



تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الثانية والثلاثين المقرر عقدها يوم الإثنين ٦ ربيع الآخر ١٤٣١ هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق ٢٢ مارس ٢٠١٠ م في الساعة السادسة مساءً بقاعة مكارم بفندق الرياض ماريوت .

حضرات المساهمين الكرام

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبيتكم دعوته لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثانية والثلاثين وأن يتقدم إليكم بتقريره السنوي مشفوعاً بالقوائم المالية عن نتائج عام ٢٠٠٩ م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م وكذلك قوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين والإيضاحات 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

واصلت الشركة - بحمد الله - تحقيق أرقام قياسية جديدة في كافة النواحي الإنتاجية والتسويقية والربحية. ولقد كان هذا العام ٢٠٠٩ م هو الأفضل في تاريخ الشركة من حيث الأداء وتحقيق الأهداف. كما حققت الشركة بحمد الله أرقامها المستهدفة بالميزانية التخطيطية لعام ٢٠٠٩ م. وقد كانت نتائج هذا العام ٢٠٠٩ م على النحو الآتي :

- ١- زادت الأرباح التشغيلية بواقع ١٢٪ مقارنة مع العام الماضي ٢٠٠٨ م. وفيما يلي بيان يوضح الأرباح التشغيلية وأرباح الإستثمارات والإيرادات الأخرى لعام ٢٠٠٩ م مقارناً مع العام الماضي ٢٠٠٨ م :





عام ٢٠٠٨ م ألف ريال	عام ٢٠٠٩ م ألف ريال	
١٦٥,٥٣٦	١٨٥,٣٥٧	الأرباح التشغيلية
١٢,٣٦٨	١١,٨٣٥	أرباح الإستثمارات وإيرادات أخرى
١٧٧,٩٠٤	١٩٧,١٩٢	مجموع صافي الربح

١- نتائج أعمال الشركة حسب نوع النشاط :

عام ٢٠٠٨ م ألف ريال	عام ٢٠٠٩ م ألف ريال	
١٥٨,٦٥٧	١٧٢,٦٢٧	المنتجات الخزفية
١٩,٢٤٧	٢٤,٥٦٥	سخانات المياه
١٧٧,٩٠٤	١٩٧,١٩٢	المجموع

٢- التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة

عام ٢٠٠٨ م ألف ريال	عام ٢٠٠٩ م ألف ريال	المنطقة الجغرافية
٧٣٣,٣٥٦	٨٣١,٠٨٠	السوق المحلية بالمملكة
١٢٤,٧٥٠	١٢٦,٦٤٥	التصدير للخارج
٨٥٨,١٠٦	٩٥٧,٧٢٥	

٣- تطور مبيعات الشركة

تنمو مبيعات الشركة والله الحمد بشكل مضطرب ومتواصل وحققت مبيعات الشركة خلال عام ٢٠٠٩ م رقمًا قياسيًا جديداً بلغ حوالي ٩٥٨ مليون ريال بزيادة قدرها ١٢% عن مبيعات العام الماضي ٢٠٠٨ م. وفيما يلي بياناً بمبيعات آخر خمس سنوات والتي تشير إلى متوسط نمو سنوي قدره ٢٣% :



حازة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت. ١٠١٠١٥٩٠ تصريح العرفة ٥٣٦١



ألف ريال

٢٠٠٥	مبيعات عام	٤٢٥,٣٧٤
٢٠٠٦		٥٠٠,٣٧٨
٢٠٠٧		٦١٤,٩٥٨
٢٠٠٨		٨٥٧,١٠٦
٢٠٠٩		٩٥٧,٧٢٥

وتواصل الشركة تقديم منتجاتها لعملائها من خلال ٢٤ معرضًا منتشرة في معظم مدن المملكة. إضافة إلى شبكة واسعة من الموزعين منتشرة في أنحاء المملكة. وقد تم خلال العام ٢٠٠٩ إفتتاح معرض طريق الحرمين في مدينة جدة. كما تم تطوير ودعم مكتب دبي حيث زادت مبيعاته بواقع ٢٥٪ مقارنة بعام ٢٠٠٨م . كما تعاقدت الشركة مع إحدى الشركات العالمية المتخصصة لتطوير وتحديث تصاميم ومقاسات بلاط السيراميك حيث تم إضافة تصاميم ومقاسات جديدة إلى قائمة المقاسات والتصاميم الحالية. وتواصل الشركة سعيها نحو التوسيع في تصدير منتجاتها للخارج . وقد بلغت المنتجات التي تم تصديرها خلال عام ٢٠٠٩م مبلغ ١٢٦,٦ مليون ريال على الرغم من الأزمة الاقتصادية العالمية. وقد وصلت منتجات الشركة إلى أسواق دول جديدة خلال عام ٢٠٠٩م في كل من مدغشقر وتوجو ومقدونيا والكونغو .

