥١
المهندس / شاكر أحمد المالكى	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	.
المهندس / أحمد عبدالعزيز الغنيم	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠	١٠٠٠	.
مهندس / أحمد السيف	مدير مشروع شري (كبار تنفيذيين)	٢٢٠	٢٢٠	.
الإجمالي		٧٢٢٠	١٠٧٤٠	%٤٨.٥٥

هذه الاسهم لا تتضمن أي حقوق للزوجات والاولاد القصر لاعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين

عدد الأسهم في بداية العام ٧٢٢٠

نسبة الملكية في بداية العام %٠٠.١٤

صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام ٣٥١٠

نسبة التغير خلال العام % ٥٠.١٤

إجمالي الأسهم نهاية العام ١٠٥١٠

نسبة الملكية في نهاية العام %٠٠.٢١

## ١٤ - القروض والالتزامات المستحقة على الشركة

سنة	الجهة المانحة	تاريخ القرض	المبلغ/ريال	دراسات ومشورة فنية	إجمالي المبلغ المستحق	الاقساط المسددة	الاقساط المتبقي حتى تاريخه
١٩٩٧/٤/١م	صندوق التنمية الصناعية	١٩٩٧/٤/١م	١٦٣١٨٠٠٠	١١٠٠٠٠٠	١٧٣١٨٠٠٠	١٥٨٢٥٥٠	١٤٩٢٤٥٠
الإجمالي			١٦٣١٨٠٠٠	١١٠٠٠٠٠	١٧٣١٨٠٠٠	١٥٨٢٥٥٠	١٤٩٢٤٥٠

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي للمساهمة في تمويل إنشاء مصنع الألبان ومستغاد وذلك بمبلغ قدره ١٨٧٥٠٠٠٠ خفض إلى مبلغ ١٧٣١٨٠٠٠

وقد بلغ ما تم سداده من قيمة أقساط القرض خلال عام ٢٠١١م (٥٠٠٠٠٠) ريال .

- كما بلغ رصيد التسهيلات التي تم الحصول عليها من مصرف الراجحي والتمتعة في شراء أراضي بالتسيط بضمان رهن بشهادة أسهم شركة كان ٣٧٤٣٥٤٦٠ ريال يستحق منها ١٣٧١٧٧٣٠ مليون خلال عام ٢٠١٢ وقد بلغ ما سدد خلال عام ٢٠١١م (١٣٧١٧٧٣٠) ريال وهذا وقد قامت الشركة بسداد كامل المبلغ المستحق للمصرف بداية العام ٢٠١٢م



الصفحة 7



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

- كما بلغ رصيد التسهيلات التي تم الحصول عليها من مصرف الراجحي والمتمثلة في عقود بيع بالأجل ٧٣٢٤٤٦٧.٦١ ريال وقامت الشركة بسداد كامل المبلغ المستحق للمصرف في بداية العام ٢٠١٢م .

١٥- وصف لفئات وإعداد أي أدوات قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات إكتتاب أو حقوق مشابهة تم إصدارها: — لا يوجد .

١٦- وصف لأي حقوق تحويل أو إكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم منحها الشركة: — لا يوجد .

١٧- وصف لأي إستراد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للإسترداد من جانب الشركة: - - لا يوجد .

١٨- عدد اجتماعات مجلس إدارة شركة القصيم الزراعية:-

يتكون مجلس إدارة الشركة الجديد من سبعة أعضاء هذا وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠١١م (١١) اجتماع منها عدد (٢) اجتماع للمجلس السابق ، عدد (٩) اجتماعات للمجلس الجديد وفيما يلي سجل حضور هذه الجلسات.

### المجلس السابق

رقم الاجتماع	أ/عبدالعزیز الحميد	م.عبدالمحسن العزینی	أ/فیصل الفدا	أ/خالدالضحیان	أ/عبداللطیف العیسی	أ/سمیرالنحاس
٢٢٢	١	١	١	١	١	١
٢٢٢	١	١	١	١	١	١
نسبة الحضور	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

### المجلس الجديد

رقم الاجتماع	أ/عبدالله المهوس	أ/فیصل الفدا	م.عبدالله العابد	م/بشار الكریع	م/ناصرالناصر	م/شاكر المالکی	م/أحمد العیسی
٢٢٤	١	١	١	١	١	١	١
٢٢٥	١	١	١	١	١	١	١
٢٢٦	١	١	١	١	١	١	١
٢٢٧	١	١	١	١	١	١	١
٢٢٨	١	١	١	١	١	١	١
٢٢٩	١	١	١	١	١	١	١
٢٣٠	١	١	١	١	١	١	١
٢٣١	١	١	١	١	١	١	١
٢٣٢	١	١	١	١	١	١	١
نسبة الحضور	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	%٧٧.٧٧	%٨٨.٨٨	%١٠٠	%١٠٠

١٩- معلومات عن العقود المبرمة وتوجد أو كانت توجد فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم: لا يوجد

الصفحة 8







الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

٢٠- بيان لأي ترتيبات أو إتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن راتب أو تعويض :-

لا يوجد

٢١- بيان لأي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد المساهمين عن أي حقوق في أرباح : -- لا يوجد

٢٢- بيان بقيمة المدفوعات النظامية للجهات الحكومية (بالآلاف الريالات)

الجهة	عام ٢٠١١	عام ٢٠١٠
الرسوم الجمركية	.	٧٤٢٣
الزكاة	١٥٠٠٠٠٠	٢٨٠٥٩٧
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٦٠٥٩١٢	١٠٩٠٦٦٣
تكاليف التأشيرات والإقامات	٣٣٧٠٤٢	٨٨٣٢١٠
أخرى	٣٠٣٩٥٢	.
إجمالي المبالغ المدفوعة لجهات حكومية	٣٧٤٥٩٠٦	٢٣٦١٨٩٣

وصف مختصر للزكاة الشرعية

حصلت الشركة على موافقة مقام وزارة المالية على تقسيط فروقات الزكاة المستحقة حتى عام ٢٠٠٢ والزكاة المستحقة عن عامي ٢٠٠٥، ٢٠٠٦ على سبعة أقساط سنوية قيمة القسط (١.٥) مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون (١٢٨١٤٣٧.٣) ريال هذا علما بأن الشركة قد حصلت على ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٦ م. أما أعوام ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، ٢٠٠٩ فقد تم تقديم الإقرارات ولم يتم الربط النهائي من قبل المصلحة حتى تاريخه

٢٣- بيان بقيمة أي استثمارات أو إحتياطيات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة : -- لا يوجد

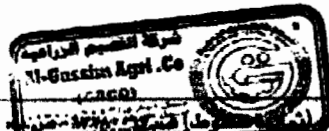
٢٤- إقرارات :-

أ - تقر الشركة بأن السجلات الحسابية تم إعدادها بالشكل الصحيح كما يشير إليه تقرير السادة/ المكتب السعودي للمحاسبة .

