

السادة المساهمين  
شركة أسمنت المنطقة الشرقية  
الدمام - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت المنطقة الشرقية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم ١ الى ٢٠ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، أن مسئوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وتتطلب تلك المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية من أية أخطاء جوهرية.

تشتمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا.

برأينا، ان القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة، كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات في المملكة والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

ديلويت اند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

ناصر الدين محمد السقا

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

٢٤ ذو الحجة ١٤٢٤هـ

١٥ فبراير ٢٠٠٤م

شركة أسمنت المنطقة الشرقية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣  
(بالآلاف الريالات السعودية)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٣١,٥٨٧	١٧٥,٨٦٣	٣	نقد وما في حكمه
١٠٨,٤٩٢	١٠٠,٥٩١	١٤	ذمم مدينة تجارية
١٣٤,٥٧٨	١٢٨,٤٧٩	٤	مخزون
٢٦,٥٥٢	٢٩,١٢٠		مصرفوات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٣٠١,٢١٠	٤٣٤,٠٥٣		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٦٨٥,٢٠٠	٤٩٥,٢٠٠	٥	استثمارات
٣٥٨,٩٧٧	٤٦٦,٢٦٣	٦	ممتلكات ومعدات
٧,٣٩٤	٧,٧٧٤		مصاريف مؤجلة
١,٠٥١,٥٧١	٩٦٩,٢٣٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٣٥٢,٧٨١	١,٤٠٣,٢٩٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٣٠,٩٢٧	٣٤,٢٨٦	٧	ذمم دائنة
٤١,٤٢٨	٥٦,٣٧٧	٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٧٢,٣٥٥	٩٠,٦٦٣		مجموع المطلوبات المتداولة
١٩,١٩٨	٢١,٧٤٢	٩	تعويض نهاية الخدمة
			حقوق المساهمين
٦٤٥,٠٠٠	٦٤٥,٠٠٠	١	رأس المال
٢٥٣,٥٠٥	٢٧٨,٥٨١	١٠	احتياطي نظامي
٢١,٦٢٣	١٩,٧٥٤	١٠	احتياطي اتفاقي
١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٠	احتياطي توسعات رأسمالية
٢٢١,١٠٠	٢٢٧,٥٥٠	١١	ارباح مقترح توزيعها
١,٢٦١,٢٢٨	١,٢٩٠,٨٨٥		مجموع حقوق المساهمين
١,٣٥٢,٧٨١	١,٤٠٣,٢٩٠		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل  
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣  
 (بالآلاف الريالات السعودية)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	ايضاح	
٢٥٠,٨٦٥	٢٦٢,٧٢٢		الربح الإجمالي
(١٧,١٧٥)	(٦,٢٢٥)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٠,٥٥٣)	(٢٢,٨٦٢)	١٦,١٢	مصاريف إدارية وعمومية
<u>٢١٣,١٣٧</u>	<u>٢٣٣,٦٤٥</u>		الربح من العمليات
٢٦,٤٢٠	١٩,٧٧٥		ايرادات استثمارات
٥,٣٨٠	٤,٦٩٥		ايرادات أخرى
(١,٢٨٧)	(٨١٠)		خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
<u>٢٤٣,٦٥٠</u>	<u>٢٥٧,٣٠٥</u>		صافي ربح السنة قبل الزكاة
(٦,٥٠٢)	(٦,٥٤٨)	١٣	زكاة
<u>٢٣٧,١٤٨</u>	<u>٢٥٠,٧٥٧</u>		صافي الربح
ريال ١٨,٣٨	ريال ١٩,٤٤	١٨	ربحية السهم (ريال)

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مساهمة سعودية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢  
(بالآلاف الريالات السعودية)

