

Al Jouf Agricultural

Development Co.

Saudi Joint Stock Company

Capital Paid SR (200,000,000)



شركة الجوف للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ريال

No

الرقم

Date

التاريخ

تقرير مجلس الإدارة

الكرام

حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يطيب لمجلس إدارة الشركة أن يضع بين أيديكم التقرير الموجز عن أعمال الشركة وإنجازاتها خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م مشفوعاً بالقوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات أملين أن تعطي صورة واضحة عما تم التواصل إليه من إنجازات وطموحات.

كما يسرنا أن نرحب بكم جميعاً في اجتماع الجمعية العامة العادية والغير العادية ونستعرض النتائج التي توصلت إليها شركتكم، والمبينة في تقرير مجلس الإدارة والميزانية العمومية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م.

لقد أسفرت جهود الشركة خلال الفترة المنتهية عن تحقيق أجمالي دخل وقدرها (٥٤٣٦٣٢٢٣) ريال وصافي أرباح قدرها (٣٩٨٧٦١٩٩) بعد اقتطاع مخصص الزكاة الشرعية التي بلغت (٤٠٣٠٣٢٤) ريال.

كما تمكنت شركتكم بعون الله وتوفيقه وبدعم من حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة وبجهود العاملين فيها من تحقيق نمو في جميع أعمالها، كما حققت الشركة أجمالي المبيعات لهذا الموسم بلغت (١٧٤١٤٤٣٣٥) ريال، وبلغ صافي الموجودات الثابتة (٢٦٥٤٨١٣٩٢) ريال، كما بلغ أجمالي حقوق المساهمين (٣٨٠٤٣٩٨٨٢) ريال.

كما يسرنا إطلاعكم بأن المجلس قام بحمد الله وتوفيقه بتنفيذ خطته الهادفة للتخلص من جزء كبير من الالتزامات المالية السابقة والمتعلقات المحاسبية التي علقته خلال السنوات الماضية والتي كان من ضمنها صرف أرباح المساهمين المتعثرة والمعلن عنها سابقاً. وكذلك مع دفع مستحقات الزكاة. وأن المجلس ليؤكد لجميع المساهمين بأن الخطة التي أقرها منذ فترة توليه مهامه في عام ٢٠٠٦ م الهادفة إلى إعادة هيكلة الشركة وترتيب الوضع المالي وتقليص المصروفات وتقليل التكلفة بما يضمن إنتاجية أفضل وجودة عالية أثمرت عن ارتفاع ربحية السهم خلال العام ٢٠٠٦ م.

المركز الرئيسي : بسيطا - ص. ب. ٣٢١ - ت. ٠٤/٦٥٤٠٠٥٤ - فاكس: ٠٤/٦٥٤٠٠٦٥ - إدارة المبيعات: الرياض - ت. ٠١/٤٤١٠٨٧٠
فاكس: ٠١/٤٤١٠٨٧٩ - ص. ب. ٥٦٤١٣ الرياض ١١٥٥٤ - مبيعات الدمام - ت. ٠٢/٨١٧٨١٢٠ - مبيعات جدة - ت. ٠٢/٦٧٨٠٠٢٦ - مبيعات سكاكا - ت. ٠٤/٦٢٤٥٨٨٨
Head Office: Buseta - P.O.Box: 321 - Tel.: 04/6540054 - Fax.: 04/6540065 - Sales - Riyadh Tel.: 01/4410870 - Fax.: 01/4410879
P.O.Box: 56413 Riyadh 11554 - Dammam Sales: Tel.: 03/8178120 - Jeddah Sales: 02/6780026 - Sakaka Sales: 04/6245888

رقم العضوية بالفرقة التجارية بالجوف (٤٧٠) - الرياض: (٩٣٨٤٢) - سجل تجاري: ٢٤٠٠٤٧٣٠

No

الرقم

Date

التاريخ

وقد قام المجلس بإقرار زيادة المساحة المزروعة بالشركة إيفاءً للطلب المتزايد على هذا المحصول نظراً لما يتميز به من جودة وإنتاجية عالية.
بيان بأصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها من الخمس سنوات الأخيرة من عام ٢٠٠٢م إلى عام ٢٠٠٦م.
وفيما يلي استعراض موجز عن مشاريع الشركة وموقفها المالي:

المشتل:

أنتج المشتل هذا الموسم (٤٠٠٠٠) شتلة فواكه متنوعة من الخوخ والبرقوق والنكتارين والمشمش وغيرها من الأصناف التي ثبت نجاح زراعتها في المملكة ، وتتمتع شتلات الشركة بثقة عالية لدى المزارعين والمتعاملين معها .

القمح:

تمت زراعة (٢٠٢) دائرة أنتجت (٩٠٣٠٠) طن. وقد تم تسليم حصة الشركة المقررة للمؤسسة العامة لصوامع الغلال من عام ٢٠٠٦م. وتغطية احتياجات الأسواق المحلية من البذور وتأمين البذور اللازمة للشركة وتعد شركة الجوف إحدى أهم أعضاء لجنة منتجي البذور بالتعاون مع وزارة الزراعة.

المنحل:

تم إنتاج (١٤٦٨١) كجم من العسل بخلاف الطرود والملكات وغذاء الملكات وقد وصل عدد الخلايا إلى (١١٥٥) خلية .
وقد كان إنتاج العسل بالشمع ذات الجودة العالية سبباً في زيادة متوسط سعر البيع في السوق.

التجارب:

تواصل الشركة تجاربها على عدد من الأصناف الجديدة للمحاصيل الزراعية كالقمح والبرسيم والبصل والبطاطس بالإضافة إلى تحسين الإنتاجية للمحاصيل المختلفة.

Al Jouf Agricultural

Development Co.

Saudi Joint Stock Company

Capital Paid SR (200,000,000)



A L J O U F

من الجوف إلى الجوف

شركة الجوف للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ريال)

No

الرقم

Date

التاريخ

الزراعة العضوية :

استمرار الشركة في تطبيق الزراعة العضوية وخصوصاً على محصول الزيتون حيث سجلت لذلك في المنظمات العالمية المتخصصة في هذا الم

البرسيم:

وصل عدد دوائر البرسيم خلال الموسم الماضي إلى (٥٩) دائرة أنتجت (٦٥٦٩٦) طن دريس برسيم .

الأعلاف الصيفية:

تم زراعة (١٠) دوائر ذرة سودانية أنتجت (٨٦٧٢) طن.

البطاطس:

تم زراعة (١٣) دائرة بطاطس أنتجت (١٧٢٥٥) طن وأصبح من المعروف في الأسواق والمصانع جودة واستمرار تواجد بطاطس شركة الجوف للتنمية الزراعية بجميع أنواعها حيث حازت على ثقة المستهلك سواء في الأسواق أو المصانع.

البصل:

حقق محصول البصل معدلات إنتاجية عالية وقد قامت الشركة بزراعة عدد (٩) دائرة أنتجت (٢٧٨٥٣) طن ويتواجد في الأسواق على مدار العام .

محطة تنقية ومعالجة البذور:

تم إنتاج (٧٨٣١) طن من بذور القمح والشعير وتم تسويقها داخل منطقة الجوف وخارجها بعد تغطية كامل احتياجات الزراعة في مشروع الشركة.