ب - تقر الشركة بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية

د - تقر الشركة ويؤكد المجلس قدرة الشركة على مواصلة نشاطاتها واستثماراتها المستقبلية ...

٢٥- ملخص تقرير المحاسب القانوني ( مراقب الحسابات الخارجى)



الصفحة 9



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

لا تتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على النتائج والتقرير المالي للعام المالي ٢٠١١ م .

٢٦- استبدال المحاسب القانوني ( مراقب الحسابات الخارجى )

لا توجد توصية للمجلس باستبدال المحاسب القانوني

٢٧- لائحة الحوكمة :-

التزمت شركة القصيم الزراعية بتطبيق احكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة سوق المال السعودي

بالإضافة للائحة الحوكمة الخاصة بالشركة متوافقا مع النظام الاساسى للشركة ما عدا البندين التاليين :-

١- البند ( ب ) من المادة السادسة - التصويت التراكمى - وذلك لأنه لا يوجد نص بذلك فى النظام الاساسى للشركة

٢٨- تصنيف أعضاء مجلس الإدارة

الإسم	المنصب	عضو تنفيذي	عضو مستقل	عضوية مجالس ادارات شركات مساهمة أخرى
أ/ عبدالله المهوس	رئيس مجلس الإدارة	تنفيذي	مستقل	لا يوجد
أ/ فيصل بن عبدالكريم الفدا	العضو المنتدب- المدير العام المكلف	تنفيذي		لا يوجد
م/ ناصر بن حمدالناصر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل	لا يوجد
م/ عبدالله العابد	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	مستقل	لا يوجد
م/ بشار الكريع	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	مستقل	لا يوجد
م/ شاكر المالكي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل	لا يوجد
م/ أحمد الغنيم	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	مستقل	لا يوجد

٢٩- نوصف مختصر لإختصاصات لجنة المجلس الرئسة ومهامها وعدد إجتماعاتها :-

١- لجنة المراجعة وقد قام مجلس إدارة الشركة بتعيين أعضاء لجنة المراجعة وقد حدد مدة عضوية هذه اللجنة لدورة واحدة لمجلس الادارة

وتشمل مهام اللجنة (١)الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة (٢) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية (٣) التوصية بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد أتعابهم والتأكد من استقلاليتهم (٤) متابعة أعمال

الصفحة 10





الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

المحاسبين القانونيين (٥) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بخصوصها (٦) دراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية قبل العرض على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها. تتكون لجنة المراجعة بالشركة من السادة:-

- |      |                       |                           |
|------|-----------------------|---------------------------|
| رئيس | من أعضاء مجلس الإدارة | - الأستاذ/ عبدالله المهوس |
| عضو  | من أعضاء مجلس الإدارة | - مهندس/ شاكر المالكي     |
| عضو  | من أعضاء مجلس الإدارة | - مهندس/ أحمد الغنيم      |

بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة خلال عام ٢٠١١م (٢) اجتماعات بلغ إجمالي قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (٦١٨٠٠) ريال.

## ٢- اللجنة التنفيذية

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

تتكون اللجنة التنفيذية بالشركة من السادة:-

- ١- الاستاذ/ عبدالله إبراهيم المهوس
- ٢- الاستاذ/ فيصل عبدالكريم الفدا
- ٣- المهندس/ عبدالله عبدالرحمن العابد
- ٤- المهندس/ ناصر حمد الناصر

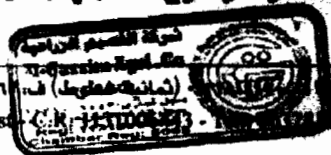
وقد بلغ عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠١١م (١) اجتماع وبلغ إجمالي قيمة بدلات الحضور لهذه الاجتماعات (٢٤٠٠٠) ريال وهذه الجلسة تخص فترة المجلس السابق. والنسبة للجنة الحالية لم تعقد أية اجتماع خلال عام ٢٠١١م

## ٣- لجنة الترشيحات والمكافآت

وتشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت

- ١- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة
- ٢- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة من قدرات ومؤهلات ، بما في ذلك تحديد الوقت المخصص لأعمال مجلس الإدارة .
- ٣- مراجعته هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات للمجلس في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها .
- ٤- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة

الصفحة 11





الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

- 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 الإدارة 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 الاستراتيجية .
- ١٢- تحديد تعويض الرئيس التنفيذي والموافقة عليه .
- 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 إلى مجلس الإدارة .

## وتتكون لجنة المكافآت والترشحات بالشركة من السادة:

رئيس	١/ مهندس/عبدالله العايد
عضو	٢/ مهندس/ بشار الكريع
عضو	٣/ مهندس/ أحمد الغنيم

وقد بلغ عدد اجتماعات اللجنة خلال عام ٢٠١١م (٢) اجتماع وبلغ إجمالي قيمة بدلات الحضور لهذه الاجتماعات (٤١٦٠٠) ريال.

## ٣-٢. بدلات أو مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بلغ إجمالي ما صرف لأعضاء المجلس وسكرتير المجلس كبذل حضور جلسات ومصاريف الإقامة وتذاكر السفر للأعضاء المقيمين خارج مقر الاجتماعات ومكافآت خلال عام ٢٠١١م مبلغ قدره (١٥٥٨٩٠٠) ريال .