ارباح مستبقة	ارباح مقترح توزيعها	احتياطي توسعات وإسبالية	احتياطي اتفاقي	احتياطي نظامي	رأس المال	
-	١٩٥,٢٠٠	١٢٠,٠٠٠	٢٩,٢٩٠	٢٢٩,٧٩٠	٦٤٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٢
٢٢٧,١٤٨	-	-	-	-	-	صافي الربح
(٢٢,٧١٥)	-	-	-	٢٢,٧١٥	-	المحول إلى احتياطي نظامي
٧,٦٦٧	-	-	(٧,٦٦٧)	-	-	المحول إلى ارباح مستبقة (ايضاح ١٠)
-	(١٩٥,٢٠٠)	-	-	-	-	ارباح موزعة
(٢٢١,١٠٠)	٢٢١,١٠٠	-	-	-	-	ارباح مقترح توزيعها (ايضاح ١١)
-	٢٢١,١٠٠	١٢٠,٠٠٠	٢١,٦٢٢	٢٥٢,٥٠٥	٦٤٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢
٢٥٠,٧٥٧	-	-	-	-	-	صافي الربح
(٢٥,٠٧٦)	-	-	-	٢٥,٠٧٦	-	المحول إلى احتياطي نظامي
١,٨٦٩	-	-	(١,٨٦٩)	-	-	المحول إلى ارباح مستبقة (ايضاح ١٠)
-	(٢٢١,١٠٠)	-	-	-	-	ارباح موزعة
(٢٢٧,٥٥٠)	٢٢٧,٥٥٠	-	-	-	-	ارباح مقترح توزيعها (ايضاح ١١)
-	٢٢٧,٥٥٠	١٢٠,٠٠٠	١٩,٧٥٤	٢٧٨,٥٨١	٦٤٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

## شركة أسمنت المنطقة الشرقية

(شركة مساهمة سعودية)

### قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢

(بالآلاف الريالات السعودية)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
		<b>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</b>
٢٤٢,٦٥٠	٢٥٧,٣٠٥	صافي الربح قبل الزكاة
		تعديلات عن:
٢٩,٨٤٤	٤٠,٠٠٧	استهلاك وإطفاء
٣,٤٧٦	٣,٨٢٣	تعويض نهاية الخدمة
١,٢٨٧	٨١٠	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
(٢٦,٤٢٠)	(١٩,٧٧٥)	إيرادات استثمارات
		<b>التغير في الموجودات والمطلوبات العاملة:</b>
(١٠,٩٩٥)	٧,٩٠١	ذمم مدينة تجارية
٥٥,٨٦٧	٦,٠٩٩	المخزون
(٤,٤٩٥)	(٢,٥٦٧)	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
(٤,٥٢٥)	٤,٧٨٩	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٩٧,٦٨٩	٢٩٨,٣٩٢	النقد من العمليات
(١١,٧٠٢)	(٦,١٤٧)	زكاة مدفوعة
(١,٢٣١)	(١,٢٧٩)	تعويض نهاية خدمة مدفوع
٢٨٤,٧٥٦	٢٩٠,٩٦٦	<b>صافي النقد من عمليات التشغيل</b>
		<b>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</b>
٣٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	متحصلات من الاستثمارات
٣٢	٢٤٦	متحصلات بيع ممتلكات ومعدات
(٣١,٥٥٥)	(١٤١,٢٧٥)	إضافات ممتلكات ومعدات
(٤٧٤,٧٥٥)	(١٠,٠٠٠)	إضافات استثمارات
(٧,٢٩١)	(٧,٤٥٤)	إضافات مصاريف مؤجلة
٢٦,٤٢٠	١٩,٧٧٥	إيرادات استثمارات مستلمة
(١٣٧,١٤٩)	٦١,٢٩٢	<b>صافي النقد من (المستخدم في) عمليات الاستثمار</b>
		<b>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</b>
(١٩٢,١٤٨)	(٢٠٧,٩٨٢)	إرباح مدفوعة
(١٩٢,١٤٨)	(٢٠٧,٩٨٢)	<b>صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل</b>
(٤٤,٥٤١)	١٤٤,٢٧٦	<b>صافي التغير في نقد وما في حكمه</b>
٧٦,١٢٨	٣١,٥٨٧	نقد وما في حكمه، ١ يناير
٣١,٥٨٧	١٧٥,٨٦٣	نقد وما في حكمه، ٣١ ديسمبر

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

## ١- الملخص التنفيذي للنشاط:

تأسست شركة أسمنت المنطقة الشرقية (الشركة) بموجب المرسوم الملكي رقم م/١١ تاريخ ١٤٠٢/٣/١٤ (٩ يناير ١٩٨٢) وقرار معالي وزير التجارة رقم ٩٣٩ تاريخ ١٤٠٣/٤/٣ (١٧ يناير ١٩٨٣) وسجلت كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٠٠١٣٤٠٠ تاريخ ١٤٠٣/٥/٢٢ (٧ مارس ١٩٨٣).

