

- ١ -

تقرير المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، بريدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤م ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المبينة على الصفحات من رقم (٢) لى رقم (١٥) للمعتبرة جزء من هذه القوائم المالية . وتقع مسؤولية إعداد القوائم المالية المستخرجة من اللفاتر المحاسبية على إدارة الشركة المعدة وفقا لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات . وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وتحتصر مسؤوليتنا في إبداء رأينا على هذه القوائم المالية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

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

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل :

- ١ - تظهر بعدل المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤م ونتائج أعمالها وتدفقاتها للنقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملانة لظروف نشاط الشركة
- ٢ - تتفق مع نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني - محاسب قانوني
ترخيص رقم (٦)

التاريخ : ١٤٢٦/١/٢١هـ
الموافق : ٢٠٠٥/٣/٢م

المكتب	الهاتف	الفاكس	صندوق البريد	الرمز البريدي	اشترك الغرفة
للرياض	٤٧٧٥٠٧٨ / ٤٧٧٥١٥٥	٤٧٧٥١٢١	٣٧٦	١١٤١١	٨٦٢٥٥
جدة	٦٥١٦٥٩٠ / ٦٥٣٣٨٥٣	٦٥١٦٥٩٠	٤٤٥	٢١٤١١	٦٨٦٠٦
للحمام	٨٣٣٦٤٩٣ / ٨٣٣٠٩٤٧	٨٣٣٦٤٩٣	١١٢٢	٣١٤٣١	

بريد إلكتروني : sab_CPA@yahoo.com

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٤م

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	إيضاح	البيان
ريال	ريال		
٢٣,٦٠٨,٥٩٩	٣٠,٣١٩,١٢٤		الإيرادات
(٢١,١٥٢,٧٠٩)	(٢٥,٨٣٠,٥٤٦)		تكلفة الإيرادات
<u>٢,٤٥٥,٨٩٠</u>	<u>٤,٤٨٨,٥٧٨</u>		مجمّل الدخل
			مصروفات الأعمال الرئيسية
٤٢٧,٤٥٧	٥١٠,٦٣٩	(١٦)	المصروفات البيع والتوزيع
٤,١٧٨,١٤٨	٣,٠٥٢,٠٧٨	(١٧)	المصروفات الإدارية والعمومية
<u>٤,٦٠٥,٦٠٥</u>	<u>٣,٥٦٢,٧١٧</u>		مجموع مصروفات الأعمال الرئيسية
(٢,١٤٩,٧١٥)	٩٢٥,٨٦٢		الدخل من النشاط الرئيسي
١,٨٤١,٤١٩	١,٧٨٢,٣٣٦	(١٨)	الإيرادات المتنوعة
١,٣٤٠,٤٢٢	٢٥٢,٧٠٧		الأرباح الرأسمالية
<u>١,٠٣٢,١٢٦</u>	<u>٢,٩٦٠,٩٠٥</u>		صافي الدخل السنة الحالية

- ⊖ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .
⊖ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ منها.

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م

المجموع	خسائر غير محققة	الأرباح المبقاة	هبات	رأس المال	التغيرات
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
١٣٤,٩١٥,٧٨١	(٦٧,٨٠٠)	(١٦٨,٦٣٤,٠٦٩)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٥,٦١٧,٦٥٠	في ٢٠٠٣/١/١ م
(٥٧٣,٩٤٩)	.	(٥٧٣,٩٤٩)	.	.	تسويات سنوات سابقة .
٧,٢٢٥	.	.	.	٧,٢٢٥	زيادة رأس المال
٤٠,٧٤٠	٤٠,٧٤٠	.	.	.	ارباح غير محققة
١,٠٣٢,١٢٦	.	١,٠٣٢,١٢٦	.	.	صافي دخل السنة
<u>١٣٥,٤٢١,٩٢٣</u>	<u>(٢٧,٠٦٠)</u>	<u>(١٦٨,١٧٥,٨٩٢)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٤٥,٦٢٤,٨٧٥</u>	حقوق المساهمين
					في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م
					حقوق المساهمين
١٣٥,٤٢١,٩٢٣	(٢٧,٠٦٠)	(١٦٨,١٧٥,٨٩٢)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٥,٦٢٤,٨٧٥	في ٢٠٠٤/١/١ م
(٤٦,٤٥٥)	.	(٤٦,٤٥٥)	.	.	تسويات سنوات سابقة .
٢٢١,٥١٣,٠٧٧	.	.	.	٢٢١,٥١٣,٠٧٧	زيادة رأس المال
١٧٣,١٦٠	١٧٣,١٦٠	.	.	.	ارباح غير محققة
٢,٩٦٠,٩٠٥	.	٢,٩٦٠,٩٠٥	.	.	صافي الدخل
<u>٣٦٠,٠٢٢,٦٠٩</u>	<u>١٤٦,١٠٠</u>	<u>(١٦٥,٢٦١,٤٤٣)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٦٧,١٣٧,٩٥٢</u>	حقوق المساهمين
					في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٤م