٣- عملت مصانع الشركة بطاقة الإنتاجية المتاحة خلال عام ٢٠٠٩م. ولم يحدث بحمد الله أي تعطل يؤدي إلى توقف ملحوظ لأي من خطوط الإنتاج خلال عام ٢٠٠٩م. وقد حققت المصانع زيادة في الإنتاج قدرها ١٠٪ في البلاط ، ٤٪ في الأدوات الصحية ، ٣٥٪ في السخانات مقارنة مع إنتاج عام ٢٠٠٨م .

توسيع مصانع الشركة

تحرص الشركة على استخدام آخر ما توصلت إليه التقنية الحديثة عند اختيار وانتقاء الآلات والمعدات الجديدة ذات الانتاجية والجودة العالية مع تطوير واستبدال الآلات الحالية. وقد سبق أن أشار المجلس في تقريره عن العام الماضي ٢٠٠٨م أن العمل يسير وفقاً للخطة المرسومة بمشروع إستبدال خط البلاط القديم بالمصنع الأول والذي تبلغ طاقته ستمائة ألف متراً مربعاً بخط جديد تبلغ طاقته مليوني متراً مربعاً سنوياً ، ويسر المجلس افاده حضراتكم أنه



قد تم الإنتهاء من هذا المشروع وقد بدأت باكورة إنتاجه اعتباراً من مارس ٢٠٠٩م ، وبلغ إنتاج هذا الخط ١،٣ مليون متر مربعًا خلال عام ٢٠٠٩م .

كما اعتمد المجلس خلال العام مشروعًا لإنشاء خط إنتاج جديد بمصنع البلاط الأول تتوافق له كامل البنية التحتية وبعض مراحل الإنتاج بطاقة تبلغ ١،٣ مليون متر مربعًا سنويًا. وقد تم وصول الآلات والمعدات ويجري تركيبها ويتوقع إكمال المشروع وبدء الإنتاج في أوائل الربع الثاني من عام ٢٠١٠م إن شاء الله .

كما يسير العمل في تنفيذ المرحلة الأولى من مشروع إنشاء المصنع الرابع للبلاط - والذي تبلغ طاقته الإجمالية (للمرحلتين) حوالي ١٧ مليون متر مربعًا سنويًا - وذلك وفقاً للخطة المرسومة له، ويتوقع بمشيئة الله أن يتم إستكمال المرحلة الأولى والبدء في الإنتاج في أواخر الربع الثالث من عام ٢٠١٠م وبذلك ستصبح الطاقة الإنتاجية السنوية لمصانع البلاط ٤٢ مليون متر مربعًا.

كما تعاقدت الشركة على توريد وتركيب فرن جديد بمصنع إنتاج الفرينة لتزييج البلاط تبلغ طاقته السنوية التصميمية ٦٠,٦٠٠ طن حيث يتوقع إستكمال هذا المشروع والبدء بالإنتاج قبل نهاية عام ٢٠١٠م وبحيث يكون متزامناً مع إستكمال مشاريع توسيعة البلاط. وبذلك ستصبح إجمالي الطاقة الإنتاجية ٣٣,٠٠٠ طن سنويًا . وسوف يساهم هذا المشروع في توطين صناعة الفرينة وتخفيف التكلفة وتقليل الاعتماد على المستورد .

كما تم إستكمال توريد معدات فرن جديد لمصنع الأدوات الصحية تبلغ طاقته السنوية حوالي عشرة آلاف طن ويجري تركيب المراحل النهائية منه ويتوقع أن يبدأ في الإنتاج خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠م إن شاء الله وبذلك ستصبح الطاقة الإنتاجية لمصانع الأدوات الصحية ٣٨,٠٠٠ طن سنويًا .

