



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

للمتزمين**حضرات السادة المساهمين****السلام عليكم ورحمة الله وبركاته****أما بعد****الحمد لله وهذه الصلاة والسلام على نبي الهدي ومن وآله**

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرفع للمساهمين الكرام التقرير السنوي للميزانية العمومية للشركة للعام المالي المنتهي في

٢٠٠٧/١٢/٣١

أولاً: النتائج المالية: حققت الشركة بفضل من الله نتائج جيدة فيما يتعلق بالعمليات التشغيلية وإن كانت ليست بالمستوي المأمول فقد بلغ مجمل الربح هذا العام (٣,٦) مليون ريال مقارنة بمجمل ربح قدره (٨,٩) مليون ريال خلال عام ٢٠٠٦ م ويرجع السبب في ذلك إلي انخفاض معدلات إنتاجية محصول القمح لهذا العام مقارنة بالعام السابق وكذلك لعدم تصريف كامل كميات القمح لهذا العام . هذا وقد بلغ صافي خسارة نشاط (١,٧) مليون ريال مقارنة بصافي ربح قدره (٣,٥) مليون ريال عام ٢٠٠٦ م. وتأمل إدارة الشركة في تحسن النتائج المالية للشركة خلال عام ٢٠٠٨ م خصوصاً بعد الانتهاء من توسعة مشروع الشركة بمنطقة الجوف ودخول المساحات الجديدة في خطة الزراعة للعام الحالي وكما يتوقع أن يؤدي التحسن الكبير الذي تحقق في إنتاجية محصول البرسيم إلي تحقيق نتيجة إيجابية بإذن الله خاصة في ظل مستوي أسعار البيع الحالية والتي شهدت ارتفاعات كبير خلال الأشهر الأخيرة من عام ٢٠٠٧ م

وفيما يلي مؤشر نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة ورسم بياني يوضح تطور إيرادات الشركة (بالآلاف الريالات)

البيان	عام ٢٠٠٣	عام ٢٠٠٤	عام ٢٠٠٥	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧
إجمالي الأصول	١٩٤٩٣٧	٤٠٤٨٩٥	٥٦٦٩٤٣	٥٠٣٩٣٩	٤٩٨٠٧٤
إجمالي الخصوم	٥٩٥١٥	٤٤٨٧٢	١٠٣٢٥٢	٩٦٥١٧	٩٠٨٦٨
إيرادات النشاط	٢٣٦٠٩	٣١٨١٩	٣٧٤٣٩	٦٥٦٤٩	٤٩٢٢٦
تكاليف النشاط	(٢١١٥٣)	(٢٥٨٣١)	(٣٢١٩٣)	(٥٦٧٥٦)	(٤٥٥٩٩)
مجمل ربح النشاط	٢٤٥٦	٥٩٨٨	٥٢٤٦	٨٨٩٢	٣٦٢٧
مصاريف تسويقية وإدارية ومخصصات	(٤٦٠٦)	(٣٥٦٣)	(٤٦١٥)	(٥٤١٤)	(٥٩٧٩)
الإيرادات الأخرى	٣١٨٢	٥٣٥	٧٧١٦٢	٥٢	٦٠٧
خسائر أخرى	٠	٠	٠	(٥٥٤١٦)	٠

Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



شركة القصيم الزراعية

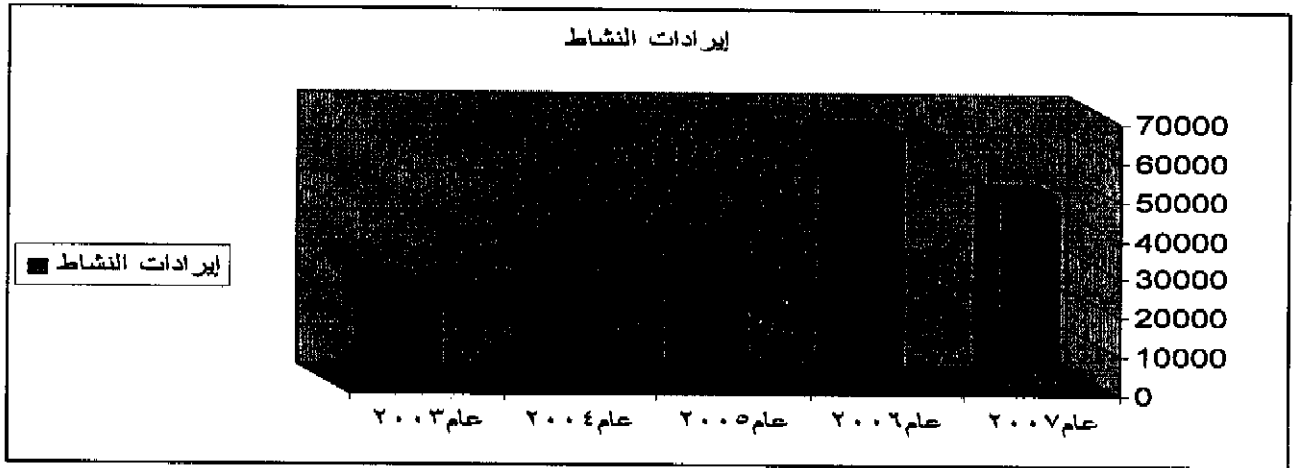
شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

الزكاة
(١١٠٠)	(٣٦٩٧)	(٦٠٦١)	.	.	.
(٢٨٤٥)	(٥٤٥٨٣)	٧١٧٣٣	٢٩٦٠	١٠٣٢	صافي ربح (خسارة)



ثانياً: النشاط الزراعي

١- القمح بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠٠٦/٢٠٠٧ م ما يزيد علي ٢٦ ألف طن منها كمية (١٤) ألف طن من مشروع الشركة بشري وكمية (١٢) ألف طن تقريباً من إنتاج مشروع الشركة بالجوف وهذا المحصول يمثل أحد الأنشطة الإنتاجية الرئيسية بالشركة رغم ما تعرض له من ظروف مناخية أسهمت في انخفاض معدلات الإنتاجية مقارنة بالعام السابق ٢٠٠٦ هذا علماً بأنه لم يتم توريد كامل كمية الإنتاج لصوامع الدولة .

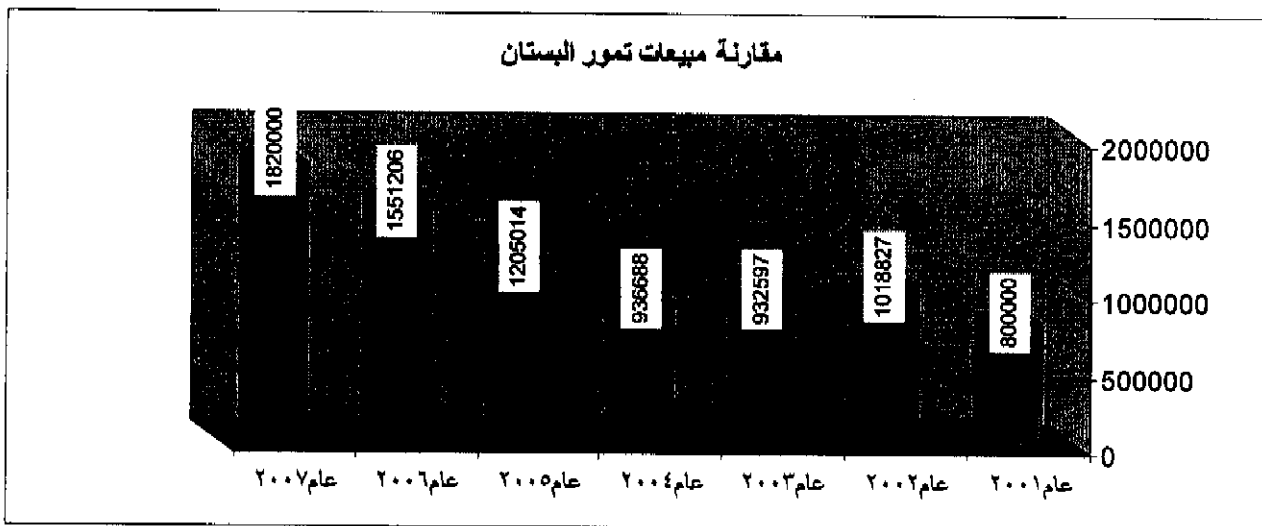
٢- بساتين النخيل يعتبر هذا النشاط من الأنشطة الأساسية للشركة وتوليه الشركة عناية خاصة حيث تمضي الشركة قدماً في تطوير المشاريع القائمة وكذلك التوسع في زراعة الفسائل الجديدة وذلك اعتماداً علي المشاريع القائمة وذلك من أجل توفير التمور الخام لمصنع التمور التابع للشركة أو البيع في الأسواق هذا وقد بلغ عدد أشجار النخيل في المشاريع القائمة إلي قرابة الـ ٤٠ ألف ولقد حقق هذا النشاط ربحية جيدة وفيما يلي بيان يوضح تطور حجم المبيعات من التمور الخام المنتجة من مزارع الشركة.