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	
ريال	ريال	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
١,٠٣٢,١٢٦	٢,٩٦٠,٩٠٥	صافي الدخل
٧,١٩٠,٢٦٨	٧,٨٤٨,٩١٨	الاستهلاكات
٤٣٤,٤٧٦	٤٣٤,٤٧٦	اطفاء نفقات مؤجلة
(٥٧٣,٩٤٩)	(٤٦,٤٥٥)	تسويات سنوات سابقة
(١,٣٤٠,٤٢٢)	(٢٥٢,٧٠٧)	خسائر (مكاسب) رأسمالية
٧٧٠,٣١٣	٥٠,٥٩٠	مخصصات
٤٠,٧٤٠	١٧٣,١٦٠	ارباح غير محققة
٧,٥٥٣,٥٥٢	١١,١٦٨,٨٨٦	صافي الدخل بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٢٦,٦٣٩)	١,٩٤٥,٦٧٣	(الزيادة) النقص في المدينين
٨٧٨,٩٦٣	(٥,٨٩٨,٦٦٣)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٧,٤٧٤,٨٩٧)	(١,٠٥٤,٣٠٦)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
(١,٧٦٤,٥١٨)	(٧,٦٨١,٧٦٤)	الزيادة (النقص) في الدائنين
(٢,٨٨٥,٤٦٨)	(٥٤,٣٢١)	الزيادة (النقص) في مخصص الزكاة الشرعية
٥,٣٥١,١٤٠	(٢٣,٤٦١,٤٠٥)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
١,٦٣٢,١٣٣	(٢٥,٠٣٥,٩٠٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٤٠,٧٤٠)	(١٧٣,١٦٠)	استثمارات
(٣,٤٨٧,٠٠٧)	(١,٣٥٣,٦٨١)	مشروعات تحت التنفيذ
.	(١,٢٦٩,٦٨١)	مصرفات ايرادية مؤجلة
(٢,٠٠٨,٣٧٩)	(٨,٧٩٩,٨٥٢)	شراء أصول ثابتة
٦,٣٣٦,٥٦٥	٣٥٣,٠٧٢	المتحصل من بيع أصول ثابتة
٨٠٠,٤٣٩	(١١,٢٤٣,٣٠١)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
.	١,٥٣٢	البنوك الدائنة
(١٨,٧٧٦)	٨,١٠٤,٣١٠	ارباح غير موزعة ودائنو الاككتاب
(١,١٥٠,٠٠٠)	٨,٣٩٨,٥٠٠	قروض طويلة الاجل
٧,٢٢٥	٢٢١,٥١٣,٠٧٧	الزيادة في رأس المال
(١,١٦١,٥٥١)	٢٣٨,٠١٧,٤١٨	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١,٢٧١,٠٢١	٢٠١,٧٣٨,٢١٨	صافي التغيرات النقدية
٤٣,٨٢١	١,٣١٤,٨٤٢	النقدية أول المدة
١,٣١٤,٨٤٢	٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	النقدية آخر المدة

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٤م

١- التعريف بالشركة وسنة الحسابات :

١/١ التعريف بالشركة :

