



شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
والقوائم المالية الأولية (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

فهرس

القائمة	الصفحة	
—	١	تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
أ	٢	قائمة المركز المالي الأولية (غير مدققة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ب	٣	قائمة الدخل الأولية (غير مدققة) لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ج	٤	قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
د	٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
—	١٤-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)

من : طلال أبوغزالة وشركاه - محاسبون قانونيون

إلى : السادة المساهمين المحترمين

شركة المنتجات الغذائية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

الموضوع : تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المنتجات الغذائية - شركة مساهمة سعودية كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ ، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ وقائمتي التدفق النقدي الأولية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

التاريخ : ١٦ شوال ١٤٢٩هـ

الموافق : ١٥ أكتوبر ٢٠٠٨م



التوقيع :

عبد القادر عبد الله الوهيب

المرخص له برقم (٤٨)

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الأولية (غير مدققة)

لفترتي الثلاثة و التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ قائمة " ب "

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		ايضاح	
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٥٣,٠٣١,٥٠٩	٦٢,٩٩٥,٩٥٦	١٨,٠٠٥,٩٦٩	٢٦,٠٧٤,٤٠٧	(١٣)	المبيعات
(٣٠,٥٣٠,٩٧٩)	(٣٩,٩٩٨,٥٩٩)	(١١,٤٠٦,٨٨١)	(١٥,٩٥٣,٦٠٢)		تكلفة المبيعات
٢٢,٥٠٠,٥٣٠	٢٢,٩٩٧,٣٥٧	٦,٥٩٩,٠٨٨	١٠,١٢٠,٨٠٥		إجمالي الربح
					مصاريف الأعمال الرئيسية:
(٥,٣٧٩,٣٨١)	(٦,٣٦٢,١٦٨)	(٢,٠١٠,٨٠٨)	(٢,٣٦٢,٤٦٣)	(١٤)	مصاريف بيع وتوزيع
(٤,٥١٢,٩٣١)	(٤,٢٥٠,٣٠٥)	(١,٣٨٢,٩٨٦)	(١,٣٠٧,٥٠٥)	(١٥)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢,٩١٤,٢١٣)	-	(١,٦٦٠,٥٥٤)	-		أطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
٩,٦٩٤,٠٠٥	١٢,٣٨٤,٨٨٤	١,٥٤٤,٧٤٠	٦,٤٥٠,٨٣٧		الدخل من الأعمال الرئيسية
					نتائج الأعمال الأخرى
٦٣٨,٣٦٧	(٩٤,٥١٨)	٨٣٤,٤٠٥	(١,١٤٤,٦٦٣)		(خسائر) / أرباح إستثمارات
١٣٤,٦٢٨	٤,١٠٤,٨٢٩	٥٦,٧٨٢	٢,٨٢٠,٧٤٦		إيرادات أخرى
١٠,٤٦٧,٠٠٠	١٦,٣٩٥,١٩٥	٢,٤٣٥,٩٢٧	٨,١٢٦,٩٢٠		صافي أرباح الفترة قبل الزكاة
(١,٥٨٢,٣٤٤)	(١,٨١٦,٣٣٤)	(١,٣١٣,٠٤٠)	(٧٠٦,٩٤٧)		الزكاة التقديرية
٨,٨٨٤,٦٥٦	١٤,٥٧٨,٨٦١	١,١٢٢,٨٨٧	٧,٤١٩,٩٧٣		صافي دخل الفترة - قائمة د
٠,٤٤	٠,٧٣	٠,٠٦	٠,٣٧	(١٦)	ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

مستشار الادارة المحوون


المدير العام


رئيس اى اى اى اى اى


شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مدققة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨

قائمة " ج "