عام ٢٠٠١	عام ٢٠٠٢	عام ٢٠٠٣	عام ٢٠٠٤	عام ٢٠٠٥	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧
٨٠٠٠٠٠	١٠١٨٨٢٧	٩٣٢٥٩٧	٩٣٦٦٨٨	١٢٠٥٠١٤	١٥٥١٢٠٦	١٨٢٠٠٠٠



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :



٣- الدورة الصفراء استمرارا لسياسة التنوع الزراعي واستغلالا للمساحات المتاحة للزراعة فقد تم خلال عام ٢٠٠٧م زراعة ٧٢ دائرة ذرة بمساحة إجمالية تقدر بـ ٣١٠٣ هكتار بمشاريع الشركة بمنطقة القصيم والجوف

٤- البرسيم:

يعد إنتاج الأعلاف من الأنشطة الإنتاجية الأساسية بالشركة وذلك لأهميته كجزء من الدورة الزراعية مع محاصيل الحبوب مثل القمح وقد بلغت المساحة المزروعة خلال عام ٢٠٠٧م (٨٩٢) هكتار حققت إنتاجا قدره (١٢٠٠٠) طن هذا وقد بلغت مبيعات البرسيم خلال نفس العام (٩,٨٢) مليون ريال مقابل مبيعات قدرها (٣,٧٦) مليون ريال خلال العام السابق ٢٠٠٦م ويرجع ذلك لزيادة معدلات الإنتاجية وتحسن أسعار بيع الأعلاف خلال الشهور الأخيرة من عام ٢٠٠٧م وبشكل إجمالي فقد حقق النشاط الزراعي خلال عام ٢٠٠٧م نتيجة سلبية قدرها (١,٩١) مليون ريال نتيجة زيادة أسعار مدخلات الإنتاج بنسب كبيرة جدا

ثالثا: النشاط الصناعي

١- مصنع التمور :- واصلت إدارة الشركة جهودها في سبيل تحسين أداء المصنع وقد أدى ذلك إلي إرتفاع قيمة مبيعات المصنع خلال عام ٢٠٠٧م إلي قرابة (١٣) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (٩,٥) ريال خال عام ٢٠٠٦م أي بمعدل زيادة قدرها ٣٦,٨٪ ونتيجة لذلك فقد حقق المصنع نتيجة إيجابية ونله الحمد وتأمل إدارة الشركة في إستمرار تطور نتائج المصنع الإيجابية في المواسم المقبلة لتحقيق الهدف المنشود بإذن الله



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

٢- مصنع الألبان :- لازالت الشركة مستمرة بتأجير مصنع الألبان لأحدي الشركة العاملة بهذا المجال منذ أكثر من أربع سنوات وقد تم تمديد عقد إيجار المصنع إلي نهاية الربع الأول من عام ٢٠٠٨ وحسب الاتفاق فإنه يتم تسديد قيمة الإيجار لصندوق التنمية سدادا للقرض المستحق علي المصنع .

هذا وقد حقق النشاط الصناعي خلال عام ٢٠٠٧ م نتيجة إيجابية قدرها (٠,١٧) مليون ريال

تحليل إيرادات الشركة

بلغ إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠٠٧ (٤٩,٢) مليون ريال توزعت علي النحو التالي :-

الإجمالي	الإيرادات		المشروع	م
	خارجية	داخلية		
٢٦٥٥٤	٠	٢٦٥٥٤	مشروع شري	١
٨١٨٤	٠	٨١٨٤	مشروع الجوف	٢
١٢٩٨٧	١١١٠٥	١٨٨٢	مصنع التمور	٣
١٥٠٠	٠	١٥٠٠	مصنع الألبان	٤
٤٩٢٢٥	١١١٠٥	٣٨١٢٠	الإجمالي	

رابعاً: النشاط الإعلامي وخدمات المجتمع

انطلاقاً من دور الشركة الريادي في التواصل مع فئات المجتمع ومؤسساته وهيئاته المختلفة فقد قامت شركة القصيم بالمشاركة في العديد من الفعاليات خلال عام ٢٠٠٧ م ومن أهمها :

١- مساهمة الشركة ضمن المجموعة الزراعية السعودية (ساق) في إصدار فيلم وثائقي لتفعيل دور الشركات الزراعية في التوعية والإعلام الزراعي.

٢- مساهمة الشركة في اللقاء الزراعي الأول لتبادل الخبرات والمعرض المصاحب له تحت رعاية معالي وزير الزراعة

٣- مساهمة الشركة ضمن المجموعة الزراعية السعودية (ساق) في المعرض المصاحب لندوة النخيل الرابعة بمركز أبحاث النخيل والتمور بجامعة الملك فيصل تحت رعاية صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبدالعزيز .

٤- المشاركة في حفل ختام الأنشطة بمدرسة متوسطة الأمير ناصر بن فرحان بالفويلق.

٤- مساهمة الشركة في رعاية الملتقي الأول للجهات الخيرية بمنطقة القصيم

٥- شاركت الشركة في حملة الزاد الخيري ببريدة

٦- رعاية الشركة لحملة المجمع الخيري الإعلامية



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

خامساً: الخطط المستقبلية والمخاطر

جاري العمل في استكمال تنفيذ مشروع الدواجن الخاص بالشركة حيث تم الانتهاء من إنشاء كامل الحضائر وعددها (١٣٨) حظيرة ويتم حالياً استكمال الأعمال والمرافق المرتبطة بها حيث تم تجهيز حضائر الأمهات وعددها (٣٤) حظيرة بالمعدات اللازمة تمهيداً للبدء في العمل بصورة مرحلية مع بداية شهر مارس ٢٠٠٨ وكذلك يتم حالياً إعداد شبكة الري للتوسعات الخاصة بزراعات النخيل كما يجري حالياً استكمال الأعمال الخاصة بتوسعة مشروع الشركة بمنطقة الجوف حيث تم الانتهاء من حفر عدد (٢٧) بئراً وسيتم استغلالها في زراعة المحاصيل المختلفة خلال موسم ٢٠٠٨م.

- وفيما يتعلق بصفقة الاستحواذ علي مجموعة البندرية والتي يتوقع أن تمثل إضافة كبيرة لحجم ونشاط الشركة خلال السنوات القادمة بإذن الله هذا فقد تم التوصل لإتفاق مع أصحاب هذه المجموعة لإعادة تقييمها مرة أخرى وسيتم الانتهاء من عملية التقييم لهذه الصفقة خلال الفترة القادمة.