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

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

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

٢/١ سنة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ١/١/٢٠٠٤م وحتى ٣١/١٢/٢٠٠٤م. للمركز الرئيسي.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١/٢ الأساس المحاسبي :

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

٢/٢ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية على أساس العمر

الإنتاجي المتوقع لها بموجب النسب التالية :-

المباني والإنشاءات	٣-٢٥ %	آليات زراعية	٧,٥-١٠ %
الألات والمعدات	٧,٥-٢٥ %	ثروة نباتية	٢٠ %
السيارات	٢٥ %	بيوت محمية	١٠ %
شبكة الري	٢,٥-٢٥ %	ثلاجات تبريد	٧,٥-١٠ %
الأثاث والمفروشات	٢,٥-٢٥ %	العدد والأدوات	٢٠ %

٣/٢ المخزون السلعي :

يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وتتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك

٤/٢ تحقيق الإيرادات :

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

٥/٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة :

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

٦/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

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

٧/٢ 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.

٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك

بلغ رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٢٠٣٠٥٣٠٦٠ ريال، تحليلها كما يـ

٢٠٠٣ م	٢٠٠٤ م	البيان
ريال	ريال	
٥١١	٣٩,٧٨٠	النقد في الصندوق
١,٣١٤,٣٣١	٢٠٣,٠١٣,٢٨٠	النقد لدى البنوك
<u>١,٣١٤,٨٤٢</u>	<u>٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠</u>	المجموع

٤- صافي المدينين

بلغ رصيد صافي المدينين كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٤٠٧٩٥٨٧ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣ م	٢٠٠٤ م	البيان
ريال	ريال	
٦,٣٦٠,٦٣٦	٤,٢٨٣,٣٢٤	المدينون - العملاء
(٤,١٠٠,٣٢٥)	(٢٠٣,٧٣٨)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
<u>٢,٢٦٠,٣١١</u>	<u>٤,٠٧٩,٥٨٧</u>	صافي المدينين

٥- المخزون السلعي

بلغ رصيد المخزون السلعي كما في ١٢/٣١/٢٠٠٤م مبلغ ٨١١١٣٨١ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	البيان
ريال	ريال	
١,٥٤٦,٥٨٣	٢,٢٥١,١٣٨	تمور - خام
٣٨٦,٠٢٧	١١٩,٢٧٧	تمور - تام
١٩٢,٨٨٨	.	نقاوي قمح
.	٥,٤٣٧,٩٢٠	ذرة صفراء
.	٣٠٣,٠٤٦	بالات تبين ذرة
<u>٢,١٢٥,٤٩٨</u>	<u>٨,١١١,٣٨١</u>	المجموع

٦- مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة

بلغ رصيد مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة كما في ١٢/٣١/٢٠٠٤م مبلغ ١٠١٠٦٨٥٢ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	البيان
ريال	ريال	
٧,٥٠٢,٠٦٧	٨,٢٧٧,٨١٥	قطع غيار
(٢,٣٠٠,٠٠٠)	(٢,٣٠٠,٠٠٠)	مخصص تقادم قطع غيار
<u>٥,٢٠٢,٠٦٧</u>	<u>٥,٩٧٧,٨١٥</u>	صافي قطع الغيار
٣,٥٨٨,٨٥٩	٢,٩٢٦,٩٦٥	مواد تعبئة وتغليف
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	مخصص تقادم مواد تعبئة وتغليف
<u>٣,٣٨٨,٨٥٩</u>	<u>٢,٧٢٦,٩٦٥</u>	صافي مواد تعبئة وتغليف
١٢٢,٤٠٩	١٠٦,٢٠٥	مواد مساعدة - زيوت مواد كيميائية
.	٣٨٨,٠٥٠	مواد مساعدة - اصول
٨٨,٦١٥	٨٥,٧٩٧	مواد مساعدة - نقاوي
٦٣٤,٥١١	٤١٤,٣٥٨	مواد مساعدة - سماد
٦٦٥,٣٧٦	٣١٥,٣٨٩	مواد مساعدة - مبيدات
٦١,٢٧٠	٦١,٢٧٠	مواد مساعدة - لوازم تربية اغنام
٣٠,٩٦٤	٣١,٠٠٤	مواد مساعدة - اخرى
<u>١٠,١٩٤,٠٧١</u>	<u>١٠,١٠٦,٨٥٢</u>	المجموع