حصلت الشركة بموجب المرسوم الملكي رقم م/٦ تاريخ ١٤٠٥/٤/١٧ هـ (٩ يناير ١٩٨٥ م) على حق امتياز تعدين لاستغلال الحجر الجيري والطفل في منطقة البخرسانية لمدة ثلاثين عاما قابلة للتجديد لفترات مجموعها عشرين عاما. كما حصلت الشركة بموجب القرار الوزاري رقم ٥٠٥/ و تاريخ ١٤٠٩/٥/٢ (١٠ ديسمبر ١٩٨٨) على اذن لاستغلال مواد بناء (خام الجبس) في موقع خشم ام حويض لمدة خمس سنوات ومنذ عام ١٩٩٣ بدأ تجديده سنويا.

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٩٦٧,٥ مليون ريال سعودي مقسم الى ١٩,٣٥٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٥٠ ريال للسهم الواحد. يبلغ رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل ٦٤٥ مليون ريال سعودي وهو مكون من ١٢,٩٠٠,٠٠٠ سهم. إن نشاط الشركة الأساسي هو القيام بأعمال صناعة وإنتاج الأسمنت وتوابعه ومشتقاته والاتجار به.

## ٢- ملخص لأهم الميادانات المحاسبية المطلوبة:

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقا لمعيار العرض والإفصاح العام الصادر عن وزارة التجارة ووفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. أن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

### (أ) العرف المحاسبي:

تعد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وأساس الاستحقاق.

### (ب) مخزون:

يسعر المخزون بالكلفة الوسطية المرجحة او السوق أيهما اقل. وتمثل الكلفة الوسطية لمخزون المنتجات تامة الصنع وتحت التصنيع متوسط كلفة الإنتاج خلال السنة وهي تشمل العمالة والمواد والمصاريف الصناعية الأخرى.

(ج) مصاريف مؤجلة:

تتضمن المصاريف المؤجلة تكاليف كرات الطحن والطوب الحراري ويتم اطفائها باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة من ١ الى ٣ سنوات .

(د) استثمارات:

تصنف الاستثمارات وفقا لنية الشركة لهذه الاستثمارات ، وتقييد الاستثمارات في اسهم شركات مساهمة ، والتي ليس لها سعر تداول في السوق ، بالتكلفة ، وكذلك تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة اقل من ٢٠% بالكلفة .

تقييد الشركة استثماراتها في سندات التنمية الحكومية السعودية بالتكلفة والتي تقارب القيمة السوقية .

(هـ) ممتلكات ومعدات:

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة وتعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة العادية مصاريف تشغيلية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية . ويجرى احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدره وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت ، ويتم اطفاء التحسينات على الاصول المستأجرة على اساس الحياة العملية المقدره لهذه التحسينات . ان نسب الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الاصول هي على النحو التالي:

العمر الإنتاجي المقدر (سنوات)	
٣٣	مباني ومرافق المصنع
٢,١ - ٣٠	معدات ميكانيكية
٥ - ١٧,٥	معدات كهربائية
٥ - ٢٢,٦	معدات ثقيلة ووسائل نقل خفيفة
٥ - ١٥	معدات الصيانة والخدمات
٥	اثاث ومعدات المكاتب

(و) المبيعات:

تتمثل المبيعات في صافي قيمة المنتج المسلم للعملاء خلال السنة .

(ز) تحويل العملات الأجنبية:

تحول المعاملات بالعملة الأجنبية الى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء

المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في نهاية العام . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الأجنبية مشمولة في قائمة الدخل .

#### (ح) تعويض نهاية الخدمة:

يتم الاستدراك لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظف عند انتهاء خدمته في الشركة في القوائم المالية وفقا لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة .

#### (ط) نقد وما في حكمه:

يشمل النقد وما في حكمه النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات النقدية التي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة اشهر أو اقل .

#### (ي) زكاة:

تخضع الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم تقدير الزكاة وتجنيب مخصص لها في نفس السنة . وتحتسب الزكاة على أساس وعاء الزكاة . وتقيد التسويات الناتجة عن الربط النهائي ان وجدت ، في السنة التي يتم فيها الموافقة على الربط .

