



بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الثلاثين المقرر عقدها يوم الإثنين ٩ ربيع الأول ١٤٢٩ -
 (حسب تقويم أم القرى) الموافق ١٧ مارس ٢٠٠٨ في الساعة السادسة والنصف بعد صلاة
 المغرب مباشرة بقاعة الأمير سلمان بفندق شيراتون الرياض.

حضور المساهمين الكرام

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبيتكم دعوته لحضور اجتماع
 الجمعية العامة العادية الثلاثين وأن يتقدم اليكم بتقريره السنوي مشفوعاً بالقوائم المالية عن
 نتائج عام ٢٠٠٧م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في ٣١/١٢/٢٠٠٧م
 وكذلك قوائم الدخل والتدايق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين والإضافات المبينة عليها
 عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

نشاط الشركة

تصنيع المنتجات الخزفية على اختلاف أنواعها وسخانات المياه ومكوناتها المختلفة
 وتسييقها وبيعها داخل المملكة وخارجها وإنشاء المعامل والمصانع الازمة لإنتاجها. وللشركة
 في سبيل تحقيق أغراضها تملك العقارات والأموال المنقوله والدخول في الإتفاقيات والعقود
 الازمة لها وفي حدود الأنظمة السارية.

نتائج أعمال الشركة

استمرت الشركة - بحمد الله - خلال العام ٢٠٠٧م بتحقيق أرقام قياسية جديدة في
 كافة النواحي الإنتاجية والتسييقية والربحية. ويمكن اعتبار عام ٢٠٠٧م العام الأفضل في
 تاريخ الشركة من حيث الأداء وتحقيق الأهداف. كما حققت الشركة بحمد الله أرقامها





المستهدفة في ميزانية الشركة التخطيطية لعام ٢٠٠٧م. وقد كانت نتائج أعمال هذا العام -٢٠٠٧م على النحو الآتي:-

١- زادت الأرباح التشغيلية بواقع ٦٤,٤% عن العام الماضي ٢٠٠٦م. وفيما يلي بيان يوضح الأرباح التشغيلية وأرباح الإستشارات والإيرادات الأخرى لهذا العام ٢٠٠٧م مقارنة مع العام الماضي ٢٠٠٦م:

عام ٢٠٠٦م ألف ريال	عام ٢٠٠٧م ألف ريال	
٨٨,٤٤٦	١١١,٧٨٩	الأرباح التشغيلية
٤,٧٨٨	٤٥,٧٢٣	أرباح الإستشارات وإيرادات أخرى
٩٣,٢٣٤	١٢٧,٥١٢	مجموع صافي الربح

١-١- نتائج أعمال الشركة حسب أنواع النشاط :

المجموع ألف ريال	السخانات ألف ريال	المنتجات الخزفية ألف ريال	
٦١٤,٩٥٨	١٣٩,٦٠٠	٤٧٥,٣٥٨	المبيعات
١٢٧,٥١٢	١٤,٢٥٨	١١٣,٢٥٤	صافي الربح

١-٢- تحليل جغرافي لإيرادات الشركة:

المنطقة الجغرافية	النسبة المئوية
المنطقة الوسطى	%٣٠,٨
المنطقة الغربية	%٢٥,٤
المنطقة الشرقية	%١٢,٢
المنطقة الشمالية والقصيم	%٨,٩
المنطقة الجنوبية	%٨,٧
التصدير للخارج	%١٤,٠
المجموع	%١٠٠



- حفقت مبيعات الشركة لعام ٢٠٠٧ م رقمياً جديداً في تاريخ الشركة حيث بلغت ٦١٥ مليون ريال بزيادة قدرها ٢٣ % عن مبيعات العام الماضي. وقد وصلت الشركة سعيها للتوسيع في مجال التصدير حيث بلغ مجموع قيمة المنتجات التي تم تصديرها خلال عام ٢٠٠٧ مبلغ ٨٧ مليون ريال وهو ما يمثل ١٤ % من مبيعات الشركة. وتصدر الشركة منتجاتها إلى دول مجلس التعاون الخليجي والدول العربية ودول أخرى متعددة وبلغ مجموع الدول التي صدرت لها الشركة منتجاتها عدد ٤٦ دولة. وقد دخلت منتجات الشركة إلى أسواق جديدة خلال عام ٢٠٠٧ م في كل من المانيا ورومانيا وبتسوانا وتونس وغانا وإفغانستان ومدغشقر.

- عملت مصانع الشركة بطاقة الإنتاجية المتاحة خلال عام ٢٠٠٧ م ولم يحدث بحمد الله أى توقف ملحوظ لأى من خطوط الإنتاج خلال العام ٢٠٠٧ م. وقد حفقت المصانع زيادة في إنتاج البلاط بلغ ٤٠ % وفي الأدوات الصحية ٢٥ % وفي السخانات ١٥ % مقارنة مع إنتاج عام ٢٠٠٦ م.

توسيعة مصانع الشركة

أشار المجلس في تقريره عن العام الماضي بأن المرحلة الثانية من مشروع توسيعة مصانع البلاط ستبدأ بالإنتاج مع نهاية عام ٢٠٠٧ م. وقد بدأت باكورة هذه المرحلة في الإنتاج بحمد الله اعتباراً من أغسطس ٢٠٠٧ م وبلغ إنتاجها حتى نهاية العام حوالي ١,٥ مليون متر مربع.

كما يسير العمل بمشروع إنشاء خط بلاط جديد بالمصنع الأول تبلغ طاقته حوالي مليوني متر مربع سنوياً وفقاً للخطة المرسومة له ويتوقع أن يبدأ الإنتاج في بداية الربع الثاني من عام ٢٠٠٨ م إن شاء الله.

كما اعتمد مجلس الإدارة مشروع استبدال خط البلاط القديم بالمصنع الأول وبالنسبة لطاقته الحالية ستمائة ألف متر مربع سنوياً بخط إنتاج جديد تبلغ طاقته مليوني متر مربع سنوياً. ويتوقع أن يبدأ إنتاجه خلال عام ٢٠٠٩ م إن شاء الله.



وسوف تتيح هذه التوسعات إنتاج مقاسات وتصاميم متعددة تلبي رغبات عملاء الشركة وتدعم قدرات الشركة التنافسية.

وفي مصنع الأدوات الصحية تم استبدال آلات إعداد وتحضير جسم قطع الأدوات الصحية بآلات حديثة تعمل بطريقة آلية اعتباراً من ديسمبر ٢٠٠٧م. كما تم تركيب آلات حديثة لصب قطع الأدوات الصحية تبلغ طاقتها السنوية حوالي ثلاثة ألف قطعة. كما يجري حالياً تركيب فرن مرحي تبلغ طاقته السنوية حوالي ٣,٥٠٠ طناً. وتستخدم الشركة في تصنيع قطع الأدوات الصحية آخر ما توصلت إليه التقنية الحديثة.

وفي مصنع السخانات يجري حالياً تركيب آلات ومعدات لتوسيع المصنع بطاقة سنوية قدرها مائتي ألف سخان. ويتوقع بمشيئة الله أن يبدأ إنتاج هذه التوسيعة مع بداية الربع الثاني من عام ٢٠٠٨م. كذلك تم التعاقد مع بعض الشركات الصانعة الأوروبية على إنشاء مصنع ثان للسخانات بطاقة سنوية قدرها ستمائة ألف سخان سنوياً حيث يتوقع بمشيئة الله أن يبدأ إنتاجها خلال عام ٢٠٠٩م.

التوقعات المستقبلية للشركة والمخاطر المتوقعة

تسير الشركة بحمد الله نحو النمو والتلوّح المضطرب في كافة عملياتها التشغيلية. ويتوقع - بمشيئة الله - بعد اكتمال مشروعات توسيع مصانع الشركة الواردة أعلاه أن تزداد الطاقة الإنتاجية خلال عام ٢٠٠٨م لمصنع البلاط بحوالي ستة ملايين متر مربع سنوياً مقارنة مع العام ٢٠٠٧م وأن تزداد الطاقة الإنتاجية للأدوات الصحية بحوالي أربعة آلاف طن سنوياً مقارنة مع عام ٢٠٠٧م وأن تزداد الطاقة الإنتاجية لمصنع السخانات بحوالي ١٢٠,٠٠٠ سخاناً سنوياً مقارنة مع عام ٢٠٠٧م.

ووفقاً لأفضل المعلومات المتوفرة لا توجد مخاطر متوقعة في العمليات التشغيلية للشركة. والمخاطر الآتية غير واردة ولكنها محتملة وهي احتمال نقص في الأيدي العاملة مع بدء انتاج التوسعات أو انقطاع في التيار الكهربائي اثناء ساعات العمل . وتحمل ادارة الشركة - بمشيئة الله - على تلافيها مسبقاً والتعامل معها في حال حدوثها.

**قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي**

تم خلال العام ٢٠٠٧م استلام مبلغ ٢٨ مليون ريال من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مشاريع توسيعة لمصانع البلاط. كما سددت الشركة للصندوق الأقساط المستحقة خلال العام ٢٠٠٧م والبالغ مجموعها ١٢,٥ مليون ريال. ويبلغ رصيد قرض الصندوق في نهاية العام ٢٠٠٧م مبلغ ٩٤,٤ مليون ريال.

وينتهز المجلس هذه الفرصة ليعرب عن شكره وامتنانه لصندوق التنمية الصناعية السعودي والقائمين عليه على الدعم والمساندة اللذين تلقاهمما الشركة من الصندوق.

قرص البنوك

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٧م على قروض إضافية (قصيرة وطويلة الأجل) من البنوك المحلية في إطار نظام المرابحة الإسلامية قدرها ١٧٥ مليون ريال وذلك لتمويل مشاريع التوسيعة القائمة في مصانع الشركة. وقد بلغ رصيد هذه القروض في ٣١/١٢/٢٠٠٧ مبلغ ٣٨٥ مليون ريال.

القوى العاملة والتدريب

بلغ عدد السعوديين العاملين حالياً في الشركة (٤٩٢) موظفاً بزيادة قدرها ٦% عن عدد هؤلاء في بداية العام. وتعمل الشركة على استقطاب العمالة السعودية وتربيتها وتأهيلها. وبلغ عدد المتدربين خلال هذا العام ٢٠٠٧م عدد ٤٦ متدرباً في مختلف الدورات. لدى الشركة مركز تدريب قام بتنفيذ عدد (٣٤) دورة تدريبية خلال العام ٢٠٠٧م. كما أن الشركة تنفذ خطة لاستقطاب (٢٣١) موظفاً في مختلف التخصصات الفنية والإدارية. وقد وقعت الشركة مؤخراً عقداً مع صندوق تنمية الموارد البشرية لتوظيف ١١٧ موظفاً في تخصصات متعددة. كما اعتمد مجلس إدارة الشركة في نهاية العام ٢٠٠٧م نظام سلم الرواتب الجديد الذي يتضمن تحسيناً في مستوى الرواتب الأساسية والبدلات والمزايا من أجل تسكين الرواتب واستقرارها مما سيساعد على استقطاب العمالة الوطنية في مختلف التخصصات.

**شعار الشركة الجديد**

استكملت الشركة اجراءات اطلاق شعارها الجديد وتم تسجيله كعلامة تجارية لدى وزارة التجارة والصناعة. ويترافق اطلاق هذا الشعار الجديد مع تطوير منتجات الشركة بالإضافة إلى النمو الكبير في الطاقة الانتاجية والتسويقية للشركة.

الاستثمار في شركات أخرى

ساهمت الشركة خلال العام ٢٠٠٧ في تأسيس شركة الخزف لأنابيب وهي شركة مساهمة مقلدة تملك شركة الخزف السعودية ٥٠٪ من رأس المال البالغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مكتتب فيه بالكامل وسدّد ٥٠٪ من قيمته. وقد سددت الشركة حصتها بدفع مبلغ عشرة ملايين ريال نقداً والباقي وقدره خمسة عشر مليون ريال كحصة عينية تمثل في قطعة ارض تملكها شركة الخزف السعودية وجارى استكمال تسجيلاها لصالح شركة الخزف لأنابيب.

أنشطة الأسهم وأدوات الدين

لا توجد خلال العام ٢٠٠٧ أية أدوات دين صادرة من الشركة. ولا توجد أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأية أشخاص. ولا توجد أي مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة. كما لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠٠٧. ولا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠٠٧. كما لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للإسترداد. كذلك لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.



**الزكاة الشرعية**

حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٦م. وقد بلغ رصيد مخصص الزكاة الشرعية في ٣١/١٢/٢٠٠٧م مبلغ ٣,٣٣٧,٠٠٠ ريال مقابل زكاة عام ٢٠٠٧م وأية تسويات قد تظهر عند الربط النهائي لعام ٢٠٠٧م.

المدفوعات النظامية والإلتزامات المحتلمة

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان واعتمادات مستندية من بنوك محلية بمبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي. كما قدمت الشركة ضماناً لجزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأس مال الشركة الزميلة بمبلغ ٢,١٥ مليون ريال سعودي. ترتبط الشركة بعقود تنفيذ أعمال رأسمالية عن معدات وتوسيعات المصانع، وقد بلغت قيمة تلك الإرتباطات في ٣١/١٢/٢٠٠٧م حوالي ١١٨ مليون ريال.

مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة وعددهم سبعة من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة لمدة ثلاثة سنوات. وقد تم تعيين أعضاء المجلس الحالي من قبل الجمعية العامة المنعقدة في أول إبريل ٢٠٠٧م. وفيما يلي بيان بأعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٧م وملكيتهم للأسهم والتغير في ملكيتهم خلال عام ٢٠٠٧م:

- ٧ -



جائزه على شهادة الجودة العالمية

General Management
P. O. Box 3893 Riyadh 11481
Kingdom of Saudi Arabia
Tel.: 966 - 1 - 464 4244
Fax: 966 - 1 - 462 7569

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١٠١٤٥٩٠ عضوية الغرفة ٥٣٦١
E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com

الإدارة العامة
ص. ب ١١٤٨١ ١٢٩٩٣ الرياض
المملكة العربية السعودية
هاتف ٩٦٦ ٤٤٤ ٤٤٤ ٤٦٤ - ٩٦٦ ٤٦٢ ٧٥٦٩
فاكس ٩٦٦ ١ - ٤٦٢ ٧٥٦٩



إسم العضو	٠٣	عدد الأسهم في ١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٦	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر
سعد إبراهيم المعجل	١	٢٠١,٠٠٠	٢٠١,٠٠٠	٢,٥٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢	٣,٩٩٧,٠٢٥	٣,٩٩٧,٠٢٥	
صندوق الإستثمارات العامة	٣	١,٣٥٠,١٢٥	١,٣٥٠,١٢٥	
خالد علي السلطان	٤	٤٥٠٠	٤٥٠٠	لا يوجد
خالد صالح الراجحي	٥	١,٠٠٠	١,٠٠٠	لا يوجد
سليمان محمد الخليفي	٦	٣٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠
فهد عبد الله الحربي	٧	٢,٠٠٠	١,٠٠٠	لا يوجد

أسهم كبار التنفيذيين:

إسم المسؤول التنفيذي	الوظيفة	الإسم في ٢٠٠٧/١٢/٣١	الأسهم في ٢٠٠٦/١٢/٣١
عبد الكريم إبراهيم النافع	الرئيس التنفيذي	١٠٠٠	٢٠٠٠
حمد مقرن الشيخ	نائب الرئيس التنفيذي	لا يوجد	لا يوجد
علي صالح النعيم	نائب الرئيس التنفيذي	١٤٠٠	١٤٠٠
إبراهيم محمد الحيدري	نائب الرئيس التنفيذي	لا يوجد	لا يوجد
سعد عبد الرحمن الفايز	مدير الشؤون المالية	لا يوجد	لا يوجد

- لا توجد أسهم تمتلكها الزوجات والأولاد القصر لكتاب التنفيذيين بالشركة.