٧- تكلفة محاصيل قائمة

بلغ تكلفة محاصيل قائمة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ مبلغ ١٢٣٣٣٩٥٦ ريال، تحليلها كما يلي:

المبلغ	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م	البيان
قمح	١١,٩٤٥,٤١٨	٧,٠٨٥,٠٩١	
نرة صفراء	.	٥,٣٥٦,٧٧٨	
بساتين النخيل	٣٨٨,٥٣٨	٢٠١,٢٥٦	
المجموع	١٢,٣٣٣,٩٥٦	١٢,٦٤٣,١٢٥	

٨- الأرصدة المدينة الأخرى

بلغ رصيد الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ مبلغ ٥٧٨١٦٨٣ ريال، تحليلها كما يلي:

المبلغ	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م	البيان
دفعات مقدمة لموردين	٣,٤٨١,٤٠٢	١,١٣٥,٦٧٠	
اعتمادات مستندية وخطابات ضمان	٥٤٦,٠٠٠	١,١٩٧,٩٥٤	
تأمينات مستردة	١,٠٠٥,٨٥٥	٦٨٥,٨٠٥	
سلف موظفين	٤١٧,٧٥٧	٨١٦,١٩٨	
اخرى	٣٣٠,٦٧٠	٥٨٢,٥٨١	
المجموع	٥,٧٨١,٦٨٣	٤,٤١٨,٢٠٨	

٩- الدائنون

بلغ رصيد الدائنين كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٥٢٩.٩٥٣ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣ م	٢٠٠٤ م	البيان
ريال	ريال	
١.٠٠١٧.٤١٥	٤.٣٤٣.٠٤٧	الدائنون - الموردون
٢.٩٥٥.٣٠٢	٩٤٧.٩٠٦	الدائنون - المتقوعون
<u>١٢.٩٧٢.٧١٧</u>	<u>٥.٢٩٠.٩٥٣</u>	المجموع

١٠- ارباح غير موزعة ودائنو الاكتتاب

بلغ رصيد ارباح غير موزعة ودائنو الاكتتاب كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ١٧٣٥٨٣٣٧ ريال،

٢٠٠٣ م	٢٠٠٤ م	البيان
ريال	ريال	
٠	٨.٢٦١.٩٦١	فائض بيع اسهم بالمزاد
٧.١١٠.٧٥٢	٦.٩٨٤.٢٠١	ارباح غير موزعة من ١٩٨٥ ولغاية ١٩٩١
٢.١٤٣.٢٧٥	٢.١١٢.١٧٥	فائض الاكتتاب
<u>٩.٢٥٤.٠٢٧</u>	<u>١٧.٣٥٨.٣٣٧</u>	المجموع

١١- المصروفات المستحقة واخرى

بلغ رصيد المصروفات المستحقة واخرى كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٨٨٤٥٨٧ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣ م	٢٠٠٤ م	البيان
ريال	ريال	
٨٣٥.٥٦٤	٤٩.٣٢١	اجور ورواتب
٣٢٩.٨٧٩	٣٢٥.١٣٢	تذاكر سفر واجازات
٣٨٤.١٥٠	٤٢.٩٠٠	اتعاب صندوق التنمية
٧.٩٢٣.٦٥٦	٢٠٠.٩٧٦	دفعات مقدمة من عملاء
٣١٦.٦٦٨	٢٥٢.٢٥٨	بدل حضور جلسات اعضاء مجلس الادارة
١٣٢.٥١٦	١٤.٠٠٠	تأمينات للغير واخرى
<u>٩.٩٢٢.٤٣٣</u>	<u>٨٨٤.٥٨٧</u>	المجموع