## ٣-١. المكافآت والتعويضات المدفوعة لكبار التنفيذيين

بلغ إجمالي ما تقاضاه كبار التنفيذيين بالشركة بما فهم المدير المالي (١٠١٣٨٧١) ريال. تفاصيلها على النحو التالي:-



الصفحة 12



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

- العضو المنتدب (من تاريخ تكليفه بإدارة الشركة) وبلغ ما تقاضاه مبلغ ( ٣٢٨.٠٠٠ ) ريال.
- نائب المدير العام وبلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١١م مبلغ ( ٢١٥١٦٣ ) ريال .
- مدير الشؤون الإدارية وبلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١١م مبلغ ( ٧٧٩٧٧ ) ريال .
- مدير مشروع شري وبلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١١م مبلغ ( ٢٣٦٨٦٣ ) ريال .
- مدير الإدارة المالية وبلغ إجمالي ما تقاضاه خلال عام ٢٠١١م مبلغ ( ١٥٥٨٦٨ ) ريال .

٣١- توقيع عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي على الشركة من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى :- لا يوجد

٣٢- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:-

تقوم المراجعة الداخلية بمراقبة الخطة التنظيمية وجميع الإجراءات والوسائل التي تقرها الشركة لتحقيق

- ١- المحافظة على الأصول -
  - ٢- التأكد من دقة البيانات المحاسبية -
  - ٣- تحقيق كفاءة الأداء -
  - ٤- التحقق من الالتزام بلوائح وأنظمة الشركة .
  - ٥- التحقق من تنفيذ جميع الدورات المستندية المعتمدة .
- و ترفع تقاريرها للجنة المراجعة بواسطة سكرتارية مجلس الإدارة . كما ان هذه التقارير لم تشر الى اية ملاحظات جوهرية فيما يخص البنود التي اشتملت عليها الخطة ..

كما ان الشركة تحتفظ بنظام للرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية مما تمكن إدارة الشركة ومجلسها من التوقيع بهذه التقارير.

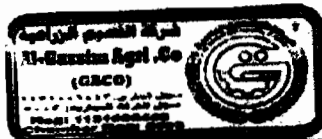
توصيات :-

وهذا يوصى المجلس لجمعيتكم الموقرة ما يلي :-

- ١- الموافقة على ما جاء في هذا التقرير
- ٢- ابراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م
- ٣- الموافقة على تقرير مراقب الحسابات الخارجى والقوائم المالية لتتابع اعمال الشركة للعام ٢٠١١م .
- ٤- الموافقة على ترشيح مراقب الحسابات الحالي للعام ٢٠١٢م حسب ما جاء في توصية لجنة المراجعة .

هذا والله ولى التوفيق وصلى الله على نبينا محمد وآله وصحبه أجمعين ..

مجلس الإدارة



الصفحة 13

شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية

بريدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني عليها كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م.

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

فهرس

صفحة

- ١- تقرير المحاسب القانوني .
- ٢- قائمة المركز المالي كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م .
- ٣- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م .
- ٤- قائمة التدفق النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م
- ٥- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م
- ٦-١٦ الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م.





شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م

٢٠١٠ م	٢٠١١ م	إيضاح	الموجودات المتداولة
٢٠٦٤٤,٥٦٤	٨٦١,٠٣٦	(٣)	النقد بالصندوق وئدى البنوك
٤,٣٠٠,١٥٨	٢,٦٩٤,٩٩١	(٤)	صافي المدينين
٧,٣٧٣,٤٠٦	٢,٠٥٤,٦٠٥		المدينون - صوامع الغلال
١٦,٠١٨,٤٠٩	٨,٧٨٧,٩٨٧	(٥)	تكلفة زراعة قائمة
٣,٨٠٧,١١٣	١٩,٩٥٧,٥٦١	(٦)	المخزون السلي
٢٤,٩٦٧,٤١٧	٢٠,٦٦٠,٥٢١	(٧)	صافي المخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
٣٧,٣٥٦,٣٠٩	٣٤,٤٣٤,٤٧٧	(٨)	الأرصدة المدينة الأخرى
٩٦,٤٦٧,٣٧٦	٨٩,٤٥١,١٧٧		مجموع الموجودات المتداولة
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
٤٥,٥٤٨,٢٣٤	٤٨,٨٣٨,٨١٦	(٩)	الموردون
١,٩٩٢,٤٥٠	١,٤٩٢,٤٥٠	(١٠)	اقساط قروض مستحقة الدفع
١٣,٧١٧,٧٣٠	١٣,٧١٧,٧٣٠	(١٥)	الالتزامات قصيرة الأجل (شراء بالتقسيط)
٥,٩٤٨,٥٣٨	٥,٩٤٣,٧٤٨		دائنو التوزعات
٤٩,٣٤٦,٠٣٦	٤٨,٩٠٥,٩٠٧	(١١)	المصاريف المستحقة وارصدة دائنة أخرى
١١,٧٩٧,٤٤٧	١٠,٦٢٧,٩٦٥	(١٢)	مخصص الزكاة الشرعية
١٢٨,٣٥٠,٨٣٥	١٢٩,٥٢٦,٦١٧		مجموع المطلوبات المتداولة
(٣١,٨٨٣,٤٥٩)	(٤٠,٠٧٥,٤٣٩)		صافي رأس المال العامل
			<b>الموجودات الغير المتداولة</b>
١٠٦,٣٧٤,٧١٠	٣٠,٦٣٤,٤٢٢	(١٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٧٤,١٣٥,٩٢٧	٣٣١,٣٤٦,٣٠٠	(١٤)	صافي الموجودات الثابتة
٦٢,٠٤١,٨٠٠	٥٨,٩٤٤,٩٢٥		الاستثمارات المحلية
٢٤,٣٧٥	٨,١٢٥		مصرفات ايرادية مؤجلة
٤٤٢,٥٧٦,٨١٣	٤٢٠,٩٣٣,٧٧٢		مجموع الموجودات الغير المتداولة
٤١٠,٦٩٣,٣٥٣	٣٨٠,٨٥٨,٣٣٣		اجمالي الموجودات الغير متداولة ورأس المال العامل
			<b>المطلوبات الغير المتداولة</b>
٢٧,٤٣٥,٤٦٠	١٣,٧١٧,٧٣٠	(١٥)	الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)
٢,٣٧٣,٧٦١	٢,٣١٦,٦٣٥	(١٦)	مكافأة ترك الخدمة
٢٩,٨٠٩,٢٢١	١٦,٠٣٤,٣٦٥		مجموع المطلوبات الغير المتداولة
			<b>حقوق المساهمين</b>
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال إضافي (هبات)
(١٧٧,١١٥,٨٦٨)	(١٩٣,١٧٦,٠٣١)		الخسائر المبفاة
٣٨٠,٨٨٤,١٣٢	٣٦٤,٨٢٣,٩٦٩		مجموع حقوق المساهمين
٤١٠,٦٩٣,٣٥٣	٣٨٠,٨٥٨,٣٣٣		اجمالي المطلوبات الغير متداولة وحقوق المساهمين