- وفيما يتعلق بالمخاطر المحتملة فيمكن حصرها فيما يلي:-

١- الظروف المناخية التي قد تؤثر علي كميات ومعدلات الإنتاجية

٢- مخاطر المنافسة وخاصة في ظل إنضمام المملكة لمنظمة التجارة العالمية

٣- إرتفاع أسعار مدخلات الإنتاج وما قد ينتج عنه من رفع تكلفة الإنتاج وبالتالي ضعف القدرة علي المنافسة

سادساً: النشاط الاستثماري

تمتلك الشركة عدد (٥) ملايين سهم في شركة كيان للبتر وكيمواويات تم سداد كامل قيمتها في نهاية عام ٢٠٠٦م وقد تم طرح أسهم الشركة للتداول خلال عام ٢٠٠٧م ونظراً لكون الشركة من المؤسسين فلم يتم تقييم هذه الأسهم بالقيمة السوقية والتي يتوقع أن يكون لها مردود إيجابي علي حقوق المساهمين خلال الفترة القادمة بإذن الله .

سابعاً: مجلس إدارة شركة القصيم الزراعية

يتكون مجلس الإدارة الحالي من ستة أعضاء هذا وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠٠٦م (٦) اجتماعات وفيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات

التاريخ	سجل حضور مجلس الإدارة
٢٠٠٧/٠١/١٠	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحميد، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/عبد اللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر
٢٠٠٧/٠٤/٢٤	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحميد، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان ، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحیان، الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، الأستاذ/عمر عبدالؤمن لشكر	٢٠٠٧/٥/١٥
سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحیان، الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، الأستاذ/عمر عبدالؤمن لشكر	٢٠٠٧/٠٩/١١
سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحیان، الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، الأستاذ/عمر عبدالؤمن لشكر	٢٠٠٧/١١/٢١
سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحیان، الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، الأستاذ/عمر عبدالؤمن لشكر	٢٠٠٧/١٢/١٧

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة كما يلي:

الاسم	المنصب	التصنيف
الأستاذ/ محمد بن صالح الرشودي	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
م. عبدالمحسن بن فهد المزيني	عضو مجلس الإدارة المنتدب	تنفيذي
الأستاذ/ عبدالعزیز بن علي الحمید	عضو مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ/ خالد بن يوسف الضحیان	عضو مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ/ عبداللطيف العیسی	عضو مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ/ عمر عبدالؤمن لشكر	عضو مجلس الإدارة	مستقل

هذا وتجدر الإشارة إلي أن عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزیز الحمید عضو بمجلس إدارة شركة ثمار أيضا

١- بدلات أعضاء مجلس الإدارة

لا يتقاضى أعضاء المجلس فيما عدا العضو المنتدب أية رواتب أو مزايا سوي ما يصرف لهم كبديل حضور جلسات هذا وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدت خلال عام ٢٠٠٧م ستة اجتماعات وقد بلغت قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (١٤٢٨٠٠) ريال.

وبلغ ما صرف كبديل للعضو المنتدب م. عبدالمحسن بن فهد المزيني مبلغ ١٢٦٦٦٧ ريال مقابل قيامه بأعباء إدارة الشركة خلال الفترة من ٢٠٠٧/١٠/١٥ - ٢٠٠٧/١٢/٣١م. كما تم صرف مكافأة مقطوعة قدرها (٤٠٠٠٠٠) ريال للمهندس/ عبدالمحسن بن فهد المزيني بناء قرار مجلس الإدارة نظير جهوده خلال فترة تولية منصب مدير عام الشركة للفترة الممتدة من ٢٠٠٠/١٠/١٤ إلي تاريخ ٢٠٠٧/١٠/١٤م.

٢- لجنة المراجعة



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من السادة:

- الدكتور/ علي بن محمد المحميد رئيس من خارج مجلس الإدارة

- الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي الحميد عضو من أعضاء مجلس الإدارة

- الأستاذ/ خالد بن علي الضحيان عضو من أعضاء مجلس الإدارة

بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة الخارجية خلال عام ٢٠٠٧م (٣) اجتماعات بلغ إجمالي قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (٢٤٠٠٠)

ريال

ثامناً: القروض المستحقة على الشركة

بلغ رصيد القروض المستحقة على الشركة في تاريخ الميزانية ٥٧٦٩١٦٧ ريال منها ٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال تستحق بعد أكثر من عام

ومبلغ ٢٧٦٩١٦٧ ريال يستحق خلال عام ٢٠٠٨ وهذا القرض ممنوح من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي لمصنع ألبان القصيم

التابع للشركة وقد تم خلال شهر يناير ٢٠٠٨م سداد مبلغ ٣٢٩١٦٧ ريال كدفعة من أقساط القرض المستحقة

تاسعاً: توزيعات الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على النحو التالي :-

١- تجنب الزكاة الشرعية

٢- تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي

المذكور نصف رأس المال .

٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى ٥٪ من رأس المال المدفوع.

٤- يخصص بعد ما تقدم ما لا يجاوز ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في

الأرباح.

ونظراً لوجود خسائر مبقاة فلا يوجد توزيع أرباح هذا العام وذلك لحين تغطية تلك الخسائر بإذن الله.

عاشراً: الزكاة الشرعية

بناء على موافقة مقام وزارة المالية على طلب الشركة بخصوص جدولة سداد الزكاة المستحقة للفترة حتى عام ٢٠٠٢م وذلك على

أساس أقساط سنوية قيمة كل قسط مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون ٩٨٣٦١٢ ريالاً فقد قامت الشركة بسداد القسط الأول

والثاني والثالث بإجمالي مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال هذا علماً بأن الشركة قد حصلت على ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٢م .

نسبة تملك أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بأسهم الشركة



الإدارة العامة

التاريخ : الرقم : NO. : DATE :

اسم العضو	طبيعة العمل	عدد الاسم المملوكة
محمد بن صالح الرشودي	رئيس مجلس الإدارة	٢٥٠٠٠ سهم
عبدالمحسن بن فهد المزيني	العضو المنتدب	١٠٠٠ سهم
عمر عبدالمؤمن توكاني لشكر	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠ سهم
عبدالعزیز بن علي الحميد	عضو مجلس الإدارة	٤٠٠٠ سهم
عبداللطيف بن عيسى العيسى	عضو مجلس الإدارة	١٢٠٠ سهم
خالد بن يوسف عبدالله الضحيان	عضو مجلس الإدارة	١٥٠٠ سهم
سلطان بن صالح الثنيان	مساعد المدير العام للشؤون الفنية	٠

إقرآن:

يؤكد مجلس الإدارة بأنه لا توجد عقود كانت الشركة طرفاً فيها وكان هناك مصلحة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي فيها.

لائحة الحوكمة: تم التعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة وذلك بغرض وضع نظام حوكمة خاص بالشركة علماً بأن النظام الأساسي للشركة يتضمن العديد من بنود لائحة الحوكمة كما أن الشركة تطبق وبشكل منتظم ما ورد بقواعد التسجيل والإدراج بشأن محتويات تقرير مجلس الإدارة. وفيما يتعلق بالبنود الغير مطبقة هي ما يلي :-

١- وضع سياسات مكتوبة لسياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمتها الإشرافية.

٢- البند (ج) من الباب الرابع فيما يخص وضع نظام حوكمة خاص بالشركة

٣- المادة: الخامسة عشر فيما يخص تكوين لجان الترشيحات والمكافآت

الخاتمة:-

في ختام هذا التقرير يؤكد مجلس الإدارة بأن الشركة قامت بإعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح ، وأن لدي الشركة إدارة للمراجعة الداخلية ترفع تقاريرها للجنة المراجعة التي حرصت علي التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة قد أعد علي أسس سليمة وينفذ بفاعلية. هذا كما يؤكد المجلس قدرة الشركة علي مواصلة نشاطاتها

هذا والله ولي التوفيق

مجلس الإدارة



شركة القصب الزراعية

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م

وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية للسنة المالية
المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م

صفحة

فهرسست

- تقرير مراقب الحسابات
- ١ - قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
- ٢ - قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
- ٣ - قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
- ٤ - قائمة التغير في حقوق المساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
- ٥ - إيضاحات متممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م



License No. 154
P.O.Box: 15046 Jeddah 21444
Tel.: 6600085 / 6670692
Fax: 6609320
Jeddah - Kingdom of Saudi Arabia

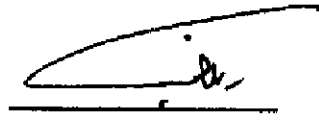
ترخيص رقم «١٥٤»
ص.ب ١٥٠٤٦ جدة ٢١٤٤٤
هاتف: ٦٦٧٠٦٩٢ / ٦٦٠٠٠٨٥
فاكس: ٦٦٠٩٣٢٠
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة القصيم الزراعية
(شركة مساهمة سعودية)

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغير في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢١) 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. إن هذه القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة ومسئوليتنا هي إيداء رأينا على هذه القوائم المالية بناءً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إيداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل تظهر بعدل المركز المالي للشركة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملانمة لظروف الشركة والمطبقة بصورة مماثلة كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية. تحتفظ الشركة بالسجلات المحاسبية باللغة العربية على الحاسب الآلي والقوائم المالية مطابقة لها.



أسامة عبدالله الخريجي
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم (١٥٤)



التاريخ: ١٦ صفر ١٤٢٩هـ
الموافق: ٢٣ فبراير ٢٠٠٨م

شركة القصب الزراعية

شركة مساهمة سعودية

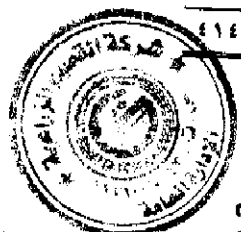
قائمة المركز المالي

حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

العملة المستخدمة: ريال سعودي

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	إيضاح رقم	
٥٢ ٣٥٩ ٧٣٣	١٢ ٤٣٧ ٩٨٢	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
١١ ٢٥٤ ٧٧٩	١٤ ٤١٧ ٢٤٦	(٤)	نقد بالصدوق ولدى البنوك
٨ ٧٦٩ ٥٧٣	٧ ٨١٥ ٢٥٩	(٥)	نصيب مدينة تجارية (بالصافي)
٣٨ ٦٧٠ ٨١٨	٣ ٣٣١ ٧٣٧		أرصدة مدينة ومصروفات مدفوعة مقدماً
٣٦ ٤٣ ٦٥٥	٦١ ٦٥٧ ٨٥٣	(٦)	مستحقات لدى الصوامع
٣٢ ٩٧٤ ٩٣٩	٢٥ ١٠٠ ٩٥٣	(٧)	مخزون (بالصافي)
١٨٠ ٠٧٣ ٤٩٧	١٢٤ ٧٦١ ٠٣٠		تكاليف زراعات قائمة
			<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الالتزامات المتداولة:</u>
٩ ٥٥٩ ٠٤٦	١٣ ٢٢٤ ٥١٥		نصيب دائنة - تجارية
٥٥ ٨٣٣ ٧١٥	٥١ ٣٧١ ٣٤٩	(٨)	أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة
٦ ٠٨١ ١٣٥	٦ ٠٠٧ ٤١٨		دائنة توزيعات
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٢ ٧٦٩ ١٦٧		أساط قروض تمتحق السداد خلال عام
١٥ ٧٣٥ ٢٩٣	١٥ ٨٣٥ ٢٩٣	(٩)	مخصص الزكاة
٨٩ ٧٠٩ ١٨٩	٨٩ ٢٠٧ ٧٤٢		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
٩٠ ٣٦٤ ٣٠٨	٣٥ ٥٥٣ ٢٨٨		رأس المال العامل
			<u>الأصول غير متداولة</u>
٦١ ٧٩٦ ٨٠٠	٦١ ٦٤٦ ٨٠٠	(١٠)	استثمارات في شركات
٦٥ ٩٩١ ٧٥٩	١٢١ ٦١٧ ٤٢٩		مشروعات تحت التنفيذ
١٩٤ ٦١٨ ١٨٥	١٨٨ ٩٧٤ ٦٠٥	(١١)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١ ٤٥٨ ٦٢٩	١ ٠٧٣ ٧٩٤		نفقات إيرادية مؤجلة
٣٢٣ ٨٦٥ ٣٧٣	٣٧٣ ٣١٢ ٦٣٨		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
٤١٤ ٢٢٩ ٦٨١	٤٠٨ ٨٦٥ ٩١٦		<u>إجمالي الاستثمار</u>
			يتم تمويله على النحو التالي:
١ ٣٦٨ ٢٢١	١ ٦٦٠ ٤٦٠	(١٢)	<u>الالتزامات غير المتداولة:</u>
٥ ٤٤٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦ ٨٠٨ ٢٢١	٤ ٦٦٠ ٤٦٠		أساط قروض طويلة الاجل
			<u>حقوق المساهمين:</u>
٤٩٨ ٩٨٥ ٩٨٠	٤٩٩ ٠٠٢ ٢٨٠	(١٤)	رأس المال المدفوع
٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٥)	هبة الدولة
(١٤٩ ٥٦٤ ٥٢٠)	(١٥٢ ٧٩٦ ٨٢٤)		الخسائر المبقاة
٤٠٧ ٤٢١ ٤٦٠	٤٠٤ ٢٠٥ ٤٥٦		<u>إجمالي حقوق المساهمين</u>
٤١٤ ٢٢٩ ٦٨١	٤٠٨ ٨٦٥ ٩١٦		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة وحقوق المساهمين</u>

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



شركة القصب الزراعية

شركة مياه مصرية

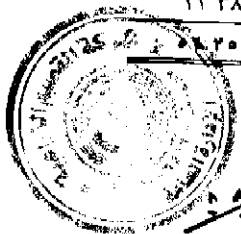
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مدققة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

العملة المستخدمة : ريال سعودي

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
(٥٤ ٥٨٢ ٥١٤)	(٢ ٨٤٤ ٥٣٨)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
		صافي خسارة السنة
		تصويبات لمطابقة صافي الخسارة لصافي التدفقات النقدية
		<u>الناتجة من أنشطة التشغيل :</u>
١١ ٥٤٥ ٣٠٣	١٤ ٠٩٤ ٠٤٩	استهلاكات الأصول الثابتة
٢ ٦٩٦ ٨٣٤	١ ١٠٠ ٠٠٠	تدعيم مخصص الزكاة
-	٢٢٧ ٣٤١	تدعيم مخصص الديون المشتركة في تحصيلها
-	١٥٠ ٠٠٠	تدعيم مخصص هبوط الاستشارات
-	٨٥ ٩٨٨	تدعيم مخصص مخزون
٤١٧ ٨٧٦	٩٨٦ ٣٥١	تدعيم مخصص تركه الخدمة
٣٩٥ ٨٥٠	٤٠٣ ٩٧٦	اطفاء نفقات إيرادية موجلة
(٥١ ٧٤٥)	-	ارباح بيع أصول ثابتة
(٣٩ ٥٧٨ ٣٩٦)	١٤ ٢٠٣ ٠٦٧	
(٦٦٠ ٦٧٨)	(٣٨٧ ٧٦٦)	تصويبات سنوات سابقة
(٢٥ ٠٩١ ٥٧١)	(٣ ٣٨٩ ٨٠٨)	<u>التغيرات في بنود رأس المال للعائد</u>
-	٢٥ ٣٣٩ ٠٨١	ذمم مدونة
(٧ ٢٠٩ ٨٦٦)	(١٧ ٨٢٦ ٢٠٠)	مستحقات لدى الصوامع
٢٤٦ ٠٨٥ ٩٠٥	١ ٠٥٤ ٩٠٤	مخزون وتكاليف محاسبيل قائمة
٣ ٠٢٠ ٠٣١	٢ ٢٥٣ ٨٥١	أرصدة مدينة أخرى ومصرفات مدفوعة مقدماً
٨٠٥ ٨٤٧	(٣ ١٣٥ ٠٣٧)	ذمم دائنة - موردين
-	(٧٣ ٧١٧)	أرصدة دائنة أخرى ومصرفات مستحقة
(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	دائنة توزيعات
-	(٦٩٤ ٠١٢)	المسدد من الزكاة الشرعية
١٧٦ ٣٧١ ٢٧٢	٢٦ ٣٤٤ ٣٦٣	المستخدم من مخصص ترك الخدمة
(٨٤ ٢٦٣ ١٤٥)	(٦٤ ٠٧٦ ١٤٠)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٣٧ ٢٠٧ ٧٧٥)	-	<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
٥٢ ٠٠٠	-	مدفوعات لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٢٨١ ٢٥٠)	(١٩ ١٤١)	استثمارات
(١٢١ ٦٩٩ ١٧٠)	(٦٤ ٠٩٥ ٢٨١)	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٩١٧ ٧٠٩)	-	مدفوعات مصرفات إيرادية موجلة
(٢ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٢ ١٧٠ ٨٣٣)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٠ ٤٣٥ ٦٤١)	-	<u>التغيرات النقدية من أنشطة التمويل</u>
(٣٤٧ ٧٨٢)	-	بلوك دائنة
(١٣ ٧٠١ ١٣٢)	(٣ ١٧٠ ٨٣٣)	أقساط قروض مسددة
٤٠ ٩٧٠ ٩٧٠	(٣٩ ٩٢١ ٧٥١)	ارباح غير موزعة ودائنة الاكتتاب
١١ ٢٨٨ ٧٦٣	٥٢ ٢٥٩ ٧٢٣	أرباح غير محققة
٥٢ ٢٥٩ ٧٢٣	١٢ ٤٣٧ ٩٨٢	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
		صافي التدفقات النقدية خلال السنة
		النقدية ومافي حكمها في أول السنة
		النقدية ومافي حكمها في آخر السنة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وبقرأ معها



التوقيع

شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغير في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

العملة المستخدمة : ريال سعودي

الإجمالي	ارباح غير محققة	خسائر مبقاة	هبة الحكومة	رأس المال المدفوع	
٤٦٣ ٦٩٠ ٨٦٧	٣٤٧ ٧٨٢	(٩٤ ٣٢١ ٣٢٩)	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٩٩ ٦٦٤ ٤١٤	الرصيد في ٢٠٠٦/١/١
(٦٧٨ ٤٣٤)	-	-	-	(٦٧٨ ٤٣٤)	تسويات على رأس المال
(٦٦٠ ٦٧٨)	-	(٦٦٠ ٦٧٨)	-	-	تسويات سنوات سابقة
(٣٤٧ ٧٨٢)	(٣٤٧ ٧٨٢)	-	-	-	ارباح غير محققة
(٥٤ ٥٨٢ ٥١٣)	-	(٥٤ ٥٨٢ ٥١٣)	-	-	صافي خسارة الفترة
<u>٤٠٧ ٤٢١ ٤٦٠</u>	<u>-</u>	<u>(١٤٩ ٥٦٤ ٥٢٠)</u>	<u>٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	<u>٤٩٨ ٩٨٥ ٩٨٠</u>	الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١
(٣٨٧ ٧٦٦)	-	(٣٨٧ ٧٦٦)	-	-	تسويات سنوات سابقة
١٦ ٣٠٠	-	-	-	١٦ ٣٠٠	المحول لرأس المال
(٢ ٨٤٤ ٥٣٨)	-	(٢ ٨٤٤ ٥٣٨)	-	-	صافي خسارة الفترة
<u>٤٠٤ ٢٠٥ ٤٥٦</u>	<u>-</u>	<u>(١٥٢ ٧٩٦ ٨٢٤)</u>	<u>٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	<u>٤٩٩ ٠٠٢ ٢٨٠</u>	الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

شركة القصيم الزراعية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات متممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
العملة المستخدمة : ريال سعودي

١- نقطة عن الشركة :

- اسم الشركة : شركة القصيم الزراعية.
- الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية.
- النشاط : الإستثمار في المجال الزراعي بنوعيه النباتي والحيواني وتصنيع المنتجات الزراعية وإستيراد البذور. حصلت الشركة على ترخيص مشروع دواجن رقم ٩٩٧٠ وتاريخ ١٤٢٤/٥/١٣ هـ لإقامة مشروع امهات دجاج لاهم ولفقاسة ودجاج لاهم وسلخ .
- السجل التجاري الرئيسي : رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣ بتاريخ ١٠/١/١٤٠٦ هـ .
- سجل تجاري فرعي : حصلت الشركة على سجل تجاري فرعي رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠١ بتاريخ ٢٢/١١/١٤١٢ هـ لممارسة نشاط تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ٢٥/٢/١٤٠٥ هـ .
- سجل تجاري فرعي : حصلت الشركة على سجل تجاري فرعي رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ بتاريخ ١٦/٧/١٤١٤ هـ لممارسة نشاط إنتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص بتاريخ ٢٩/٢/١٤٠٥ هـ .

٢- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المطبقة:-

١/٢ أسس إعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتتبع الشركة أساس الاستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها مع افتراض إستمرارية النشاط.

٢/٢ إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالريال السعودي ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية للنقد الأجنبي وقت التعامل. وفي تاريخ المركز المالي يتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية طبقاً لأسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ. وتدرج فروق العملة بقائمة الدخل.

٣/٢ الأصول الثابتة :

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر مخصصاً منها مجمع الإهلاك والانخفاض الناتج عن النقص في القيمة، ويتم إستهلاك الأصول الثابتة القابلة للإستهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الافتراضي المقدر لكل نوع منها. وفيما يلي بيان بنسب الإستهلاك المحددة بناءً على العمر الافتراضي المقدر لكل بند من بنود الأصول الثابتة وذلك لأغراض احتساب الإستهلاك :

نسبة الإستهلاك

٣ : ١٠%	مباني وإشاءات
٧,٥ : ٢٥%	آلات ومعدات
٢٥%	وسائل نقل وانتقال
٢,٥ : ٢٠%	شبكة ري
١٠ : ٢٥%	أثاث ومفروشات
٧,٥ : ١٠%	آليات زراعية
٢,٥ : ٢٠%	ثروة نباتية
١٠%	بيوت محمية
٧,٥ : ١٠%	ثلاجات تبريد
٢٠%	عدد وأدوات

٤/٢ نفقات إيراده مؤجلة:

يتم إطفاء المصروفات الإيرادية المؤجلة على مدى خمس سنوات .

٥/٢ المخزون :

المواد والمستلزمات وقطع الغيار:

يتم التقييم بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح.

الإنتاج التام:-

يتم تقييم الإنتاج بالتكلفة أو السوق أيهما أقل ويتم تحديد تكلفة المنتج التام على أساس التكلفة المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من مصروفات التشغيل غير المباشرة التي تكبنتها الشركة خلال السنة.

٦/٢ تكاليف زراعات قائمة :

يتم تسجيل كافة ما تتكده الشركة لزراعة المحاصيل المختلفة في بند تكاليف زراعات قائمة ويتم تسعير المحاصيل المنتجة طبقاً للتكاليف الفعلية وبناءً على كمية الإنتاج الفعلية من المحاصيل المختلفة .

يتم إثبات الاستثمارات بتكلفة الحصول عليها بتاريخ الاقتناء ويتم تصنيف الاستثمارات بناء على نية الشركة .

الاستثمارات في الشركات الشقيقة:

يتم تقييم الاستثمارات في الشركات الشقيقة (وهي الشركات التي تمتلك الشركة فيها حصة من ٢٠% حتى ٥٠% من رأس المال) بموجب طريقة حقوق الملكية وفقاً لآخر قوانين مالية (لا توجد حالياً إستثمارات في شركات شقيقة).

الاستثمارات المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي:

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير النشطة (ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط وبالتالي لا يمكن تحديد قيمتها للعائلة بدرجة موثوق بها) ، فيتم تقييمها في نهاية كل سنة مالية بتكلفة اقتنائها وفي حالة حدوث انخفاض في القيمة القابلة للاسترداد لأي استثمار منها عن قيمته الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الاستثمار بقيمة الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدى.
- يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع في نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة ويتم تحميل الفروق الناتجة بحساب مكاسب أو خسائر غير محققة بحقوق الملكية.