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في عضوية مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى:

- ٨ -



جائزه على شهادة الجودة العالمية

General Management
P. O. Box 3893 Riyadh 11481
Kingdom of Saudi Arabia
Tel.: 966 - 1 - 464 4244
Fax: 966 - 1 - 462 7569

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠ ريال
س.ت: ٥٣٦١١٠٠١٤٥٩٠ عضوية الغرفة
E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com

الإدارة العامة
ص. ب. ١٢٨٩٣ الرياض ١١٤٨١
المملكة العربية السعودية
هاتف ٩٦٦ - ٤٦٤٤٢٤٤
فاكس ٩٦٦ - ٤٦٢٧٥٩٦



مسلسل	إسم العضو	أسماء الشركات المساهمة
١	سعد إبراهيم المعجل	شركة إسمنت المنطقة الشرقية، الشركة العربية لأنابيب، شركة التصنيع وخدمات الطاقة.
٢	فهد عبد الرحمن الهويمل، ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	بنك الرياض
٣	خالد علي السلطان	لا يوجد
٤	عبد الله محمد القحطاني، ممثل صندوق الاستثمار العام	لا يوجد
٥	خالد صالح الراجحي	لا يوجد
٦	سليمان محمد الخليفي	لا يوجد
٧	فهد عبد الله الحربي	لا يوجد

اجتماعات مجلس الإدارة: عقد مجلس الإدارة ستة اجتماعات خلال عام ٢٠٠٧ م وبيانها كالتالي:-

مسلسل	إسم العضو	التصنيف	عدد الاجتماعات
١	سعد إبراهيم المعجل	مستقل - غير تنفيذي	٦/٦
٢	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	غير مستقل - غير تنفيذي	٦/٥
٣	خالد علي السلطان	مستقل - غير تنفيذي	٦/٦
٤	صندوق الاستثمار العام	غير مستقل - غير تنفيذي	٦/٦
٥	خالد صالح الراجحي	مستقل - غير تنفيذي	٦/٥
٦	سليمان محمد الخليفي	مستقل - غير تنفيذي	٦/٥
٧	فهد عبد الله الحربي	مستقل - غير تنفيذي	٥/٥

ملاحظات :

- بلغت نسبة حضور أعضاء المجلس .٩٣%
- انضم الأستاذ / فهد عبدالله الحربي إلى مجلس الإدارة اعتباراً من ١/٤/٢٠٠٧ م.



اللجنة التنفيذية

ت تكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء يتم اختيارهم من أعضاء مجلس الإدارة وتنهي عضويتهم في اللجنة بانتهاء المدة المقررة لمجلس الإدارة ويجوز إعادة تعيينهم في اللجنة لمدة مماثلة. تشمل مسؤوليات اللجنة التنفيذية تطبيق سياسات الشركة ومراقبة الأداء واعتماد المصروفات والمشاريع في حدود صلاحياتهم ومسؤولياتهم التي حددها مجلس الإدارة. ويحرر بإجتماعات اللجنة محاضر منتظمة توقع من أعضاء اللجنة وتعرض هذه المحاضر على مجلس الإدارة في أقرب اجتماع تال للمجلس.

أعضاء اللجنة التنفيذية الحالية:

- | | |
|--------|-------------------------------------|
| رئيساً | ١- الاستاذ/ خالد صالح الراجحي |
| عضوأ | ٢- الاستاذ/ فهد عبد الله الحربي |
| عضوأ | ٣- الاستاذ/ فهد عبد الرحمن الهويميل |

(ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية)

وقد عقدت اللجنة التنفيذية تسعة اجتماعات خلال العام ٢٠٠٧م وبلغت نسبة الحضور ٦٩% كال التالي :

إسم العضو	عدد الاجتماعات
خالد صالح الراجحي	٩/٨
فهد عبد الرحمن الهويميل (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية)	٦/٦
فهد عبد الله الحربي	٦/٦
صلاح راشد الرشيد (عضو سابق)	٣/٣
علي عبد الله العايد (عضو سابق) (ممثل صندوق الإستثمارات العامة)	٣/٣



ملاحظة:

انضم كل من الأستاذ / فهد عبدالرحمن الهويمل والأستاذ / فهد عبدالله الحربي إلى اللجنة التنفيذية اعتباراً من ٢٤/٤/٢٠٠٧م.

المكافأة وبدل الحضور المدفوع لمجلس الإدارة واللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠٠٧م:

إسم العضو	مكافأة عضوية مجلس الإدارة	بدل حضور مجلس إدارة	بدل حضور اجتماعات مجلس إدارة	بدل حضور اجتماعات اللجان	بدل حضور اجتماعات اللجان التتنفيذية	بدلات حضور ومتطلبات أخرى
١ سعد إبراهيم المعجل	٢٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	-	٥٠,٠٠٠
٢ المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	٢٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	٩٢,٠٠٠
٣ صندوق الإستثمارات العامة	٢٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-
٤ خالد علي السلطان	٢٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	-	٢٤,٠٠٠
٥ خالد صالح الراجحي	٢٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-
٦ سليمان محمد الخليفي	٢٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-	-	٥٠,٠٠٠
٧ فهد عبد الله الحربي	٢٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	-
٨ صلاح راشد الرشيد (عضو سابق)	-	٣,٠٠٠	٩,٠٠٠	-	-	-

ملاحظة: مكافأة عضوية مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٧م تدفع من توزيع أرباح عام ٢٠٠٧م بعد اعتماد الجمعية العامة لها، وتقوم الشركة بتخصيص نسبة ٤% من صافي الدخل للتوزيع على موظفيها كمكافأة وفق ضوابط ومعايير معتمدة من مجلس الإدارة.

**لجنة المراجعة**

ت تكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء يختارهم مجلس الإدارة لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات ولا تقل عن سنة واحدة. ويجوز إعادة تعينهم لمدد مماثلة. وتنتهي مدة عضوية اللجنة بانتهاء مدة عضوية مجلس الإدارة. ويشترط لعضو اللجنة أن يكون مالكاً لعدد من الأسهم لا تقل قيمتها الإسمية عن ألفي ريال ويكون من بينهم عضو مختص بالشئون المالية والمحاسبية وذلك وفقاً لقواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عملها والمصادق عليه من الجمعية العامة العادية المنعقدة في ١٧/٤/١٩٩٤م والجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٠٠٧/٤/١م.

ولجنة المراجعة الحالية مكونة من مساهمي الشركة من غير أعضاء مجلس الإدارة. ومن مهام لجنة المراجعة الرئيسية التأكيد من مدى كفاية وفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية والتحقق من سلامة وصحة القوائم المالية والتوصية باختيار المحاسبين القانونيين وفق ضوابط محددة ودراسة التقارير واللاحظات التي يقدمها كل من المحاسب القانوني وإدارة المراجعة الداخلية.

هذا وتتألف لجنة المراجعة الحالية من كل من الأستاذ/ محمد عبد الله الخيال رئيساً وعضوية كل من الأستاذ/ علي عبد الرحمن القويز والأستاذ/ مساعد أحمد المسفر، وقد عقدت لجنة المراجعة عدد أربعة اجتماعات خلال عام ٢٠٠٧م.

لجنة الترشيحات والمكافآت

عين مجلس الإدارة لجنة الترشيحات والمكافآت من أربعة أعضاء وهم :

الأستاذ / خالد صالح الراجحي والأستاذ / عبدالله محمد القحطاني وهما عضوان غير تنفيذيان في مجلس الإدارة والأستاذ / محمد عمران العمران والأستاذ / فيصل محمد بن عدون وهما من غير أعضاء مجلس الإدارة وذلك للمدة المتبقية من دورة مجلس الإدارة. ويتضمن جدول الأعمال المعروض على الجمعية العامة للمساهمين الموافقة على ضوابط اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عملها.



تعرض المصالح في مجلس الإدارة

- ١ - لا يوجد لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو مدير الشئون المالية أية مصلحة جوهرية (مباشرة أو غير مباشرة) في أي أعمال أو عقود تمت لحساب الشركة خلال عام ٢٠٠٧م.
- ٢ - لم تقدم الشركة أي قرض نقدى من أي نوع لأى من أعضاء مجلس الإدارة ولم تضمن الشركة أي قرض عقده أحد أعضاء المجلس.
- ٣ - بلغت مشتريات المصنع السعودى للرخام والجرانيت (بارا) - وهى شركة يشارك فى ملكيتها عضو المجلس الأستاذ/ فهد عبد الله الحربي - خلال السنة المالية ٢٠٠٧م مبلغ ٦,٦٢٢,٣٧٩ ريال وبلغ رصيد المصنع المدين في نهاية العام ٢٠٠٧م مبلغ ١,٠٥٤,٧٢٥ ريال. وقد تمأخذ موافقة مجلس الإدارة عليها وتم إدراج ذلك في محاضر الشركة.

حسابات الشركة ونظام الرقابة الداخلية

يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية. وقد أعد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية. وقد تم إعداد سجلات الحسابات بشكل سليم وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف بها في المملكة والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويؤكد مجلس الإدارة أنه لا يوجد لديه شك يتعلق بإستمرارية الشركة.