#### (ك) ارباح مقترح توزيعها:

يظهر مبلغ الارباح التي يقترح مجلس الادارة توزيعها على المساهمين عن السنة كأرباح مقترح توزيعها ، علما بأن اقتراح المجلس بالتوزيع يخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين ، كما أن مكافأة أعضاء مجلس الادارة المقترحة من المجلس تخضع ايضا لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين .

#### (ل) مصاريف البيع والتوزيع والإدارية والعمومية:

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل عام بالرواتب والأجور ورسوم موائئ وتخليص للصادرات ومصاريف نقل والمصاريف الأخرى ذات العلاقة . أما المصاريف الأخرى (خلاف مصاريف الإنتاج) فتصنف كمصاريف إدارية وعمومية . يتم التوزيع بين مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف إدارية وعمومية على أسس ثابتة .

٣- نقد وما في حكمه:

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٣١,٥٨٧	٤١,٨٦٣	نقد لدى البنوك ودائع تحت الطلب
-	١٣٤,٠٠٠	
<u>٣١,٥٨٧</u>	<u>١٧٥,٨٦٣</u>	

٤- مخزون:

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٤٦,٥٥٠	٢٦,٨٦٤	بضاعة تحت التصنيع بضاعة تامة الصنع مواد خام قطع غيار ومستلزمات صيانة بضاعة في الطريق
١,٠٣٧	٢,٤٥٤	
٤,٠٣٦	٨,٦٨٨	
٨٠,٤٢١	٨٧,٢٨٤	
٢,٥٣٤	٣,١٨٩	
<u>١٣٤,٥٧٨</u>	<u>١٢٨,٤٧٩</u>	

يتعلق مخزون قطع الغيار ومستلزمات الصيانة أساسا بالمصانع والآلات ، لذا من المتوقع استخدامه خلال فترة تزيد عن سنة واحدة.

٥- استثمارات:

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٦٤٦,٠٠٠	٤٤٦,٠٠٠	سندات التنمية الحكومية السعودية اسهم شركات مساهمة
٣٩,٢٠٠	٤٩,٢٠٠	
<u>٦٨٥,٢٠٠</u>	<u>٤٩٥,٢٠٠</u>	

المجموع	إشادات قيد التنفيذ	أراضي ضري	أثاث ومعدات الركاب	معدات وسايل والخدمات	معدات ثقيلة ووسايل نقل فنية	معدات كهربائية	معدات ميكانيكية	مباني ومرافق المصنع	
بالآلاف الريالات السعودية									
١,٥٢٩,٣٧٨	٢٦,٦٨٠	٧,٨٤٠	٥,٠٩٢	٤٤,٦٢٨	٧٣,٥٢٧	٢٧٤,٤٢٩	٥٧٢,٤٠٢	٥٢٤,٧٨٠	التكلفة
١٤١,٢٧٥	١٣٤,٩٦٩	-	٢٨٢	١,٣٤٣	١,٨٩٩	٢,٧٠٩	-	٧٣	الرصيد، ١ يناير ٢٠٠٢
-	(٣٣,٤٧٨)	-	١٣	٥,٦٩٤	١,٠٣٠	١٨,٨٤٥	٦,٤٩١	١,٤٠٥	إضافات
(٣٤,٧٦٤)	-	-	(٤٥٨)	(١٠٨)	(٢,٦٣٨)	(٢٢,٦٨٤)	(٨,٥٣٤)	(٣٤٢)	تحويلات
١,٦٣٥,٨٨٩	١٢٨,١٧١	٧,٨٤٠	٤,٩٢٩	٥١,٥٥٧	٧٣,٨١٨	٢٧٣,٢٩٩	٥٧٠,٣٥٩	٥٢٥,٩١٦	استبعادات
١,١٧٠,٤٠١	-	-	٤,٦٩٨	٤٠,٧٠٣	٦٠,٥٤٠	٢٥٦,٢٠٢	٥٣٣,٥٠٠	٢٧٤,٧٥٨	الرصيد، ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢
٣٢,٩٣٣	-	-	١٤٣	١,٠٦٦	٤,٤٣٩	٣,٠٧٤	٨,٣٢١	١٥,٨٩٠	إضافات
(٣٣,٧٠٨)	-	-	(٤٥٨)	(٤٥)	(٢,٥٢١)	(٢٢,٦٣٧)	(٧,٨٥٥)	(١٩٢)	استبعادات
١,١٦٩,٦٢٦	-	-	٤,٣٨٣	٤١,٧٢٤	٦٢,٤٥٨	٢٣٦,٦٣٩	٥٣٣,٩٦٦	٢٩٠,٤٥٦	الرصيد، ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢
٤٦٦,٢٦٣	١٢٨,١٧١	٧,٨٤٠	٥٤٦	٩,٨٣٣	١١,٣٦٠	٣٦,٦٦٠	٣٦,٣٩٣	٢٣٥,٤٦٠	صافي القيمة الدفترية
٣٥٨,٩٧٧	٢٦,٦٨٠	٧,٨٤٠	٣٩٤	٣,٩٢٥	١٢,٩٨٧	١٨,٢٢٧	٢٨,٩٠٢	٢٥٠,٠٢٢	الرصيد، ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢

ممتلكات ومعدات

٧- كم ودائنة :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٢٩,٩٠٦	٣٣,٢٧٦	موردون وغير مدينين
١,٠٢١	١,٠١٠	حجوزات لمقاولين
٣٠,٩٢٧	٣٤,٢٨٦	

٨- مصاريف ممتدة ومطلوبة أخرى :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٧,٣٦٧	٧,٧٦٨	زكاة ( انظر ايضاح ١٣ )
٢٧,٢٣٦	٤٠,٣٥٤	ارباح موزعة غير مدفوعة
١,٢٣٦	٢,١٦٨	مبالغ مستلمة مقدماً من العملاء
٣,٥٩٤	٤,١٥٨	رواتب ومنافع موظفين
١,٩٩٥	١,٩٢٩	أخرى
٤١,٤٢٨	٥٦,٣٧٧	

٩- تعويض نهاية الخدمة :

فيما يليحركة مخصص تعويض الخدمة خلال العام :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
١٦,٩٥٣	١٩,١٩٨	الرصيد في ١ يناير
٣,٤٧٦	٣,٨٢٣	اضافات العام
(١,٢٣١)	(١,٢٧٩)	مدفوعات خلال العام
١٩,١٩٨	٢١,٧٤٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر

## الإحتياطات:

### احتياطي نظامي:

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠ بالمائة من صافي الربح سنويا حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠ بالمائة من رأس المال . وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

### احتياطات أخرى:

كونت الشركة في السنوات السابقة احتياطي اتفاقي واحتياطي توسعات رأسمالية . يمكن زيادة وتخفيض هذه الاحتياطات بموجب قرارات الجمعية العمومية للمساهمين . يقترح مجلس الإدارة تحويل مبلغ ١,٨٦٩ ألف ريال (٧,٦٦٧ الف ريال عام ٢٠٠٢م) من الاحتياطي الاتفاقي الى الأرباح المستبقة .

### ١١ - أرباح مقترح توزيعها:

فيما يلي بيان الأرباح التي يقترح مجلس الإدارة توزيعها لعام ٢٠٠٣ م والتي تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين ( ايضاح ٢/ك):

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٢١٩,٣٠٠	٢٢٥,٧٥٠	توزيعات على المساهمين
١,٨٠٠	١,٨٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٢١,١٠٠	٢٢٧,٥٥٠	

## ١٢- معاملات مع اطراف ذات علاقة :

تمت المعاملات مع اطراف ذات علاقة في السياق العادي للاعمال وفقا للاجراءات التجارية العادية للشركة ، وفيما يلي ملخص للمعاملات الهامة مع الاطراف ذات العلاقة:

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٤٦٥	٤٩١	إيجار مكتب مدفوع للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية / مساهم .

## ١٣- زكاة:

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي:

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
١,٠٥١,٥٧١	٩٦٩,٢٣٧	موجودات غير متداولة
١٩,١٩٨	٢١,٧٤٢	مطلوبات غير متداولة
١,٢١٩,٣٧٨	١,٢٦١,٢٢٨	حقوق المساهمين ، رصيد أول المدة
٢٤٣,٦٥٠	٢٥٧,٣٠٥	صافي الربح قبل الزكاة
١٩٥,٣٠٠	٢٢١,١٠٠	أرباح موزعة

يتم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول إلى الزكاة المستحقة عن هذه السنة .  
فيما يلي حركة مخصص الزكاة خلال العام :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
١٢,٥٦٧	٧,٣٦٧	الرصيد في ١ يناير
(١١,٧٠٢)	(٦,١٤٧)	المدفوع خلال السنة
٦,٥٠٢	٦,٥٤٨	المخصص المجنب خلال السنة
٧,٣٦٧	٧,٧٦٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر

## الموقف الزكوي للشركة :

حصلت الشركة على شهادة الزكاة النهائية من مصلحة الزكاة والدخل للسنوات حتى نهاية عام ٢٠٠٢م .