٢ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١)

٣ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ منها.

للشركة  
مدير

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

٢٠١٠ م	٢٠١١ م	إيضاح	البيانات
ريال	ريال		المبيعات
٨٠,٨٩٣,٦٤٤	٦٣,٢٥٥,٦٤		تكلفة الإيرادات
(٩٣,٦٥٨,١٠٦)	(٧٠,٨٩٩,٨١٣)	(١٧)	مجموع الربح
(١٢,٧٦٤,٤٦٢)	(٧,٦٤٤,٧٥٠)		مصروفات الأعمال الرئيسية
		(١٨)	المصروفات الإدارية
٥,٩٦٣,٣٥٩	٧,٢٩٦,٥١٩		المصروفات التسويقية
٢,٢٨٢,٢٤٤	١,٥٧٧,٧٤١	(١٩)	الاستهلاكات
١,٥٤٤,٥٦٢	١,٦٦٥,٧١٨		مجموع مصروفات الأعمال الرئيسية
٩,٧٩٠,١٦٥	١٠,٥٣٩,٩٧٨		الدخل (الخسائر) من النشاط الرئيسي
(٢٢,٥٥٤,٦٢٦)	(١٨,١٨٤,٧٢٨)		الإيرادات المتنوعة
٥,٥٤١,٤٤٧	١,٢٥٠,٢٤٨	(٢٠)	الأرباح الرأسمالية
.	٨٧٧,٧٠٧		تسويات سنوات سابقة
(٤,٦٩٣٤)	٥٤٣,٧٢٧		صافي الدخل (خسائر) قبل المخصصات
(١٧,٤٢٠,١١٣)	(١٥,٥١٣,٠٤٦)		المخصصات المكونة
(١٠٠,٠٠٠)	(٢١٧,٠٠٠)		مخصص الزكاة الشرعية
(١٣٨,٥٥٨)	(٣٣٠,١١٨)	(٢١)	صافي الدخل (خسائر) للسنة الحالية
(١٧,٦٥٨,٦٧١)	(١٦,٠٠٠,١٦٤)		ربحية (خسارة) السهم من النشاط الرئيسي
ريال (٠,٤٥١)	ريال (٠,٣٦٤)		ربحية (خسارة) السهم من صافي الدخل
ريال (٠,٣٥٣)	ريال (٠,٣٢١)		

• تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

• إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ منها.

مدير الشركة  
مدير

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م

٢٠١١م	٢٠١١م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٧,٦٥٨,٦٧١)	(١٦,٥٦٠,١٦٤)	صافي الدخل
١٤,٨٦٨,٧٦٦	١٦,٥٤١,٠٦٤	الاستهلاكات
٢٢٥,٢١٧	١٦,٢٥٠	إطفاءات نفقات إيرادية
١,٠٠٠,٠٠٠	٢١٧,٠٠٠	المخصصات الأخرى
١٣٨,٥٥٨	٢٣٠,١١٨	تدعيم مخصص الزكاة
٠	(٨٧٧,٧٠٧)	الأرباح الرأسمالية
(٢,٣٢٦,١٣١)	١٦٦,٥٦٢	صافي الدخل بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات
٥,٨٩١,٥١٦	٦,٩٢٣,٩٦٨	(الزيادة) النقص في المدينين
٤,٣٢٩,٨٦١	(١١,٨٤٣,٥٥٢)	(الزيادة) النقص في المخزون
٨,٥٥٥,٠٢٤	١٠,١٥٢,٢٥٤	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
٩,١٧٧,٣٩٩	٣,٢٩٠,٥٨٢	الزيادة (النقص) في الدائنين
(٧٥٤,٠٦٠)	(٢,٢١٩,٠٤٥)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
٢٤,٨٧٣,٦٠٩	٦,٤٧٠,١٧٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٩٦,٨٧٥	استثمارات
٠	٢١,٣١٥,١٧٧	بيع أصول ثابتة
(٨,١٨٨,٦٢٣)	(١٨,٤٤٨,٦٢٠)	شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٨,١٨٨,٦٢٣)	٥,٩٦٣,٤٣٢	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
(١٤,٣٧٤,٠٨٠)	(١٤,٢١٧,٧٣٠)	القروض والتزامات طويلة الأجل
(١٤,٣٧٤,٠٨٠)	(١٤,٢١٧,٧٣٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٢,٤١٠,٩٠٦	(١,٧٨٣,٥٢٨)	صافي التغيرات النقدية
٢٣٣,٦٥٧	٢,٦٤٤,٥٦٤	النقدية أول المدة
٢,٦٤٤,٥٦٤	٨٦١,٠٣٦	النقدية آخر المدة

محمد بن عبد العزيز  
مدير عام

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م

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

للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

المجموع	رأس المال	رأس المال إضافي (هبات)	الخسائر المبقاة	المجموع
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
٣٨٠,٨٨٤,١٣٢	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	(١٧٧,١١٥,٨٦٨)	٣٨٠,٨٨٤,١٣٢
(١٦,٠٦٠,١٦٤)	.	.	(١٦,٠٦٠,١٦٤)	(١٦,٠٦٠,١٦٤)
<u>٣٦٤,٨٢٣,٩٦٩</u>	<u>٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>(١٩٣,١٧٦,٠٣١)</u>	<u>٣٦٤,٨٢٣,٩٦٩</u>

*Handwritten signature and stamp*

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠١١/١٢/٣١م

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 ١٤٠٦/١/١٠ 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 ١٤١٢/١١/٢٢ هـ

ونشاطه تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٥ هـ.

٢ - مصنع البان القصيم - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ تاريخ ١٤١٤/٧/١٦ هـ.

ونشاطه انتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٩ هـ.

٢/١ فترة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ٢٠١١/١/١م وحتى ٢٠١١/١٢/٣١م. 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 منخذة من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لمعاملاتها المالية.

٢/٢ المخزون تسليعي :

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 للمصانع 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 :- المباني والإنشاءات ٣-١٠ %

الآلات والمعدات ٥٠-٧٠ % أليات زراعية ٥٠-٧٠ %

السيارات ٥٠ % ثروة نباتية ٥٠-٢٠ %

شبكة الري ٥٠-٢٠ % بيوت محمية ١٠ %

الأثاث والمفروشات ١٠-٢٥ % 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 تنكده 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 بناءً 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 حدي.  
— 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 انخفاض 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 تحصيلها 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 وتعدينها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي.

## ١٦/٢ هبة الدولة (المنح الحكومية الرأسمالية):

يتم قياس وإثبات 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 المسنوحة 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 لتنتمشى مع تبويب أرقام السنة الحالية .

## ٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	النقد في الصندوق
١٣,٨٤٩	٧,٧٠٠	النقد لدى البنوك
٢,٦٣٠,٧١٥	٨٥٣,٣٣٦	المجموع
٢,٦٤٤,٥٦٤	٨٦١,٠٣٦	

## ٤- صافي المدينين

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	المدينون - العملاء
٤,٧٧٠,١٥٨	٣,٠٩٧,٣١٤	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٤٧٠,٠٠٠)	(٤٠٢,٣٢٣)	صافي المدينين
٤,٣٠٠,١٥٨	٢,٦٩٤,٩٩١	

## ٥- تكلفة محاصيل قائمة

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	قمح
٤,١٩٢,٧٣٠	٢,٠٨٧,١٥٧	بستان الزيتون
.	٦٥,٧٤٤	بستان النخيل
٥٠١,٧٣١	٣٣٦,٩٠٨	ذرة صفراء
٤٣٩,٧٨٤	١,٥٢١,٧٧٠	بصل
.	٢٠٠,٠٠٠	برسيم
٤,٥١٢,٦٢٠	٤,٥٧٦,٤٠٨	دواجن
٦,٣٧١,٥٤٤	.	المجموع
١٦,٠١٨,٤٠٩	٨,٧٨٧,٩٨٧	

## ٦- المخزون السلي

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	قمح - خام وتقاوي
٧٧٩,٤٧٠	٣,٧٩١,٨٣٢	ذرة صفراء
٧١٧,٢٦٤	١٤,٠٩٢,٣٨٦	تمور - تام
٤٤١,٨٩٢	٥٥٨,١٣٩	برسيم
٤٩١,٨٠٤	.	شوائب القمح
.	٢٤,٢٠٤	بيض
٥٦,٦٨٣	.	سماد بلدي
١,٣٢٠,٠٠٠	١,٤٩١,٠٠٠	المجموع
٣,٨٠٧,١١٣	١٩,٩٥٧,٥٦١	



## ٧- مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	قطع غيار
١٠,٤٢١,٣٨١	٩,٣٨٨,٢٩٠	مخصص تقادم قطع غيار
(٢,٠٩٩,٩٣١)	(٢,٠٩٩,٩٣١)	صافي قطع الغيار
٨,٣٢١,٤٥٠	٧,٢٨٨,٣٥٩	مواد تعبئة وتغليف
٤,٥٣٥,٧٣٧	٣,٨٦١,٢٠٨	مخصص تقادم مواد تعبئة وتغليف
(٣٨٥,٩٨٨)	(٥٥٢,٩٨٨)	صافي مواد تعبئة وتغليف
٤,١٤٩,٧٤٩	٣,٣٠٨,٢٢٠	نمور خام
٦,٥٧٧,٤٥٦	٣,٢٦٤,٤٦٤	سماد
٢,٤٢٧,٣٠١	٢,٨٩٣,٤٣٢	مبيدات
١,٧٧٦,٢٢٩	١,٢٦٦,٣٨١	اعلاف
١٢٨,١٩٨	.	ادوية ولقاحات
٢٦,٨٩٤	١٠٤,٠٦١	سنتزيمات اغنام
٦١,٢٧٠	٣٨,٨٥٠	اصول ثابتة
٤١٤,٤٩٢	٤٩١,٨٠٣	ادوات كتابية
٥٩,٥٠٥	٥٧,١٣٢	زيوت وشحوم وديزل
٥٦٦,٧٢٠	٣٠٢,١٧٣	تقاوي
٢٣٢,١٣٩	١,٤٣٦,٥٤٦	متنوعة
٢٢٠,٩٩٦	١٨٨,٢٨٨	مواد مساعدة ونظافة وعدد ادوات
٥٤,٠١٧	٢٠,٨١١	المجموع
٢٤,٩٦٧,٤١٧	٢٠,٩٦٠,٥٢١	

## ٨- الأرصدة المدينة الأخرى

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
ريال	ريال	دفعات مقدمة لموردين
٥,٣٦٥,١٤٩	١,٨٧٤,١٥٤	دفعات مقدمة للاستثمارات
٢٨,٠١٦,٩٦٤	٢٧,٨٣٩,٤٢٩	تأمينات مستردة
١,٢٨٦,٩٩٧	٨١٨,٩٩٧	موردي خدمات
٢,٦٨١,٥٣٠	٣,٨٩٩,٤٨٢	اخرى
٥٥,٦٦٩	٥٢,٤١٥	المجموع
٣٧,٤٠٦,٣٠٩	٣٤,٤٨٤,٤٧٧	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٥٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	المجموع
٣٧,٣٥٦,٣٠٩	٣٤,٤٣٤,٤٧٧	

٢٠١٠م	٢٠١١م	٩- الموردون
ريال	ريال	البيان
١٥,٧١٢,٢٤١	١٨,٦٢٨,٩٩٧	الموردون
٢٢,٥٢٢,٧٣٧	٢٦,٤١٦,٧٢٤	موردي خدمات و اخرى
٧,٣١٣,٢٥٦	٣,٧٩٣,٠٩٥	موردين تمور خام
<u>٤٥,٥٤٨,٢٣٤</u>	<u>٤٨,٨٣٨,٨١٦</u>	المجموع

## ١٠- اقساط قروض مستحقة الدفع

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

٢٠١٠م	٢٠١١م	١١- المصاريف المستحقة وارصدة دائنة اخرى
ريال	ريال	البيان
٢٣٩,٦٩٥	٦٠٠,٩٦٤	بدل حضور جلسات
١,٣٧٢,٣٣٥	١,٣٧٢,٣٣٥	دائنو اكتاب
٤٥,٩٧٠,٠١٨	٤٥,٧١٣,٥٤٩	المساهمين متخلفون عن السداد
١,٧٦٣,٩٨٨	١,٢١٩,٠٥٩	مصاريف مستحقة
.	.	تأمينات للغير و اخرى
<u>٤٩,٣٤٦,٠٣٦</u>	<u>٤٨,٩٠٥,٩٠٧</u>	المجموع

## ١٢- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
١١,٦٥٩,٢٨٩	١١,٧٩٧,٨٤٧	رصيد مذور ١/١
١٣٨,٥٥٨	٣٣٠,١١٨	المكون خلال العام (ابضاح ٢١)
.	(١,٥٠٠,٠٠٠)	المسدد خلال العام وتسوية الفروقات
<u>١١,٧٩٧,٨٤٧</u>	<u>١٠,٦٢٧,٩٦٥</u>	رصيد المخصص في ١٢/٣١

## ١٣- مشاريع تحت التنفيذ

٢٠١٠م	٢٠١١م	البيان
٦٦,٧٢٣,٥٨٧	٩٦٩,٠١٨	مشروع النواجن
٣٥,٧٨٥,٧٤١	٢٣,٢٦١,٧١٣	بساتين النخيل
٣,٠٤٧,٩١٥	٣,٩٨١,٦٨٦	المباني والانشاءات
٨١٧,٤٦٧	٢,٤٢٢,٠٠٦	مشروع الجوف
<u>١٠٦,٣٧٤,٧١٠</u>	<u>٣٠,٦٣٤,٤٢٢</u>	المجموع

## صافي تكلفة الموجودات الثابتة

صافي القيمة	مجموع الإهلاك				التكلفة التاريخية				رصيد اول	رصيد اول
	رصيد اول	رصيد اخر	استهلاكات الاستهلاك	رصيد اول	رصيد اخر	استهلاكات استهلاكات	رصيد اول	رصيد اول		
١٤١,٨٤٥,٠٠٠	١٢١,٥٧٩,١٦٨	٠	٠	٠	١٢١,٥٧٩,١٦٨	٠,٤٣٥,٩١٢	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤١,٨٤٥,٠٠٠	١٤١,٨٤٥,٠٠٠	البيوت
٢٩,٦٠٩,٦٦٥	٢٩,٨٠١,٥٧٩	١٣,٨١٤,٤٢٢	٢,٠٨٥,٧٠١	١١,٧٢٨,٧٢٠	٩٣,٥١٦,٠٠١	٠	٥٢,٢٧٧,٠١٦	٤١,٣٣٨,٣٨٥	٤١,٣٣٨,٣٨٥	الأراضي
١٢,٣٢١,٦١٤	١٢,٠٠٧,٠٩٣	٤٨,١٥٩,٤٩١	١,٨٠٩,٥١٩	٤٦,٣٤٩,٩٧٢	٦,٠٢٣,٤٢١	٠	١,٥٥٨,٨٣٦	٥٨,٦٧١,٥٨٦	٥٨,٦٧١,٥٨٦	مباني وإنشاءات
٣٧٥,٤٠٧	٢,٦٥٢,٧٧٤	٨١,٤٥٠,٠٤٥	٣,٠٤١,٩٨١	٨١,٤٤٤,٥٦٢	١١,٢٩٧,٨١٩	٣,٠٤١,٥٠٠	٢,٥٨٢,٣٥٠	٩٠,١٩٩,٦٦٩	٩٠,١٩٩,٦٦٩	الآلات والمعدات
٥٢,٢١٣,٧٤٩	٥١,٨٣١,٩٩٧	١٦٩,٢٧٠,٠٢٥	٧,٨٧٢,١٥٢	١٦٦,٥٤٩,٨٧٣	٢٢١,١٠٢,٠٢٢	٠	٧,٢٣٨,٤٠٠	٢١٣,٨٦٣,٦٢٢	٢١٣,٨٦٣,٦٢٢	السيارات
١,٢٧١,٠٣٦	١,٢٧٨,٤١٥	٩,٤٠٨,٠٠٥	٢,٨٧,٥٧٦	٢٩,٣٧٣	٩,١٤٩,٩٠١	١١,٠٣٦,٥٢٠	٣,٠٩٢٩	١٠,٥٢٠,٩٣٧	١٠,٥٢٠,٩٣٧	شبكة الري
٢,٠٥٤١,٧٩١	٣٢,٧٢٢,٨٣٢	٢٥,١٩٠,٤١٥	٣,١٥٧,٧٢٢	٢٢,٠٣٢,٦٨٣	٥٨,٩٢٣,٢٤٧	٠	١٦,٣٤٨,٧٧٣	٤٢,٥٧٤,٤٧٤	٤٢,٥٧٤,٤٧٤	أثاث ومفروشات
١٥,٥٧١,٢٦٩	٢٧,٨٤٣,٩٥٨	٩,٥٠١,٣٤٢	١,١٤١,٤١١	٨,٣٥٩,٩٣١	٣٧,٣٤٥,٣٠٠	٠	١٣,٤٤١,٤٠٠	٢٢,٩٣١,٣٠٠	٢٢,٩٣١,٣٠٠	أليات زراعية
١٥,٥١٠	١٤,١٣٥	٦٣,٠٣٤٧	٩٧٥	٦٢٩,٣٧٢	٦٤٤,٤٨٢	٠	٠	٦٤٤,٤٨٢	٦٤٤,٤٨٢	ثروة نباتية
٩١٤	١,٢٨٦	١,٨٤,٧٨٠	٩٩٩	١,٨٣,٧٨٢	١,٨٦,٠٦٦	٠	١,٣٧٠	١,٨٤,٦٩٦	١,٨٤,٦٩٦	البويرت المحمية
١٧,٠١٩٣	١,٨٩,٢٢٦	٢,٤٥٨,٨٨١	٣٢,٠١٨	٢,٤٢٦,٨٦٣	٢,٦٤٨,١٠٧	٠	٥١,٠٥١	٢,٥٩٧,٠٥٦	٢,٥٩٧,٠٥٦	العدد والأدوات
٢٧٤,١٣٥,٩٣٧	٣٣١,٢٤٦,٣٠٠	٢٨٧,٢٦٢,٨٥٢	١٦,٥٤١,٠٦٤	٣٣٢,٨٧١	٢٧١,٠٥٥,٦٥٩	٦١,٨٦٠,١٤٤	٢٠,٧٧١,٣٤١	٩٤,١٨٨,٩٠٨	٥٤٥,١٩١,٥٨٧	تلاجات تبريد
										المجموع

— القروض المنفوحة صندوق التنمية الصناعية السعودي بضمنان الاصول الثابتة لمصنع الايبان

— جاري إنهاء اجراءات الحصول على الصك الشرعي الخاص بأرض مشروع شري والبلدية قيمتها الدفترية ٥٨ مليون ريال سعودي (حبة التولة)

٢٠١٠م	٢٠١١م	١٥- الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)
ريال	ريال	البيان
٥٤,٧٢٧,٢٧٠	٤١,١٥٣,١٩٠	قيمة عقود الشراء بداية العام
(١٣,٥٧٤,٠٨٠)	(١٣,٧١٧,٧٣٠)	الحركة خلال العام
٤١,١٥٣,١٩٠	٢٧,٤٣٥,٤٦٠	رصيد الالتزامات نهاية العام
(١٣,٧١٧,٧٣٠)	(١٣,٧١٧,٧٣٠)	الدفعات المستحقة خلال عام القادم
٢٧,٤٣٥,٤٦٠	١٣,٧١٧,٧٣٠	الالتزامات طويلة الأجل

- قامت الشركة برهن شهادة كيان لدى مصرف الراجحي كضمان لسداد هذه الالتزامات بحسب الاتفاق مع المصرف علما بأنه تم السداد في بداية ٢٠١٢م .

٢٠١٠م	٢٠١١م	١٦- مخصص ترك الخدمة
ريال	ريال	البيان
١,٨٩٤,٢٥٥	٢,٣٧٣,٧٦١	رصيد مدور ١/١
٧٦١,٢٩٠	٧٩٠,٨٧٧	المكون خلال العام
(٢٨١,٧٨٣)	(٨٤٨,٠٠٣)	المسدد خلال العام
٢,٣٧٣,٧٦١	٢,٣١٦,٦٣٥	الرصيد في ١٢/٣١

٢٠١٠م	٢٠١١م	١٧- تكلفة الإيرادات
ريال	ريال	البيان
١٠,٩٥٠,٧٥٨	٣,٨٠٧,١١٣	المواد المباشرة
٢٥,٤٤٩,٣٢٦	١٦,٠١٨,٤٠٩	بضاعة أول المدة
٣٢,٠٠٢,٧٨٢	٣٥,٦٥٥,١٨٤	تكلفة زراعة قائمة - اول المدة
٦٨,٤٠٢,٨٦٥	٥٥,٤٨٠,٧٠٦	المستلزمات السلعية
(٣,٨٠٧,١١٣)	(١٩,٩٥٧,٥٦١)	المواد المتاحة للإستخدام
٦٤,٥٩٥,٧٥٢	٣٥,٥٢٣,١٤٥	بضاعة آخر المدة
		تكلفة المواد المباشرة
		الأجور المباشرة
٩,٠٥٩,٨٩٦	٧,٧١٥,١٥٢	الرواتب والأجور
		التكاليف الصناعية الغير مباشرة
٣٦,٦٨١,٨٠٢	٣٦,٨١٥,٢٩٤	التكاليف الصناعية الغير مباشرة
١١,٠٣٣٧,٤٥٠	٨,٠٠٥٣,٥٩٢	تكاليف الإنتاج المباع
(١٦,٦٧٩,٣٤٤)	(٩,١٥٣,٧٧٩)	التحويلات
٩٣,٦٥٨,١٠٦	٧٠,٨٩٩,٨١٣	تكلفة الإيرادات

٢٠١٠م	٢٠١١م	١٨- المصروفات الإدارية
ريال	ريال	البيان
٢,٢٤٨,٣٣٢	٥,١٥٣,٥٢٥	الرواتب والأجور
١,٩٠٨,٢٥٠	٤٤٧,٧٥٤	اتعاب مهنية واستشارات
٤٥١,٠٠٠	٤٠٤,٠٠٠	حضور جلسات
٣٨١,٨٨٤	٥٦٧,٩٣٠	عمولات بنكية وتأمين
١١٧,٦٥٧	١٨٩,٤٥٥	وقود وصيانة وقطع غيار
٧٣,٦٣٣	٩٠,٢٣١	بريد وهاتف وكهرباء
١١٩,١٨١	٦٣,٦٩٨	اشتراكات ورسوم ورخص
٥٧,٨٢٠	٣٣,٥٧١	دعاية و اعلان
٢٠٠,٠٤٠	٦٢,١٢٧	ضيافة ونظافة
٣٤٤,٧٩٦	٢٧٢,٠٤١	مصاريف متنوعة
١٦٨,٩١٦	١٢,١٨٨	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
٣٢,٨٥٠	.	زكاة التصور
٤٠,٠٠٠	.	تبرعات
<u>٥,٩٦٣,٣٥٩</u>	<u>٧,٢٩٦,٥١٩</u>	المجموع

٢٠١٠م	٢٠١١م	١٩- المصروفات التسويقية
ريال	ريال	البيان
٦٩١,١٧٦	٣٩١,٩٤٣	رواتب واجور
٦١٩,٣٦٤	٥٣١,٢٦٧	عمولات بيعية ونقل
٣٠,٨٩٢	٤١,٩٣١	صيانة وتأمين
١٢٨,٧٣٩	٣٠,٨٣٣	دعاية و اعلان ومكتبية
١٠٧,٣٤٧	١٨,٧٣٢	اشتراكات ورخص
٧١,٨٥٩	١٢,١٦٧	ايجاريت وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
٦٣٢,٨٦٧	٥٥٠,٨٦٩	مصاريف متنوعة
<u>٢,٢٨٢,٢٤٤</u>	<u>١,٥٧٧,٧٤١</u>	المجموع

٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠- الايرادات المتنوعة
ريال	ريال	البيان
١,٠٥٠,٠٠٠	١,١١٠,٠٠٠	ايرادات الاستثمار
٤,٤٩١,٤٤٧	١٤٠,٢٤٨	ايرادات اخرى
<u>٥,٥٤١,٤٤٧</u>	<u>١,٢٥٠,٢٤٨</u>	المجموع

٢٠١٠م	٢٠١١م	٢١- مخصص الزكاة الشرعية
<u>ريال</u>	<u>ريال</u>	<u>البيان</u>
	(١٥,٥١٣,٠٤٦)	صافي الدخل (خسائر) قبل المخصصات
		<u>يضاف</u>
	٦٥٦,٤١٧,٣٩٢	البنود المضافة لوعاء الزكاة
		<u>يخصم</u>
	(٦٢٧,٦٩٩,٦١٧)	البنود المخصومة من وعاء الزكاة
	<u>١٣,٢٠٤,٧٣٠</u>	وعاء الزكاة
	<u>٣٣٠,٤١٨</u>	الزكاة المستحقة
<u>١٣٨,٥٥٨</u>	<u>٣٣٠,٤١٨</u>	الزكاة الشرعية المكونة خلال العام

ونود الاشارة الى ان الموقف الزكوي للشركة كما يلي:

- ١- حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل لغاية عام ١٩٩١م
- ٢- حصلت الشركة على موافقة مقام وزارة المالية على تقسيط فروقات الزكاة المستحقة حتى عام ٢٠٠٢م والزكاة المستحقة عن عامي ٢٠٠٥م و٢٠٠٦م على سبعة اقساط سنوية قيمة القسط مليون ونصف ريال ما عدا القسط الأخير. فيكون ١,٢٨١,٤٣٧ ريال.
- ٣- تم تقديم الاقرار الزكوي لعام ٢٠٠٧م و٢٠٠٨م و٢٠٠٩م ولم يتم الربط النهائي حتى تاريخه

## ٢٢- للتقارير القطاعية :

- تتكون الشركة من القطاعات الرئيسية التالية:

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

- الاصول والالتزامات للنشاطات القطاعية كما في ٢٠١١/١٢/٣١م وكذلك الإيرادات والتكاليف للسنة المالية المنتهية في نفس التاريخ بلغت كما يلي:

		قطاع الزراعي					
الاجمالي	مصنع الايبن	مصنع التمور	مشروع الدواجن	مشروع الجوف	مشروع شري		
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال		
٨٩,٤٥١	٢,١١٦	٨,٤٥٧	٢,٨٤٣	١٧,٢٧١	٥٨,٧٦٥	البسبسان	
٤٢٠,٩٣٤	٣,٥٩٤	٥,٥٥٥	٩٦,٧٥٣	٥٥,٢٩٦	٢٥٩,٧٣٦	الموجودات المتداولة	
٥١٠,٣٨٥	٥,٧١٠	١٤,٠١٢	٩٩,٥٩٦	٧٢,٥٦٧	٣١٨,٥٠١	الموجودات الغير المتداولة	
						اجمالي الموجودات	
١٢٩,٥٢٧	١,٨٥٢	٤,٢٩٧	١٤,٥٨١	٣,٣٩٩	١٠٥,٣٩٨	المطلوبات المتداولة	
١٩,٠٣٤	٠,٠٠٣	٠,٣٣٤	٠,١٠٦	٠,٢٤٥	١٥,٣٤٦	المطلوبات الغير المتداولة	
١٤٥,٥٦١	١,٨٥٥	٤,٦٣١	١٤,٦٨٧	٣,٦٤٤	١٢٠,٧٤٤	اجمالي المطلوبات	
٦٣,٢٥٥	٠,٠٠٠	١٠,٨٠٣	١٧,٠٤٤	١٧,٧٦٥	١٧,٦٤٣	الإيرادات القطاع	
(٧٠,٩٠٠)	٠,٠٠٠	(١٠,٢٤٩)	(٢١,٣٥٥)	(١٧,١٢٨)	(٢٣,١٦٧)	تكاليف الإيرادات	
(١٦,٠٦٠)	(٠,٨٧٨)	(٠,٣١٠)	(٤,٥٧٢)	٠,٢٠٧	(١٠,٥٠٨)	صافي النخل (خسارة)	

٢٣- عام :

تم تقريب الأرقام الواردة بالتقويم المالية إلى اقرب ريال معودي .