لفترة من ١ يناير ٢٠٠٧	لفترة من ١ يناير ٢٠٠٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,٨٨٤,٦٥٦	١٤,٥٧٨,٨٦١	صافي دخل الفترة
		تعديلات لـ
٤,٦٧٧,١٢٣	٤,٨٠٤,٥٦٣	إستهلاك أصول ثابتة
١,٧٨٣,٥٨١	-	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
(٣١٤,٣٣٢)	٣٢٩,٩٩٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٥٨٢,٣٤٤)	(١,٨١٦,٣٣٤)	مخصص زكاة شرعية المحمل على المصاريف
(٦٣٨,٣٦٨)	٩٤,٥١٨	خسائر / (أرباح) إستثمارات
		التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية
(٢٢٩,١٩٨)	(١١,١٢٥,٥٧٠)	(الزيادة) في صافي ذمم مدينة
(١,١٧٧,٧٩٢)	(٣,٥٧٣,٨٨٥)	(الزيادة) في مخزون
(٣٩٢,١١٨)	(٢,٠٢٣,٨٤٧)	(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
١,٢٥٢,٣٦٥	(٢,٦١٥,٨٠١)	(النقص) / (الزيادة) في ذمم دائنة
(٣,٢٠٠)	-	(النقص) في دائنو فائض الأكتتاب
٢٦,٥٢٥	١٢٨,٧٦٩	الزيادة في مصاريف مستحقة وأخرى
١,٦٤٧,٣٢١	٤٩٣,٤٩٨	المسدد من مخصص الزكاة الشرعية
١٣,٩٣٤,٢١٩	(٧٢٥,٢٣٥)	صافي النقد(المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٠,٤٩٨,٣٩٧)	٢٢,٩٨٧,٠٠٩	المحصل من بيع إستثمارات
-	(٢٠,٤٥٢,٩٧٩)	شراء إستثمارات
٢٤٠,٦٣٣	-	مشروعات تحت الدراسة
(٢,٥٢٢,١١٤)	(١,٧٨٣,١٧٧)	شراء أصول ثابتة
١٩٦,٧١٦	-	المحصل من بيع أصول ثابتة
(١٢,٥٨٣,١٦٢)	٧٥٠,٨٥٣	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	المسدد من قرض صندوق التنمية السعودي
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(١٤٨,٩٤٣)	(٢,٩٧٤,٣٨٢)	صافي(النقص) في النقد والنقد المماثل
٢,٦٥٨,٨٢٩	٦,٧٦٠,٦٣١	النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
٢,٥٠٩,٨٨٦	٣,٧٨٦,٢٤٩	النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة - قائمة أ
		عمليات غير نقدية :
١,٨٧٠,١٦٣	(١٩٨,٧٧٣)	(خسائر) / (أرباح غير محققة)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

عبدالله بن محمد

الدراة

رئيس مجلس الإدارة

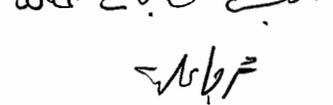
شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
قائمة "د"

المجموع	(خسائر) متراكمة	(خسائر) غير محققة	إحتياطي نظامي	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤٨,٥٧٦,٣١٤	(٥٣,٥٩٣,١٧١)	(٢,٧٥١,٤٩٣)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ١ يناير ٢٠٠٧
١,٨٧٠,١٦٣	-	١,٨٧٠,١٦٣	-	-	أرباح غير محققة
٨,٨٨٤,٦٥٦	٨,٨٨٤,٦٥٦	-	-	-	صافي دخل الفترة - قائمة ب
١٥٩,٣٣١,١٣٣	(٤٤,٧٠٨,٥١٥)	(٨٨١,٣٣٠)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧ - قائمة أ
١٥٨,١٧١,٥٨١	(٤٦,٠٤٩,٩٤٧)	(٦٩٩,٤٥٠)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ١ يناير ٢٠٠٨
(١٩٨,٧٧٣)	-	(١٩٨,٧٧٣)	-	-	(خسائر) غير محققة
١٤,٥٧٨,٨٦١	١٤,٥٧٨,٨٦١	-	-	-	صافي دخل الفترة - قائمة ب
١٧٢,٥٥١,٦٦٩	(٣١,٤٧١,٠٨٦)	(٨٩٨,٢٢٣)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ - قائمة أ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مدير الادارة المحترم


المدير العام


رئيس الحسابات المالية


شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)

١- التأسيس وطبيعة النشاط :

تأسست شركة المنتجات الغذائية - شركة مساهمة سعودية (يشار إليها فيما يلي "الشركة") بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٧٦٩٩٦ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤١٠/١٠/٢٤هـ. ويتمثل نشاط الشركة في الاستفادة من الفائض الموسمي للمحاصيل الزراعية وخاصة سريعة التلف وتقديمها إلى المستهلك بعد معالجتها واخضاعها لدرجات متفاوتة من خدمات التصنيع الزراعي وإنتاج وتسويق المواد الغذائية ، لدى الشركة فروع في المدن الرئيسية في المملكة تعمل بموجب سجلات تجارية فرعية.

تمثل القوائم المالية الأولية المرفقة نتائج وأعمال السجل التجاري المشار إليه أعلاه فقط .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

لقد تم إعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمعيار العرض الإفصاح العام الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخصاً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية :

أ- العرف المحاسبي :

أعدت القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الإستهقاق ومفهوم استمرارية النشاط.

