

شركة المنتجات الغذائية
"شركة مساهمة سعودية"
الرياض * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية كما في ١٣/٣/٢٠٠٧م

شركة المنتجات الغذائية
"شركة مساهمة سعودية"
الرياض * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير فحص القوائم المالية الأولية .

* بيانات :

- أ - قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .
- ب - قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .
- ج - قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .

- أولاً : معلومات عن الشركة من رقم (١) إلى رقم (٨)
- ثانياً : أهم السياسات المحاسبية من رقم (٩) إلى رقم (٢٠)
- ثالثاً : إيضاحات على الحسابات من رقم (٢١) إلى رقم (٣٩)

* جدول

- ١ - الأصول الثابتة المستقلة و مجمع الاستهلاك في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .
- ٢ - الأصول الثابتة الغير المستقلة و مجمع الاستهلاك في ٢٠٠٧/٠٣/٣١ م .

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترم

السادة * مساهمي شركة المنتجات الغذائية**(شركة مساهمة سعودية)****السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ...**

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المنتجات الغذائية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٧/٣/٣١ ، وكذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة التدفقات النقدية الأولية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يحدّد متطلبات القياس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وتعد عملية الفحص التي قمنا بها أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة والآراء والمعايير الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ، ومعيار المراجعة والتأكيدات الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني وذلك بهدف إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل ، ولذلك فإننا لا نبدي رأينا حول القوائم المالية الأولية حيث أن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية .

وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبيّن لنا وجود تعديلات جوهريّة يتبعن إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والآراء والمعايير المهنية الأخرى ، وكذلك مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانات والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسوب الآلي للشركة وباللغة العربية .

التاريخ : ١٤٢٧/٣/٢٣ هـ**الموافق : ٢٠٠٧/٤/١١ م****المحاسبون السعوديون****محمد بن عبد العزيز الدامغ**

رئيس مجلس إدارة - المحاسبون السعوديون

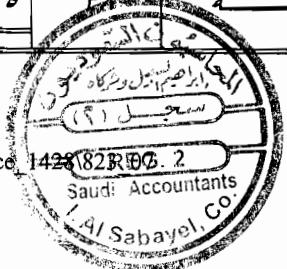
المركز الرئيس الرياض: ص.ب: ٦٩٤١ ت: ٤٦٢٠٤٧٤	فرع جدة: ص.ب: ٦٩٤٢٢ ت: ٤٦٤١٩٢٢
فرع عنيزة: ص.ب: ٦٥٢٣٨٥٤ ت: ٦٥٢٣٨٥٤	فرع عنيزة: ص.ب: ٣٦٤٥٩٨٥ ت: ٣٦٤٥٩٨٥
فرع حائل: ص.ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩٦٧ فاكس: ٥٣٣٤٩٦٧	فرع حائل: ص.ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٨٣٤٣ فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣

شركة المنتجات الغذائية
"شركة مساهمة سعودية"
قائمة المركز المالي الأولية كما في ١٣/٣/٢٠٠٧

بيان (أ)