١٢- مخصص الزكاة الشرعية

بلغ رصيد مخصص الزكاة الشرعية كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٨٩٨٣٦١٢ ريال، تحليلها كما يلي:

البيان	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م
رصيد مدور ١/١	٩٠.٣٧.٩٣٣	١١.٩٢٣.٤٠١
المسدد خلال العام	(٥٤.٣٢١)	(٢.٨٨٥.٤٦٨)
رصيد المخصص في ١٢/٣١	٨.٩٨٣.٦١٢	٩٠.٣٧.٩٣٣

١٣- صافي تكلفة الموجودات الثابتة

بلغ صافي تكلفة الموجودات الثابتة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ١٣٤٤٧١٤٧٤ ريال، تحليلها كما يلي:

البيان	التكلفة	مجمع الاستهلاك	صافي القيمة	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م
الأراضي	٦٢.٦١٩.٣٨٢	.	٦٢.٦١٩.٣٨٢	٦٢.٦١٩.٣٨٢	٦٢.٦١٩.٣٨٢
مباني وانشاءات	١٨.٩٨٦.٦١٥	٧.٢٩٥.٢١٠	١١.٦٩١.٤٠٥	١٢.٢٤٠.٧٧٦	١١.٦٩١.٤٠٥
شبكة الري	١٥٣.٢٢٥.٧٦٧	١٢٩.٨٠٨.٤٨٧	٢٣.٤١٧.٢٨٠	٢٣.٥٧١.٦١٧	٢٣.٤١٧.٢٨٠
الآلات والمعدات	٤٩.٦٦٨.٥٢٦	٣٢.٤٧٦.٩٧٨	١٧.١٩١.٥٤٨	٢٠.٧٣٠.٨٣٩	١٧.١٩١.٥٤٨
أليات زراعية	٢٥.٢٥٨.٨٦٢	٢١.٢١٩.٣٩٦	٤.٠٣٩.٤٦٦	٢.٧٠٢.٤٠٠	٤.٠٣٩.٤٦٦
السيارات	٦.٣١٢.٢٧٣	٥.٨٨٥.٧٥٦	٤٢٦.٥١٧	٢٤٨.٧٨١	٤٢٦.٥١٧
الأثاث والمفروشات	٨.٢٩٨.٣٤٣	٧.٥٩٢.٧٨١	٧٠٥.٥٦١	٧٧٠.٩٠٠	٧٠٥.٥٦١
بيوت محمية	٦٢٤.٩٨٢	٦٢٣.٧٨٨	١.١٩٤	١.٧١٨	١.١٩٤
ثروة نباتية	١٧.٣٧١.٣٠٠	٣.٥٩٦.٣٥٢	١٣.٧٧٤.٩٤٨	١٠.٠٢١.١٢١	١٣.٧٧٤.٩٤٨
العدد والأدوات	١٧٨.٧٥٦	١٧٨.٦٩٩	٥٨	٤٧٧	٥٨
ثلاجات تبريد	٢.٥٩٧.٠٥٦	١.٩٩٢.٩٤١	٦٠٤.١١٥	٧١٢.٨٩٣	٦٠٤.١١٥
المجموع	٣٤٥.١٤١.٨٦٢	٢١٠.٦٧٠.٣٨٨	١٣٤.٤٧١.٤٧٤	١٣٣.٦٢٠.٩٠٤	١٣٤.٤٧١.٤٧٤

١٤- مشاريع تحت التنفيذ

بلغ رصيد مشاريع تحت التنفيذ كما في ١٢/٣١/٢٠٠٤م مبلغ ٢٠٢٣٥٧١٨ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	البيان
ريال	ريال	
١٨٠٠٧٠٠٢٣٥	١٩٠٤٠٦٠٩١٨	بساتين النخيل
٥٩٥٠٥٠٠	٥٩٥٠٥٠٠	بساتين فاكهة
١٣٠٠٥٠٠	١٥٩٠٠٠٠	مشاريع دواجن
٠	٩٠٣٠٠	مشروع المحاجر الصحية
٢٠٠٨٠٢	٠	ديكورات
٦٥٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠	مصنع المياه وحليب طويل الاجل
<u>١٨٠٨٨٢٠٠٣٧</u>	<u>٢٠٠٢٣٥٠٧١٨</u>	المجموع