المركز الرئيسي : بسيطا - ص.ب : ٣٢١ - ت : ٠٤ / ٦٥٤٠٠٥٤ - فاكس : ٠٤ / ٦٥٤٠٠٦٥ - إدارة المبيعات : الرياض - ت : ٠١ / ٤٤١٠٨٧٠
فاكس : ٠١ / ٤٤١٠٨٧٩ - ص.ب : ٥٦٤١٣ الرياض ١١٥٥٤ - مبيعات الدمام - ت : ٠٢ / ٨١٧٨١٢٠ - مبيعات جدة - ت : ٠٢ / ٦٧٨٠٠٢٦ - مبيعات سكاكا - ت : ٠٤ / ٦٢٤٥٨٨٨
Head Office: Buseta - P.O.Box : 321 - Tel.: 04/6540054 - Fax.: 04/6540065 - Sales - Riyadh Tel.: 01/4410870 - Fax.: 01/4410879
P.O.Box : 56413 Riyadh 11554 - Dammam Sales: Tel.: 03/8178120 - Jeddah Sales: 02/6780026 - Sakaka Sales: 04/6245888

رقم العضوية بالغرفة التجارية بالجوف (٤٧٠) - الرياض (٩٣٨٤٢) - سجل تجاري : ٢٤٠٠٤٧٣٠

Al Jouf Agricultural

Development Co.

Saudi Joint Stock Company

Capital Paid SR (200,000,000)



A L J O U F

من الجوف إلى الجوف

شركة الجوف للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ريال

No

الرقم

Date

التاريخ

معصرة الزيتون:

تم إنتاج (٥٨٠) طن زيت صافي، وقد عملت المعصرة هذا الموسم طوال (٢٤) ساعة يومياً.

بستان الفاكهة:

بلغ عدد أشجار الفاكهة من البستان (٢٢٢١٠٩) ألف شجرة مثمرة منها (١١٠٠٠٠) شجرة وأنتجت (٢٤٠٨) طن فواكه متنوعة.

الزيتون:

وصل عدد أشجار الزيتون بالمشروع إلى حوالي (٥٧٣٧٠٠) شجرة منها (١٢٠٢٧٠) شجرة أنتجت (٤٣٩٩) طن ثمار زيتون. وجاري استلام القرض الخاص بمجمع الزيتون.

حصلت الشركة على تسهيلات بنكيه من مصرف الراجحي بمبلغ وقدره عشرة مليون ريال خلال العام المالي ٢٠٠٦م ويستحق السداد في ٢٠٠٧/٦/١م.

المركز الرئيسي : بسيطا - ص.ب. ٣٢١ - ت: ٠٤/٦٥٤٠٠٥٤ - فاكس: ٠٤/٦٥٤٠٠٦٥ - إدارة المبيعات: الرياض - ت: ٠١/٤٤١٠٨٧٠ - فاكس: ٠١/٤٤١٠٨٧٩ - ص.ب: ٥٦٤١٢ الرياض ١١٥٥٤ - مبيعات الدمام - ت: ٠٢/٨١٧٨١٢٠ - مبيعات جدة - ت: ٠٢/٦٧٨٠٠٢٦ - مبيعات سكاكا - ت: ٠٤/٦٢٤٥٨٨٨
Head Office: Buseta - P.O.Box : 321 - Tel.: 04/6540054 - Fax.: 04/6540065 - Sales - Riyadh Tel.: 01/4410870 - Fax.: 01/4410879
P.O.Box : 56413 Riyadh 11554 - Dammam Sales: Tel.: 03/8178120 - Jeddah Sales: 02/6780026 - Sakaka Sales: 04/6245888

رقم العضوية بالغرفة التجارية بالجوف (٤٧٠) - الرياض (٩٣٨٤٢) - سجل تجاري: ٢٤٠٠٤٧٣

Al Jouf Agricultural

Development Co.

Saudi Joint Stock Company

Capital Paid SR (200,000,000)



A L J O U F

من الجوف إلى الجوف

شركة الجوف للتنمية الزراعية

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ريال

No

الرقم

Date

التاريخ

مكافأة مجلس الإدارة

لا يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت ، عدا ما نص عليه النظام الأساسي وتعميم مقام وزارة التجارة بهذا الشأن وبلغ (١٣٢٠٠٠٠) ريال عبارة عن بدل حضور جلسات، وهي عدد جلسات مجلس الإدارة جلستان وعدد جلسات لجنة تنفيذية ثلاث جلسات وعدد جلستان للجنة المراجعة.

الأرباح:

استطاعت الشركة أن تحقق أرباحاً بلغت (٣٩٨٧٦١٩٩) ريال - والله الحمد - خلال تلك الفترة وذلك قبل تجنيب الاحتياطي النظامي وخصم الزكاة المفروضة شرعاً. ويقترح مجلس الإدارة بتوزيع (منحة) سهم مجاني لكل أربعة أسهم وذلك بقيمة خمسين مليون ريال من الأرباح المبقاة وفي حال عدم التمكن من توزيع سهم يكون البديل الثاني توزيع عشرين مليون ريال من أرباح عام ٢٠٠٦م.

ويسر مجلس الإدارة أن يتقدم بالشكر الجزيل لكل من ساهم في وصول شركة الجوف للتنمية الزراعية هذه المكانة بين كبريات الشركات الزراعية ومساهمتها بشكل فعال في الأمن الغذائي للمملكة العربية السعودية.

كما يسر مجلس الإدارة أن يرفع الشكر والعرفان لخادم الحرمين الشريفين حفظه الله ورعاه وولي عهده الأمين وحكومتها الرشيدة ممثلة بمعالي وزير الزراعة الدكتور فهد بن عبد الرحمن بالغنيم ، كما يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر لصاحب السمو الملكي الأمير فهد بن بدر آل سعود أمير منطقة الجوف والرئيس الفخري.

وختاماً يتمنى مجلس الإدارة أن يكون قد حقق لمؤسسي ومساهمي الشركة ما يصبون إليه حيث تقف الشركة الآن في مصاف الشركات الزراعية الكبرى.

وتمنياتنا لشركتنا بدوام التقدم والازدهار
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

مجلس الإدارة

المركز الرئيسي : بسيطا - ص.ب: ٣٢١ - ت: ٠٤/٦٥٤٠٠٥٤ - فاكس: ٠٤/٦٥٤٠٠٦٥ - إدارة المبيعات: الرياض - ت: ٠١/٤٤١٠٨٧٠
فاكس: ٠١/٤٤١٠٨٧٩ - ص.ب: ٥٦٤١٣ الرياض ١١٥٥٤ - مبيعات الدمام - ت: ٠٢/٨١٧٨١٢٠ - مبيعات جدة - ت: ٠٢/١٧٨٠٠٢٦ - مبيعات ساكا - ت: ٠٤/٦٢٤٥٨٨٨
Head Office: Buseeta - P.O.Box : 321 - Tel.: 04/6540054 - Fax: 04/6540065 - Sales - Riyadh Tel.: 01/4410870 - Fax: 01/4410879
P.O.Box : 56413 Riyadh 11554 - Dammam Sales: Tel.: 03/8178120 - Jeddah Sales: 02/6780026 - Sakaka Sales: 04/6245888

رقم العضوية بالغرفة التجارية بالجوف (٤٧٠) - الرياض: (٩٢٨٤٢) - سجل تجاري: ٢٤٠٠٤٧٣٠

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنتين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ، ٢٠٠٥ م
وتقرير مراجعي الحسابات

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنتين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ، ٢٠٠٥ م
وتقرير مراجعي الحسابات

فهرس

صفحة

٢	* تقرير مراجعي الحسابات
٣	* قائمة المركز المالي
٤	* قائمة الدخل
٥	* قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٦	* قائمة التدفقات النقدية
٧ - ١٨	* إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

الموقرين

السادة / مساهمي
شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية
الجوف - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الجوف للتنمية الزراعية " شركة مساهمة سعودية " كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة لها من رقم (١) إلى رقم (٢٦) . إن القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لأحكام نظام الشركات وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . إن القوائم المالية لشركة الجوف للتنمية الزراعية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م تم مراجعتها من قبل مراجع حسابات آخر بموجب تقريره الخالي من التحفظات المؤرخ في ١٤٢٦/٠١/٠٧هـ الموافق ٢٠٠٦/٠٢/٠٦م .