البيان الإيضاح	رقم الإيضاح	بيان	٢٠٠٧ / ٣ / ٣١	٢٠٠٦ / ٣ / ٣١
			جزء	جزء
الاصل		اصل		
٧٨,٧١٧,٤٠٩	جدول (١)	صافي الأصول الثابتة المستغلة	٦٢,٢٠٢,٢٤٢	
١٧,٢٩١,٢٥٦	جدول (٢)	صافي الأصول الثابتة الغير مستغلة	١٦,٩١٥,١٠٥	
٩٦,٠٠٨,٦٦٥		صافي قيمة الأصول الثابتة		
٤,٥٦٣,٠٤٦	٢١	اصل مالي		
		اصل مالي المتداولة		
١١,٦٢٠,٤٦١	٢٢	المخزون للسلع	٩,٧٨٨,٢٦٩	
٩,١٧٨,٤٦٦	٢٣	الذمم المدين	١١,٦٥٩,٨٣٧	
١,٥٢٢,١٧٦	٢٤	ارصدة مدين آخرى	١,٨١٤,٠١٣	
٥٥٤,٤٨٤	٢٥	استثمارات قصيرة الأجل	١٢,٥٣٩,٩٤٣	
٢,٧٩٦,٨٥١	٢٦	اجمالي التدفقات	١,٧٢١,٢٦١	
		اجمالي الأصول المتداولة		
٢٥,٦٧٧,٤٣٨	٢٧	الأصول الأخرى		
١,٠٩٥,٩٥٤		اجمالي الأصول		
١٢٧,٣٤٠,١٠٣		حسابات نظامية		
١٦٥,٦٤٥	٣٨	النقد و حقوق المساهمين		
		 حقوق المساهمين		
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
٤,٩٢٠,٩٧٨		الاحتياطي النظامي	٤,٩٢٠,٩٧٨	
(١٠٤,٣٨٠,٧٥٩)		الحسابات المبكرة أول العام	(٥٣,٥٩٣,١٧١)	
(١,٠٤٠,٨٢١)	٢٨	حسابات غير محققة	(٢,٨٩٤,٤٧١)	
٧٢٥,٣٢١		صافي ربح الفترة الحالية	٤,٣٨٣,٢١٥	
		صافي حقوق المساهمين		
١٠٠,٢٢٤,٧٦٦		قرض طولية الأجل		
٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٩	مخصص مكافأة ترك الخدمة		
٣,٤٦٠,٥٥٣		مستحقات مصلحة الزكاة		
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٠	النقد و حقوق المساهمين		
١٠,٥٥٤,٩٦٤		الذمم الدائنة	١٢,٢٣٥,١١٩	
٤,١٥٤,٣٢٠	٣١	ارصدة دائن آخرى	٥,٦٧٩,٥٣١	
١٤,٧٠٩,٢٨٤		اجمالي الخصوم المتداولة		
١٢٧,٣٤٠,١٠٣		اجمالي الخصوم و حقوق المساهمين		
١٦٥,٦٤٥		حسابات نظامية		

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.



شركة المقاولات الغذائية

"شركة مساهمة سعودية"

قائمة الدخل الأولية من الفترة من ١٠/٠٣/٢٠٠٧ حتى ١٣/٠٣/٢٠٠٧

بيان (ب)

رقم الإيضاح	الفترة من ١/١ حتى ٣/٣١	بيان
	٢٠٠٦ م ٢٠٠٧	
٣٣	١١,٨٣٧,٤١٥ (٨,٦٤٥,٨٠٣)	صافي المبيعات يخصم : تكاليف المبيعات
٣٤	٣,١٩١,٧١٢ (١,٥٢٩,٩٠٢)	مجموع مصروفات النشاط الرئيسي المصروفات البينية والتوصيات يخصم : المصروفات العمومية والإدارية إجمالي مصاريف الأنشطة الرئيسية صافي ربح النشاط
٣٥	٥٨٨,٥٤٩ ٣٤٦,٩٨١	إضافات : إيرادات أخرى يخصم : المصروفات الأخرى صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
٣٦	(١٧٠,٩٩٩)	الزكاة الشرعية المستحقة عن الفترة صافي دخل الفترة بعد الزكاة الشرعية
	٧٦٤,٥٣١ (٣٩,١٦٣)	
	٧٢٥,٣٦٨	عائد السهم العادي
	٠,٠٤	
	٠,٢٢	

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



ash:Balance Ch:Balance ١٤٢٨/٨٢٣ ٠٧

شركة المقاولات الغذائية

"شركة مساهمة سعودية"

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣١/٣/٢٠٠٧

بيان (د)