ب- النقد والنقد المماثل :

لأهداف إعداد قائمة التدفق النقدي الأولية ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

ج- الإستثمارات :

- تظهر الإستثمارات في صناديق المرابحة قصيرة الأجل بالقيمة العادلة ضمن الأصول المتداولة. ويظهر التغير بالقيمة العادلة ضمن قائمة الدخل الأولية.

- تظهر الإستثمارات في الأوراق المالية للإتجار بالقيمة السوقية. وتظهر الأرباح والخسائر غير المحققة في قائمة الدخل الأولية.

- تظهر الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة السوقية. وتظهر الأرباح والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين، كما تظهر الأرباح والخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل الأولية .

- تظهر الاستثمارات في الشركات التي تساهم فيها الشركة بنسب مشاركة أقل من ٢٠% بالتكلفة التاريخية ، وتسجل إيرادات تلك الاستثمارات ضمن قائمة الدخل عند اعتماد توزيعها .

د- الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي الأولية بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناءً على دراسة لإفراديات أرصدة الذمم المدينة وتقييم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية الفترة للقوائم المالية الأولية .

هـ- المخزون :

- يتم تقييم المخزون من مواد خام ومواد تامة الصنع بالتكلفة أو السوق أيهما أقل . تستخرج تكلفة المواد تامة الصنع على أساس التكلفة المباشرة للمنتج الخام والعمالة بالإضافة إلى نصيب مناسب من المصاريف الصناعية غير المباشرة التي تكبدها الشركة خلال عملية الإنتاج والموزعة على أساس منتظم متماثل وتحدد تكلفة المخزون من المواد الخام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بسعر التكلفة ويتم تحديد التكلفة على أساس المتوسط المرجح .

و- الأصول الثابتة :

تظهر الأصول الثابتة في قائمة المركز المالي الأولية بصافي التكلفة بعد طرح الإستهلاك المتراكم عليها حتى تاريخ هذه القوائم . يحتسب الإستهلاك على الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإقتصادية المقدرة بإستخدام نسب الإستهلاك السنوية التالية :

٣-١٥%	مباني
٥%	آلات ومعدات
٢,٥-١٥%	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٥-١٥%	عدد وأدوات وغلايات
٥%	آبار ارتوازية
١٥%	أجهزة تكييف
٢٥%	سيارات
١٠%	تجهيزات وتركيبات

ز- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إحتساب وإثبات مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

ح- الإعتراف بالإيرادات :

يتم الإعتراف بالإيرادات عند تسليم البضاعة للعملاء والذي يتزامن مع إصدار الفواتير لهم .

ط- المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع :

يتم قياس وإثبات المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع كمصاريف فترة وفقاً لأساس الإستحقاق وتحمل هذه المصاريف على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

ي- مخصص الزكاة :

يتم قياس والإعتراف بمخصص للزكاة في قائمة الدخل ولكل فترة مالية على إنفراد وفقاً لنظام الزكاة في المملكة العربية السعودية ، يسوى مخصص الزكاة للفترة المالية التي يتم خلالها اعتماد الربط النهائي وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة المعترف به في قائمة المركز المالي وبين الربط النهائي الصادر عن مصلحة الزكاة والدخل في قائمة الدخل كتغيرات في التقديرات المحاسبية وتدرج في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط النهائي .

ك- المعاملات بالعملات الأجنبية :

يتم إثبات العمليات المالية التي تتم بعملات أجنبية بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه العمليات . يتم إثبات الأصول والخصوم المسماة بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية الأولية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الدخل الأولية لنفس الفترة .

٣- النقد والنقد المماثل :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٨,٧٨٧	٦,٠٨٣
٢,٤٨١,٠٩٩	٣,٧٨٠,١٦٦
٢,٥٠٩,٨٨٦	٣,٧٨٦,٢٤٩

نقد في الصندوق

حسابات جارية لدى بنوك محلية بالريال السعودي

المجموع - قائمة أ

٤- إستثمارات :

أ- إستثمارات قصيرة الأجل :

يمثل هذا البند

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٩,٠٤٣,٠١٤	٤٢,٩١٨,٤٧٣
-	٢٠,٤٥٢,٩٧٩
٦٩,٠٤٣,٠١٤	٦٣,٣٧١,٤٥٢

إستثمارات في صناديق مرابحة

إستثمارات في أوراق مالية للإتجار - (أ/١)

المجموع - قائمة أ

١- تمثل الإستثمارات في أوراق مالية للإتجار إستثمارات في صناديق إستثمارية لدى بنوك محلية.