لقد تمت إجراءات المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى فناعة 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 الهامة وطريقة عرض القوائم المالية ككل ، وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

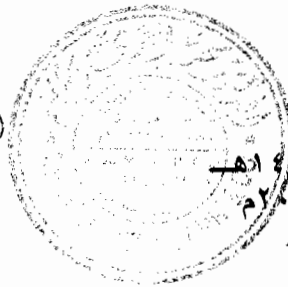
وبرأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه :

- ١- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الجوف للتنمية الزراعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه



الدكتور محمد عبداللطيف العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٦٠



التاريخ : ١٤٢٨/٠١/٠٨هـ
الموافق : ٢٧/٠١/٢٧م

A/S-00005

١٨/٢

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر		إيضاح	الموجودات
٢٠٠٥م	٢٠٠٦م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٨,١٠٤,٧٤٧	٣٧,١٤٤,٢٥٩	(٣)	الموجودات المتداولة :
٧٠,٣٣٣,٠٢٥	٧١,٢٧٨,٦١١	(٤)	نقد وما في حكمه
٢,٢٩١,١٤٧	٣,٠٠٣,٣٩٦	(٥)	نم مدينة - صافي
١٣,٨٢٩,١٨٩	٢٠,٦٧٢,٣٨٤	(٦)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٣٦,٣٧٢,١٩١	٣٦,٩٧٩,٠٨٥	(٧)	تكلفة المحاصيل القائمة
١٦٥,٤٣٦	١,٥٨٢	(٨)	مخزون - صافي
			مستحق من أطراف ذوي علاقة
١٣٤,٠٩٥,٧٣٥	١٦٩,٠٧٩,٣١٧		مجموع الموجودات المتداولة
٢٩١,٠٠٠	٢٩١,٠٠٠	(٩)	إستثمارات - صافي
١٩٣,٣٦٤,٧٦١	٢٦٥,٤٨١,٣٩٢	(١٠)	موجودات ثابتة - صافي
٥٨,١٨٧,٦٧٦	٥٤,٥٩٣,١١١	(١١)	مشروعات تحت التنفيذ
٧,١٧٧,٢٣٤	-	(١١)	مصروفات مؤجلة - صافي
٣٩٣,١١٦,٤٠٦	٤٨٩,٤٤٤,٨٢٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
٣٧,٥٥٠,٩٦٥	٦٣,٧٧٩,٦٢٩	(١٢)	نم دائنة
١١,٣٧٨,٨٠٩	١٤,٦٠٥,٦٨٦	(١٣)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
-	١٠,٨٢٢,٩٩٤		قروض
١٨,٤٩٨,٠٤٨	١١,١٥١,٦٧٤	(٨)	دائنو ارباح غير موزعة
١,٩١٣,٥٨٠	٢,٠٧٢,٧٣٠		مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
٦٩,٣٤١,٤٠٢	١٠٢,٤٣٢,٧١٣		مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٠٧٦,٣٢١	٦,٥٧٢,٢٢٥	(١٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٥,٤١٧,٧٢٣	١٠٩,٠٠٤,٩٣٨		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين :
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٥)	رأس المال المدفوع
٣٥,٨٥٤,٠٠٠	٥٨,٧١٩,٠٠٠	(١٦)	منح حكومية مقيدة
٣٦,١٩٦,٥٣٢	٤٠,١٨٤,١٥٢		إحتياطي نظامي
٥,٠٠٠,٠٠٠	-		مخصص اعمار الموجودات الثابتة
-	٢٣,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي عام
٤٠,٦٤٨,١٥١	٥٨,٥٣٦,٧٣٠		أرباح مبقاة
٣١٧,٦٩٨,٦٨٣	٣٨٠,٤٣٩,٨٨٢		مجموع حقوق المساهمين
٣٩٣,١١٦,٤٠٦	٤٨٩,٤٤٤,٨٢٠		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر			
٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٤٤,٩٤٨,٨١٥	١٧٤,١٤٤,٣٣٥		صافي المبيعات
(٩٤,٧٠٨,٠١٨)	(٨٨,٧٩٥,٦٢٣)		تكلفة المبيعات
<u>٥٠,٢٤٠,٧٩٧</u>	<u>٨٥,٣٤٨,٧١٢</u>		مجمّل الدخل
(٢٤,٣٤٣,٤٩١)	(٢٢,٤٠٤,٢٣٦)	(١٧)	مصاريّف بيع وتوزيع
(٦,٣٢١,١٨٢)	(٧,٧٥٥,٠٦١)	(١٨)	مصاريّف عمومية وإدارية
—	(٨٢٦,١٩٢)		مصاريّف تمويلية
١,٩٠٢,٦٠٧	٥١٨,٩٠٤	(١٩)	إيرادات أخرى
(٦,٢٤٣,٨٠٨)	(١٢,٨٤٤,٧٧٥)	(٢٠)	مصروفات أخرى
٩٧٣,٣٦٤	(٨٣٢,١٩٧)		أرباح وخسائر بيع موجودات
<u>١٦,٢٠٨,٢٨٧</u>	<u>٤١,٢٠٥,١٥٥</u>		صافي الدخل من النشاط
—	٢,٧٠١,٣٦٨	(٢٣)	أرباح إستبعادات موجودات مشروع الالبان
<u>١٦,٢٠٨,٢٨٧</u>	<u>٤٣,٩٠٦,٥٢٣</u>		صافي الدخل قبل الزكاة
(٣,٨٣٧,٣١٢)	(٤,٠٣٠,٣٢٤)	(٢١)	الزكاة الشرعية
<u>١٢,٣٧٠,٩٧٥</u>	<u>٣٩,٨٧٦,١٩٩</u>		صافي الدخل
<u>١٠,٦٢</u>	<u>٢</u>	(٢٤)	نصيب السهم الواحد من صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المساهمين	مجموع حقوق	أرباح مبقاة	احتياطي عام	احتياطي اعمار	مخصص اعمار	احتياطي نظامي	احتياطي نظامي	منح حكومية	رأس المال	البيانات
ريال سعودي	٣٠٠,٣٢٧,٧٠٨	ريال سعودي	٢٩,٥١٤,٢٧٣	ريال سعودي	—	ريال سعودي	٣٤,٩٥٩,٤٣٥	ريال سعودي	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٠١/٠١/٢٠٠٥م
١٢,٣٧٠,٩٧٥	١٢,٣٧٠,٩٧٥	١٢,٣٧٠,٩٧٥	—	—	—	—	—	—	—	صافي الدخل العام
—	(١,٢٣٧,٠٩٧)	(١,٢٣٧,٠٩٧)	—	—	—	١,٢٣٧,٠٩٧	—	—	—	المحول إلى الاحتياطي النظامي
٥,٠٠٠,٠٠٠	—	—	—	٥,٠٠٠,٠٠٠	—	—	—	—	—	مخصص اعمار موجودات
٣١٧,٦٩٨,٦٨٣	٤٠,٦٤٨,١٥١	٤٠,٦٤٨,١٥١	—	٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٦,١٩٦,٥٣٢	٣٥,٨٥٤,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م
٣٩,٨٧٦,١٩٩	٣٩,٨٧٦,١٩٩	٣٩,٨٧٦,١٩٩	—	—	—	—	—	—	—	صافي الدخل
—	(٣,٩٨٧,٦٢٠)	(٣,٩٨٧,٦٢٠)	—	—	٣,٩٨٧,٦٢٠	—	—	—	—	المحول إلى الاحتياطي النظامي
—	—	—	٥,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	—	—	—	—	—	المحول إلى الاحتياطي العام
—	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	١٨,٠٠٠,٠٠٠	—	—	—	—	—	—	احتياطي عام
٢٢,٨٦٥,٠٠٠	—	—	—	—	—	٢٢,٨٦٥,٠٠٠	—	—	—	تقييم الاراضي (منح حكومية)
٣٨٠,٤٣٩,٨٨٢	٥٨,٥٣٦,٧٣٠	٥٨,٥٣٦,٧٣٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	—	٤٠,١٨٤,١٥٢	٥٨,٧١٩,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	إيضاح
ريال سعودي ١٢,٣٧٠,٩٧٥	ريال سعودي ٣٩,٨٧٦,١٩٩	التدفق النقدي من النشاط التشغيلي: صافي الدخل
٢٣,٧٤١,٧٦٥	٢٦,٣١٦,١٩٣	تعديلات تسوية صافي الدخل مع صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :
(٦,٦١٦,٦٠٦)	-	استهلاك موجودات ثابتة
٤,٣٦٩,٧٩٣	٧,١٧٧,٢٣٤	إستبعادات إستهلاك موجودات ثابتة
٢١٦,٩٩٨	١,٨٧٣,٩٨٣	أطفاء مصروفات مؤجلة
٢١٣,٢٩٣	١٨٥,٦٠٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦٩,٧١٤	٣٧٣,٤٦٣	مخصص الزكاة الشسرعية والزررع
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	٤,١٣٨,١٠٩	مخصص إعمار موجودات ثابتة
-	٨٣٢,١٩٧	مخصص مخزون
		خسائر (أرباح) بيع موجودات ثابتة
(٥٠,٢٦٥,٢٧٥)	(١,٣١٩,٠٤٩)	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية :
-	١٦٣,٨٥٤	ذمم مدينة
(٢,٧٥٩,١١٦)	(٧١٢,٢٤٩)	مستحق من أطراف ذوي علاقة
(١,٢٩٥,٣٨٥)	(٣,٨٤٣,١٩٥)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١,٣٢٦,٤٣٥)	(٤,٧٤٥,٠٠٣)	تكلفة المحاصيل القائمة
		مخزون - صافي
١٨,١٢٢,٣٦١	٢٦,٢٢٨,٦٦٤	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية :
١,٧٤٣,٧٧٢	١٥٩,١٥٠	ذمم دائنة
١,٤٦٣,٧٥٨	٣,٠٤١,٢٧٣	مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
-	(١,٣٧٨,٠٧٩)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
		المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥,٢٤٩,٦١٢	٩٨,٣٦٨,٣٤٩	صافي التدفق النقدي - النشاط التشغيلي
(٣١,٤٤٢,١٥٠)	(٩٠,٠٠٤,٧٣٤)	التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :
(١٦,٠٨٣,١٥٣)	(٢٩,٢١٤)	إضافات موجودات ثابتة
٩,٤٢١,٧٤٦	٣,٦٢٣,٧٧٩	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٧,٠٩٩,٩٠١	١٣,٦٠٤,٧١٢	إستبعادات مشروعات تحت التنفيذ
١٩,٩٩٧,٠٥٣	-	متحصلات من بيع موجودات ثابتة
(٥,١٣٢,١٧٧)	-	إستثمارات
		مصروفات مؤجلة
(١٦,١٣٨,٧٨٠)	(٧٢,٨٠٥,٤٥٧)	صافي التدفق النقدي - النشاط الاستثماري
(٦٩٧,٤٦١)	(٧,٣٤٦,٣٧٤)	التدفق النقدي من النشاط التمويلي :
-	١٠,٨٢٢,٩٩٤	توزيعات أرباح مدفوعة
(٦٩٧,٤٦١)	٣,٤٧٦,٦٢٠	قرض متوسط الأجل
(١١,٥٨٦,٦٢٩)	٢٩,٠٣٩,٥١٢	صافي التدفق النقدي - النشاط التمويلي
١٩,٦٩١,٣٧٦	٨,١٠٤,٧٤٧	الزيادة في النقد وما في حكمه
٨,١٠٤,٧٤٧	٣٧,١٤٤,٢٥٩	نقد وما في حكمه - رصيد بداية العام
=====	=====	نقد وما في حكمه - رصيد نهاية العام

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م، ٢٠٠٥م

١ . نبذة عن الشركة

اسم الشركة : شركة الجوف للتنمية الزراعية .

تأسيس الشركة : تأسست الشركة بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ٦٣ بتاريخ ١٤٠٩/٠٤/٢٤هـ الموافق ١٩٨٨/١٢٢/٠٣م تحت اسم شركة الجوف للتنمية الزراعية

المركز الرئيسي

للشركة : يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الجوف ويجوز لمجلس الإدارة أن ينشئ لها فروع أو مكاتب أو توكيلات داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها .

مدة الشركة : مدة الشركة تسع وتسعون سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور قرار وزارة التجارة بإعلان تأسيسها (١٩٨٨م) ويجوز دائما إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل إنتهاء أجلها بسنة على الأقل .

رأس المال

المصرح به والمدفوع

: يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع مائتا مليون ريال سعودي وبناءً على قرار هيئة سوق المال رقم ٤-١٥٤-٢٠٠٦ وتاريخ ١٤٢٧/٢/٢٧هـ الموافق ٢٠٠٦/٣/٢٧م تم تجزئة اسهم الشركة المتداولة بسوق الاوراق المالية بحيث بلغ عدد اسهم الشركة بعد التجزئة عشرين مليون سهم القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي .

السجل التجاري : تم تسجيل الشركة بتاريخ ١٤٠٩/٠٥/٠٩هـ بالسجل التجاري بمدينة سكاكا تحت رقم ٣٤٠٠٠٠٤٧٣٠

الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .

أغراض الشركة : القيام بالانتاج الزراعي بشقيه النباتي والحيواني وتصنيع وتسويق المنتجات النباتية والحيوانية .

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

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م ، ٢٠٠٥م

٢ . ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم اعداد القوائم المالية للشركة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق ووفقا للسياسات المحاسبية المتبعة والتي تتوافق مع المعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لنشاط الشركة (باستثناء الإستثمارات في الأوراق المالية التي يتم تسجيلها بالقيمة العادلة) وفيما يلي ملخص لاهم السياسات المحاسبية المتبعة .

أ - نقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد بالصندوق والحسابات الجارية وحسابات الودائع لدى البنوك والإستثمارات الأخرى التي لايزيد اجل استحقاقها الاصلى عن ثلاثة شهور .

ب - ذمم مدينة

يتم تجنب المبالغ اللازمة للارصدة المدينة عندما يكون تحصيلها امراً مشكوكاً فيه .

ج - الاحتياطي النظامي

طبقاً للمادة (١٢٥) من نظام الشركات السعودي يتم تجنب ١٠% من الأرباح الصافية سنوياً لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز أن تقرر الجمعية العمومية العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع .

د - مخزون

يتم تقويم المخزون وفقاً لما يلي :

- يتم تقويم الانتاج التام ومدخلات الإنتاج من الاعلاف والخضروات والفاكهة وقراس النخل والمنحل والقمح وفقاً للتكلفة او السوق ايهما اقل وتحدد التكلفة وفقاً لتكلفة المواد والعمالة المباشرة بالاضافة للمصاريف الغير المباشرة المتعلقة بها على اساس قوائم التكاليف الاجمالية التي يتم اعدادها في نهاية السنة المالية .
- المواد وقطع الغيار يتم تقويمها بالتكلفة وتحدد التكلفة على اساس طريقة المتوسط المرجح .

هـ - الإستثمارات

- إستثمارات في شركات تزيد نسبة المساهمة فيها عن ٢٠%:

يتم قيد هذه الإستثمارات وفقاً لطريقه حقوق الملكية .

- إستثمارات اخرى تقل نسبة المساهمة فيها عن ٢٠%

تقيد الإستثمارات في الاوراق المالية التي تقل حصة الشركة فيها عن ٢٠% بقيمتها العادلة ويتم تصنيفها وفقاً لقصد الادارة من أقتنائها كإستثمارات للمتاجرة أو متاحة للبيع ، وتقيد التغيرات في القيمة العادلة بحسب تصنيف الإستثمار في قائمة الدخل أو في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين على التوالي . وعندما لايمكن تحديد القيمة العادلة فان الإستثمارات تظهر بالتكلفة .

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م ، ٢٠٠٥م

و - مشروعات تحت التنفيذ

- تتضمن تكاليف المشروعات تحت التنفيذ التكاليف الفعلية التي تؤهل الاصل للاستخدام وتظهر كمشروعات تحت التنفيذ لحين استلامها بشكل نهائي حيث يتم عند ذلك اظهارها في قائمة المركز المالي ضمن الموجودات الثابتة ويتم البدء باحتساب استهلاك لها.
- كما تتضمن كافة التكاليف الخاصة بالموجودات الزراعية (الاشجار المثمرة) والتي تتمثل في تكلفة هذه الموجودات والمواد والعمالة المباشرة والتكاليف الاخرى غير المباشرة لحين دخول الموجودات الزراعية مرحلة الانتاج المثمر (الاشجار المثمرة) .

ز - موجودات ثابتة

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجري استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقا لطريقة القسط السنوي الثابت - تكلفة الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة واستهلاكها المتراكم يتم حذفها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها - .

ح - مصاريف مؤجلة

يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدار الفترة التقديرية للانقاع بها .

ط - الانخفاض في قيمة الموجودات

يتم مراجعة قيم الموجودات الثابتة والمشاريع المشتركة لغرض تحديد انخفاض القيمة في حالة وجود أحداث أو تغيرات في الظروف تشير إلى أن القيمة الدفترية لأي من الموجودات قد تكون غير قابلة للإسترداد . وفي حالة زيادة القيمة الدفترية لأي من الموجودات عن القيمة المستردة ، فإن خسارة الانخفاض يتم تحميلها على قائمة الدخل . إن المبلغ القابل للإسترداد هو صافي القيمة الاستردادية لبند الموجودات أو قيمة إستخدامه ، أيهما أعلى. إن المبالغ القابلة للإسترداد يتم تقديرها لكل بند من الموجودات على حدة أو إذا كان ذلك غير ممكن ، فإنه يتم للوحدة بالكامل .

في حالة وجود دلالة على أن خسارة الانخفاض المسجلة سابقا لم تعد موجودة أو أنها قد إنخفضت وكان قد سبق تحميلها كخسائر على قائمة الدخل في سنة حدوثها فإنه يتم ردها كإيراد في السنة المالية و ذلك في حدود مبلغ الانخفاض المسجل.

ي - المنح الحكومية المقيدة

يتم قياس المنح الحكومية المقيدة على أساس القيمة العادلة للموجودات الممنوحة . ويتم إثباتها ضمن حقوق الملكية .

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م ، ٢٠٠٥م

- ك - مخصص الزكاة الشرعية
يتم تكوين مخصص الزكاة الشرعية وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة بالمملكة ويتم تحميله لقائمة الدخل وفقاً لمبدأ الإستحقاق ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت - في السنة التي يتم الربط فيها .
- ل - مخصص مكافأة نهاية الخدمة
يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .
- م - احتياطي نظامي
تمشياً مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتم اقتطاع ١٠% من صافي الدخل لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا الاقتطاع عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠% من رأس المال المدفوع .
- ن - تحقق المبيعات
يتم تسجيل المبيعات على أساس قيمة الفواتير للبضاعة المباعة والمسلمة للعملاء خلال السنة .
- ع - تكلفة المبيعات
تتمثل في تكاليف العمالة المباشرة وكافة المصاريف المباشرة الأخرى والمصاريف غير المباشرة المتعلقة بالانتاج إضافة إلى نصيبها من استهلاك الموجودات الثابتة .
- غ - مصاريف البيع والتوزيع
تتمثل في كل ما يتعلق بنشاط البيع وسيارات توصيل البضاعة بالإضافة إلى باقي المصاريف الأخرى التي لا تتعلق بتكلفة المبيعات والمصاريف العمومية والإدارية .
- ص - المصاريف العمومية والإدارية
تتمثل في الرواتب المتعلقة بالإدارة ونصيبها من استهلاك الموجودات الثابتة وكافة المصاريف الأخرى المتعلقة بالإدارة والتي لا تتعلق بتكلفة المبيعات ومصاريف البيع والتوزيع .
- ض - العملات الأجنبية
تحويل قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملات الأجنبية في نهاية السنة المالية إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، الأرباح أو الخسائر المحققة وغير المحققة الناتجة من فروق أسعار الصرف يتم إدراجها في قائمة الدخل .

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م، ٢٠٠٥ م

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٥,٨٣٤	١١٥,٣٩٤	٣ . النقد وما في حكمه
٨,٠١٨,٩١٣	٣٧,٠٢٨,٨٦٥	نقد بالصندوق
		نقد لدى البنوك
٨,١٠٤,٧٤٧	٣٧,١٤٤,٢٥٩	
=====	=====	
٦٨,٤٧٢,٨٤٣	٧٤,٣٨٦,٧٧٤	٤ . الذمم المدينة - صافى
(٤,٢٤٢,٥٧١)	(٤,٦١٦,٠٣٤)	عملاء
		مخصص ديون مشكوك فيها
٦٤,٢٣٠,٢٧٢	٦٩,٧٧٠,٧٤٠	
٦,١٠٢,٧٥٣	١,٥٠٧,٨٧١	دفعات مقدمة لموردين وأخرى
٧٠,٣٣٣,٠٢٥	٧١,٢٧٨,٦١١	
=====	=====	
١٥٦,٧٦٩	٥٠١,٨٤٤	٥ . دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١,٠٤٣,١٨٥	٨٩٠,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما
٤,٥٢٧	٩٩٤,٤٧٥	تأمينات خطابات ضمان
٥٦٠,٤٣٩	٤١٨,٢٢٨	تأمين مقدم
٥٢٦,٢٢٧	١٩٨,٨٤٩	سلف عاملين
		أخرى
٢,٢٩١,١٤٧	٣,٠٠٣,٣٩٦	
=====	=====	
١٣,٠٦٤,٢٧٧	١٧,١٧٨,١٦٢	٦ . تكلفة المحاصيل القائمة
١,٠٣١,٩٩٧	٤٩٨,٥٥٥	القمح
١,٤٩٩,٠٩٢	١,٠٣٦,٦١٤	البطاطس
١,٠٣٨,١٣٩	١,١٢٨,٠٤٨	البصل
١٢٠,٦٢٩	١٠٥,٩٣٨	الفاكهة
٧٥,٠٥٥	٧٢٥,٠٦٧	المنحل
		سماد عضوي وأخرى
١٦,٨٢٩,١٨٩	٢٠,٦٧٢,٣٨٤	
=====	=====	

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م، ٢٠٠٥ م

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٧٩٥,٢٧١	١٢,٤٨٩,٥٤٨	٧ . المخزون - صافى
١١,٣٨٣,٠٣٠	١١,٥٤١,٦٢٩	مخزون إنتاج تام
١٤,٨٨٠,٧٠١	١٦,٢٥٤,٤٣٨	مدخلات الإنتاج
٩٨٧,٣١٢	٦١٣,٠٣٨	قطع الغيار
٤,٠٧٧,٤٣٥	٢,٧٣٠,٩٢٢	محروقات وزيت وشحوم
١,٣٩٨,٤٤٢	٦٣٧,٦١٩	المواد المساعدة
		مواد أخرى متنوعة
٣٩,٥٢٢,١٩١	٤٤,٢٦٧,١٩٤	
(٣,١٥٠,٠٠٠)	(٧,٢٨٨,١٠٩)	مخصص قطع الغيار
٣٦,٣٧٢,١٩١	٣٦,٩٧٩,٠٨٥	

٨ . مستحق من / إلى اطراف ذوى علاقة

تقوم الشركة من خلال عملياتها العادية بإجراء بعض المعاملات مع ذوى العلاقة وفيما يلي بيان بطبيعة تلك المعاملات :

الرصيد فى ٢٠٠٦/١٢/٣١ م		حجم المعاملات		الرصيد فى ٢٠٠٦/٠١/٠١ م		نوع التعامل	نوع العلاقة	صاحب العلاقة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين			
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	توريد شتلات	مساهم	شركة حائل للتنمية الزراعية
-	-	١٦٥,٤٣٦	-	-	١٦٥,٤٣٦	توريد قطع غيار	مساهم	شركة عبد العزيز ومحمد الجميح
١,٧٥١,٩٦٤	-	٥,٥٣٤,٧٨٢	٥,٠٦٠,١٧١	١,٢٧٧,٣٥٢	-	توريد قطع غيار	مساهم	موسسة اليريش للتجارة الصناعة
٣١٢,٢٦٦	-	١,٠٧٠,١٤٤	١,١٩٠,٣٥٢	٤٣٢,٤٧٤	-	معاملات تجارية	مساهم	المحليه للأعمال التجارية
٨,٥٠٠	-	٨٥٢,٨٩٠	١,٠٤٨,١٤٣	٢٠٣,٧٥٢	-	معاملات تجارية	أعضاء	أعضاء مجلس الادارة
-	١,٥٨٢	-	١,٥٨٢	-	-			
٢,٠٧٢,٧٣٠	١,٥٨٢	٧,٦٢٣,٢٥٢	٧,٣٠٠,٢٤٨	١,٩١٣,٥٨٠	١٦٥,٤٣٦			
=====	=====	=====	=====	=====	=====			

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م، ٢٠٠٥م

٩ . موجودات ثابتة - صافي

موجودات ثابتة - صافي		الإستهلاك				التكلفة				نسب الاستهلاك		البيان
٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	رصيد ٢٠٠٦/١٢/٣١	إستهلاك السنة	إستبعادات السنة	رصيد ٢٠٠٦/١/١	إستبعادات السنة	إضافات خلال السنة	رصيد ٢٠٠٦/١/١	رصيد ٢٠٠٦/١/١	نسب الاستهلاك	البيان	
٣٦,١٥٤,٠٠٠	٥٩,٠١٩,٠٠٠	—	—	—	—	—	٢٢,٨٦٥,٠٠٠	٣٦,١٥٤,٠٠٠	٣٦,١٥٤,٠٠٠	—	أراضي	
٣٠,٨٥٢,٦٢١	٢٦,٨٧١,٦٠٢	٢٦,٨٧١,٦٠٢	٢,٧٤٩,٥٨٢	٣٠,٤٤٩	٢٤,١٥٢,٤٦٩	١٨٢,٧٤٠	١,٧٦٣,١٧٥	٥٥,٠٠٥,٠٩٠	٥٥,٠٠٥,٠٩٠	%١٠-٣%	مباني وصوامع	
٧٠,١٠٥,٢٥٣	١١٤,٩١٠,٤٨٨	١١٤,٩١٠,٤٨٨	١٥,٢٧٧,١٠٤	١,١٩٤,٥٧٦	١٦١,٩٧٠,٦١٤	٢,٣٧٧,٣٢٦	٦١,٢٦٥,٠٨٩	٢٣٢,٠٧٥,٨٦٧	٢٣٢,٠٧٥,٨٦٧	%٢٥-٥%	أبار وملحقاتها	
١١,٥٩٦,٦٢٩	١٧,٩٨٦,١٠٦	٣٧,٠٣٠,٤٧٩	٢,٨٠٢,٩٤٤	٦٠٠,٩٨٨	٣٤,٨٢٨,٥٢٣	٧٨٢,٤٢٠	٩,٣٧٣,٨٤٣	٤٦,٤٢٥,١٦٢	٤٦,٤٢٥,١٦٢	%٢٠,١٠%	أليات ومعدات زراعية	
٢,٠٥٠,١٥٦	٣,١٦٤,٢٨٢	١٥,٠١١,٨٤٩	١,٢٣٦,٥٣٦	٣,٠٩٨,٨٩٦	١٦,٨٧٤,٢٠٩	٣,٢٥٧,٣٩٦	٢,٥٠٩,١٦٢	١٨,٩٢٤,٣٦٥	١٨,٩٢٤,٣٦٥	%٢٥,١٥%	وسائل نقل	
١٣,١٩٥,٠٥٧	٥,٤٤٧,٩١٦	٦,٩٢٥,٥٣٨	٩٩٣,٦٣١	١٣,٦٨٩,٨١٧	١٩,٦٢١,٧٢٤	٢٢,٧٤٦,٩٥٩	٢,٣٠٣,٦٣٣	٣٢,٨١٦,٧٨٠	٣٢,٨١٦,٧٨٠	%٢٠,٤٦%	أليات وماكينات ومضخات	
٦٥,٢٣٣	٧٤٧,٤٢٧	٣,٤٢٦,٠٤١	٢٤٢,٩١٦	٤٤,٥١٩	٣,٢٢٧,٦٤٤	٩٦,٩٩٩	٣٩٢,٥٩٠	٣,٨٧٧,٨٧٧	٣,٨٧٧,٨٧٧	%٢٠,١٠%	عدد وألوات	
١,٨١٢,٦٧٧	١,٦٦٣,٢٤٦	٨,٩٠٠,٨٣٠	٦٦٨,٧٩٢	٩٥٨,٦٩٠	٩,١٩٠,٧٢٨	١,٠١٧,٦٣٤	٥٧٨,٣٠٥	١١,٠٠٣,٤٠٥	١١,٠٠٣,٤٠٥	%٢٥-٢٠,٥%	أثاث وتجهيزات	
١٤,٥٠٦,٥٣٣	٢٠,٩٠٥,٨٩٧	٨,٧٧٩,٤٣٩	١,٨١٦,٢٠٣	٣,٠٨٤,٩٠٠	١٠,٠٤٨,١٣٦	٦,٦٧٨,٢٧٠	١١,٨٠٨,٩٣٧	٢٤,٥٥٤,٦٦٩	٢٤,٥٥٤,٦٦٩	%٢٠-٧,٥%	الثروة النباتية والحيوانية	
١٢,٤٤١,٥٩٢	١١,٩٢٣,١٠٧	٥,٩٨٣,٠٢٠	٥٢٨,٤٨٥	—	٥,٤٥٤,٥٣٥	—	١٠,٠٠٠	١٧,٨٩٦,١٢٧	١٧,٨٩٦,١٢٧	%٣	طرق المشروع	
١٩٣,٣٦٤,٧٦١	٢٦٥,٤٨١,٣٩٢	٢٨٨,٩٨١,٩٤٠	٢٦,٣١٦,١٩٣	٢٢,٧٠٢,٨٣٥	٢٨٥,٣٦٨,٥٨٢	٣٧,١٣٩,٧٤٤	١١٢,٨٦٩,٧٣٤	٤٧٨,٧٣٣,٣٤٢	٤٧٨,٧٣٣,٣٤٢		الإجمالي	

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م، ٢٠٠٥ م

<u>٣١ ديسمبر</u>		
٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٣٠٤,٤٦٧	١,٤٦٢,٤٧٧	١٠ . <u>مشروعات تحت التنفيذ</u>
٣١,٦٧٠,٩٤٤	٢٩,١٥٢,٣٨٦	مبانى وانشاءات
٣,٤٣٧,٥٤٢	-	مشروع الزيتون
١٧,٥٢١,٦١١	١٧,٩٤٣,٦٠٧	مشروع مزرعة الابقار
١,٦٩٤,١١٤	-	مشروع توسعة بستان الفاكهة
٦٨٢,٦٤٤	٤,٩٩٧,٢٥١	مشروع مجمع صناعى الزيتون
٨٧٦,٣٥٤	٩٩٤,٩٨٠	الابار وشبكات الري
-	٤٢,٤١٠	اشجار النخيل
-	-	التشجير والزينة
<u>٥٨,١٨٧,٦٧٦</u>	<u>٥٤,٥٩٣,١١١</u>	
٦,٤١٤,٨٥٠	١١,٥٤٧,٠٢٧	١١ . <u>مصرفات مؤجلة</u>
٥,١٣٢,١٧٧	-	التكلفة فى ٢٠٠٦/١/١
-	(٤,٣٦٩,٧٩٣)	إضافات
(٤,٣٦٩,٧٩٣)	(٢,١٥٦,٨١٩)	مجمع الاطفاء
-	(٥,٠٢٠,٤١٥)	إطفاء العام - تكاليف مبيعات
-	-	إطفاء العام - مصرفات أخرى
<u>٧,١٧٧,٢٣٤</u>	<u>-</u>	
٢٩,٣٣٦,٩٥٦	٥٣,٢٦٩,٢٣٠	١٢ . <u>الذمم الدائنة</u>
٨,٢١٤,٠٠٩	١٠,٥١٠,٣٩٩	موردين
-	-	عملاء دفعات مقدمة
<u>٣٧,٥٥٠,٩٦٥</u>	<u>٦٣,٧٧٩,٦٢٩</u>	
٤,٧٦٢,١٣٧	٦,٧٥٩,٤١٠	١٣ . <u>مستحقات وأرصدة دائنة أخرى</u>
٤٢٨,١٥٥	١,٢١٦,٧٣٣	مصرفات مستحقة
٦,٤٥٩	٢٣,٤٣٤	ضمانات حسن تنفيذ
٣,٩٧١,٥٣٧	٤,١٥٧,١٤٢	ايرادات محصلة مقدماً
١,٦٤٨,٨٧٠	١,٥٨٨,٦٩٠	مخصص زكاة شرعية
٥٦١,٦٥١	٨٦٠,٢٧٧	دائنو بيع أسهم
-	-	أخرى
<u>١١,٣٧٨,٨٠٩</u>	<u>١٤,٦٠٥,٦٨٦</u>	

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م ، ٢٠٠٥م

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٨٥٩,٣٢٣	٦,٠٧٦,٣٢١	١٤ . مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٦٠٣,٥٣٢	١,٨٧٣,٩٨٣	الرصيد في بداية السنة
(١,٣٨٦,٥٣٤)	(١,٣٧٨,٠٧٩)	المكون خلال السنة
٦,٠٧٦,٣٢١	٦,٥٧٢,٢٢٥	المنصرف خلال السنة

١٥ . رأس المال
بلغت قيمة رأس مال الشركة مبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي وبناء على قرار مجلس الوزراء أصبحت القيمة الاسمية لسهم الشركات المساهمة عشرة ريالات بدلا من خمسين ريال ، بالتالي أصبح عدد أسهم شركة الجوف للتنمية الزراعية بعد التجزئة ٢٠ مليون سهم بدلا من ٤ مليون سهم، وأصبحت القيمة الاسمية للسهم عشرة ريالات بدلا من خمسين ريال .

١٦ . منح حكومية مقيدة
قامت الشركة بتقييم الاراضي المحيطة والبالغة مساحتها ٣٥,٨٥٤ هكتار بسعر ١٠٠٠ ريال للهكتار ولما كانت الارض المحيطة في تاريخ القوائم الماليه ٤٥,٠٠٠ هكتار منها ٩,١٤٦ هكتار غير مقيمة قامت الشركة بتقييمها بناء على السعر الحالي وذلك بتكليف مكتبين متخصصين في هذا المجال والاخذ بالسعر المنخفض البالغ ٢,٥٠٠ ريال سعودي للهكتار وبذلك تزيد قيمة المنحه الحكوميه بمبلغ ٢٢,٨٦٥,٠٠٠ ريال سعودي ولم يتم الحصول على الصك الشرعي بملكية هذه الارض حتى الان .

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,١٠٦,٨٠٧	٢,٣٢٦,٧٦١	١٧ . مصاريف بيع وتوزيع
١٢,١٢٠,٢٣٥	١١,٨٣٣,٦٢٩	رواتب وما في حكمها
١,٤٥٨,٧٢١	١,٩٦٦,٢٩٤	نقل وشحن
١٦٢,٨٤٦	١٢٨,٥٤٥	عمولات بيعيه وخصومات
٢,٤٤٠,٥٧٩	٢,٢٦٣,١٨٣	دعاية وإعلان
٦٦٥,٢١٥	٣٩٦,٦٦٨	إستهلاك موجودات ثابتة
٢,٦٧٩,٤٦٧	٢,٧٢٢,٩٠٦	صيانة وإصلاح
١,٧٠٩,٦٢١	٧٦٦,٢٥٠	مواد وعدد وادوات مستهلكة
٢٤,٣٤٣,٤٩١	٢٢,٤٠٤,٢٣٦	أخرى

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ، ٢٠٠٥ م

<u>٣١ ديسمبر</u>		
<u>٢٠٠٥ م</u>	<u>٢٠٠٦ م</u>	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٩٥٩,٢٤٤	٤,٥٠٤,٤٤٩	١٨ . <u>مصاريف عمومية وإدارية</u>
٢٩٣,٢٩٠	٣٧٨,١٣٦	رواتب وما في حكمها
١٠٣,٦٢٧	١٩٣,٥٣٠	إصلاح وصيانة
١١٧,٧٨٧	١٠٥,٨٨٤	محروقات وزيت وشحوم
١٠٥,٠١٤	٢٠٥,٦٥٣	قرطاسية ومطبوعات
٢٣٩,٦٤٢	٤٢١,٣٤٨	دعاية وإعلان
٤٥,٢٣٣	٤٨,٩٢٧	دراسات واستشارات
٤٣,٩٦٠	٣٤,٤٢٤	إيجارات
١٠٦,٥١٠	١١٢,٣٦٥	مصاريف بنكية وعمولات
٢٩٤,٢٣٧	٢١,٢٩١	كهرباء ومياه وبريد وهاتف
٦٤٧,٣٤٣	٧١٣,٠١١	ضيافة ونظافة ورسوم
١٦٨,٥٥٣	٣٢٩,٥٤١	إستهلاكات إدارية
١٩٦,٧٤٢	٦٨٦,٥٠٢	مواد وعدد وأدوات مستهلكة
		أخرى
<u>٦,٣٢١,١٨٢</u>	<u>٧,٧٥٥,٠٦١</u>	
		١٩ . <u>الإيرادات الأخرى</u>
٣٢٩,٧٨٣	٦٢,٢٤٣	إيرادات بيع مواد أولية
٢٥٩,٧٣٩	٢١٦,١٦٥	إيرادات إيجارات
—	٧٧,٧٤٤	إيرادات مرابحة
١,٣١٣,٠٨٥	١٦٢,٧٥٢	إيرادات أخرى
<u>١,٩٠٢,٦٠٧</u>	<u>٥١٨,٩٠٤</u>	
		٢٠ . <u>المصروفات الأخرى</u>
٥,٢٨٨,٠٠٩	٤,٦١٣,١٧٤	مخصصات
—	٥,٠٢٠,٤١٥	إطفاء المصروفات المؤجلة
٩٥٥,٧٩٩	٣,٢١١,١٨٦	مصاريف متنوعة أخرى
<u>٦,٢٤٣,٨٠٨</u>	<u>١٢,٨٤٤,٧٧٥</u>	

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م، ٢٠٠٥ م

٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		٢١ . مخصص الزكاة الشرعية
٣,٧٥٨,٢٤٤	٣,٩٧١,٥٣٧		الرصيد في أول السنة
—	٣٢٦,٩٧١		تسويات خلال السنة
٢,٩٦١,٣٠٣	٣,٢٩٥,٦٨١		زكاة القمح المسلم للصوامع
٨٧٦,٠٠٩	٧٣٤,٦٤٣	(٢١- أ)	إضافات خلال السنة
٧,٥٩٥,٥٥٦	٨,٣٢٨,٨٣٢		الإجمالي
(٢,٩٦١,٣٠٣)	(٣,٢٩٥,٦٨١)		زكاة مستقطعة من صوامع الغلال
(٦٦٢,٧١٦)	(٨٧٦,٠٠٩)		المسددة للمصلحة بشيك خلال السنة
٣,٩٧١,٥٣٧	٤,١٥٧,١٤٢		رصيد المخصص خلال السنة
=====	=====		
			٢١- أ) . وعاء الزكاة
١٦,٢٠٨,٢٨٧	٤٣,٩٠٦,٥٢٣		صافي الدخل
(٩,٣٨٦,٦٢٣)	(١٩,٠٣٥,٥٥٣)		أرباح قمح تم خصم زكاتها من الصوامع
٦,٨٩١,٥٤١	٦,٣٨٥,٥٥٥		مخصصات
١٣,٧١٣,٢٠٥	٣١,٢٥٦,٥٢٥		الربح المعدل
			يضاف :
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٣٥,٨٥٤,٠٠٠	٣٥,٨٥٤,٠٠٠		منح حكومية مقيدة
٦٤,٤٧٣,٧٠٨	٧٦,٨٤٤,٦٨٣		إحتياطي وأرباح مبقاة مدورة
١٨,٤٩٨,٠٤٨	١١,١٥١,٦٤٧		توزيعات أرباح أسهم مستحقة وأرباح لم تصرف
١٧,٩٠٤,٤٢٤	٢٣,٦٠٤,٤٢٩		مخصصات مدورة
٣٥٠,٤٤٣,٣٨٥	٣٧٨,٧١١,٢٨٤		إجمالي
			يطرح :
(٥٨,١٨٧,٦٧٦)	(٥٤,٥٩٣,١١١)		مشروعات تحت التنفيذ
(١٩٣,٣٦٤,٧٦١)	(٢٦٥,٤٨١,٣٩٢)		موجودات ثابتة - صافي
(٦٣,٨٥٠,٥٧٨)	(٢٩,٢٥١,٠٦٧)		مخزون قطع الغيار وأخرى
٣٥,٠٤٠,٣٧٠	٢٩,٣٨٥,٧١٤		الصافي
٣٥,٠٤٠,٣٧٠	٢٩,٣٨٥,٧١٤		وعاء الزكاة
٨٧٦,٠٠٩	٧٣٤,٦٤٣		الزكاة الشرعية بواقع ٢,٥%
=====	=====		

شركة الجوف للتنمية الزراعية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ، ٢٠٠٥ م

٢٢ . الارتباطات الرأسمالية

تتمثل الارتباطات الرأسمالية في إستكمال الشركة لعقود ابرمتها مع الغير لتنفيذ مشروعاتها وقد بلغت في تاريخ إعداد القوائم المالية مبلغ ٩,١٩٧,٥٨٠ ريال سعودي وكذلك الجزء الغير مغطى من خطابات الضمان المفتوحة البالغ ١٠,٤١٠,٠٠٠ ريال سعودي .

٣١ ديسمبر

٢٠٠٦ م

ريال سعودي

(٣,٦٦١,٧٦٣)

٦,٣٦٣,١٣١

٢,٧٠١,٣٦٨

٢٣ . أرباح استيعادات موجودات مشروع الألبان

خسارة توقف مصنع الألبان

أرباح إستيعادات موجودات مصنع الألبان

٢٤ . نصيب السهم من صافى الدخل

٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٣٧٠,٩٧٥	٣٩,٨٧٦,١٩٩	صافى الدخل
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	متوسط عدد الأسهم
٠,٦٢	٢	نصيب السهم من صافى الدخل

٢٥ . توزيعات أسهم مجانية

إقترح مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة يوم الإثنين الموافق ٢٥/٠٢/٢٠٠٧ م على الجمعية العمومية العادية بطلب دعوة لإجتماع جمعية عمومية غير عادية لزيادة رأس المال من ٢٠٠ مليون ريال إلى ٢٥٠ مليون ريال لزيادة عدد الأسهم من ٢٠ مليون سهم إلى ٢٥ مليون سهم ، وذلك بمنح سهم مجاني لكل أربعة أسهم تمول من الأرباح المبقاة وتقتصر المنحة على الأسهم المقيدة في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية .

٢٦ . أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتلاءم مقارنتها مع تبويب أرقام السنة الحالية .