وقد تم بحمد الله الإنتهاء من توريد وتركيب مشروع المصنع الثاني لسخانات المياه وبدأ إنتاجه في الربع الأخير من عام ٢٠٠٩م وتبلغ طاقته السنوية حوالي نصف مليون سخان وبذلك تصبح الطاقة الإنتاجية ١,٥ مليون سخان سنويًا.

التوقعات المستقبلية للشركة والمخاطر المحتملة

تعمل الشركة بحمد الله وفق الخطط الإستراتيجية التي يضعها ويرسمها مجلس الإدارة في كافة توسعاتها وعملياتها التشغيلية . ويتوقع بمشيئة الله بعد إكمال مشروعات توسيعة



المصانع في عام ٢٠١٠ أن تصبح الطاقة الإنتاجية السنوية لمصانع البلاط ٤٢ مليون متر مربع سنوياً ، وأن تصبح الطاقة الإنتاجية لمصنع الأدوات الصحية ٣٨،٠٠٠ طن وان تصبح الطاقة الإنتاجية لمصانع السخانات ١٥ مليون سخان في العام .

إن احتمال عدم توفر الطاقة من غاز أو كهرباء بالكميات المطلوبة وكذلك نقص العمالة المدربة او تعطل المصانع لأسباب مختلفة تعتبر إحتمالات واردة في عمليات تشغيل المصانع الا ان نسبة حدوثها ضعيفة، كما ان المخاطر التسويقية الناتجة من الواردات الاجنبية والمصانع المحلية المنافسة لا بد من اخذها في الاعتبار، وخاصة بعض الممارسات الاغراقية من بعض الدول الاجنبية. وتعمل إدارة الشركة – بمشيئة الله – على تلافيها مسبقاً والتعامل معها في حال حدوثها .

قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي

تم خلال هذا العام ٩٢٠٠٩م استلام مبلغ ٨٨،٧ مليون ريال من قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مشاريع توسيعة مصانع الشركة في البلاط والأدوات الصحية والسخانات. كما سددت الشركة للصندوق الأقساط المستحقة خلال العام ٩٢٠٠٩م بمبلغ ١٦،٣ مليون ريال . ويبلغ رصيد القروض في نهاية العام ٩٢٠٠٩م مبلغ ١٦٤،٣ مليون ريال .
وينتهز المجلس هذه الفرصة ليعرب عن شكره وإمتنانه لصندوق التنمية الصناعية السعودي والقائمين عليه على الدعم والمساندة اللذين تقابلاهما الشركة من الصندوق حيث قام الصندوق مشكوراً بدعم جميع مشاريع وتوسيعات الشركة .

قرص البنوك

حصلت الشركة خلال العام ٩٢٠٠٩م على قروض بنكية (قصيرة ومتعددة الأجل) من البنوك المحلية في إطار نظام المرابحة الإسلامية وذلك لتمويل مشروعات توسيعة مصانع الشركة. وقد بلغ رصيد هذه القروض (قصيرة ومتعددة الأجل) في نهاية العام ٩٢٠٠٩م مبلغ ٥٢٣ مليون ريال مقابل مبلغ ٥٥٨ مليون ريال في نهاية عام ٩٢٠٠٨م. وقد بلغ المستلم من القروض خلال عام ٩٢٠٠٩م مبلغ ٣٠٣ مليون ريال كما تم سداد مبلغ ٣٣٨ مليون ريال خلال نفس العام .



القوى العاملة والتدريب

وقدّمت الشركة اتفاقية جديدة خلال عام ٢٠٠٩ مع صندوق الموارد البشرية ضمن مشروع توطين الوظائف لاستقطاب وتوطين ١٣٨ متدربياً حسب برنامج التدريب المرتبط بالتوظيف. والعمل جاري على تطبيق هذه الإتفاقية. وقد بلغ مجموع السعوديين الذين تم توظيفهم خلال عام ٢٠٠٩ عدد (١٨٥ موظفاً) كما بلغ عدد السعوديين العاملين حالياً في الشركة (٦١٥ موظفاً) بزيادة قدرها (١٠%) عن عددهم في بداية العام. وتعمّل الشركة على استقطاب العمالة السعودية وتدريبها وتأهيلها. وقد نفذت إدارة الموارد البشرية خلال العام ٢٠٠٩ عدد ٣٤ دورة تدريبية منها عدد ١٤ دورة تدريبية مع مراكز تدريب خارج الشركة في مختلف التخصصات في حين نفذ مركز التدريب بالشركة عدد ٢٠ دورة تدريبية أخرى. وقد بلغ عدد المتربّين ٢٦١ متدربياً خلال العام ٢٠٠٩.