#### ١٤- عملاء رئيسيون:

تشكل المبيعات الى عملاء رئيسيين خلال العام ما نسبته ٧٣% من اجمالي المبيعات (٦٩% عام ٢٠٠٢) وقد بلغت نسبة الارصدة المدينة المطلوبة من هؤلاء العملاء الى اجمالي الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣ ، ٨١% (٧٩% عام ٢٠٠٢) .

#### ١٥- مصاريف بيع وتوزيع :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
٢,٢٥٦	٢,٣٧٩	رواتب واجور وما في حكمها
٤,٢٣٤	١,٠٦٨	رسوم موانئ وتخليص للصادرات
٩,٨٥١	٢,٠١٩	مصاريف نقل
٨٣٤	٧٥٩	أخرى
١٧,١٧٥	٦,٢٢٥	

#### ١٦- مصاريف إدارية وعمومية :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
بالآلاف الريالات السعودية		
١٢,٧٢٣	١٤,٤٤٠	رواتب واجور وما في حكمها
١,١٨٣	١,٦٨٠	اتعاب مهنية
١,٢٤٧	١,٥٢٧	صيانة
٦٧٤	٨١٣	استهلاكات
٦٣٨	٦١٣	مصاريف سفر
٤٨٦	٥٢٨	إيجارات
٨٠٤	٤٥٧	تدريب
٣٤١	٣٩٦	بريد و برق و هاتف
٢,٤٥٧	٢,٤٠٨	أخرى
٢٠,٥٥٣	٢٢,٨٦٢	

#### ١٧- ارتباطات والتزامات:

بلغت الضمانات البنكية والاعتمادات المستندية القائمة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣، ٢٦٧ مليون ريال (١٩ مليون ريال عام ٢٠٠٢)، كما بلغت الالتزامات مقابل مشاريع رأسمالية ١٨٥ مليون ريال (٤٥ مليون ريال عام ٢٠٠٢).

#### ١٨- ربحية السهم:

يتم احتساب ربح السهم وذلك بتقسيم صافي دخل السنة على عدد الأسهم البالغة ١٢,٩ مليون سهم ( ١٢,٩ مليون سهم عام ٢٠٠٢م).

#### ١٩- معلومات قطاعية:

للشركة قطاع تشغيلي واحد لصناعة الأسمت ومشتقاته، وتمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المملكة العربية السعودية.

#### ٢٠- اعتماد القوائم المالية:

تمت الموافقة على اصدار هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ ١٥ فبراير ٢٠٠٤م لعرضها على الجمعية العامة.

## شركة أسمنت المنطقة الشرقية

(س.ت. ١٣٤٠٠)

### معلومات عامة

رأس المال المصرح به	٩٦٧,٥	مليون ريال سعودي
رأس المال المدفوع	٦٤٥	مليون ريال سعودي
الطاقة الإنتاجية	٧٠٠٠	طن كلنكر يومياً
تاريخ بدء الإنتاج التجاري	٦ يونيو ١٩٨٥ م	
طاقة الأفران	٣٥٠٠ × ٢	طن كلنكر يومياً
طاقة مطاحن الاسمنت	١٣٥ × ٤	طن بالساعة
طاقة مطاحن المواد الخام	٣٦٠ × ٢	طن بالساعة

المركز الرئيسي :	الدمام - شارع الظهران - عمارة التأمينات الإجتماعية
العنوان :	ص.ب. ٤٥٣٦ الدمام ٣١٤١٢
هواتف :	٨٢٧٣٣٣٠ / ٨٢٦٢٦٨٩ / ٨٢٦٢٦٦٩٠ (٠٣)
فاكس :	٨٢٧١٩٢٣ (٠٣)
المصنع :	طريق ابو حدرية - منطقة الخرسانية - المنطقة الشرقية
هواتف :	٣٤٤٠٥٢٠ / ٣٤٤٠٥٢١ / ٣٤٤٠٥٢٢ (٠٣)
فاكس :	٣٤٤١٠٠٧ (٠٣)