الاستثمارات بغرض المتاجرة

يتم تقييم الاستثمارات بغرض المتاجرة في نهاية كل فترة مالية على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر المحققة وغير المحققة بقائمة الدخل.

٨/٢ الذمم المدينة:

يتم تسجيل الذمم المدينة بالقيمة الدفترية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها.

٩/٢ الانخفاض في قيمة الأصول:

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ المركز المالي (عدا المخزون) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإسترادادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإسترادادية على قائمة الدخل.

١٠/٢ الزكاة:

تحتسب الزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية وتحمل الزكاة في بند مستقل بقائمة الدخل.

١١/٢ تحقق الإيرادات :

يتم إثبات الإيراد عند تسليم البضائع للعميل.

١٢/٢ تكلفة المبيعات:

يتم احتساب تكلفة المبيعات وفقاً لتكلفة الإنتاج التام للبضائع المباعة حيث يتم تحميلها بالتكاليف الفعلية المباشرة والتي تشمل على تكلفة المواد ومستلزمات الإنتاج وتكلفة الأيدي العاملة استهلاكات الأصول الثابتة المباشرة بالإضافة إلى نصيبها من المصروفات غير المباشرة.

١٣/٢ المصروفات:

تتكون مصروفات البيع والتوزيع من المصروفات المتعلقة ببيع وتوزيع منتجات الشركة، وتتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق مباشرة بالإدارة والتي لا تعتبر من تكلفة الإنتاج التام المباع أو مصروفات البيع والتوزيع .

١٤/٢ المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي.

١٥/٢ مخصص تعويض نهاية الخدمة:

يتم تكوين مخصص تعويض نهاية الخدمة المستحق للعاملين طبقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي.

١٦/٢ هبة الدولة (المنح الحكومية الرأسمالية):

يتم قياس واثبات المنح الحكومية الرأسمالية المطلقة التي تحصل عليها الشركة بدون التضحية بأي أصل أو تحمل أي التزامات أو قيود مقابل الحصول على المنحة على أساس القيمة العادلة للأصول الممنوحة وتدرج ضمن حقوق المساهمين.

١٧/٢ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة ولأغراض عرض قائمة التدفقات النقدية، تتضمن النقدية وما في حكمها النقدية بالخرينة والودائع تحت الطلب لدى البنوك والاستثمارات الأخرى القصيرة الأجل وعالية السيولة والتي لا تتجاوز تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر.

٣- نقد بالصندوق ولدى البنوك:

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧ ٤٥٧	٥٤٥
٥٢ ٣٢٢ ٢٧٦	١٢ ٤٣٧ ٤٣٧
٥٢ ٣٥٩ ٧٣٣	١٢ ٤٣٧ ٩٨٢

نقد في الصندوق

بنوك حسابات جارية

٤- ذمم مدينة تجارية (بالصافي):

نعم مدينة تجارية - العملاء

يخصم: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

١١ ٥٧٦ ١٩٤	١٤ ٩١٦ ٠٠٢
(٣٢١ ٤١٥)	(٤٩٨ ٧٥٦)
١١ ٢٥٤ ٧٧٩	١٤ ٤١٧ ٢٤٦

٥- أرصدة مدينة ومصرفات مدفوعة مقدماً:

دفعات مقدمة للموردين

مصرفات مدفوعة مقدماً

تأمينات لدى الغير

نعم مدينة - عاملين

أرصدة مدينة أخرى

٦ ٧٨٤ ٤٢٤	٤ ٠٣٧ ٧٧٩
-	١٩٨ ١٥٤
١ ٠٥٦ ٣٠٥	٩٦٧ ٨٨٣
٧٥٢ ٢٠٥	٤٣٦ ١٦٧
١٧٦ ٦٣٩	٢ ٢٢٥ ٢٧٧
٨ ٧٦٩ ٥٧٣	٧ ٨٦٥ ٢٥٩
-	(٥٠ ٠٠٠)
٨ ٧٦٩ ٥٧٣	٧ ٨١٥ ٢٥٩

يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٦- مخزون:

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣ ٤٩٣ ٩٥٤	١١ ٤٥٤ ٧٦٢
٨ ٨١٨ ٥١٢	٩ ٩٩٤ ٢٨١
٤ ٧٨٤ ٤٤٧	٤ ٦٠٧ ٠٣٠
٤٥٤ ٥٩٢	٤٠٣ ٠٨٤
٢٠ ٨٦٨ ٧٩٦	٣٧ ٦٦١ ٣٣٠
٣٨ ٤٢٠ ٣٠١	٦٤ ١٢٠ ٤٨٦
(٢ ٣٧٦ ٦٤٦)	(٢ ٤٦٢ ٦٣٤)
٣٦ ٠٤٣ ٦٥٥	٦١ ٦٥٧ ٨٥٣

تقاري ومبيدات ومواد ومستلزمات
قطع غيار
مواد تعبئة وتغليف
مواد متنوعة
انتاج تام

يخصم : مخصص مخزون راكد

٧- تكاليف زراعات قائمة

٢٣ ١٠٨ ٩٢٧	١٤ ٦٨٨ ١٤٧
٣ ٦٣٧ ٧٦٦	٢ ٤٧٨ ١٤٠
٥ ٩٨٥ ٠٦٢	٧ ٥٠٧ ٧٨٥
٢٤٣ ١٨٤	٣٥٩ ٨٤٨
-	٦٧ ٠٣٣
٢٢ ٩٧٤ ٩٣٩	٢٥ ١٠٠ ٩٥٣

القمح
البرسيم
الذرة الصفراء
النخيل
الزيتون

٨- أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة:

٤٨ ٦٢٢ ٦٨٦	٤٦ ٤٨٨ ٢٠٣
١ ٣٧٤ ١٣٥	١ ٣٧٤ ١٣٥
٨٤٦ ٩٣٣	٩٦٢ ٩٤١
٧٦٤ ٤٤٧	٧٦١ ٠٤٩
٢٤١ ٩٥٥	٢٢٩ ٩٣٠
٣ ٩٨٣ ٥٥٩	١ ٥٥٥ ٠٩١
٥٥ ٨٣٣ ٧١٥	٥١ ٣٧١ ٣٤٩

فائض بيع الأسهم
دائنو اكتاب
مصروفات مستحقة
دفعات مقدمة من عملاء
بدل حضور جلسات أعضاء مجلس الإدارة
تأمينات للغير وأخرى

٩- الزكاة

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤ ٠٣٨ ٤٥٩	١٥ ٧٣٥ ٢٩٣
٢ ٦٩٦ ٨٣٤	١ ١٠٠ ٠٠٠
(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)
١٥ ٧٣٥ ٢٩٣	١٥ ٨٣٥ ٢٩٣

١/٩ مخصص الزكاة

الرصيد في ١/١
المكون خلال العام
المسند خلال العام
الرصيد في ١٢/٣١

٢/٩ الوعاء الزكوي

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
(٥١ ٨٨٥ ٦٧٩)	(١ ٧٤٤ ٥٣٨)
٤٨٥ ٥٥٣	١ ٤٤٩ ٥٨٠
(٦٦٠ ٦٧٨)	(٣٨٧ ٧٦٦)
(٥٢ ٠٦٠ ٨٠٤)	(٦٨٢ ٧٢٤)
٤٩٨ ٩٨٥ ٩٨٠	٤٩٩ ٠٠٢ ٢٨٠
٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠
٥ ٤٤٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
١٦ ٦١٩ ١٨٧	١٥ ٤٠٩ ٥٠٢
٥٢٦ ٩٨٤ ٣٦٣	٥٧٤ ٧٢٩ ٠٥٨
١٩٤ ٦١٨ ١٨٥	١٨٨ ٩٧٤ ٦٠٥
٤٩ ٣٦٤ ٥٥٩	١٢١ ٦١٧ ٤٢٩
٥٤ ٢٣٤ ٣٠٠	٦٢ ٣٩٦ ٨٠٠
٩ ٠٢١ ١٢٩	١ ٠٧٣ ٧٩٤
٩٤ ٣٢١ ٣٢٩	١٤٩ ٥٦٤ ٥٢٠
١٧ ٥٥١ ٥٠٥	٩ ٩٩٤ ٢٨١
١٠٧ ٨٧٣ ٣٥٦	٤١ ١٠٧ ٦٢٩

صافي خسارة العام قبل مخصص الزكاة
مخصصات مكونة خلال العام
تسويات سنوات سابقة
صافي الخسارة المعدلة

بضافي

رأس المال
هبة الدولة
قروض طويلة الأجل
مخصصات أول العام

بخصم

صافي الأصول الثابتة
مشروعات تحت التنفيذ
استثمارات
نفقات إيرادية مؤجلة
خسائر مرحلة
صافي مخزون قطع الغيار
الوعاء الزكوي

١٠- استثمارات في شركات

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٧ ٥٦٢ ٥٠٠	٥٧ ٥٦٢ ٥٠٠
١ ٢٣٨ ٤٠٠	١ ٢٣٨ ٤٠٠
٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠
١ ١٢٥ ٠٠٠	١ ١٢٥ ٠٠٠
٧٥٠ ٠٠٠	٧٥٠ ٠٠٠
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠
١٢٠ ٩٠٠	١٢٠ ٩٠٠
٦٢ ٣٩٦ ٨٠٠	٦٢ ٣٩٦ ٨٠٠
(٦٠٠ ٠٠٠)	(٧٥٠ ٠٠٠)
٦١ ٧٩٦ ٨٠٠	٦١ ٦٤٦ ٨٠٠

شركة كيان السعودية للبترولوكيماويات
الشركة الوطنية للذور
الشركة المتحدة للألبان الطازجة
شركة تأصيل الدواجن
شركة تطوير الصناعات السعودية
شركة التسويق الزراعي
الشركة المتحدة لتسويق الدواجن
الجمعية التعاونية الزراعية بالبطين

بخصم: مخصص هبوط الإستثمارات

صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	استهلاك	مجموع الإهلاك في	التكلفة في	إضافات خلال	التكلفة في	السنة	٢٠٠٧/١/١	٢٠٠٧/١٢/٣١
في ٢٠٠٦/١٢/٣١	في ٢٠٠٧/١٢/٣١	في ٢٠٠٧/١٢/٣١	في ٢٠٠٧/١/١	السنة	٢٠٠٧/١/١	٢٠٠٧/١٢/٣١	السنة	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١/١	٢٠٠٧/١/١	٢٠٠٧/١٢/٣١
٧٨ ٧٨٥ ٢٣٠	٧٩ ٠٣٩ ٧٣٠	-	-	-	-	٧٩ ٠٣٩ ٧٣٠	٢٥٤ ٥٠٠	٧٩ ٠٣٩ ٧٣٠	٧٨ ٧٨٥ ٢٣٠	أراضي	
١٣ ٨٩٨ ٥٩٣	١٣ ٦٦٠ ٨٢٩	٩ ١٠٣ ٥٣١	٨ ٤٤٢ ٦٩٩	٦٦٠ ٨٣٢	٨ ٤٤٢ ٦٩٩	٢٢ ٧٦٤ ٣٦٠	٤٢٣ ٠٦٨	٢٢ ٧٦٤ ٣٦٠	٢٢ ٣٤١ ٢٩٢	مباني وإنشاءات	
١٦ ٧٦٣ ٩٧٢	١٧ ٢٠١ ٩٧٦	٤ ٠٥٤ ٤٢١	٣ ٧٧٣ ٨٤٣	٢ ٨٢٣ ٥٧٨	٣ ٧٧٣ ٨٤٣	٥٧ ٧٥٦ ٣١٧	٣ ٢٦١ ٥٨٢	٥٧ ٧٥٦ ٣١٧	٥٤ ٤٩٤ ٨١٥	آلات ومعدات	
٣ ٨٥٢ ٧٥٧	٢ ٧٩٣ ١٠٨	٨ ٣١٦ ١٣٣	٦ ٩٥٩ ٧٢٤	١ ٣٥٦ ٣٩٩	٦ ٩٥٩ ٧٢٤	١١ ١٠٩ ٢٤١	٢٩٥ ٧٥٠	١١ ١٠٩ ٢٤١	١٠ ٨١٣ ٤٩١	وسائل نقل وانتقال	
٤٧ ٠٤٨ ٧١٨	٤٤ ٥١٤ ٥٦٥	١٤٣ ٨٧٢ ١٠٧	١٣٧ ٧٦٠ ٢٢٧	٦ ٦١١ ٨٨٠	١٣٧ ٧٦٠ ٢٢٧	١٨٨ ٣٨٦ ٦٧٢	٣ ٥٧٧ ٧٢٦	١٨٨ ٣٨٦ ٦٧٢	١٨٤ ٨٠٨ ٩٤٦	شبكات الري	
١ ٣١٦ ٩٥٤	١ ٤١٥ ٢٩١	٨ ٢٨٩ ٠٢٩	٨ ٠٠٨ ١٩٢	٢٨٠ ٨٣٧	٨ ٠٠٨ ١٩٢	٩ ٧٠٤ ٣٢٠	٣٧٩ ١٧٤	٩ ٧٠٤ ٣٢٠	٩ ٣٢٥ ١٤٦	أثاث ومفروشات	
١٣ ٥٥١ ٤٠٦	١١ ٩١٥ ١٧٨	٢٥ ٠٠٢ ٦٦٠	٢٣ ١٠٧ ٩٠٣	١ ٨٩٤ ٧٥٧	٢٣ ١٠٧ ٩٠٣	٣٦ ٩١٧ ٨٣٨	٢٥٨ ٥٣٠	٣٦ ٩١٧ ٨٣٨	٣٦ ٦٥٩ ٣٠٨	آليات زراعية	
١٨ ٩٨٨ ٩٥٩	١٨ ١٣٤ ٥٦١	٥ ٧٩٦ ٧٣٩	٤ ٩٤٢ ٣٤١	٨٥٤ ٣٩٨	٤ ٩٤٢ ٣٤١	٢٣ ٩٣١ ٣٠٠	-	٢٣ ٩٣١ ٣٠٠	٢٣ ٩٣١ ٣٠٠	ثروة نباتية	
١٩ ١٥٢	١٨ ٠٣٥	٦٢٦ ٤١٧	٦٢٥ ٣٣٠	١ ١١٧	٦٢٥ ٣٣٠	٦٤٤ ٤٨٢	-	٦٤٤ ٤٨٢	٦٤٤ ٤٨٢	بيوت محمية	
٥ ٤٨١	٤ ٤٤٦	١٨٠ ٢٥٠	١٧٩ ٠٧٥	١ ١٧٥	١٧٩ ٠٧٥	١٨٤ ٦٩٦	١٤٠	١٨٤ ٦٩٦	١٨٤ ٥٥٦	عدد أدوات	
٣٨٥ ٩٢٢	٢٧٦ ٨٨٦	٢ ٣٢٠ ١٧٠	٢ ٢١١ ٠٩٤	١٠٩ ٠٧٦	٢ ٢١١ ٠٩٤	٢ ٥٩٧ ٠٥٦	-	٢ ٥٩٧ ٠٥٦	٢ ٥٩٧ ٠٥٦	تلاجات	
١٩٤ ٦١٨ ١٨٥	١٨٨ ٩٧٤ ٦٠٥	٢٤٤ ٠٦١ ٤٨٧	٢٢٩ ٩٦٧ ٤٣٨	١٤ ٠٩٤ ٠٤٩	٢٢٩ ٩٦٧ ٤٣٨	٤٣٢ ٠٣٦ ٠٩٢	٨ ٤٥٠ ٤٧٠	٤٣٢ ٠٣٦ ٠٩٢	٤٢٤ ٥٨٥ ٦٢٢	الإجمالي	

* يتضمن بند الأراضي مبلغ ٥٨ مليون ريال سعودي يتمثل في قيمة أراضي مشروع ميثري جاري إنهاء إجراءات الحصول على التصك الترخي الخاص بتلك الأراضي (إيضاح رقم ١٥).