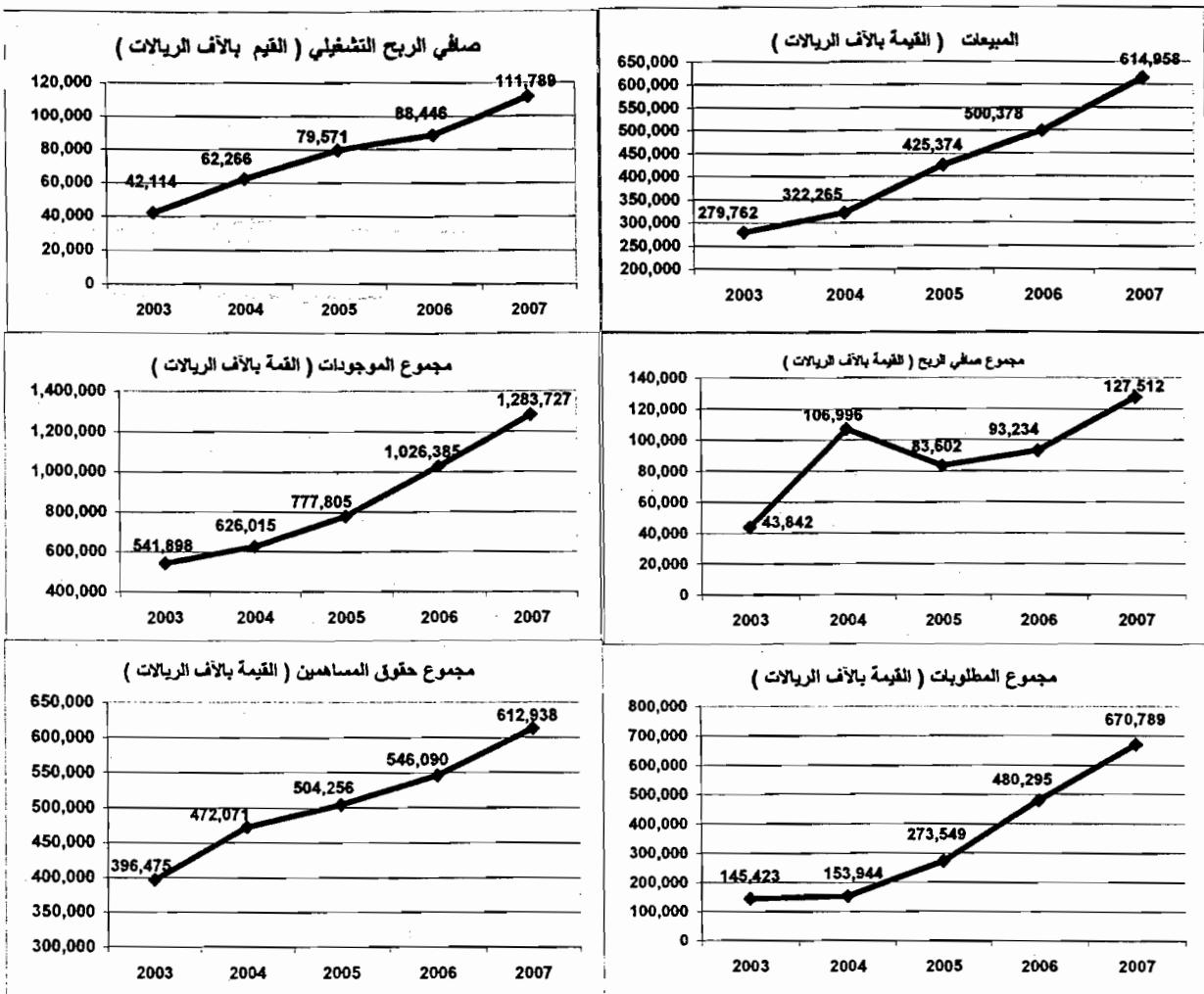
مراجعو الحسابات الخارجيين

عينت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٤/١/٢٠٠٧م السادة/ الدكتور محمد العمري وشركاه لمراجعة حسابات الشركة عن عام ٢٠٠٧م وذلك بناء على توصية لجنة المراجعة.

استعراض النشاط خلالخمس سنوات الماضية

فيما يلي ملخصاً لأهم مؤشرات النشاط خلال الخمس سنوات الماضية (٢٠٠٣ - ٢٠٠٧) بآلاف الريالات:

استعراض النشاط خلال الخمس سنوات الماضية



بعض المؤشرات المالية الأخرى

2003 8.0%	2004 17.0%	2005 11.0%	2006 9.0%	2007 10.0%	نسبة صافي الربح إلى الموجودات
11.0%	23.0%	17.0%	17.0%	21.0%	نسبة صافي الربح إلى حقوق المساهمين
37.7%	41.3%	38.7%	37.1%	36.7%	نسبة مجمل الربح للمبيعات
15.7%	33.2%	19.7%	18.6%	20.7%	نسبة صافي الربح للمبيعات
15.1%	19.3%	18.7%	18.1%	18.7%	نسبة صافي الربح التشغيلي إلى المبيعات
1.75	4.28	3.35	3.69	5.10	صافي ربح السهم بـ ريال

**حوكمة الشركات**

تحرص الشركة على تطبيق كافة أحكام لائحة حوكمة الشركات الاسترشادية الصادرة عن هيئة السوق المالية. وقد عين مجلس الإدارة أحد المكاتب المتخصصة في إعداد نظام حوكمة خاص بالشركة بما يتوافق مع أحكام لائحة حوكمة الشركات كما سيقوم بإعداد آلية للإشراف على النظام ومراقبة مدى فاعليته وتعديلها عند الحاجة.

توزيع الأرباح لعام ٢٠٠٧ م وسياسة التوزيع

حققت الشركة - بحمد الله - صافي ربح قياسي لهذا العام ٢٠٠٧ م قدره ١٢٧,٥ مليون ريال مقابل ٩٣,٢ مليون ريال في العام الماضي. وتوزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم كافة الأعباء والمصروفات على النحو التالي:

- ١-تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
- ٢-يجبن ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال.
- ٣-يوزع من الباقي دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- ٤-يخصص بعد ما تقدم ٧,٥% من الباقي مكافأة مجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع الأنظمة والتعليمات السارية.
- ٥-تقرر الجمعية العامة بناء على توصية مجلس الإدارة توزيع جزء من الباقي كحصة إضافية في الأرباح.

٦-للجمعية العامة عند تحديد نصيب الأسهم في الأرباح الصافية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى وذلك بالقدر الذي يحقق دوام الرخاء للشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة بقدر الإمكان للمساهمين.

ويقترح مجلس الإدارة توزيع صافي ربح عام ٢٠٠٧ م البالغ ١٢٧,٥١٢,٠٠٠ ريال على النحو التالي:



	ريال
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	١٢٧,٥١٢,٠٠٠
يخصم: إحتياطي نظامي	<u>١٢,٧٥١,٠٠٠</u>
	١١٤,٧٦١,٠٠٠
يخصم: حصة أولى للمساهمين وتعادل ٦٥% من رأس المال المدفوع بواقع نصف ريال للسهم الواحد.	<u>١٢,٥٠٠,٠٠٠</u>
	١٠٢,٢٦١,٠٠٠
يخصم: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	<u>١,٤٠٠,٠٠٠</u>
	١٠٠,٨٦١,٠٠٠
يضاف: الأرباح المرحلة من العام الماضي	<u>١٥٤,٩٦٩,٠٠٠</u>
	٢٥٥,٨٣٠,٠٠٠
يخصم: حصة إضافية للمساهمين وتعادل ٢٠% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين للسهم الواحد.	<u>٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>
الباقي ويرحل للعام القادم	<u>٢٠٥,٨٣٠,٠٠</u>

ويقترح مجلس الإدارة على حضرا تكم ما يلي:

- أولاً: الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة عن عام ٢٠٠٧ م.
- ثانياً: التصديق على القوائم المالية للشركة عن عام ٢٠٠٧ م.
- ثالثاً: الموافقة على إقتراح توزيع ربح على المساهمين يعادل ٦٥% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد. وسوف تكون أحقيه الأرباح لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

رابعاً: إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسئولية عن إدارتهم للشركة خلال عام ٢٠٠٧ م.

خامساً: الموافقة على ضوابط اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عملها.



سادساً: الموافقة على الترخيص لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله الحربي بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام.