١٥- مخصص ترك الخدمة

بلغ رصيد مخصص ترك الخدمة كما في ١٢/٣١/٢٠٠٤م مبلغ ٩١٣١٠٤ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	البيان
ريال	ريال	
٦٣٩٠٧٤٢	٧٥١٠٧٢١	رصيد مخور ١/١
٢٢٨٠٣٨١	٢٢٥٠٠٦٣	المكون خلال العام
(١٢٧٠٥٠٤)	(٦٣٠٦٨٠)	المسدد
<u>٧٤٠٠٦١٩</u>	<u>٩١٣٠١٠٤</u>	رصيد المخصص في ١٢/٣١

١٦- مصاريف البيع والتوزيع

بلغت مصاريف البيع والتوزيع للسنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٥١٠.٦٣٩ ريال، تحليلها كما يلي:

السنة	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م
	ريال	ريال
رواتب واجور	٢١٠,٣١٨	٢٠٩,٤٤٦
عمولات بيعية	١٢٢,٤٧٥	١٠٤,٣٠٧
صيانة	٢٠,٨٠٥	٢٦,٩٦٨
دعاية و اعلان	٥,٩٣٢	٢٢,٤٥٦
اشتراكات	١٣,٩٣٠	١٧,٤٧٧
ايجارات	٤,٥٠٠	٥,٥٠٠
استهلاك الاصول الثابتة	١١١,٦٤٤	١٧,٩٩١
مصاريف متنوعة	٢١,٠٣٥	٢٣,٣١٢
المجموع	٥١٠,٦٣٩	٤٢٧,٤٥٧

١٧- المصروفات الإدارية والعمومية

بلغت المصروفات الإدارية والعمومية للسنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ م مبلغ ٣٠٥٢.٠٧٨ ريال، تحليلها كما يلي:

السنة	٢٠٠٤ م	٢٠٠٣ م
	ريال	ريال
الرواتب والأجور	٧٠,٧٩٥	٣٥٧,٢٩١
اتعاب دراسات صندوق التنمية	١٤,١٧٥	١٠٠,٧٥٠
حضور جلسات	٢٠١,٨٠٠	١٥٤,٠٠٠
عمولات بنكية وتأمين	٣٤,٨٥٠	٢٥,٤٨٠
وقود وصيانة	١٠٤,٤٤١	١٠٩,٨٩٥
بريد وهاتف وكهرباء	٦٣,٥٢١	٢٢,٤١٧
اشتراكات ورسوم ورخص واتعاب مهنية	٣٦٨,٦٦٥	٦٤٣,٣٠٦
مصاريف متنوعة	١١٦,٨٩٩	١٠٣,٥٢٦
مخصص هبوط اسعار الاستثمارات	٠	٤٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك فيها	٥٠,٥٩٠	١٦٥,٠٠٠
مخصص تقادم تعبئة وتغليف	٠	٢٠٠,٠٠٠
استهلاك الاصول الثابتة	٢,٠٢٦,٣٤٢	١,٨٩٦,٤٨٣
المجموع	٣,٠٥٢,٠٧٨	٤,١٧٨,١٤٨

١٨- الإيرادات المتنوعة

بلغت الإيرادات المتنوعة للسنة المنتهية في ١٢/٣١/٢٠٠٤م مبلغ ١٧٨٢٣٣٦ ريال، تحليلها كما يلي:

٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	البيان
ريال	ريال	إيرادات الاستثمار
٥٦١,٧١٨	٩٩,٠٧٢	إيرادات تأجير مصنع الألبان
٧٧٠,٣٨٥	١,٥٣٧,٢٠٣	إيرادات أخرى
٥٠٩,٣١٦	١٤٦,٠٦١	المجموع
<u>١,٨٤١,٤١٩</u>	<u>١,٧٨٢,٣٣٦</u>	

١٩- عام

- تمت إعادة تصنيف بعض الأرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف أرقام السنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .