

تقدير مجلس الإدارة

الموقرین

إلى عموه الساحة الكرام مساهمي شركة أسمنت تبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العمومية، وإن شركة أسمنت تبوك وقد أكملت السنة المالية الثالثة عشرة عن الفترة من أول يناير ٢٠٠٧م حتى نهاية شهر ديسمبر ٢٠٠٧م.

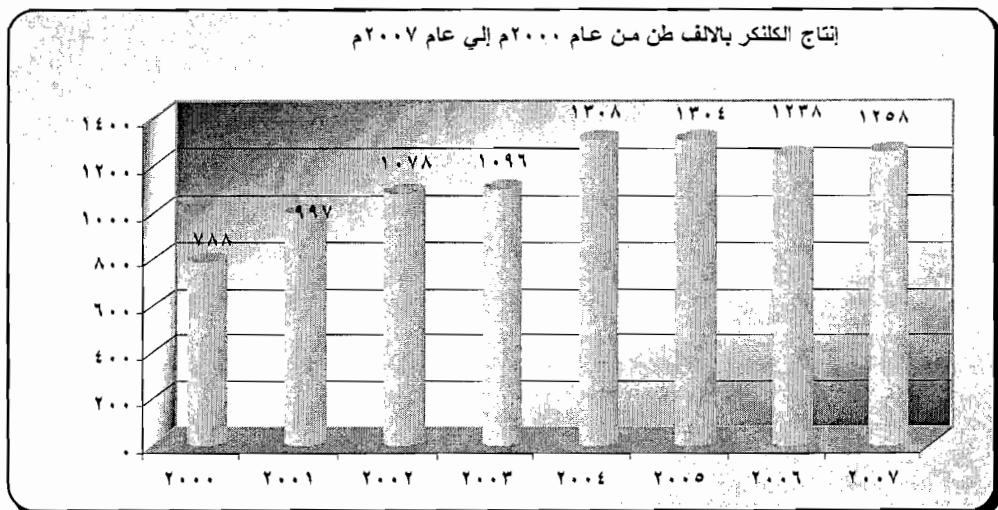
وفي هذا السبيل يسر المجلس أن يقدم لحضراتكم تقريره السنوي الثالث عشر عاماً تم إنجازه من أعمال خلال السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٧م الموافق ١٤٢٨/١٢/٢١هـ مع القوائم الختامية وتقرير مراقب حسابات الشركة كما يلي:

أولاً : الإنتاج والبيع:

١- الإنتاج:

إنتاج الكلنكر:

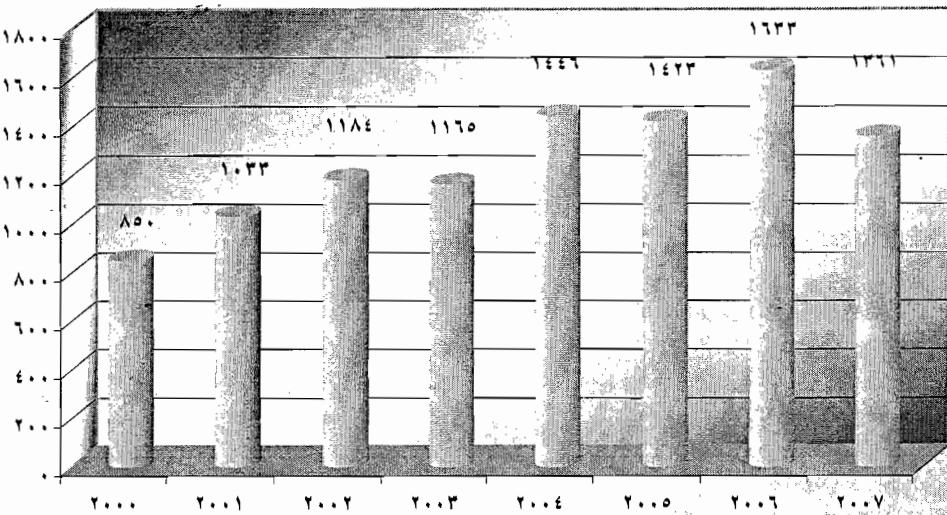
بلغت كمية الكلنكر المنتجة خلال عام ٢٠٠٧ م (١,٢٥٨,٠٩٤ طن) مقارنة بإنتاج عام ٢٠٠٦ م والذي بلغ (١,٢٣٧,٧٩٦ طن) بزيادة قدرها (٢٠,٢٩٨ طن) تمثل نسبة ١,٦ %.



إنتاج الأسمنت:

تم إنتاج كمية أسمنت خلال عام ٢٠٠٧ م بلغت (١,٣٦٠,٦٦٤ طن) مقارنة بإنتاج عام ٢٠٠٦ م والذي بلغ (١,٦٣٣,٠٤٤ طن) أي بنقص قدره (٢٧٢,٣٨٠ طن) تمثل نسبة ١٦,٧ % ويرجع ذلك إلى رغبة الشركة في تكوين مخزون استراتيجي من الكلنكر حيث أن الشركة لا تملك إلا خط إنتاج واحد وعدم وجود مخزون كافي من الكلنكر في بداية عام ٢٠٠٧ م.

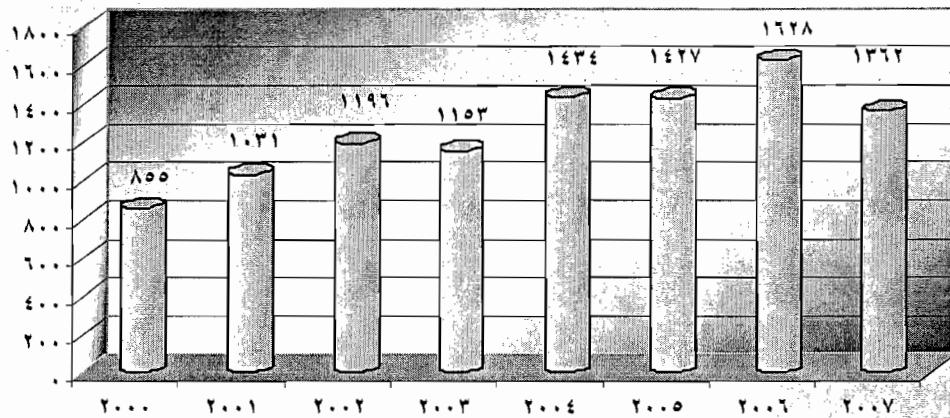
إنتاج الأسمنت بالآلاف طن من عام 2000م إلى عام 2007م



٢ - المبيعات والتسويق:

بلغت كمية المبيعات الإجمالية للشركة (أسمنت) خلال عام ٢٠٠٧م (١,٣٦٢,١٣٢) طناً مقارنة بمبيعات عام ٢٠٠٦م التي بلغت (١,٦٢٧,٨٤٤) طناً أي بنقص قدرة (٢٦٥,٧١٢) طناً تمثل نسبة ١٦,٣ % وذلك بهدف الحفاظ على مخزون الكلنكر .

مبيعات الأسمنت بالآلاف طن من عام ٢٠٠٠ إلى عام ٢٠٠٧م



٣ - المخزون:

بلغ مخزون الكلنكر في نهاية عام ٢٠٠٧م (١٤٣,١١١) طناً مقارنة بكمية (٤٠,٥٩٨) طناً في نهاية عام ٢٠٠٦م أي بزيادة قدرها (١٠٢,٥١٣) طن تمثل نسبة ٢٥٣ % كما بلغ مخزون الأسمنت في نهاية عام ٢٠٠٧م (٣٥,٠٧١) طناً مقارنة بكمية (٣٦,٥٤٠) طناً في نهاية عام ٢٠٠٦م أي بنقص قدرة (١,٤٦٩) طن تمثل نسبة ٤ %

ثانياً : فتائيم النشاط:

٢٠٠٦ ريال	نسبة التغير %	٢٠٠٧ ريال	
٢٢٦,٢١٧,٧١٦	(٣,٦)	٢١٨,١٧٧,٤٥٠	مجمل الربح
١٢,٩٦٨,٠٢٦	٥	١٣,٦١١,٦٥٩	إجمالي المصروفات
٩,٩١٨,٣٦٠	١١٧,٩	٢١,٦١٤,١٠٦	الإيرادات الأخرى
٢٢٣,١٧١,٦٥٠	١,٣	٢٢٦,١٧٩,٨٩٧	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
٥,٦٢٣,٢١٨	٢,٩	٥,٧٨٧,٨٢٥	الزكاة الشرعية
٢١٧,٥٤٨,٣٤٢	١,٣	٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢	صافي دخل العام
٨٣٨,٤٣٣,٠٠٧	(٢٢,٩)	١,٠٣٠,٧٢٨,٣٨٧	إجمالي حقوق المساهمين

ومن خلال التحليل المقارن انخفضت تكاليف الإنتاج إلى صافي المبيعات من %٤٠,٥ في عام ٢٠٠٦ م إلى %٣٨,٥ في عام ٢٠٠٧ م.

ذلك أدى انخفاض إجمالي المصروفات بواقع %٣,٦ لعام ٢٠٠٧ م إلى زيادة صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية للعام المالي ٢٠٠٧ م إلى ٢٢٦,١٧٩,٨٩٧ ريال مقارنة بـ ٢٢٣,١٧١,٦٥٠ ريال لعام ٢٠٠٦ م وبمعدل نمو بلغ %١,٣

وقد ارتفعت صافي أرباح العام ٢٠٠٧ م إلى ٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢ ريال مقارنة بمبلغ ٢١٧,٥٤٨,٣٤٢ ريال عام ٢٠٠٦ م ونسبة نمو بلغت %١,٣ مقارنة بعام ٢٠٠٦ م وبمبلغ ٢,٨٤٣,٧٣٠ ريال .

كما ارتفعت صافي حقوق الملكية بمبلغ ١٩٢,٢٩٥,٣٨٠ ريال لتصل إلى ١,٠٣٠,٧٢٨,٣٨٧ ريال لعام ٢٠٠٧ م مقارنة بمبلغ ٨٣٨,٤٣٣,٠٠٧ ريال لعام ٢٠٠٦ م ونسبة نمو بلغت %٢٢,٩ جميع هذه الأرقام تتحقق بفضل خفض إجمالي التكاليف ومصاريف التشغيل للشركة وبيع كميات أقل وبسعر أفضل من العام الماضي .

ثالثاً : الأستثماراته:

يسرك مجلس الإدارة أن يهنئكم بتحويل جميع استثمارات الشركة إلى الاستثمار الإسلامي (ودائع إسلامية بالريال السعودي) وحيث أن إجمالي استثمارات الشركة بلغت في عام ٢٠٠٧ م ٥٣٦,٧٩٩,٩٩٠ ريال سعودي منها ٤٦٩,٣٠٠,٠٠٠ ريال استثمارات في ودائع إسلامية بالريال السعودي (قصيرة الأجل) موزعة على عدد من البنوك ٦٧,٤٩٩,٩٩٠ ريال عبارة عن استثمارات (طويلة الأجل) في شركة التصنيع وخدمات الطاقة وهي شركة غير متداولة أسمها في سوق الأوراق المالية حتى تاريخه.

نسبة الزيادة %	الفرق	استثمار ٢٠٠٦	استثمار ٢٠٠٧
٨٩,٦	٢٥٣,٧٣٨,٣٩٩	٢٨٣,٠٦١,٥٩١	٥٣٦,٧٩٩,٩٩٠

رابعاً : القروض:

أن شركة اسمنت تبوك لم تحصل على أي قروض من أي جهات داخل أو خارج المملكة بعد قيامها بسداد جميع أقساط قرض صندوق التنمية الصناعي والبالغة ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مع نهاية عام ٢٠٠٥ م بالرغم من أن هذه الأقساط كان مقرراً لها أن تمتد حتى عام ٢٠٠٩ م ما من شأنه أن يدعم الخطط والبرامج التي وضعت ضمن استراتيجية مجلس الإدارة لتطوير وتوسيع أعمال الشركة في المستقبل ومن ضمنها اضافة خط انتاج جديد للاسمنت إذا ثبتت دراسات الجدوى الاقتصادية إنشائه ، كما شارت الدراسات الخاصة بإنشاء مصنع الجبس على الانتهاء .

خامساً : مقر الشركة :

اتخذ مجلس الإدارة قراراً بنقل الإدارة العامة للشركة من مدينة تبوك إلى مقر المصنع خارج مدينة ضباء وذلك يحقق الإشراف عن قرب على المصنع وقطاع التوزيع وبما يضمن سرعة اتخاذ القرارات والتعاون الكامل بين إدارات الشركة ككل.

سادساً : لجنة المراجعة:

لا يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية والتي ترفع تقاريرها للجنة المراجعة (الأستاذ سامي عبد الرحمن الطويل رئيساً والأستاذين سليمان صالح الصراف وحجيلان على الحجيilan). ولكن التقارير ترفع من إدارة الشركة، وان لجنة المراجعة حرصت على التأكيد من أن نظام الرقابة الداخلية بالشركة قد أعد أعلى أسس سلامة وتم تنفيذه بفاعلية. ويقر مجلس الإدارة بصحة إجراءات الرقابة الداخلية.

سابعاً : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

أن رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لا يتلقون مكافآت أو أمميات عدا ما نص عليه النظام وقد بلغ إجمالي مصاريف حضور الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠٠٧ مبلغ (٨٥,٠٨٠) ريالاً وهي تمثل قيمة بدل حضور الجلسات ومصاريف الإقامة وقيمة تذاكر السفر للأعضاء المقيمين خارج مصر مقارنات الاجتماعات وقد عقد مجلس إدارة خلال عام ٢٠٠٧ م (٤) جلسات.

ثامناً : انتخاب مجلس الإدارة:

بناء على قرار الجمعية العمومية السادسة عشر المؤجلة المنعقدة بتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢٠ هـ ، الموافق ٢٠٠٧/١٢/٣٠ تم انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة لمدة ثلاثة سنوات تبدأ في ٢٠٠٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٠/١٢/٣١ م ، حيث تم انتخاب أعضاء المجلس على النحو التالي :

رئيساً لمجلس الإدارة	الأستاذ / خالد بن صالح عبدالرحمن الشثري	- ١
عضوأ	الأستاذ / سليمان بن صالح الصراف	- ٣
عضوأ	الأستاذ / عبيد بن عبدالله الرشيد	- ٣
عضوأ	الأستاذ / محمد بن إبراهيم الناصر	- ٤
عضوأ	الأستاذ / محمد بن على العماري	- ٥
عضوأ	الأستاذ / مدني بن محمد العلي	- ٦
عضوأ	الأستاذ / منصور بن موسى اليحيان	- ٧

قاسعاً : الميزانية العمومية (قائمة المركز المالي) :

بلغ مجموع قائمة المركز المالي للشركة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (١,٣٦٦,٣٤٨,١٧٥) ريالاً مقابل مبلغ (١,١٥٤,١٨٩,٤٧٥) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغت القيمة الصافية للموجودات الثابتة بعد خصم الاستهلاكات في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٦٨٩,٣١٣,٥٤٢) ريالاً مقابل (٧٤١,٥٣٦,٢٩٧) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغت الاستثمارات قصيرة الأجل في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٤٦٩,٣٠٠,٠٠٠) ريالاً مقابل (٢١٥,٥٦١,٦٠١) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغ رصيد ما تم إنفاقه على مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٤,٢٤٢,٣٠٢) ريالاً مقابل مبلغ (٢,٣٣٨,٤٨٤) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغ مجموع الموجودات المتداولة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٥٩٧,١٤٤,٥٩٦) ريالاً مقابل مبلغ (٣٣٠,٢١٣,٢٩٣) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغ مجموع حقوق المساهمين في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (١,٠٣٠,٧٢٨,٣٨٧) ريالاً مقابل مبلغ (٨٣٨,٤٣٣,٠٠٧) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

بلغ مجموع المطلوبات المتداولة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٣٢٨,٤٨٣,٩٨٩) ريالاً مقابل مبلغ (٣٠٩,٤٥٩,٤٤٥) ريالاً في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

مماشراً : الأرباح المبقاة

بلغ صافي الربح لعام ٢٠٠٧ م كما هو مبين بحساب الأرباح والخسائر وبيان حقوق المساهمين عن الفترة من ٢٠٠٧/٠١/٠١ حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢) ريالاً.

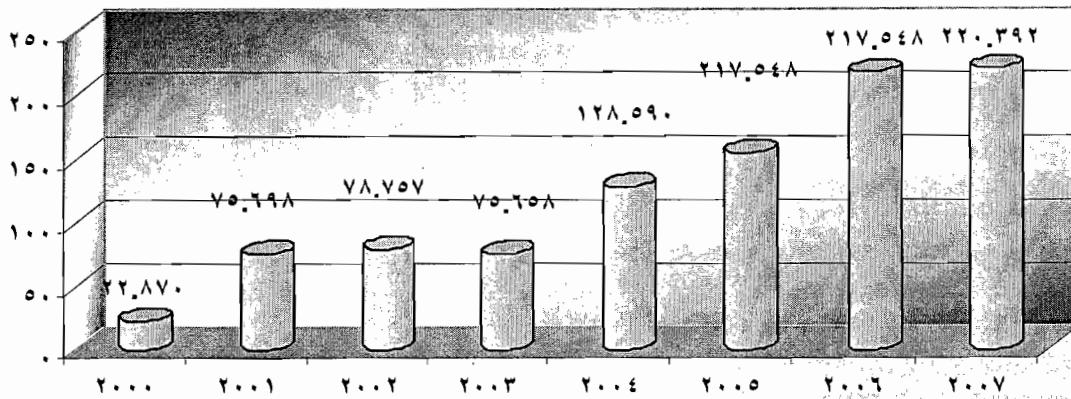
حساب توزيع الأرباح لعام ٢٠٠٧ المقتدر:

يقترح مجلس الإدارة توزيع الربح تمشياً مع المادة (٤١) من النظام الأساسي للشركة كما هو موضح أدناه (بالريال السعودي) :

صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	٢٢٦,١٧٩,٨٩٧
يخصم : الزكاة الشرعية	٥,٧٨٧,٨٢٥
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢
يخصم : احتياطي نظامي بواقع ١٠% من صافي الربح بعد الزكاة	٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢
يخصم : حصة أولي للمساهمين بنسبة ٥% من رأس المال المدفوع	١٩٨,٣٥٢,٨٦٥
يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤٥,٠٠٠,٠٠
يضاف رصيد الأرباح المرحل من العام الماضي	١٥٣,٣٥٢,٨٦٥
يخصم حصة إضافية للمساهمين بنسبة (٢٠) % من رأس المال	٥٤,٧٨٢,١٩٦
الرصيد يرحل للعام القادم	٢٠٥,٩٣٥,٠٦١
	١٨٠,٠٠٠,٠٠
	٢٥,٩٣٥,٠٦١

يقترح مجلس الإدارة توزيع مبلغ (٢٢٥) مليون ريال بنسبة ٢٥% من رأس المال على المساهمين

صافي الأرباح بعد خصم الزكاة (بالألف الريالات)



الحادي عشر : علامة الجودة:

احتفظت الشركة بعلامة الجودة التي تمنحها الهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس نتيجة المحافظة على أعلى مستويات الجودة . حصلت الشركة على شهادة الأيزو ٩٠٠٢ بتاريخ ٢٠٠٢/١١٥ حيث حصلت شركتكم عليها نتيجة التزامها بأنظمة الجودة العالمية مما يزيد من قدرتها التنافسية في الأسواق العالمية . حصلت الشركة على شهادة الأيزو ٩٠٠٦ بتاريخ ٢٠٠٤/٤/٢٣ نتيجة إلتزام شركتكم بتطبيق نظام الجودة لمنتجات الشركة من الأسمنت بأنواعه الثلاثة العادي والمقاوم والبوزولاني .

الثانية عشر : في مجال المشاريع:

حصلت الشركة على ترخيص صناعي رقم (١٢٦٨ / ص) وتاريخ ١٤٢٦/٦/١٩ هـ لإنشاء مصنعاً للجبس بطاقة إنتاجية تبلغ ١٣,٥٠٠,٠٠٠ متر مربع من الواح الجبس والألياف الورقية المدورة ومشقاتها، وتتابع الشركة الدراسات الفنية الخاصة بالمشروع . تدرس الشركة حالياً مشروع إنشاء خط أسمنت جديد لزيادة الطاقة الإنتاجية للإسمنت لمواجهة الطلب المتزايد .

الثالثة عشر : في مجال التدريب والسعادة :

- أ - مازالت إدارة الشركة مستمرة في تنفيذ تدريب المهندسين والفنانين السعوديين حديثي التخرج ، من خلال هيكل تنظيمي ونظام عقود خاص به وذلك لإتاحة فرص تدريب شاملة كافة المجالات الفنية في الشركة . والشركة مستمرة في تدريب العمالة الوطنية ضمن البرنامج ونتيجة لذلك فقد تجاوزت نسبة السعودية في الشركة ٤٢ %
- ب - مازالت الشركة تقوم سنوياً بإيفاد مجموعة من المهندسين والإداريين السعوديين وخاصة الذين تبوأوا موقع قيادية في الشركة في دورات تأهيلية في مراكز تدريب معروفة داخل وخارج المملكة .
- ج - من الأهداف الرئيسية للشركة التركيز على التدريب على رأس العمل في المصنع وعقد دورات في مجالات متعددة من ضمنها صيانة الآلات والمعدات الثقيلة والإنتاج والتلوية والصيانة الوقائية والحاسب الآلي والسلامة وغيرها من النشاطات .

الرابع عشر: إعادة هيكلة الشركة

رغبة في مواكبة المتغيرات الحديثة في سوق العمل وتطوير أداء العاملين ورفع الطاقة الإنتاجية إضافة إلى تلبية الاحتياجات الجديدة لمشاريع الشركة فقد قررت الشركة إعداد هيكل تنظيمي جديد من خلال مكتب إستشاري متخصص وخلق بيئه عمل جاذبة للكفاءات مع إعداد لائحة تنظيمية جديدة تتوافق مع نظام العمل الجديد.

الخامس عشر: التحويل إلى النظام الإلكتروني

سعياً من إدارة الشركة للوصول إلى (إدارة بلا ورق) ورغبة في البعد عن الأنظمة النمطية القديمة فقد بدأت الشركة بتفعيل العديد من الخدمات الإلكترونية وإدخالها حيز التنفيذ أولاً بأول ومنها:-

نظام التأشيرات عن طريق وزارة الخارجية ،
نظام دخول وخروج المشتركين في أنظمة التأمينات الإجتماعية ،
التنسيق مع العديد من العلماء والموردين والمقاولين ومكاتب الاستقدام عن طريق البريد الإلكتروني .
وتعتزم إدارة الشركة خلال العام القادم ٢٠٠٨م إلى تفعيل خدمات أخرى ومنها:-
الخدمات البنكية ،
نظام الأرشيف الإلكتروني وذلك لوقف حفظ ملفات الموظفين بالطريقة الورقية إلى غير ذلك من أهداف الشركة .

السادس عشر :- في مجال المصرفات

واصلت إدارة الشركة ترشيد المصرفات مع المحافظة على أهداف الشركة مما كان له الأثر البالغ في نمو الأرباح عام بعد آخر وأدناه مقارنة للمصرفات خلال الأربع سنوات الأخيرة حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١

مقارنة المصرفات

عام ٢٠٠٤	١٤٨,٢	مليون ريال	٠
عام ٢٠٠٥	١٤٩,٩	مليون ريال	٠
عام ٦	١٥٠,١	مليون ريال	٠
عام ٢٠٠٧	١٤٤,٧	مليون ريال	٠

مع الأخذ في الاعتبار أن الشركة لا تملك إلا خط إنتاج واحد بطاقة (١٠,٣) مليون طن سنوياً وأن معدلات الإهلاك لا زالت مرتفعة مما كان عاملًا أساسياً في الحد من تحقيق معدلات أرباح أعلى مقارنة بشركات الأسمنت الأخرى ذات الأفران المتعددة والطاقات الكبرى .

السابع عشر : مقتراحاته مجلس الإدارة :

على ضوء ما تقدم فإن مجلس الإدارة يقترح على حضراتكم ما يلي:

- ١- الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة.
- ٢- التصديق على الميزانية العمومية للشركة وبيان الأرباح والخسائر للسنة المالية الثالثة عشر للشركة والمتتالية في ٢٠٠٧/٣١ م.
- ٣- إبراء ذم أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال عام ٢٠٠٧ م.
- ٤- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة الحسابات الختامية لعام ٢٠٠٨ م والبيانات المالية الربع سنوية والربع الأول من العام المالي لعام ٢٠٠٩ م وتحديد أتعابه.

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

السُّوَيْلَمُ وَالْعَنَيْزَانُ

AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون

Chartered Accountants

Professional Partnership - Licence No. 22

Abdullah Al Swailem Reg. No. 183

Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة مهنية - ترخيص رقم ٢٢

عبد الله السويلم

قيد رقم ١٨٣

علي العنيزان

قيد رقم ١٣٢

شُوكَةُ أَسْمَنْتُ نِبُوك
شُوكَةُ مُسَاهِمَةُ سُعُودِيَّة
الْقَوَائِمُ الْمَالِيَّةُ
كَمَا فِي ٢٠٠٧/١٢/٣١
مَعَ تَقْرِيرِ مَرَاجِعِ الْحِسَابَاتِ

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

السُّوَيْلَمُ وَالْعَنِيزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN
خَاصِّيُونَ وَمُراجِعُونَ قَانُونِيُونَ
Chartered Accountants

شَرْكَةٌ مُشَارِكةٌ مَهَيَّةٌ - تَرْخِيصٌ رقم ٢٢
عبد الله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنزيان قيد رقم ١٣٢

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

تقرير مراجعة الحسابات

المحتويين

الى السادة / مساهمي شركة أسمدة تبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمدة تبوك - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٢) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها واشتغلت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكيناً من ابداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة ككل :

١. تظهر بعد المركز المالي للشركة كما هو في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والافتتاح للمعلومات التي تحتوى عليها القوائم المالية ووفقاً لسياسة المحاسبة المذكورة في الإيضاح رقم (٢) ومعايير المحاسبة الأخرى المعترف عليها الملائمة لظروف الشركة .
٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن شركة السويلم والعنزيان

علي محمد العنزيان
قيد سجل المحاسبين القانونيين
رقم (١٣٢)



الرياض في ١٤٢٩/١/١٨
الموافق ٢٠٠٨/٢٧

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في

٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٧/١٢/٣١

ريال سعودي

إيضاح

— — —		
٩,٧١٧,٨٧١	٢,٥٥٨,٨١٢	(٣)
٢١٥,٥٦١,٦٠١	٤٦٩,٣٠٠,٠٠٠	(٤)
٤,٦٦٨,٢٠١	٧,٤١١,١٤٥	(٥)
٣,١١٢,٢٧٢	١١,٦١٠,٤٨٥	(٦)
٩٧,١٥٣,٣٤٨	١٠٦,٢٦٤,١٥٤	(٧)
٣٣٠,٢١٣,٢٩٣	٥٩٧,١٤٤,٥٩٦	

٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	(٨)
٧٤١,٥٣٦,٢٩٠	٦٨٩,٣١٣,٥٤٢	(٩)
٢,٣٣٨,٤٨٤	٤,٢٤٢,٣٠٢	
١٢,٦٠١,٤١٨	٨,١٤٧,٧٤٥	(١٠)
٨٢٣,٩٧٦,١٨٢	٧٦٩,٢٠٣,٥٧٩	
١,١٥٤,١٨٩,٤٧٥	١,٣٦٦,٣٤٨,١٧٥	

٢٣,٤٢٨,٦٨١	١٨,٩٦٣,٩٢٩	(١١)
٤,١٦٥,٩٦٩	٦,١٤٣,٠١٣	(١٢)
٧٦,٠٤٨,٢٤٧	٧٢,٥٤٠,٢٠٧	
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	
٥,٨١٦,٥٤٨	٥,٨٣٦,٨٤٠	(١٣)
٣٠٩,٤٥٩,٤٤٥	٣٢٨,٤٨٣,٩٨٩	

٦,٢٩٧,٠٢٣	٧,١٣٥,٧٩٩	
٦,٢٩٧,٠٢٣	٧,١٣٥,٧٩٩	
٢١٥,٧٥٦,٤٦٨	٣٣٥,٦١٩,٧٨٨	

٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٤)
٨٢,٧٥٤,١١٩	١٠٤,٧٩٣,٣٢٦	(١٥)
٥٥,٦٧٨,٨٨٨	٢٥,٩٣٥,٠٦١	
٨٣٨,٤٣٣,٠٠٧	١,٠٣٠,٧٢٨,٣٨٧	
١,١٥٤,١٨٩,٤٧٥	١,٣٦٦,٣٤٨,١٧٥	

الأصول :

الأصول المتداولة :

النقد لدى البنوك
 الاستثمارات قصيرة الأجل
 الذمم الدائنة
 الأرصدة المدينة الأخرى
 المخزون
إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :

الاستثمارات طويلة الأجل
 صافي قيمة الأصول الثابتة
 أعمال رأس المالية تحت التنفيذ
 صافي المصاروفات المؤجلة
إجمالي الأصول غير المتداولة
إجمالي الأصول

الخصوم وحقوق المساهمين :

الخصوم المتداولة :
 الذمم الدائنة
 الأرصدة الدائنة الأخرى
 التوزيعات المستحقة للمساهمين
 أرباح مقترن توزيعها على المساهمين
 مخصص الزكاة الشرعية
إجمالي الخصوم المتداولة

الخصوم غير المتداولة :

مخصص مكافأة نهاية الخدمة
إجمالي الخصوم غير المتداولة
إجمالي الخصوم

حقوق المساهمين :

رأس المال
 الاحتياطي النظامي
 الأرباح المبكرة
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين
 تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شوكة أسمونت ثبوتك
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٣٨٠,٠٧٧,٤٨٩	٣٤١,١٥٨,٤٦٦		صافي المبيعات ناقصاً:
١٥٣,٨٥٩,٧٧٢	١٤٢,٩٨١,٠١٦		تكلفة المبيعات
٢٢٦,٢١٧,٧١٦	٢١٨,١٧٧,٤٥٠		مجمل الربح ناقصاً:
١,٦٥٠,٠٥٠	٢,٠٢٠,٣٤٤	(١٦)	المصروفات البيعية والتسويقية
١١,٣١٤,٣٧٦	١١,٥٩١,٣١٥	(١٧)	المصروفات العمومية والإدارية
١٢,٩٦٤,٤٢٦	١٣,٦١١,٦٥٩		مجموع المصروفات
٢١٣,٢٥٣,٢٩٠	٢٠٤,٥٦٥,٧٩١		صافي دخل النشاط الرئيسي
٩,٩١٨,٣٦٠	٢١,٦١٤,١٠٦	(١٨)	الإيرادات الأخرى
٢٢٣,١٧١,٦٥٠	٢٢٦,١٧٩,٨٩٧		صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة ناقصاً:
٥,٦٢٣,٢١٨	٥,٧٨٧,٨٢٥	(١٣)	مخصص الزكاة الشرعية
٢١٧,٥٤٨,٤٣٢	٢٢٠,٣٩٢,٠٧٢		صافي الدخل

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

٤

شوكة أسمونت تبوك
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦

٢٠٠٧

ريال سعودي

ريال سعودي

٢٢٣,١٧١,٦٥٠	٢٢٦,١٧٩,٨٩٧
٥٨,٥١٩,٠٣٧	٥٣,٩٠٣,٦١٥
٤,٥٥٤,١٣٦	٤,٧٨١,٧٠٨
١,٧٥٧,٠٤٨	٢,٢١٤,٠٦٧
٢,٣٢٥,٤٤٤	(٢,٧٤٢,٩٤٤)
(٦٨٣,١٧٠)	(٨,٤٩٨,٢١٣)
١٢,١٢٤,٦٦٧	(٩,١١٠,٨٠٦)
١١,٦١٦,٨٦٨	(٤,٤٦٤,٧٥٢)
(٣,٤٧٩,٦٣٦)	١,٩٧٧,٠٤٤
(١,٣٤٨,٣٤٦)	(١,٣٧٥,٢٩١)
(٤,٠٠٠,٥٨٨)	(٥,٧٦٧,٥٣٣)
٣٠٤,٥٥٧,١٣٠	٢٥٧,٠٩٦,٧٩٢

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل العام قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على صافي الدخل :

استهلاك الأصول الثابتة

اطفاء المصاروفات المؤجلة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

الأرصدة المدينة الأخرى

المخزون

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

المسدود لمصلحة الزكاة والدخل

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات

إضافات واستبعادات أصول ثابتة

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

المصاروفات المؤجلة

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

رأس المال

توزيعات ومستحقات أخرى للمساهمين

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

التغير في النقد وشبيه النقد

النقد وشبيه النقد في بداية العام

النقد وشبيه النقد في نهاية العام

(١٨٥,١٤٧,٩٥٢)	٢١٥,٥٦١,٦٠١
(٨,٠١٧,٢٠٦)	(١,٦٨٠,٨٦٧)
(٢,٠٨٢,٦٦١)	(١,٩٠٣,٨١٨)
(٥١٩,٩٠٤)	(٣٢٨,٠٣٥)
(١٩٥,٧٦٧,٧٢٣)	٢١١,٦٤٨,٨٨١

-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(١٠٨,٠٦٣,٤٠٥)	(٢٠٦,٦٠٤,٧٣٢)
(١٠٨,٠٦٣,٤٠٥)	(٦,٦٠٤,٧٣٢)
٧٢٦,٠٠٢	٤٦٢,١٤٠,٩٤١
٨,٩٩١,٨٦٩	٩,٧١٧,٨٧١
٩,٧١٧,٨٧١	٤٧١,٨٥٨,٨١٢

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من القولم المالية.

**شركة أسينت تبوك
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين**

الإجمالي	مكالب غير محققة (أسهم)	الأرباح المبقاة	الإحتياطي النظامي	رأس المال	بيان
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٤٦,٤٢٥,٥٥٠	٤٠١,٣٦٥,٥٩٠	٦٠٤,٤٥٢,٣٦٥	٦٠٩,٩٩٩,٧٦٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٥١٢/١٢/٢٠٠٥ الرصيد في ١٢/١٢/٢٠٠٥ مكافأة العاملين عن علم ٢٠٠٥ صافي الدخل لعام ٢٠٠٦ المحول للاحتياطي النظامي أرباح مقتراح توزيعها مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مكالب غير محققة (السهم) زيادة رأس المال
(١,١٦,٤٠٤,١)	(١,١٦,٤٠٤,١)	(١١٤,١,٤)	(١١٤,١,٤)	-	٢١٧,٥٤٤,٨٤٦٢
٢١٧,٥٤٤,٨٤٦٢	-	-	-	-	٢١٧,٥٤٤,٨٤٦٢
(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
(٢٠٠,٠٢,٢)	(٢٠٠,٠٢,٢)	(٢٠٠,٠٢,٢)	(٢٠٠,٠٢,٢)	-	(٢٠٠,٠٢,٢)
(٥٩٣,١,٣٥٦)	(٥٩٣,١,٣٥٦)	(٥٩٣,١,٣٥٦)	(٥٩٣,١,٣٥٦)	-	(٥٩٣,١,٣٥٦)
٨٣٣,٤٣٠,٧٠٧	٢٠٠,٠٠٠,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,١/١٢/٢٠٠٦ الرصيد في ١٢/١٢/٢٠٠٦ ردمكافأة أحد الأعضاء عن علم ٢٠٠٦ زيادة رأس المال
(٦٩٦,٦٩٦)	(٦٩٦,٦٩٦)	(٦٩٦,٦٩٦)	(٦٩٦,٦٩٦)	-	(٦٩٦,٦٩٦)
(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)	(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)	(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)	(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)	-	(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)
(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)	-	-	-	-	(٦٧٦,٣٩٢,٢٠٠)
(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)
(٢٥٠,٢,٢)	(٢٥٠,٢,٢)	(٢٥٠,٢,٢)	(٢٥٠,٢,٢)	-	(٢٥٠,٢,٢)
١,٣٠٣,٢٢٧,٨٣٢	-	-	-	-	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١,١٠٢,٦٦٥,٩٣٣,٧٧٩	١,١٠٢,٦٦٥,٩٣٣,٧٧٩	١,١٠٢,٦٦٥,٩٣٣,٧٧٩	١,١٠٢,٦٦٥,٩٣٣,٧٧٩	٩٣٣,٧٧٩	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١,١٠٢,٦٦٥,٩٣٣,٧٧٩	-	-	-	-	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠

٦

شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية
كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

(١) الشركة :

شركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ٨٨٩ بتاريخ ٨/٧/١٤١٤ هـ الموافق ١٩٩٤/١/١٩ ، وقد تم قيدها بموجب السجل التجاري رقم ٣٥٥٠١٢٦٩٠ هـ بتاريخ ٢٥/٢/٢٥ بدمية تبوك برأسمل قدره ٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (سبعمائة مليون ريال سعودي) مدفوع بالكامل مقسم إلى ٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، القيمة الإسمية لكل سهم ١٠ ريالات ، وقد تم رفع رأسمل الشركة إلى ٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (تسعمائة مليون ريال سعودي) مقسم إلى ٩٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بموجب قرار الجمعية العمومية غير العادية للشركة في ٢٠٠٧/٣/٢٧ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في تصنيع الاسمنت ومشتقاته وتواجده واتجار بها والقيام بجميع الأعمال المتعلقة والمتعلقة لهذا الغرض ، واستيراد وتصدير الاسمنت ومنتجاته وتملك العقارات والمعامل العلمية لتحسين المنتجات ، وتزاول الشركة نشاطها من خلال مصنعها في مدينة ضباء .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :

١/٢ العوف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

تبدأ السنة المالية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام .

٣/٢ استهلاك الأصول الثابتة :

تستهلك تكلفة الأصول الثابتة (باستثناء الأراضي) على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٩) .

اطفاء المصروفات المؤجلة :

٤/٢

- تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي تكبدتها الشركة قبل بدء الانتاج التجاري ، وكذلك في تكاليف العمارات وأعمال الصيانة الرئيسية للأفران في مصانع الشركة التي تستفيد منها خلال السنوات القادمة .

- يتم اطفاء المصروفات المؤجلة على الفترة المقدرة للارتفاع بها بعد أقصى سبع سنوات .

المخزون:

٥/٢

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل ، وتحدد تكلفة البضاعة تامة الصنع والمواد الأولية وقطع الغيار ومواد التغليف على أساس طريقة متوسط التكلفة ، وتشتمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على تكلفة المواد الأولية والعمالة ومصروفات التصنيع غير المباشرة .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٦/٢

يجب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .

مخصص الزكاة الشرعية والضريبة :

٧/٢

- تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ، وتقوم الشركة بقيد مخصص الزكاة الشرعية المستحقة سنوياً وتحميه على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الرابط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم الربط فيها .

- يتم تكوين مخصص للضريبة التي يتم سدادها عن طريق الشركة نيابة عن الشركات الأجنبية التي تتعامل معها .

الاستثمارات :

٨/٢

استثمارات قصيرة الأجل:

-

- تتمثل في استثمارات في أوعية إسلامية بالريال السعودي لدى عدد من البنوك المحلية .

استثمارات طويلة الأجل:

-

- تتمثل في استثمار بشركة مساهمة غير متداولة في سوق الأوراق المالية ويسجل هذا الاستثمار بالتكلفة .

- تدرج الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في شركات بقائمة الدخل عند توزيعها .

٩/٢ المصاروفات الإدارية والتسويقة :

يتم قياس واثبات المصاروفات الإدارية والتسويقة كمصاروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصاروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، أما المصاروفات الإدارية والتسويقة التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

١٠/٢ المبيعات :

يتم قيد المبيعات بالصافي بعد خصم الحوافز وذلك عند تسليم البضاعة للعملاء .

١١/٢ العملات الأجنبية :

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة .

١٢/٢ النقد وشبه النقد :

يتكون النقد وشبه النقد من الأرصدة البنكية والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

١٣/٢ عقود الإيجار التشغيلية :

تحمل المصاروفات المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت خلال فترة العقود .

١٤/٢ توزيعات الأرباح :

تقيد الأرباح المقترن توزيعها بعد تاريخ القوائم المالية في حسابات السنة بعد اقرارها من الجمعية العامة للمساهمين على أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي جميع هذه التوزيعات .

٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٧/١٢/٣١

ريال سعودي

ريال سعودي

٥,٦٤٣,٥٨٩	١,٣٦٧,٢٥٥	-
٥٤٦,٨٤١	١٠,٥٠٩	
٨٩,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	
٤٢٢,٢٨٨	١٧٤,٦١٣	
٣,٠١٦,١٥٣	٩١٦,٤٢٥	
<u>٩,٧١٧,٨٧١</u>	<u>٢,٥٥٨,٨١٢</u>	

(٣) **النقد لدى البنوك:**

بنك الرياض

البنك العربي الوطني

البنك السعودي للاستثمار

مصرف الراجحي

البنك الأهلي التجاري

الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٧/١٢/٣١

ريال سعودي

ريال سعودي

٥٢,٦٥٠,٠١٣	٤٢٣,٠٠٠,٠٠٠	
٧٧,٠٥٢,٨٤٦	١٧,٠٠٠,٠٠٠	
٥٨,٦٦١,٦١٠	٢٩,٣٠٠,٠٠٠	
٢٧,١٩٧,١٣٢	-	
<u>٢١٥,٥٦١,٦٠١</u>	<u>٤٦٩,٣٠٠,٠٠٠</u>	

(٤) **الاستثمارات قصيرة الأجل :**

البنك العربي الوطني

البنك الأهلي التجاري

بنك الرياض

مصرف الراجحي

الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	(٥) الذمم المدينة:
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٨٥٤,٥٣٨	٥,٠٥٦,١٨٥	عملاء
٥١,٣٦٣	٨٢,٠٤٣	ذمم عاملين
٦٧١,٣٩٤	١,٢٣٩,٦٠٦	دفعات مقدمة لموردين
١٢٤,٢٤٨	١,٠٦٦,٦٥٣	مدينون متتنوعون
<u>٤,٧٠١,٥٤٣</u>	<u>٧,٤٤٤,٤٨٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٣,٣٤٢</u>	<u>٣٣,٣٤٢</u>	<u>نافصاً :</u>
<u>٤,٦٦٨,٢٠١</u>	<u>٧,٤١١,١٤٥</u>	<u>مخصص ديون مشكوك في تحصيلها</u>
		<u>الصافي</u>

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	(٦) الأرصدة المدينة الأخرى:
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٨٤,٦٠٣	٣,٣٧١,١٨٨	مصاروفات مدفوعة مقدماً
٢,٧٢٧,٦٦٩	٦,٣٥٣,٧٥٦	اعتمادات مستندية
-	١,٨٨٥,٥٤١	إيرادات مستحقة
<u>٣,١١٢,٢٧٢</u>	<u>١١,٦١٠,٤٨٥</u>	<u>الإجمالي</u>

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	المخزون : (٧)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٠,٥٥٤,٠٤٥	٧٠,٢١٧,٧٨٦	قطع غيار غير معدة للبيع
٧,٤٧٩,٧٢٨	٢٠,٢١٥,٤٠٩	إنتاج تحت التصنيع
٣,٠١٥,٦١٤	٢,٦٣٣,١١٨	إنتاج تام الصنع
٢٩٧,٢٧٠	٣,٦١٥,٤٠٣	مواد تعبئة وتغليف
١١,٢٩٤,٠٩١	٩,٥٨٢,٤٣٨	مواد خام ومستلزمات إنتاج
٤,٥١٢,٦٠٠	-	مخزون كلنكر "للغير"
٩٧,١٥٣,٣٤٨	١٠٦,٢٦٤,١٥٤	الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	الاستثمارات طويلة الأجل : (٨)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠ *	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	الإجمالي

* تبلغ عدد الحصص المملوكة للشركة بشركة التصنيع وخدمات الطاقة عدد ٦,٧٤٩,٩٩٩ سهم بنسبة مساهمة قدرها ٣٤ %.

(٩) صافي قيمة الأصول الثابتة :

البيان	نسبة الأهلاك	التكلفة في ٢٠٠١/٧/٢٠٠٢	الأضافات خلال العام	مجمع الأهلاك في ٢٠٠١/٧/٢٠٠٢	صافي القيمة في ١١/٦/٢٠٠٢	مجمع الأهلاك في ١١/٦/٢٠٠٢	صافي القيمة في ١١/٦/٢٠٠٢
الأراضي	-	٧,٦٠,١,٦٩٧	-	٦٩٧	٢٠٠٠٧	٢٠٠٠١	٢٠٠٠١
المبني والانشئات	٥٣٪	٣١٥,٣٧٩٦	٣٢٠,٨٨٨٠	٤٤,٥٤,٢,٤,٥٣	٩٧,٦٠,١,٦٩٧	٩٧,٦٠,١,٦٩٧	٩٧,٦٠,١,٦٩٧
السيارات ووسائل النقل	٢٠٪	٦٦٤	-	-	٦٩٧	٦٩٧	٦٩٧
الآلات والمعدات	٤٠٪	٣٣٠	٦٧٧,٢٢٧,٧٠٣	٦٧٧,٢٢٧,٧٠٣	٦٧٧,٢٢٧,٧٠٣	٦٧٧,٢٢٧,٧٠٣	٦٧٧,٢٢٧,٧٠٣
الآلات والتركيبات	٣٢٪	٦٤٢	٦٧٣٢,٦٣٣	٦٧٣٢,٦٣٣	٦٧٣٢,٦٣٣	٦٧٣٢,٦٣٣	٦٧٣٢,٦٣٣
الإجمالي	٢٠٪	٧٤	١,١٨٩,٦٢٦	١,١٨٩,٦٢٦	١,١٨٩,٦٢٦	١,١٨٩,٦٢٦	١,١٨٩,٦٢٦

		صافي المصاروفات المؤجلة : (١٠)	
٢٠٠٦/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١	ريال سعودي
١٦,٦٣٥,٦٥٠		١٢,٦٠١,٤١٨	
٥١٩,٩٠٤		٣٢٨,٠٣٥	
١٧,١٥٥,٥٥٤		١٢,٩٢٩,٤٥٣	
(٤,٥٥٤,١٣٦)		(٤,٧٨١,٧٠٨)	
١٢,٦٠١,٤١٨		٨,١٤٧,٧٤٥	
			صافي المصاروفات المؤجلة

		الذمم الدائنة : (١١)	
٢٠٠٦/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١	ريال سعودي
٢٠,٥٢٧,٩٧٥		١٦,٥٠١,٦٩٠	
٢,٤٩٥,٢٤٦		١,٨٧٧,٢٣٠	
٤٠٥,٤٦٠		٥٨٥,٠٠٩	
٢٣,٤٢٨,٦٨١		١٨,٩٦٣,٩٢٩	
			المجموع

		الأرصدة الدائنة الأخرى : (١٢)	
٢٠٠٦/١٢/٣١	ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١	ريال سعودي
١,٣٦٧,٩٦٩		٣,٣٣٣,٠١٣	
٥٩٨,٠٠٠		٦١٠,٠٠٠	
٢,٢٠٠,٠٠٠		٢,٢٠٠,٠٠٠	
٤,١٦٥,٩٦٩		٦,١٤٣,٠١٣	
			المجموع

(١٣) مخصص الزكاة الشرعية :

(١/١٣) حركة المخصص للسندين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ، ٢٠٠٧

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,١٩٣,٩١٨	٥,٨١٦,٥٤٨	الرصيد في أول السنة
(٤,٠٠٠,٥٨٨)	(٥,٧٦٧,٥٣٣)	المسدد خلال السنة
٥,٦٢٣,٢١٨	٥,٧٨٧,٨٢٥	المكون خلال السنة
٥,٨١٦,٥٤٨	٥,٨٣٦,٨٤٠	الرصيد في نهاية السنة

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي

(٢/١٣) مكونات الوعاء الزكوي :

٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢٢٤,٩٢٨,٦٩٨	٢٢٨,٣٩٣,٩٦٤	صافي الدخل المعدل
٦٢,٠٨٥,٣٠٠	٥٤,٧٨٢,١٩٣	أرباح مدورة
٦٠,٩٩٩,٢٧٦	٨٢,٧٥٤,١١٩	احتياطيات مدورة
٤,٥٧٣,٣١٧	٥,٠٠٤,٠٨٩	مخصصات مدورة
١,٠٥٢,٥٨٦,٥٩١	١,٠٧٠,٩٣٤,٣٦٥	إجمالي العناصر الخاضعة للزكاة

٧٤١,٥٣٦,٢٩٠	٦٨٩,٣١٣,٥٤٢	صافي قيمة الأصول الثابتة
٢,٣٣٨,٤٨٤	٤,٢٤٢,٣٠٢	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
١٢,٦٠١,٤١٨	٨,١٤٧,٧٤٦	صافي المصاروفات المؤجلة
٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	إستثمارات طويلة الأجل
٧٠,٥٥٤,٠٤٥	٧٠,٢١٧,٧٨٦	مخزون قطع غيار غير معدة للبيع
٨٩٤,٥٣٠,٢٢٧	٨٣٩,٤٢١,٣٦٦	إجمالي العناصر الغير الخاضعة للزكاة
١٥٨,٠٥٦,٣٦٤	٢٣١,٥١٢,٩٩٩	الصافي
٢٢٤,٩٢٨,٦٩٨	٢٣١,٥١٢,٩٩٩	الوعاء الزكوي
٥,٦٢٣,٢١٨	٥,٧٨٧,٨٢٥	الزكاة الشرعية بواقع ٥٢%

(٣/١٣) الموقف الزكوي :

- حصلت الشركة على شهادة حتى عام ٢٠٠٦ . حيث قامت بسداد كافة المبالغ المستحقة عليها لمصلحة الزكاة والدخل .

(١٤) رأس المال :

تم رفع رأس المال الشركة من سبعمائة مليون ريال (٧٠ مليون سهم) إلى تسعمائة مليون ريال (٩٠ مليون سهم) وذلك بإصدار ٢٠ مليون سهم بقيمة مائتين مليون ريال عن طريق منح سهرين مجانيين مقابل كل سبعة أسهم ، وذلك بموجب قرار الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ٢٠٠٧/٣/٢٧ وموافقة هيئة سوق المال بموجب خطابها رقم ١٦٦/رـ وتاريخ ٢٠٠٧/٢/١٠ .

(١٥) الاحتياطي النظامي :

بموجب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يجري تجنب ١٠% سنوياً من صافي الربح لحساب الاحتياطي النظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادلة للمساهمين وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال ، علماً بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع ، بيانه كما يلي :

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رصيد بداية العام
ريال سعودي	ريال سعودي	المكون ١٠% من صافي دخل العام
٦٠,٩٩٩,٢٧٦	٨٢,٧٥٤,١١٩	رصيد نهاية العام
٢١,٧٥٤,٨٤٣	٢٢,٠٣٩,٢٠٧	
٨٢,٧٥٤,١١٩	١٠٤,٧٩٣,٣٢٦	

(١٦) المصروفات البيعية والتسويقية :

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رواتب وأجور وما في حكمها
ريال سعودي	ريال سعودي	استهلاك أصول ثابتة
١,٤١٣,٥٣٩	١,٦٣٥,٣٦٩	أخرى
١٢٣,١٢٩	١٢٣,٢٤٢	
١١٣,٣٨٢	٢٦١,٧٣٣	
١,٦٥٠,٠٥٠	٢,٠٢٠,٣٤٤	الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١ ريال سعودي
٥,٦٥٢,٤٠٥	٥,٣٢٧,٢٩٠
٦٦١,٥٥١	٦٧٤,٧٤١
٣,٣٢٤,١٣٠	٣,٣٤٦,٠١٩
٣١٦,٠٨٢	٢٥١,٩٢٥
٧٢,٠٠٠	٥١,٠٠٠
٣٥,٤٣٣	٣٤,٠٨٠
٣٢٤,٢٦٦	٤٠٢,٦٠٨
٨٢,٠٠٠	١١٢,١٩٣
٤٣,٨٧٥	١٠٩,٦٨٠
٧٢,٢٨٧	٦٨٥,٠٣٣
١٣٤,١٩٨	٢٧٤,٣٣٠
١٤٤,٤٥٣	٦٣,٢٧٢
٤٥١,٦٩٦	٢٥٩,١٤٤
١١,٣١٤,٣٧٦	١١,٥٩١,٣١٥

(١٧) المصروفات العمومية والإدارية :

رواتب وأجور وما في حكمها
استهلاك اصول ثابتة
إطفاء مصروفات مؤجلة
أتعاب استشارية
بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة المراجعة
تذاكر سفر واقامة أعضاء مجلس الإدارة
دعایة واعلان
إيجارات
تبرعات
إصلاح وصيانة
بريد وهاتف
مصروفات بنكية
أخرى
الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١ ريال سعودي
٧,٧٦١,١٢٣	٢٠,٧٧٢,٦١٤
٢,١٥٧,٢٣٧	٨٤١,٤٩٢
٩,٩١٨,٣٦٠	٢١,٦١٤,١٠٦

(١٨) الارادات الأخرى :

إيرادات استثمارات
أخرى
الإجمالي

(١٩) أرباح مقترن توزيعها :

يقترح مجلس إدارة الشركة على الجمعية العامة للمساهمين توزيع أرباح إجمالية لعام ٢٠٠٧ قدرها مائتي وخمسة وعشرون مليون ريال (إيضاح ١٤/٢) .

(٢٠) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستحقة لعام ٢٠٠٧ مبلغ ٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٠٦ - ٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ، تم رد مبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال منها خلال عام ٢٠٠٧ لاستقالة أحد الأعضاء) كما بلغ بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة المراجعة مبلغ ٥١,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٠٦ - ٧٢,٠٠٠ ريال سعودي) .

(٢١) معلومات قطاعية :

للشركة قطاع تشغيلي واحد لصناعة الأسمنت ومشتقاته ، وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية .

(٢٢) الالتزامات المحتملة :

تتمثل في خطابات ضمان واعتمادات مستندية قائمة تبلغ قيمتها ٥,٩٢٦,٧٢٣ ريال سعودي (٢٠٠٦ - ٩,٢٩١,٨٢٥ ريال سعودي) .