سابعاً: تعيين مراقب حسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠٠٨م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

وينتهز المجلس هذه المناسبة ليشكركم على تلبيةكم لهذه الدعوة كما يتوجه بالشكر إلى حكومتنا الرشيدة وعلى رأسها خادم الحرمين الشريفين وسمو ولی عهده الأمين على الدعم والتشجيع الذي تلقاه الشركة. كما يعرب المجلس عن شكره إلى علماء الشركة الكرام على استمرار ثقتهم ودعمهم للشركة كما يسجل المجلس شكره إلى إدارة الشركة وموظفيها على جهودهم المخلصة والتي نتج عنها تحقيق هذه النتائج الطيبة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

مجلس الإدارة

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

**القوائم المالية للستين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م و٢٠٠٦م
وتقدير مراجعى الحسابات**

**شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)**

فهرس القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م و٢٠٠٦م وتقرير مراجع الحسابات

صفحة

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٦ - ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية

د. محمد العمري وشركاه

محاسبون قانونيون

تلفون: ٩٦٦١٤١٩-٢٣٤٩
فاكس: ٩٦٦١٤١٩-٣٠٤٧
info@alamri.com
www.alamri.com

ص. ب. ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
عضوية غرفة الرياض رقم (٢٥٨٢٧)
شركة مهنية رقم ٦٦/١١/٢٢٣
المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعى الحسابات

المحترمين

إلى السادة المساهمين
شركة الخزف السعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الخزف السعودية "شركة مساهمة سعودية" كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٢ . إن القوائم المالية المرفقة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية بستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . تمت مراجعة القوائم المالية لشركة الخزف السعودية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م من قبل مراجع حسابات آخر بموجب تقريره التالي من التحفظات المؤرخ ٢٥ فبراير ٢٠٠٧م .

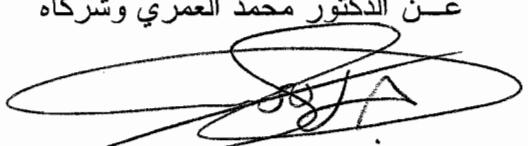
لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تحطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن ، باستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية . كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهمامة وطريقة عرض القوائم المالية كل . وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل : -

- ظهر بعد من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الخزف السعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية .

- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه


ج.د. محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ : ١١ صفر ١٤٢٩ هـ
الموافق : ١٨ فبراير ٢٠٠٨م



an independent member of

BAKER TILLY
INTERNATIONAL

الدكتور محمد العمري (٦٠) جمال محمد العمري (٣٢١) جهاد محمد العمري (٣١٢)
جدة - الرياض - الدمام - البحرين

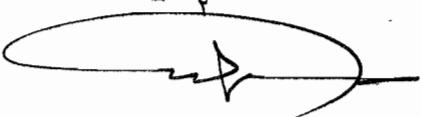
شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

الموجودات	إيضاح	الف ريال سعودي	م٢٠٠٧	م٢٠٠٦	كما في ٣١ ديسمبر
موجودات متداولة					
نقد ونقد مماثل	٣	٤٢٤,٩٣٢	٤٢٤,٩٣٢	٢٢٥,١٠١	٢٢٥,١٠١
ذمم مدينة ، صافي	٤				
مخزون ، صافي	٥				
دفعت مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٦				
مجموع الموجودات المتداولة					
موجودات غير متداولة					
استثمارات وأصول مالية	٧	١,٢٨٣,٧٢٧	١,٢٨٣,٧٢٧	١,٠٢٦,٣٨٥	١,٠٢٦,٣٨٥
مشروعات تحت التنفيذ	٨				
ممتلكات وألات ومعدات ، صافي	٩				
مجموع الموجودات غير المتداولة					
مجموع الموجودات					
المطلوبات وحقوق المساهمين					
مطلوبات متداولة					
بنوك دائنة					
ذمم دائنة					
أوراق دفع مستحقة خلال عام					
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى					
قرفوص قصيرة الأجل					
أقساط متداولة من قرفوص طويلة الأجل					
مجموع المطلوبات المتداولة					
مطلوبات غير متداولة					
أوراق دفع					
قرفوص طويلة الأجل					
مخصص مكافأة نهاية الخدمة					
مجموع المطلوبات غير المتداولة					
مجموع المطلوبات					
حقوق المساهمين					
رأس المال					
احتياطي نظامي					
أرباح مبقاء					
مكاسب غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع					
مجموع حقوق المساهمين					
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين					

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
 عبد المكريم النافع

سليمان الحليفي



علي التعيم



سالم الفائز



شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للستنين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م		
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	إيضاح
٥٠٠,٣٧٨	٦١٤,٩٥٨	صافي المبيعات
(٣١٤,٧١٤)	(٣٨٩,٥٥٦)	تكلفة المبيعات
١٨٥,٦٦٤	٢٢٥,٤٠٢	مجمل الدخل
(٦٩,٨٤٠)	(٨٠,٥١٠)	مصاروفات بيع وتسويق
(٢٢,١٩٣)	(٢٧,١٣٨)	مصاروفات عمومية وإدارية
٩٣,٦٣١	١١٧,٧٥٤	الدخل من الأعمال الرئيسية
(٢,١١٢)	(٢,٦٦٥)	تكلفة التمويل
٤,٧٨٨	١٥,٧٢٣	إيرادات ومصاروفات أخرى ، صافي
٩٦,٣٠٧	١٣٠,٨١٢	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٣,٠٧٣)	(٣,٣٠٠)	مخصص الزكاة الشرعية
٩٣,٢٣٤	١٢٧,٥١٢	صافي الدخل
<hr/>	<hr/>	
٣,٧٣	٥,١٠	ربحية السهم بالريال السعودي

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

للسنة

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للستين المنتهيتين في		ديسمبر ٢٠٠٦	م ٢٠٠٧
		الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
٩٦,٣٩٧		١٣٠,٨١٤	
(١,٣٩٤)		(٢,١٢٩)	
٥٢,٢٥٣		٥٨,٦٨١	
(٢٥)		(٩٦٨)	
٣,٨٨٢		٣,٧١٧	
{٣٥,٠٧٨}		(١٦,٩٩٤)	
{٢٢,٨٦٢}		(٧١,٠٥٦)	
(٤,٠٢٠)		(٤,٦٨٠)	
٢٤,٠٠٧		٢٧,١١٦	
٢٨,١١٤		(٢٢,٧٣٩)	
٤,٨١٠		٨,٦٢٣	
١٤٥,٩٩٦		١٠٩,٣٨٣	
(١,٧٩٣)		(٢,٦٥٢)	
(١,٢٧٦)		(٣,١٤٠)	
١٤٢,٩٢٧		١٠٣,٥٩١	

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية

تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:

إيرادات استثمارات وأصول مالية
استهلاكات

أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
مخصص مكافأة نهاية الخدمة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

الزيادة في الديون المدينة

الزيادة في المخزون

الزيادة في الدفعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى

الزيادة في الديون الدائنة

الزيادة في أوراق الدفع

الزيادة في المستحقات والأرصدة الدائنة الأخرى

النقدية من العمليات

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة

الزكاة الشرعية المدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات استثمارات وأصول مالية

توزيعات مستلمة من استثمارات مالية

إضافات ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات

المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

بنوك دائنة

صافي المحصل (المسدد) من قروض قصيرة الأجل

صافي المحصل (المسدد) من قروض طويلة الأجل

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة في النقد والنقود المماثل

النقد والنقد المماثل في بداية السنة

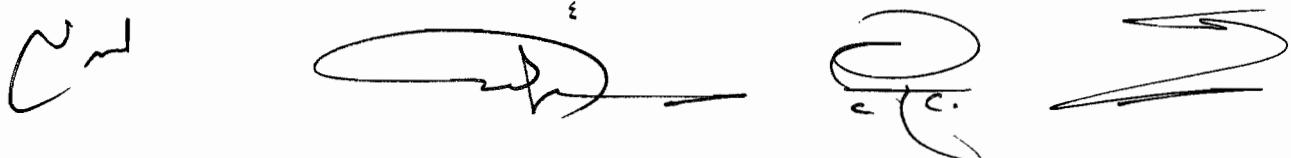
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة

معاملات غير نقدية

مكاسب إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

-		(١٠,٠٠٠)
٢٣٨		٤٣٨
(٢٣٠,٤٨٩)		(٢٠١,٣٨٠)
٢٥		٩٦٨
(٢٣٠,٢٢٦)		(٢٠٩,٩٧٤)
١٢,٨٨٣		(١٢,٨٨٣)
(٢١,٦٠٠)		٩٥,٠٠٠
١٥٤,٩٣٥		٩٥,٤٨٦
(٥١,٦٩٠)		(٦٤,١١٩)
٩٤,٥٢٨		١١٣,٤٨٤
٧,٢٢٩		٧,١٠١
٦,٥٣١		١٣,٧٦٠
١٣,٧٦٠		٢٠,٨٦١
-		٣,١٢١