** القرض الممنوح للشركة من صندوق التنمية الصناعية السعودي بضمان الأصول الثابتة الخاصة بمصنع الألبان (إيضاح رقم ١٣).

١٢- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١ ٠٥١ ٠٢٥	١ ٣٦٨ ٢٢١	الرصيد في ١/١
٤١٧ ٨٧٦	٩٨٦ ٢٥١	المكون خلال العام
(١٠٠ ٦٨٠)	(٦٩٤ ٠١٢)	المسدد خلال العام
<u>١ ٣٦٨ ٢٢١</u>	<u>١ ٦٦٠ ٤٦٠</u>	الرصيد في ١٢/٣١

١٣- القروض:

يتمثل ذلك الرصيد في القرض المملوح من صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مصنع الألبان، وذلك بضمان رهن جميع الأصول الثابتة الخاصة بمصنع الألبان وأرض المشروع لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي.

ريال سعودي	
٥ ٧٦٩ ١٦٧	رصيد القروض في ٢٠٠٧/١٢/٣١
٢ ٧٦٩ ١٦٧	يخصم: أقساط قروض تستحق خلال عام ٢٠٠٨
<u>٣ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	أقساط قروض غير متداولة

١٤- رأس المال:

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به ٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون سهم متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي وجميع أسهم الشركة نقدية. وقد بلغ رأس المال المنفوع حتى تاريخ القوائم المالية مبلغ ٤٩٩,٠٠٢,٢٨٠ ريال سعودي.

١٥- هيئة الدولة :

يمثل هذا البند قيمة أرض مشروع شري والتي منحتها الدولة للشركة وأدرجت ضمن أراضي الشركة وظهرت ضمن حقوق المساهمين كهبة وجارى إنهاء إجراءات الحصول على الصك الشرعي الخاص بتلك الأرض.

١٦- مصروفات بيع وتوزيع

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
٢١٠ ٩١٤	١٧٨ ٠٥٣
٢٤ ٥٧٩	٣٩٦ ٠٩٧
٣٧ ٢٩٢	٢ ٤٩١
١٣٧ ٧٤٥	٨٤ ٩٣٤
٢٦ ١٤٧	٢٥ ٩٤٤
١٥ ٨٤٤	١٦ ٣٢٢
١١٨ ٧٧٢	١٨١ ٢٣٢
١ ٤٧٧	٣ ١٧١
٥٧٢ ٧٧٠	٨٨٨ ٢٤٤

رواتب وأجور
عمولات بيعية ونقل
صيانة وتأمين
دعاية وإعلان
اشتراكات ورخص وتعقيب
إيجارات وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
استهلاك الأصول الثابتة
مصاريف متنوعة
المجموع

١٧- المصروفات الإدارية والعمومية

٥٨٩ ٦٠٢	٧٤١ ٦٨٦
١٤٧ ٣٩١	١٦٧ ٤٣٠
٢٧٠ ٠٠٠	٢٨١ ٤٠٠
٥ ١١٢	٧٥ ٤٨٨
١٩٢ ٢١١	١٢٨ ٣٩٦
٨٤ ٠٥٩	٥٧ ٨٧٧
٣٠٢ ١٦٠	٢١٧ ٠٧٧
٢٣٠ ٥٦٣	٦٠ ٧٥٧
٥ ٩٩٥	١٣ ٢١٨
٥٢٠ ٠٧٤	٢٦٣ ١٠٥
١٢٨ ٢٤٤	١٠٠ ٢٤٧
٦٧ ٦٧٧	٢٢٧ ٣٤١
-	٨٥ ٩٨٨
-	١٥٠ ٠٠٠
-	٣٠٠ ٠٠٠
٢ ٥٤٣ ٠٨٨	٢ ٨٧٠ ٠١٠

رواتب وأجور
اتعاب مهنية واستشارات
بدلات حضور جلسات مجلس الإدارة
عمولات بنكية وتأمين
وقود وصيانة وقطع غيار
بريد وهاتف ومياه وكهرباء
اشتراكات رسوم ورخص
دعاية وإعلان
ضيافة ونظافة
مصاريف متنوعة
اطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
مخصص ديون مشكوك فيها
مخصص مخزون رأكد
مخصص هبوط استثمارات
تبرعات

١٨- النشاط القطاعي :

١/١٨ تتكون الشركة من القطاعات التالية :

- القطاع الزراعي - مصنع التمور - مصنع الألبان .

٢/١٨ الأصول والالتزامات والإيرادات وتكاليف النشاط ونتائج الأعمال لهذه القطاعات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م وذلك للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ مما يلي :

الإجمالي	مصنع الألبان	مصنع التمور	القطاع الزراعي	
مليون ريال سعودي	مليون ريال سعودي	مليون ريال سعودي	مليون ريال سعودي	
٤٩٨,١٣	٩,٦٨	٢٢,٨٣	٤٦٥,٦٢	إجمالي الأصول
٩٣,٩٢	٦,٣٦	٠,٩٣	٨٦,٦٣	إجمالي الالتزامات
٤٩,٢٣	١١,٥٠	١٢,٩٩	٣٤,٧٤	الإيرادات
٤٥,٦٠	-	١١,٠٧	٣٤,٥٣	تكاليف النشاط
(١,٧٤)	(٠,٤٧)	٠,٦٤	(١,٩١)	صافي (الخسارة)/الربح (قبل الزكاة)

* يمثل هذا البند قيمة إيرادات ناتجة عن تأجير المصنع للغير مقابل أن يقوم المستأجر بسداد قيمة الإيجار لصندوق التنمية الصناعية السعودي وذلك لسداد قيمة القرض الممنوح للشركة (إيضاح رقم ١٣).

١٩- الموقف الزكوي:

يتلخص الموقف الزكوي للشركة فيما يلي :

الأعوام من بداية النشاط حتى عام ١٩٩١ م

حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ١٩٩١ م .

من عام ١٩٩٢ م حتى عام ٢٠٠٢ م

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن تلك السنوات والتي أظهرت زكاة مستحقة على الشركة بإجمالي مبلغ ٦١٢ ٩٨٣ ٨ ريال سعودي وقد حصلت الشركة على موافقة من مصلحة الزكاة والدخل على تسطيط المبلغ وبلغت المبالغ المسددة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ إجمالي مبلغ ٣ ٠٠٠ ٠٠٠ ريال سعودي .

عام ٢٠٠٣ م و عام ٢٠٠٤ م

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن تلك السنوات لمصلحة الزكاة وقد قامت مصلحة الزكاة والدخل باحتساب فروق زكوية على الشركة لنفس الأعوام بمبلغ ٤١٥ ٥٩٥ ريال سعودي وقامت الشركة بالاعتراض على الربط ولم يتم حسم الأمر حتى تاريخ إصدار القوائم المالية.

عام ٢٠٠٥ م و عام ٢٠٠٦ م

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن تلك السنوات لمصلحة الزكاة ولم يتم الربط الزكوي من قبل مصلحة الزكاة حتى تاريخه .

٢٠- الارتباطات الرأسمالية :

بلغت قيمة الارتباطات الرأسمالية للشركة في ٣١/١٢/٢٠٠٧ م مبلغ ٢٠,٢ مليون ريال سعودي، وتمثل في

قيمة العقود الموقعة مع الموردين لتوريد أصول ثابتة ولم يتم التوريد أو السداد حتى ٣١/١٢/٢٠٠٧ م.

٢١- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتواءم مع تبويب القوائم المالية للعام الحالي.