البيان الى م ٢٠٠٦/٣/٣١	البيان الى م ٢٠٠٧/٣/٣١
	أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
٧٦٤,٥٣١	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية ٤,٥٤٨,٧٣٩
٨٦,١١٧	مكافأة ترك الخدمة ٣٧٩,٩١٥
١,٦٤٨,٣٧٥	إلاك الفارة ١,٥٣٧,٥٩٣
(١١٦,٣١٨)	أرباح رأس المال (٤٩,٧٤٣)
(٨٤٣,٠٧٣)	التغير في الخسائر غير المحققة (١٤٢,٩٧٨)
-	إطاء مصروفات إيرادية مؤجلة ٦٢٦,٨٣٠
	التحصيات في الأصول وال岫وم التشغيلية
٢٩٧,٦٣٨	المخزون الصناعي ٣١,٧٠٥
(٤,٤٨٤)	استثمارات قصيرة الأجل (٩,٢٣١,٨٦٢)
٥١٣,٢٤١	الذمم المدينية ١,٢٦٣,٥٨٢
(٩٩٦,٤٦٦)	الأرصدة المدينية الأخرى (١٢٣,١٨٩)
٦٩,٥٤٥	الذمم الدائنية ١,١٦٠,٩٤٤
(٦٣٧,٥٨٥)	الأرصدة الدائنية الأخرى ٨١,٦٩٠
-	التغير في مستحقات مصلحة الزكاة والدخل (٥٠٠,٠٠٠)
٧٨١,٥٢١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية (٤١٦,٧٧٤)
	ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
٨٠٧,٩٣٣	أصول مالي - استثمار طويل الأجل (٣٣٧,٠٢٢)
(١٠٣,٢٦٠)	إضافات أصول ثابتة (٢٧٣,٥٩٣)
١٢٢,٦٩٣	نتائج استبعادات أصول ثابتة ١٤٨,٣٢١
(١,٠٩٥,٩٥٤)	أصول أخرى - مصاريف أبحاث وتطوير -
(٢٦٨,٥٨٨)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية (٤٦٢,٢٩٤)
٥١٢,٩٣٣	صافي التدفقات النقدية خلال العام (٨٧٩,٠٧٨)
٢,٢٨٣,٩١٨	رصيد النقدي في أول المدة ٢,٦٠٠,٣٢٩
٢,٧٩٦,٨٥١	رصيد النقدي في آخر المدة ١,٧٢١,٢٦١

شركة المنتجات الغذائية

"شركة مساهمة سعودية"

إيجازات القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٧

أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) الاسم : شركة المنتجات الغذائية .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) السجل التجاري : رقم : ٧٦٩٩٦ ١٠١٠٧٦٩٩٦ وتاريخ ٢٤/١٠/١٤١٠ هـ .
- (٤) غرض الشركة : الاستفادة من الفائض الموسمي للمحاصيل الزراعية وخاصة سريعة التلف وتقديمها إلى المستهلك بعد معالجتها وإخضاعها لدرجات متفاوتة من خدمات التصنيع الزراعي وإنتاج وتسويقي المواد الغذائية .
- (٥) المركز الرئيسي : الرياض * المملكة العربية السعودية .
- (٦) رأس المال : ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مائتين مليون ريال سعودي) عدد الأسهم ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي .
- (٧) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
- (٨) العملة : الريال السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

- (٩) تسجيل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكالفة الفعلية .
- (١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملات الأجنبية وفقاً لسعر الصرف السائد في تاريخ العملية ويتم إثبات فرق العملة بقائمة الدخل في حساب الإيرادات والمصروفات الأخرى .
- (١١) يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية والتسويقية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، أما المصروفات التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكاليفها التاريخية .

(١٢) يتم تسجيل الإيرادات طبقاً للآتي:

- أ - إيرادات النشاط الأساسي للشركة عند تسليم المنتجات للعملاء وإصدار فاتورة المبيعات .
- ب - الإيرادات الأخرى يتم قيدها طبقاً لأساس الاستحقاق .
- (١٣) يتم احتساب مخصص للزكاة الشرعية طبقاً لنص معيار الزكاة والدخل الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- (١٤) يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والعامل السعودي وطبقاً لعقود العاملين .
- (١٥) يتم احتساب الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ % من صافي الربح في حالة تحقيقه طبقاً لأحكام نظام الشركات بعد احتساب الزكاة الشرعية .
- (١٦) الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع ، يتم تقييمها على أساس القيمة العادلة لها في تاريخ القوائم المالية . ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .
- (١٧) يتم تقويم المخزون السلعي آخر المدة على أساس التكلفة الفعلية أو السوق أيهما أقل ، وتحدد تسعيرة المخزون طبقاً لما يلي :
- أ- مخزون المواد الخام والمهمات وقطع الغيار طبقاً لطريقة المتوسط المتحرك .
- ب- الإنتاج التام أو تحت التصنيع طبقاً لتكلفته الفعلية المتمثلة بقيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصاريف التصنيع الغير مباشرة .
- (١٨) يتم احتساب استهلاكات الأصول الثابتة المستغلة و الغير مستغلة طبقاً لطريقة القسط الثابت ، وعلى مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وحسب النسب الموضحة بالجدول رقم (١) ، الجدول رقم (٢) .
- (١٩) يتم إطفاء مصروفات البحث و التطوير على سنتين .
- (٢٠) يتم تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها بعد دراسة ذمم العملاء كل على حده .

ثالثاً .. التفاصيل على الحسابات :

(٢١) الأصول المالية بمبلغ ٦٠,٨٥٠,٠٢٩ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

البيان	م٢٠٠٦/٠٣/٣١	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
قيمة محفظة أسهم لدى البنك السعودي للاستثمار	٥,٦٠٣,٨٦٧	٥,٦٠٣,٨٦٧
التغير في قيمة محفظة الأسهم	(١,٠٤٠,٨٢١)	(٢,١٩٤,٤٧١)
صافي قيمة محفظة الأسهم	٤,٥٦٣,٠٤٦	٢,٧٠٩,٣٩٦
نقد ودائع	-	٥٧,٣٠٠,٠٠٠
مشروعات تحت الدراسة	-	٨٤٠,٦٣٣
إجمالي	٤,٥٦٣,٠٤٦	٦٠,٨٥٠,٠٢٩

(٢٢) المخزون السلعي بمبلغ ٩,٦٨٨,٢٦٩ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

البيان	م٢٠٠٦/٠٣/٣١	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
مخزون مواد خام	٦,٨٢٢,٥٠٤	٥,٥٥٤,١٩١
مخزون إنتاج تام	٣,٢١٤,٨٨٨	٢,٣٥٣,٧٦٥
مخزون قطع غيار	١,٥٨٢,٧٠٧	١,٧٧٦,٦١٥
مخزون رجيع	٣٦٣	٣,٦٩١
إجمالي	١١,٦٢٠,٤٦١	٩,٦٨٨,٢٦٩

(٢٣) الدعم المدينة بمبلغ ١١,٦٥٩,٨٣٧ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

البيان	م٢٠٠٦/٠٣/٣١	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
نسم العمال	٩,٩٤٠,٨٠٦	١١,٣١٥,٩٢٠
يخصم : مخصص الدين المشكوك فيها	(١,٧٨٧,٨٤١)	(١,٦٥٧,٨٤١)
صافي نسم العمال	١,١٥٢,٩٦٥	٩,٦٥١,٠٧٩
مدينون المتتنوعون	٤٠٨,٤٦٢	٩٤٩,٣١٤
دفعات مدمرة للموردين	٤٥٧,١٥٤	٧٩٤,٧٤٧
Alf العاملين	٨١,٥٦١	١١٧,٦٩٢
غير مؤقتة	٧٨,٣٢٤	١٤٠,٠٠٥
إجمالي	٩,١٧٨,٤٦٦	١١,٦٥٩,٨٣٧

(٢٤) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ١٣,١١٤,٠١٣ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
١,٤٩١,٣٥٩	مصاريفات مدفوعة مقدماً	٦٥١,٩٧٧
٢٣,٨٣١	تأمينات لدى الغير	١٧,٨١٢
٣,٥٢٢	اعتمادات مستدينه	٣٩٥,٠٩٢
٣,٤٦٤	إيرادات مستحققه	٧٤٩,١٣٢
١,٥٢٢,١٧٦	الإجمالي	١,٨١٤,٠١٣

(٢٥) الاستثمارات قصيرة الأجل بمبلغ ١٢,٥٣٩,٩٤٣ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
٥٥٤,٤٨٤	ودائع بنكية	١٢,٥٣٩,٩٤٣
٥٥٤,٤٨٤	الإجمالي	١٢,٥٣٩,٩٤٣

(٢٦) إجمالي النقدية بمبلغ ١,٧٢١,٢٦١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
٢,٧٢٣,٧٤٢	نقدية لدى البنك	١,٦٩٥,٣٨٦
٧٣,١٠٩	نقدية بالصرف الأجنبي	٢٥,٨٧٥
٢,٧٩٦,٨٥١	الإجمالي	١,٧٢١,٢٦١

(٢٧) الأصول الأخرى بمبلغ ٢,٦٥٢,٧٥٢ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
١,٠٩٥,٩٥٤	المصاريف الإيرادية الموجلة رصيد أول المدة	٤,٥٣٢,٧٦٩
-	يخصم : إطفاء مصاريف إيرادية موجلة رصيد مدور	(١,٢٥٣,١٨٧)
-	إطفاء المصاريف الإيرادية الموجلة خلال العام	(٦٢٦,٨٣٠)
-	إجمالي إطفاء المصاريف الإيرادية الموجلة	(١,٨١٠,٠١٧)
١,٠٩٥,٩٥٤	إطفاء مصاريف إيرادية موجلة خلال العام	٢,٦٥٢,٧٥٢

(٢٨) الخسائر غير المحققة بمبلغ ٢,٨٩٤,٤٧١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
١,٠٤٠,٨٢١	محفظة الأسهم لدى البنك السعودي للاستثمار	٢,٨٩٤,٤٧١
١,٠٤٠,٨٢١	الإجمالي	٢,٨٩٤,٤٧١

(٢٩) القروض طويلة الأجل بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيـان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي بموجب عقد القرض الموحد رقم ١٤٤٧ وتاريخ ١٩٩٦/٠٣/٣١ لتمويل إقامة مصنع المنتجات الخضرية	٦,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي	٦,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠

(٣٠) مستحقات مصلحة الزكاة والدخل بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيـان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
مستحقات مصلحة الزكاة والدخل الذي وافقت المصلحة على أن تقوم الشركة بسداده	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠

(٣١) الذمم الدائنة بمبلغ ١٢,٢٣٥,١١٩ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيـان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
وردون	٧,٠٦٩,٣١٦	٨,٣٨٩,٥٤٢
وعون	١١٩,٧٠٠	٤٩٩,٢٧٤
اب	٣,٣٠٨,٠٠٠	٣,٢٩٠,١٠٠
دفعات مقدمة من العملاء	٥٧,٩٤٨	٥٦,٢٠٣
إجمالي	١٠,٥٥٤,٩٦٤	١٢,٢٣٥,١١٩

(٣٢) الأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ٥,٦٧٩,٥٣١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيـان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
أة الشرعية	١,٤٨٧,٧٧٦	١,٧٣٣,٤١٠
قطط قرض صندوق التنمية الصناعية المستحق	٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
وعة	٦٦٦,٥٤٤	٩٤٦,١٢١
إجمالي	٤,١٥٤,٣٢٠	٥,٦٧٩,٥٣١

(٣٣) بلغت مصروفات البيع والتوزيع مبلغ ١,٦٦٥,١١٠ ريال ، بيانها كما يلى:

البيـان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
رواتب و مـا فـي حـكمه	٧٢٦,٥٧٧	٨٤٤,٤٧٦
خصـم مـسـمـوح بـه	٢٧٦,٦٤٧	٤٨٥,٤٤٤
استهلاـكـات أـصـول ثـابـتـة	١١٧,٨٣٧	١٠١,٠٩٤
دعاـيـة واعـلـان وصـفـحـ ومجـالـات	١٣١,٦٩٣	٢٩,٦٠٢
صـيانـة و إـصـلاحـ	٥١,٢٢٨	٤٦,١٧٠
نـقـل و تـحـمـيرـ	٦٧,٢٢٣	٣٥,١١٠
وـقـود وزـيـوت و محـرـوقـات	٣٤,١٩٩	٢١,٧٠٦
رسـوم و اشتـراكـات	٣٧,١٢٦	١٢,٢٧٧
إيجـاراتـ	٢٨,٨٨٠	٢٨,١٤٦
مـصـرـوفـاتـ التـأـمـيـنـ	٢٢,٣٩٨	٢٧,٤١٩
بـضـاءـةـ تـالـةـ	٣,١٣٢	٣,٣٥١
بـرـيـدـ وـهـاـئـ	١٤,٢٥٦	١٤,٦١٩
مـيـاهـ وـكـهـبـ	٤,١٣٩	٣,٣٦٤
ضـيـافـةـ وـنظـافـةـ	٤,٨٢٧	٢,١٠١
مـصـارـىـ فـاخـرىـ	٢,٧٤٠	١,٨١٧
الإـجـمـاـلـ	١,٥٢٩,٩٠٢	١,٧٧٥,١١٠

(٣٤) بلغت المصاروفات العمومية والإدارية مبلغ ٢٠٩٧,٥٦ ريال ، بيانها كما يلي :

البيان	م ٢٠٠٦/٠٣/٣١	م ٢٠٠٧/٠٣/٣١
رواتب و مكافئات حكم	٧٩٣,٠٦٠	١,٠٨٧,٢٠٥
إطفاء مصاريف أبحاث و تطوير	-	٦٢٦,١٣٠
إعلان و ظائف و صحف و مجلات	١٢٣,٤٦٦	١٤٥,٠٢٣
استشارات قانونية	٦,٠٠٠	٦٥,٦٥٠
استهلاك أصل و ثابة	٤٠,٦٣٠	٤١,٩١٠
بدل حضور جلسات	١٧,١١٠	٣٤,٠٠٠
صيانة وإصلاح	١٩,٣٥١	٣٣,٣١٧
رسوم واشتراك	٣٣,٢٨٦	١٩,١٦٦
مصاريف أخذ روى	٤٦٧	١٢,٨٤٤
مكتبي و قرطاسية	٨,٠٣٩	١١,٢٥٠
ضيافة و نظافة	٥,٩٢٣	٧,١٦٧
بريفوهات	١٩,١٠٠	٥,٣٩٣
تأمين ضد الحرائق	٢,٧٥٤	٥,٣٢٣
وقود و زيوت و محروقات	٣,٢٧٥	١,٩٧١
الإجمالي	١,٠٧٣,١٦١	٢,٠٩٧,٥٦

(٣٥) بلغت الإيرادات الأخرى مبلغ ١٧,٧١٣ ريال ، بيانها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	بيان	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
٦,٥٠٢	إيرادات مرابحات إسلامية		٩١٢,٧١٠
٦٣,٦٣٥	إيرادات أخرى		٥١,٣٤٠
١١٦,٣١٨	أرباح بيع أصول ثابتة		٤٩,٧٤٣
١١,٩١٠	إيرادات بيع مخلفات إنتاج		٣,٩٢٠
١٠١,٦٢٩	إيرادات إعادة تعبئة وتجهيز وتبريد		-
٣٢,٩٨٦	أرباح بيع أسهم		-
٣٤٦,٩٨٠	الإجمالي		١,٠١٧,٧١٣

(٣٦) بلغت المصاريف الأخرى مبلغ ٩٩,٠٦٣ ريال ، بيانها كما يلى :

م٢٠٠٦/٠٣/٣١	بيان	البيان	م٢٠٠٧/٠٣/٣١
١٥٥,٣٧٤	استهلاكات أصول ثابتة غير مستقلة		٧٧,١٠٣
١٥,٦٢٥	مصاريفات مصنع التمور		٢١,٢٦٠
١٧٠,٩٩٩	الإجمالي		٩٩,٠٦٣

(٣٧) فيما يتعلق بالوضع الزكوي للشركة :

أ- وافقت مصلحة الزكاة والدخل على تقسيط الزكاة المستحقة على الشركة عن الأعوام من ١٩٩٠ حتى ١٩٩١م وقد تم السداد للأقساط اعتباراً من ١٤٢٦/٠١/١ الموافق ١٤٣١/٠١/٠٦م على أن يسدد آخر قسط بتاريخ ١٤٣١/٠١/٠٦ الموافق ٢٠٠٩/١٢/١٧م .

ب- قدمت الشركة إقراراتها الزكوية لمصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام من ١٩٩٩م حتى ٢٠٠٣م وسدلت الزكاة المستحقة عليها وهي مطابقة لريبوط المصلحة عن تلك السنوات .

ج- قدمت الشركة إقراراتها الزكوية لمصلحة الزكاة والدخل عن عامي ٢٠٠٤م ، ٢٠٠٥م وسدلت الزكاة المستحقة عليها ، ولم تستلم بعد الريبوط الخاصة بهذه الأعوام .

د- مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية والبالغة ١٦٥,٥٢٤ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	٢٠٠٧/٠٣/٣١
صافي ربح الفترة الحالية	٤,٥٤٨,٧٣٩
<u>يضاف</u> : رأس المال	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطى نظام	٤,٩٢٠,٩٧٨
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٤,٣١٢,٩٥٠
مخصص الديون المشكوك فيها	١,٦٥٧,٨٤١
القرض الطموح الأجل	٦,٠٠٠,٠٠٠
مخصص <u>الزكاة الشرعية</u>	٣,٠٠٠,٠٠٠
بدل حضور جلسات مجلس الإدارة	٣٤,٠٠٠
<u>إجمالي</u>	<u>٢٢٤,٤٧٤,٥٠٨</u>
<u>مخصص :</u>	
صافي قيمة الأصول الثابتة	٧٩,١١٨,٠٤٩
مصرفات إيراديّة مؤجّلة	٢,٦٥٢,٧٥٢
مشروعات تحت دراسة	٨٤٠,٦٣٣
استثمارات في محفظة أسهم	٢,٧٠٩,٣٩٦
الخسائر المبكرة	٥٣,٥٩٣,١٧٠
سندات حكومية	٥٧,٣٠٠,٠٠٠
قطوع غير ارارات الآت	١,٧٧٦,٦١٥
<u>إجمالي</u>	<u>١٩٧,٩٩٠,٦١٥</u>
<u>الزكاة الشرعية</u>	<u>٢٦,٤٨٣,٨٩٣</u>
<u>الزكاة الشرعية</u>	<u>٦٦٢,٠٩٧</u>
<u>المجموع</u>	<u>١٦٥,٥٢٤</u>

(٣٨) الحسابات النظامية بمبلغ ٣٤,٩٩٥ ريال عبارة عن شيكات تحت التحصيل مقابل عملاع برسم التحصيل .

(٣٩) أحداث لاحقة :

بخصوص طلب الاندماج المستلم من مصنع الرياض للأغذية مع شركة المنتجات الغذائية جاري استكمال المفوضات لإنهاء الاندماج فيما بينهما .

شـركـة المـنـتـجـات الـغـذـائـيـة

"شـركـة مـسـاـحة سـعـودـيـة"

الـمـعـدـل الـفـاتـرـيـة الـمـلـكـيـة فـي ٢٠٢٣/٠٣/٢١

جدول (١)

الإضـافـات	المـوـرـدـات الـثـانـيـةـ	مـوـرـدـات الـبـلـكـاهـةـ	مـوـرـدـات الـبـلـكـاهـةـ	استـهـلاـكـات الـفـقـرـةـ الـعـالـيـةـ	استـهـلاـكـات الـفـقـرـةـ الـعـالـيـةـ	تـحـويلـاتـ تـحـويلـاتـ	صـافـيـةـ الـقـيـدـ	مـعـدـلـ الـأـسـتـهـلاـكـ
٤,٥٦٦	-	-	-	٤٦,٩٧٣,٣٦٣	١٦,٥٥٦,١٠١	٣٠٠٧/٠٣/٢١	٣٠٠٧/٠٣/٢١	٣٠٠٧/٠٣/٢١
٤,٥٦٦	-	-	-	٨١,٧٨٦,٥٨١	٥٢,٢١٧,٣٦٦	٣٥٣,٩٩٦	٣٥٣,٩٩٦	٣٥٣,٩٩٦
٢٨,٦٦٤	-	-	-	٣٩,٠٣٧	٣٣,٨٨٩,٨٣٦	٣٣,٩٣٨,٨٥٣	٣٣,٩٣٨,٨٥٣	٣٣,٩٣٨,٨٥٣
٥,٤٢٨,٨٩٠	-	-	-	٤٣٨,٦٨٣	٤,٢٢٨,٤٥١	٤,٧٣٣,٣٧٠	٤,٧٣٣,٣٧٠	٤,٧٣٣,٣٧٠
١٠٥,٤١٦	-	-	-	١٠٥,٤١٣	١٠٥,٤١٣	٦٦,١٣٠	٦٦,١٣٠	٦٦,١٣٠
١٠٥,٤١٦	-	-	-	-	-	٤٣٨,٦٨٣	٤٣٨,٦٨٣	٤٣٨,٦٨٣
٤,٨٠٧,٣٢٢	-	-	-	٤,٥٥٦,٣٦٧	٤,٥٥٦,٣٦٧	٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	٥,٥٠٠
٦,٤٠٣,٨٠١	-	-	-	٦,٤٠٣,٨٠١	٦,٤٠٣,٨٠١	٩٨,٣٥١	٩٨,٣٥١	٩٨,٣٥١
٣٦٦,٩٧٩	-	-	-	-	-	١٣,٦٣٧	١٣,٦٣٧	١٣,٦٣٧
٦,١٥١,٨٢٢	٥٤٤٥,٤٥٢	-	-	١٣٥,٨٦٣	١٣٥,٨٦٣	١٦٩,٥٥٠	١٦٩,٥٥٠	١٦٩,٥٥٠
١٥٥,١٨٤	٤٣٨,٦٨٣	٣,٩٩٢	٣,٩٩٢	١٥٥,١٨٤	٤٣٨,٦٨٣	٦٦,٣٠٢,٣٤٣	٦٦,٣٠٢,٣٤٣	٦٦,٣٠٢,٣٤٣

* تجدر الإشارة إلى وجود رهن بضمـانـ كافة الأـصـوـلـ الشـائـيـةـ المـصـنـعـ المـتـجـدـلـ الخـصـرـيـةـ وـمـصـنـعـ حـبـوبـ الإـفـطـارـ لـصـالـحـ صـنـدـوقـ التـنـمـيـةـ الصـنـاعـيـةـ بمـوجـبـ عـقدـ القـرضـ الموـعدـ رقمـ ١٢٧٦ـ لـالـمـسـاـحةـ فيـ تـموـيلـ إـقـاـمةـ مـصـنـعـ المـتـجـدـلـ الخـصـرـيـةـ .

شركة الملاحة للفنادق

"شفرة مسح ٢٥٥٠٣٠٧/٣١/٢٠٢٣" سعودية"

الحصول على الشفارة الفنادق المستعملة ومحفظة الأصول الثابتة باليابان

جدول (٢)

معدل الاستهلاك	تصافي القديمة السابقة في ٢٣/٣/٢٠٠٧/٣١	الأصول الثابتة باليابان				البيان
		رصيد	استبعادات	تحويلات	رصيد	
%٣	٨,٦٥٦,٦٩٠	-	-	استبعادات نحو المقررة الفترة المالية	٣٢,٨٩١	١٢,٣٠٣,١٣٠
%٥,٥	٦,٨٧٧,٣١١	-	-	-	٣٢,٣٠٣,١٣٠	٢٨,٩١٩,٨١٢
%١٥,١	٩١	-	-	-	٣٢,٣٠٣,١٣٠	٨٩,٣٠٠
%٥	٨٧٧,٣٩٦	-	-	-	٤٣٨,٦٨٣	١,٣٦٨,٣٨٢
%٥	٢١,٣٣١	٩٤,١٦٢	-	-	٤٣٨,٦٨٣	١١٥,٤٠٠
%١٥	٥	٣٧,٣٩٥	-	-	٤٣٨,٦٨٣	٣٧,٣٩٥
%٥١	٤٠٧,٦٦٩	٥,٩١٦,٣٧٧	-	-	٤٣٨,٦٨٣	٥,٩١٣,٥٨٢
%٦٠	١,٠٩٠,٣٨٩	٨,٣٦٢,٤١٥	-	-	٤٣٨,٦٨٣	٦,٣٢٣,٥٤٦
%٣٧	-	-	١,٧٧١,٠١٩	-	٤٣٨,٦٨٣	٦,٣٢٣,٥٤٦
	١٧,٩١٥,٨٠٥	٤١,٠٥٦,٥١٦	١,٧٧١,٠١٩	٨٨,٠٦١	٤٣٨,٦٨٣	٥٧,٩٧٠,٣٩١
					(٤٣٨,٦٨٣)	(٤٣٨,٦٨٣)
					١,١٦٨,٠٦٣	٦٠,٣٧٧,١١٧
						الإجمالي