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

مكاسب غير محقة ألف ريال سعودي	المجموع ألف ريال سعودي	أرباح مبقة ألف ريال سعودي	احتياطي نظامي ألف ريال سعودي	رأس المال ألف ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
٥٤٦,٠٩٠	-	٢١٨,٧٥٤	٧٧,٣٣٦	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٧ م
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٦ م
(١,٢٨٥)	-	(١,٢٨٥)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٦ م
١٢٧,٥١٢	-	١٢٧,٥١٢	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(١٢,٧٥١)	١٢,٧٥١	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
٣,١٢١	٣,١٢١	-	-	-	مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع
٦١٢,٩٣٨	٣,١٢١	٢٦٩,٧٣٠	٩٠,٠٨٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م
مكاسب غير محقة ألف ريال سعودي	المجموع ألف ريال سعودي	أرباح مبقة ألف ريال سعودي	احتياطي نظامي ألف ريال سعودي	رأس المال ألف ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م
٥٠٤,٢٥٦	-	١٨٦,٢٤٤	٦٨,٠١٢	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٦ م
(٥٠,٠٠٠)	-	(٥٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٥ م
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٥ م
٩٣,٢٣٤	-	٩٣,٢٣٤	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(٩,٣٢٤)	٩,٣٢٤	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
٥٤٦,٠٩٠	-	٢١٨,٧٥٤	٧٧,٣٣٦	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

١ - التكوين والنشاط

شركة الخزف السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (١٦) م/٢٥ وتاريخ ١٣٩٧/٠٤/١٤هـ الموافق ١٩٧٧/٠٤/١٤م ، ومسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٥٩٠ وتاريخ ١٣٩٨/٠٢/١٥هـ الموافق ١٩٧٨/٠١/٢٤م.

تتمثل النشاطات الرئيسية للشركة في إنتاج وبيع المنتجات الخزفية وسخانات المياه ومكوناتها وإستيراد ما يتطلبه ذلك من معدات وألات ومواد مكملة .

يبلغ رأس المال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل مبلغ ٢٥٠ مليون ريال سعودي ، ويكون من ٢٥ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريالات سعودية .

تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية .

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكافؤ التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة) ، وعلى أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية:

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف اختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات .

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل الندية بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة والتي تستحق خلال ٩٠ يوماً أو أقل من تاريخ شرائها .

الذمم المدينية

تظهر الذمم المدينية بالصافي بعد تجنب المبالغ اللازمة للأرصدة المدينة المشكوك في تحصيلها ، والتي يتم تقديرها وفق سياسة الشركة المعتمدة.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و٢٠٠٧م

المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . ويتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح. تشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة. يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره وفقاً لسياسة الشركة المعتمدة.

نظراً للتطلعات الكبيرة التي تمت في مصانع الشركة خلال السنة الحالية وما صاحبها من وجود قطع غيار أساسية تم توريدتها مع الآلات والمعدات الجديدة فقررت إدارة الشركة في نهاية عام ٢٠٠٧م تغيير سياساتها المحاسبية المتعلقة بإثبات قطع الغيار المعتبرة جزء أساسى من آلات ومعدات المصانع مثل المواد الإستراتيجية والإحتياطية ليتم تسجيلها ضمن بند ممتلكات وألات ومعدات بدلاً من بند المخزون . وقد بلغت قيمة تلك المواد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م حوالي مبلغ ٩,٨ مليون ريال سعودي . لم يتم إجراء تعديل بأثر رجعي على القوائم المالية للسنوات السابقة أو السنة الحالية ، حيث ترى الإدارة أن الأثر الناتج من تغيير تلك السياسة غير هام على القوائم المالية للشركة .

الاستثمارات في شركات زميلة

يتم المحاسبة على الاستثمارات في شركات زميلة والتي للشركة تأثيراً هاماً على سياساتها المالية والتشغيلية ، أو التي تمتلك فيها الشركة استثماراً طويلاً الأجل يتراوح بين٪٢٠ إلى٪٥٠ من رأس المال ، وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، حيث يتم تسجيل الاستثمار عند الشراء بالتكلفة ويتم تعديله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في أصول الشركة الزميلة . يتم إدراج حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركة الزميلة في قائمة الدخل .

الاستثمارات في الأوراق المالية

تقيد الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمقتلة بنية عدم الإحتفاظ بها حتى تاريخ الإستحقاق أو لأغراض المتاجرة ، بالقيمة العادلة ، وتدرج ضمن الموجودات غير المتداولة ما لم يكن هناك نية لبيعها في السنة المالية اللاحقة . تقيد التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات الأوراق المالية المتاحة للبيع كبند مستقل ضمن حقوق المساهمين . يحمل أي انخفاض غير مؤقت في قيمة تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل . تسجل إيرادات هذه الإستثمارات عند الإعلان عنها .

تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة وجود سوق نشط لتداول الأوراق المالية ، وإلا تعتبر التكلفة بمثابة القيمة العادلة . وفي حالة بيع أي جزء من الإستثمارات المقتلة ، فإنه يتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

رسملة تكلفة الإقراض

يتم رسملة صافي تكاليف التمويل ، والتي تمثل تكاليف القروض التي تكبدها الشركة ، على المشاريع تحت التنفيذ المؤهلة للرسملة والتي يتطلب إنشاؤها فترة زمنية طويلة .

المرسل

مكي

ـ

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المترادمة . تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفاً إيرادياً ، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية . ويجري إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على أساس حياتها العملية المقدرة وفقاً لطريقة القسط الثابت ويتم إستهلاك التحسينات على المباني المستأجرة على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات أو المتبقى من مدة الإيجار أيهما ينتهي أولاً . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المترادم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده ، ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والآلات والمعدات كما يلى :

السنوات	مبالغ
٣٣,٣٣ - ١٠	آلات ومعدات وقطع غيار رأسمالية
٢٥ - ١٠	وسائل نقل وإنقال
٦,٦٦ - ٤	أثاث ومعدات مكتبية
١٠ - ٦,٦٦	تحسينات على مباني مستأجرة
٤	

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

مخصص الزكاة الشرعية

يتم إحتساب مخصص الزكاة الشرعية في القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . أية تعديلات قد تنتج عن الرابط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إسلام الرابط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تتمثل المصروفات البيعية والتسويقية في رواتب ومزايا موظفي البيع والتوزيع والحملات الإعلانية ومصروفات البيع وما في حكمها . يتم تصنيف المصروفات الأخرى غير المرتبطة بالإنتاج والبيع والتوزيع ضمن المصروفات العمومية والإدارية . يتم توزيع المصروفات المشتركة على المصروفات البيعية والمصروفات العمومية على أساس ثابت .

الاحتياطي النظامي

تشير مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوي ، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الاحتياطي ٥٪ من رأس المال المدفوع . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م

العملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي ، ويتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية الى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

ربح السهم

يتم إحتساب ربح السهم باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦		كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٧١٧	-		
١٣,٠٤٣	٢٠,٨٦١		
١٣,٧٦٠	٢٠,٨٦١		

٣ - نقد ونقد مماثل

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك

٣٨,٣٧٦	٤٨,٧٠١
٥٤,١٤٧	٦١,٦٧٥
(٦,٠٣٠)	(٦,٨٨٩)
٨٦,٤٩٣	١٠٣,٤٨٧

٤ - ذمم مدينة ، صافي

ذمم مدينة تجارية مغطاة
ذمم مدينة تجارية غير مغطاة
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٤٧,٥١٠	٧٩,٦٦٠
٢٨,٩١٩	١٤,٠٤٠
٧١,٥٧٢	١٠٣,٣٥٢
١٣,١٨٥	١٤,٨٨٠
٣١,٣٣٠	٥٠,٢٢٩
١٩,٤٧٤	٢٠,٨٨٥
٢١١,٩٩٠	٢٨٣,٠٤٦

٥ - مخزون ، صافي

إنتاج تام ، صافي
إنتاج تحت التصنيع
مواد خام
بضاعة مشترأة بغرض البيع
قطع غيار ، صافي
بضاعة بالطريق

تطبق الشركة طريقة التكلفة المعيارية لإحتساب تكلفة البضاعة المباعة وتقييم مخزون الإنتاج التام والإنتاج تحت التصنيع . تقوم الشركة بتعديل أسعار التكاليف المعيارية عند وجود فروقات هامة بين التكاليف المعيارية المستخدمة والتكاليف الفعلية وترى الإدارة أن هذه الطريقة ملائمة لطبيعة المنتجات وطريقة التصنيع . لا يوجد فروقات هامة بين التكلفة المعيارية والتكلفة الفعلية في نهاية عام ٢٠٠٧م .



شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية للسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

كم في ٣١ ديسمبر م٢٠٠٦ ألف ريال سعودي	كم في ٣١ ديسمبر م٢٠٠٧ ألف ريال سعودي
٧,٥٥٩	٦,٨١٩
١,٠٥٣	٢,٣٢٩
٤٣٩	٦٤٩
١,٣١٣	٧,٦٢٠
٢,٤٩٤	١٢١
١٢,٨٥٨	١٧,٥٣٨

٦ - دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

مصاريف مدفوعة مقدماً
 تأمينات لدى الغير
 سلف عاملين
 دفعات مقدمة للموردين
 أخرى

٧ - استثمارات وأصول مالية

استثمارات في شركات زميلة
 شركة توزيع الغاز الطبيعي
 شركة الخزف للأنباب

٤,٥٥٣	٦,٢٤٤
-	١٠,٠٠٠
٤,٥٥٣	١٦,٢٤٤

٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
٧٣٠	٣,٨٥١
٤,٩٣٠	٨,٠٥١
٩,٤٨٣	٢٤,٢٩٥

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
 شركة عقارات الخليج
 شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)

الاستثمارات في شركات زميلة

تمتلك الشركة نسبة ١٥,٨٧٪ في رأس المال شركة توزيع الغاز الطبيعي البالغ ١٥ مليون ريال سعودي وهي شركة ذات مسؤولية محدودة يتمثل نشاطها الرئيس في شراء الغاز وتوزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض . قامت الشركة بإثبات الاستثمار المذكور باستخدام طريقة حقوق الملكية نظراً لأن لها تمثيل جوهري في مجلس إدارة الشركة المستثمر فيها . لم يتم إستلام القوائم المالية المدققة للشركة المذكورة لعام ٢٠٠٧م حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية ، وتم تقدير حصة الشركة في صافي دخل الشركة المستثمر فيها لعام ٢٠٠٧م بمبلغ ١,٩٢٩ ألف ريال سعودي .

كما شاركت الشركة خلال السنة الحالية في تأسيس شركة الخزف للأنباب وهي شركة مساهمة مقلدة تملك الشركة ٥٪ من رأس المال البالغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مكتتب به بالكامل ، والمدفوع منه مبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي . وقد سددت الشركة من حصتها مبلغ ١٠ مليون ريال سعودي نقداً والباقي وقدره ١٥ مليون ريال حصة عينية جاري إستكمال تسجيلها لصالح شركة الخزف للأنباب .

للسنة

٢٠٠٧

١٠

٢٠٠٦

٢٠٠٧

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ م

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م		٢٠٠٧ م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٢٦٨,٧٩٠		٢٠٩,٣٠٤	
٣,٦٦٠		٢٦,٦٤٠	
٦,٣٨٠		١٢,٥٧٧	
٨,٩٩١		٣٢,٢١٣	
٢٨٧,٨٢١		٢٨٠,٧٣٤	

بلغت صافي تكاليف التمويل المرسملة على المشاريع خلال السنة مبلغ ١٨ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٦ م : مبلغ ١٠,٥٦ مليون ريال سعودي) .

٨ - مشروعات تحت التنفيذ

توسيعة مصنع بلاط السيراميك
توسيعة مصنع الأدوات الصحية
توسيعة مصنع السخانات
آخرى

٩ - ممتلكات وآلات ومعدات ، صافي

النهاية	في ١ يناير ٢٠٠٧ م	إضافات	استبعادات	في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م
آلات ومعدات	٤٢,٢٢٦			
تحسينات على مباني مستأجرة	٣٩٤,٨٣٥			
سيارات	٤٩١,٣٦٣			
آلات ومعدات نقل	٢٤,٨٨٠			
معدات نقل	٣٥,٥١٥			
مكتبة	٢,٨٧٣			
مجمع	٨,١١٠			
مباني	٣٨,١١٥			
اراضي	-			
ألف ريال	٤٣٢,٩٥٠			
ألف ريال	٦٤٢,٤١٠			
ألف ريال	٣٩,٥٠٨			
ألف ريال	٢٧,٧٥٣			
ألف ريال	١١,٩٣٢			
ألف ريال	١١,٠٤٧			
ألف ريال	٩٩٩,٨٦٦			
ألف ريال	(٣,٤٤٤)			
ألف ريال	١,٢٠٤,٨٨٩			
الإستهلاك المترافق				
في ١ يناير ٢٠٠٧ م				
إضافات				
استبعادات				
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م				
صافي القيمة الدفترية				
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م				
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م				
إن كافة موجودات مصانع الشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي مقابل القرض الممنوح للشركة				
إن بعض مباني الشركة مقامة على أراضي مستأجرة من الدولة بعقود تتراوح مدتها ما بين ١٠ - ٣٠ سنة بایجار				
سنوي رمزي قابلة التجديد عند إنتهاءها لمدد مماثلة .				
تضمن الأرضي أرض تكلفتها ١٢,٥٧ مليون ريال سعودي جاري إنهاء إجراءات نقل ملكيتها إلى شركة زميلة سداداً لباقي حصة الشركة في رأس المالها (إيضاح ٧) .				

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م		٢٠٠٧ م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١٠,١١١		١٩,٦٦١	
١١,٥١٧		٨,١٥٨	
٥,٨١٦		٧,٠٤٦	
٤,٢٣١		٣,٨٩٦	
٣,١٧٧		٣,٣٣٧	
٣,٣٧٧		٤,٥٨٠	
٣٨,٢٢٩		٤٦,٦٧٨	

١٠ - مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات عاملين
مصاروفات مستحقة
عملاء ، دفعات مقدمة
توزيعات مساهمين غير مدفوعة
مخصص الزكاة الشرعية (إيضاح ١١)
أخرى

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ م

للستين المنتهيتين في	
٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٤٥٢,٨٥٦	٤٨٥,٤٢٦
٩٣,٢٣٤	١٢٧,٥١٢
١٣٢,٠١٠	١٩٤,١٩٢
(٥٥٥,٥٧٣)	(٦٧٣,٦٤٩)
١٢٢,٥٢٧	١٣٣,٤٨١

١١ - مخصص الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

حقوق المساهمين
صافي الدخل المعدل
إضافات
حسميات

١,٣٨٠	٣,١٧٧
(١,٢٧٦)	(٣,١٤٠)
٣,٠٧٣	٣,٣٠٠
٣,١٧٧	٣,٣٣٧

حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

رصيد أول السنة
المسدد خلال السنة
المكون خلال السنة

موقف الرابط النهائي

حصلت الشركة على الشهادة النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٦ م.

١٢ - قروض قصيرة الأجل

تنتمي القروض قصيرة الأجل في قروض مربحة إسلامية ممنوحة للشركة من بنوك تجارية محلية وذلك وفق عوائد متقدمة عليها بضمانت سندات لأمر لصالح البنوك بقيمة تلك القروض .

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٧٨,٩٣٥	٩٤,٤٢١
-	٨٠,٠٠٠
٧٨,٩٣٥	١٧٤,٤٢١
(١٢,٥٠٠)	(١٤,٢٠٠)
-	(٨,٣٣٣)
(١٢,٥٠٠)	(٢٢,٥٣٣)
٦٦,٤٣٥	١٥١,٨٨٨

١٣ - قروض طويلة الأجل

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
قرض بنك محلي
مجموع القروض
يخصم : أقساط متداولة
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
قرض بنك محلي
مجموع الأقساط المتداولة

أقساط غير متداولة من قروض طويلة الأجل

Al M

١٢

C. C.

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

قروض طويلة الأجل ، تتمة

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق)

حصلت الشركة على قروض من الصندوق لتمويل مصنع بلاط السيراميك والبورسلان والأدوات الصحية مقابل رهن كافة الموجودات الثابتة للشركة الخاصة بهذه المصنع . وقد تضمنت العقود الموقعة مع الصندوق شروطا فيما يخص التزام الشركة ببعض النسب والشروط المالية وتوزيع الأرباح.

بلغ إجمالي قيمة القرض من العقد الموحد الحادى عشر مبلغ ٤١٣,٩٢ مليون ريال سعودي وفي فبراير ٢٠٠٧م وديسمبر ٢٠٠٧م تم توقيع العقد الموحد الثاني عشر والعقد الموحد الثالث عشر بمبلغ ٤٩,٨ مليون ريال سعودي ومبلغ ١٩,٩٥ مليون ريال سعودي على التوالى ليصبح إجمالي مبلغ القروض ٤٨٣,٦٧ مليون ريال سعودي (الحد الأقصى لمبلغ القروض) . يتم سداد الرصيد المعدل للقرض في تاريخ إتفاقية القرض الموحد الثالث عشر (ديسمبر ٢٠٠٧م) وبالبالغ ١٨٣,٣ مليون ريال سعودي على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة تبدأ في ١٥/٤/٢٠٠٤ وتنتهي في ١٥/٤/٢٠٠٨ . الموافق ٢٢/٤/٢٠٠٨م وتنتهي في ١٥/١٠/٢٠١٥ .

إن قيمة التسهيلات المتاحة وغير مستخدمة من القروض الممنوحة من الصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م مبلغ ٨٨,٨٨ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٦م : مبلغ ٤٧,١٢ مليون ريال سعودي) ، علماً بأن تاريخ إنتهاء السحب من القروض أعلاه هو ١٤٢٩/١٢/٢٩ الموافق ٢٢/٤/٢٠٠٨ .

وقد كانت حركة قروض الصندوق خلال الستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م كما يلى :

ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	رصيد أول السنة
٦٥,٦٠٠	٧٨,٩٣٥	المسلم خلال السنة
٣٤,٩٣٥	٢٧,٩٨٦	المسدود خلال السنة
(٢١,٦٠٠)	(١٢,٥٠٠)	رصيد آخر السنة
<u>٧٨,٩٣٥</u>	<u>٩٤,٤٢١</u>	

قرض بنك محلي

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٧م على تسهيلات إقراض طويل الأجل بطريقة المرابحة الإسلامية من قبل أحد البنوك التجارية المحلية بمبلغ إجمالي قدره ٨٠ مليون ريال سعودي ، وذلك لتمويل أعمال التوسعة في المصانع وبضمان سند لأمر لصالح البنك. يتم إحتساب عوائد القرض وفقاً لإتفاقية المرابحة و يتم سداد القرض على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة تبدأ في ١٨/٩/٢٠٠٩ وتنتهي في ١٨/٩/٢٠١٢ .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

للسندين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر

ألف ريال سعودي	م٢٠٠٦	ألف ريال سعودي	م٢٠٠٧
٢٧,٢٠٢		٣٢,٠٨٤	
١٦,٢٧٨		٢٣,٠٠٨	
٧,٢٥٣		٥,٣٨٧	
٦,٥٣٩		٧,٧٠٦	
٤,٥٣٨		٤,٣٥٢	
٤,٠٩٤		٤,٣٧٦	
١,٣٣٧		٩٦٩	
١,٣٦٠		١,٥١٨	
١,٢٣٩		١,١١٢	
٦٩,٨٤٠		٨٠,٥١٠	

١٤ - مصروفات بيع وتسويق

- رواتب وأجور وما في حكمها
- أجور نقل وشحن
- دعاية وإعلان
- استهلاكات
- إدارية ومكتبية
- إيجارات
- مصروفات طاقة
- إصلاح وصيانة
- آخر

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية

- رواتب وأجور وما في حكمها
- استهلاكات
- إدارية ومكتبية
- أعباء مخصصات
- إصلاح وصيانة
- مصروفات طاقة

١٤,٤٥١	١٨,٩٥٥
٢,٤٣٤	٢,٢٧٢
٢,٦٢٩	٣,٣٦٤
١,٩٢٠	١,٩٢٠
٦٣٨	٦٠٢
١٢١	٧٥
٢٢,١٩٣	٢٧,١٣٨

بلغت مصروفات وبدلات حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة ، وكذا مصروفات وبدلات حضور جلسات اللجان الأخرى المنبثقة من مجلس الإدارة خلال السنة مبلغ ٣٠٢ ألف ريال سعودي (عام ٢٠٠٦م : مبلغ ٢٠٦ ألف ريال سعودي).

للسندين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر

ألف ريال سعودي	م٢٠٠٦	ألف ريال سعودي	م٢٠٠٧
١,٣٩٢		٢,١٢٩	
٢٥		٩٦٨	
١,٠٢٨		٤,٤٨٧	
٢,٣٤٣		٨,١٣٩	
٤,٧٨٨		١٥,٧٢٣	

١٦ - إيرادات ومصروفات أخرى ، صافي

- إيرادات استثمارات مالية
- أرباح بيع ممتلكات
- إيرادات بيع مواد
- آخر ، صافي

١٤

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية للسندين المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

١٧ - الأطراف ذوي علاقة

تعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادلة مع أطراف ذوي علاقة حيث تقوم بشراء الغاز من شركة توزيع الغاز الطبيعي (شركة زميلة مستثمر فيها) وتبيع منتجاتها إلى شركة يارا التجارية وهي شركة مملوكة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة ، علماً بأنه يتم التعامل مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس شروط التعامل التجارية مع الأطراف الأخرى الغير مرتبطة مع الشركة . هذا بالإضافة إلى قيام الشركة بتمويل بعض مصروفات شركة الخزف لأنابيب (شركة زميلة مستثمر فيها) أثناء فترة تأسيسها وسيتم إسترداد تلك المصروفات بعد الانتهاء من التأسيس والذي تم في نهاية العام الحالي ٢٠٠٧م ، وفيما يلي أرصدة وتفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي علاقة خلال عام ٢٠٠٧م :

نوع التعامل	رصيد ٢٠٠٧/٠١/٠١	حجم المعاملات والمحصلات	السدادات رصيد ٢٠٠٧/١٢/٣١
مشتريات	٢,٥٢٧	١٥,٠٧١	(١٦,٢٤٩) ١,٣٤٩
مبيعات	٨٦٤	٦,٦٢٢	(٦,٤٣٢) ١,٠٥٤
تمويل	-	٢,١٠٠	- ٢,١٠٠

١٨ - الالتزامات المحتملة والإرتباطات الرأسمالية

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان وإعتمادات مستندية من بنوك محلية بمبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي (٢٠٠٦م : مبلغ ٩٣ مليون ريال سعودي) . كما قدمت الشركة ضماناً لجزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأس المال الشركة الزميلة بمبلغ ٢,١٥ مليون ريال سعودي (٢٠٠٦م : مبلغ ٢,٧٨ مليون ريال سعودي).

ترتبط الشركة بعقود تنفيذ أعمال رأسمالية عن معدات وتوسيعات المصنع ، وقد بلغت قيمة تلك الإرتباطات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م حوالي ١١٨ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٦م : مبلغ ٦ مليون ريال سعودي) .

١٩ - المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع / تقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم ببيع / تقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتنشئها مع طرق إعداد التقارير الداخلية ، علماً بأن الشركة تقوم بإنشاء وتطوير نظام يمكن من توفير معلومات قطاعية تفصيلية للنشاط .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م

المعلومات القطاعية ، تتمة

تتمثل قطاعات الشركة في قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية وقطاع السخانات . وفيما يلى المعلومات المتعلقة بهذه القطاعين :

المجموع ألف ريال سعودي	قطاع السخانات ألف ريال سعودي	قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية ألف ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
١,٢٨٣,٧٢٧	١١٨,٥٢١	١,١٦٥,٢٠٦	مجموع الموجودات
٦٧٠,٧٨٩	٢٨,٩٤٧	٦٤١,٨٤٢	مجموع المطلوبات
٦١٤,٩٥٨	١٣٩,٦٠٠	٤٧٥,٣٥٨	المبيعات
٢٢٥,٤٠٢	٣٢,١٩٥	١٩٣,٢٠٧	جمل الدخل
١٢٧,٥١٢	١٤,٢٥٨	١١٣,٢٥٤	صافي الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م	مجموع الموجودات
١,٠٢٦,٣٨٥	١٣١,٨٨٩
٤٨٠,٢٩٥	١٤,٢٤٣
٥٠٠,٣٧٨	١٢٦,٣٧٩
١٨٥,٦٦٤	٣٠,٠٧٢
٩٣,٢٣٤	١١,٥٣٤
	٨٩٤,٤٩٦
	٤٦٦,٠٥٢
	٣٧٣,٩٩٩
	١٥٥,٥٩٢
	٨١,٧٠٠

٢٠ - اعتماد القوائم المالية

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في إجتماعهم المنعقد في تاريخ ١١ صفر ١٤٢٩هـ الموافق ١٨ فبراير ٢٠٠٨م .

٢١ - التوزيعات المقترحة

أوصى مجلس الإدارة في الاجتماع المشار إليه أعلاه المؤرخ ١٨ فبراير ٢٠٠٨م بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين لسنة ٢٠٠٧م بمبلغ ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال لكل سهم (عام ٢٠٠٦م : مبلغ ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم). كذلك احتساب مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة للعام المذكور بمبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٦م : مبلغ ١,٣ مليون ريال سعودي). هذا ويطلب إعلان توزيع الأرباح للسنة الحالية موافقة الجمعية العامة للشركة .

٢٢ - أرقام المقارنة

لقد تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المقارنة لتتوافق مع عرض أرقام السنة الحالية .