ب- إستثمارات طويلة الأجل :

١- الإستثمار في رؤوس أموال شركات :

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	نسبة الملكية	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
٧,٠٥٠,٠٠٠	٧,٠٥٠,٠٠٠	١٠%	شركة جنات للإستثمار الزراعي (تحت التأسيس)

٢- الإستثمار في أوراق مالية متاحة للبيع :

يمثل هذا البند رصيد إستثمار الشركة بأسهم شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)

وتفاصيلها كما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	التكلفة
١,٢٥٥,٦٩٩	١,٢٥٥,٦٩٩	
(٨٨١,٣٣٠)	(٨٩٨,٢٢٣)	(خسائر) غير محققة - قائمة أ
٣٧٤,٣٦٩	٣٥٧,٤٧٦	رصيد نهاية الفترة
٧,٤٢٤,٣٦٩	٧,٤٠٧,٤٧٦	مجموع (إيضاح ٤/ب) - قائمة أ

٥- صافي نمم مدينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤,٦١٢,٦٩٧	٢٤,٠٤٥,٣٣٢
(١,٥١٨,٥٨٠)	-
١٣,٠٩٤,١١٧	٢٤,٠٤٥,٣٣٢

نمم العملاء

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي نمم مدينة - قائمة أ

٦- مخزون :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٦,٢٢٤,٢٣٥	١٠,١٤٩,٣٥٣
٢,٨٢٩,٣٠٧	٣,٩٣٥,٤٢١
١,٨٤٤,٢٢٤	١,٨٢٣,٩٣٧
١٠,٨٩٧,٧٦٦	١٥,٩٠٨,٧١١

مواد خام

مواد تامة الصنع

قطع غيار

المجموع - قائمة أ

٧- مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٦٧,٠٥٦	٥٠١,٣٧٩
٢٠٠,١٧٢	٢٣٦,٠٥٧
١١٠,٦٢٠	٢٤٨,٣٠٦
١٧,٨١٣	١٧,٨١٣
-	٣٣٤,٢٦٤
١,٢٨٧,٢٨٠	٨٢٢,٤٧١
٢,٠٨٢,٩٤١	٢,١٦٠,٢٩٠

مصاريف مدفوعة مقدماً

عهد وسلف موظفين

إيرادات مستحقة

تأمينات لدى الغير

تأمينات أعمادات مستتدية

دفعات مقدمة لموردين

المجموع - قائمة أ

٨- صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة غير المستغلة :

يمثل هذا البند صافي القيمة الدفترية لخطوط الإنتاج المتوقفة عن العمل وهي كما يلي :

صافي القيمة الدفترية كما في	مجمع الإستهلاك المتراكم كما في	التكلفة كما في	البيان
٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	خط إنتاج مصنع التمور
١٤,٩٥١,٩٣٢	(٢٧,٣٤٢,٦١٠)	٤٢,٢٩٤,٥٤٢	خط إنتاج الشيبس
٣٩٧,٣٥١	(٥,٩٢٥,٦٩٥)	٦,٣٢٣,٠٤٦	خط إنتاج المخلات
١,٠٦٧,٠٠٧	(٨,٢٨٥,٧٩٧)	٩,٣٥٢,٨٠٤	المجموع
	(٤١,٥٥٤,١٠٢)	٥٧,٩٧٠,٣٩٢	
١٦,٤١٦,٢٩٠			صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة غير المستغلة - قائمة أ

٩- صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة :

يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية كما في	مجمع الإستهلاك المتراكم كما في	التكلفة كما في	البيان
٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	مباني
٢٧,٩٤٥,٢١٠	(١٩,٠٢٧,٠٥٣)	٤٦,٩٧٢,٢٦٣	الآلات ومعدات
٢٥,٣٧٧,٥٠٥	(٥٨,٨٣٩,٥٦٨)	٨٤,٢١٧,٠٧٣	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٧٥٢,٣٢٠	(٤,١٨٢,١٢٢)	٤,٩٣٤,٤٤٢	عدد وأدوات وغلايات
١,٢٧٤,٣٤٥	(٤,٧٧٥,٩١٦)	٦,٠٥٠,٢٦١	آبار ارتوازية
٣	(١٠٥,٤١٣)	١٠٥,٤١٦	أجهزة تكييف
٢٣٣,٥٤٩	(٤,٥٩٠,٩٧٣)	٤,٨٢٤,٥٢٢	سيارات
١,٢٥٨,٤٠٦	(٥,٨٨١,١٤٨)	٧,١٣٩,٥٥٤	تجهيزات وتركيبات
٣١٤,١٣٤	(٢٣١,٣١٨)	٥٤٥,٤٥٢	المجموع
	(٩٧,٦٣٣,٥١١)	١٥٤,٧٨٨,٩٨٣	
٥٧,١٥٥,٤٧٢			صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة - قائمة أ

١٠- قرض صندوق التنمية السعودي :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٠٠٠,٠٠٠	-
١,٥٠٠,٠٠٠	-
٤,٥٠٠,٠٠٠	-

الجزء المتداول - قائمة أ
الجزء الغير المتداول - قائمة أ
المجموع

١١- ذمم دائنة :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٨,٧٧٧,٦١١	٥,٧٥٩,٤٠٠
٢٥٨,٨٢٩	٤٦٨,٠١٩
٩,٠٣٦,٤٤٠	٦,٢٢٧,٤١٩

موردون

أخرى

المجموع - قائمة أ

١٢- رأس المال :

حدد رأس مال الشركة بمبلغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم متساوية القيمة ، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي وجميعهما أسهم عادية.

١٣- المبيعات :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣,٠٥٩,٠٣٣	٣١,٨٤٩,٤٩٠
٢٩,٧٩٦,٢٦٨	٢٠,٦٦٨,٠٦٧
٨,٢٥٨,٧٠٦	٨,٣٧٣,٧٤١
١,٩١٧,٥٠٢	٢,١٠٤,٦٥٨
٥٣,٠٣١,٥٠٩	٦٢,٩٩٥,٩٥٦

مصنع المعجنات

مصنع الخضار

مصنع المأكولات

مصنع حبوب الإفطار

المجموع - قائمة ب

١٤- مصاريف بيع وتوزيع :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,١٩٧,٧٦٠	٢,٢٥٢,٢٠٨	رواتب وأجور
٧٠,٧٣٧	٥٩,٩٢٦	تأمينات إجتماعية
١٠٩,١٧٣	٧٧,٥٦٥	علاج
١٣٧,٩٠٦	٩٠,٣٠٧	عمولات
٤١,٢٩٩	٤٥,٩١٥	بريد وهاتف
٨٤,٦٠٣	٨٣,٩٠٩	رسوم وإشتراكات
٤٩,٥٩٥	٥٣,٣٤٢	تأمينات
٨٢,٦٨٥	٨٤,٩٥٩	إيجارات
٨٧,٠٧٧	٨٨,٥٢٠	وقود وزيوت
٢٥٣,٢٢١	٢٢٣,٥٨٠	صيانة
٣٥٥,٢٠٦	٣٢٥,٦٣٣	إستهلاك أصول ثابتة
٢٦٠,٥٠٢	٢٣٧,٩٩٣	أجور ونقل وتحميل
١٥١,٦٦١	٧٤,٩٨٥	دعاية وإعلان
٨٤,١٥١	٤٢,٥٤٥	مواد مستهلكة
٢,٠٧٥,٧٣٥	١,٥٣٨,١٥٩	مصاريف ترويج مبيعات
٣٢٠,٨٥٧	٩٩,٨٣٥	أخرى
٦,٣٦٢,١٦٨	٥,٣٧٩,٣٨١	المجموع - قائمة ب

١٥- مصاريف إدارية وعمومية :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٨٤٦,٥٦٤	٣,١١٧,٣٧٩	رواتب وأجور
١٧١,٧٧٩	١٦٠,٣٥٢	تأمينات إجتماعية
٩٠,١٣٨	٧٤,٩٧١	علاج
٢١,١٧١	٢٣,٠٢٥	تأمينات
٤٨,٩٧٩	٥٦,٠٣٩	رسوم وإشتراكات
٣٣,٢٦٨	٦٧,٧٤٠	صيانة
٤١٨,٠٣٢	٣٦٦,٦٩٩	إستهلاك أصول ثابتة
٧,٠٠٠	٦٨,٦٥١	إستشارات مهنية
٤٠,٠٠٠	١٢٢,٥٩٨	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة
١٩١,٧٨٠	٢٢٥,٧٩٩	دعاية وإعلان
٣٨١,٥٩٤	٢٢٩,٦٧٨	أخرى
٤,٢٥٠,٣٠٥	٤,٥١٢,٩٣١	المجموع - قائمة ب

١٦- ربحية السهم :

تم إحتساب ربحية السهم بقسمة صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي.

١٧- النتائج الأولية :

نتائج العمليات الأولية قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج العمليات ضمن القوائم المالية النهائية .

١٨- عام :

- أ- تم إعادة تصنيف بعض الأرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف أرقام الفترة الحالية .
 ب- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي بإستثناء ربحية السهم.