الاستثمارات في شركات أخرى

يمثل الرصيد في نهاية العام ٢٠٠٩م الاستثمارات في شركات زميلة هي (شركة توزيع الغاز الطبيعي وشركة الخزف للأنابيب) بمبلغ ٤،٤ مليون ريال وكذلك إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع بمبلغ ١٥،٦ مليون ريال .

حق التصويت وأدوات الدين

تُسهل الشركة ممارسة المساهم لحقه في التصويت ولا يوجد لدى الشركة أي اجراء قد يؤدي إلى اعاقة استخدام هذا الحق.

لا توجد خلال العام ٢٠٠٩ أي أدوات دين صادرة من الشركة.
ولا توجد أية مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق إكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة خلال عام ٢٠٠٩م. ولا توجد أية حقوق تحويل أو إكتتاب بمحض أدوات الدين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠٠٩م. كما لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للأسترداد . كذلك لا توجد أية ترتيبات تنازل بموجبها أي من المساهمين عن أي حقوق في الأرباح . كما لا توجد أية ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبها أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن حقوقه أو بدلاته .



الزكاة الشرعية

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية السنوية والقوائم المالية حتى سنة ٢٠٠٨ م وسدلت ما استحق عليها بموجب هذه الإقرارات. حصلت الشركة على الشهادة حتى نهاية ٢٠٠٨ م. كما تسلمت الشركة الربط النهائي للأعوام من ٢٠٠٤ م حتى ٢٠٠٦ م حيث أظهرت فروقات سيتم تقديم الاعتراض عليها لدى المصلحة حسب النظام. وترى الشركة أنها كانت مخصصاً يكفي لمقابلة أية التزامات قد تنشأ لمصلحة الزكاة والدخل. كما يجري متابعة إنهاء الربط النهائي للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ مع المصلحة.

المدفوعات النظامية الأخرى

لا توجد لدى الشركة أية مدفوعات نظامية أخرى مستحقة للجهات التنظيمية أو الرقابية بالدولة.

مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة لمدة ثلاثة سنوات. وقد تم تعيين أعضاء المجلس الحالي من قبل الجمعية العامة المنعقدة في أول إبريل ٢٠٠٧ م. وفيما يلي بيان بأعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٩ م وملكيتهم للأسهم والتغير في ملكيتهم خلال عام ٢٠٠٩ م:

م	اسم العضو	عدد الأسهم في ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٨/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر ٢٠٠٩/١٢/٣١
١	سعد إبراهيم المعجل	٢٠١,٠٠٠	٢٠١,٠٠٠	٢٥٠٠
٢	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٣,٩٩٧,٠٢٥	٣,٩٩٧,٠٢٥	-
٣	صندوق الإستثمارات العامة	١,٣٥٠,١٢٥	١,٣٥٠,١٢٥	-
٤	خالد علي السلطان	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	-
٥	خالد صالح الراجحي	١٠٠٠	١٠٠٠	-
٦	سليمان محمد الخليفي	٤٠٠	٤٠٠	٢٥,٠٠٠
٧	فهد عبد الله الحربي	٢٠٠	٢٠٠	-



كبار التنفيذيين	عدد الأسهم في ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٨/١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٨/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر م ٢٠٠٩/١٢/٣١ م ٢٠٠٨/١٢/٣١
أسهم كبار التنفيذيين	٥٠٠	٥٠٠	١٠٠٠	١,٢٠٠

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

اسم العضو	م	أسماء الشركات المساهمة المدرجة الأخرى
سعد ابراهيم المعجل	١	شركة اسمنت المنطقة الشرقية
فهد عبد الرحمن الهويمل ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢	بنك الرياض
خالد علي السلطان	٣	لا يوجد
عبد الله محمد القحطاني ممثل صندوق الاستثمارات العامة	٤	لا يوجد
خالد صالح الراجحي	٥	لا يوجد
سليمان محمد الخليفي	٦	لا يوجد
فهد عبد الله الحربي	٧	لا يوجد

اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة خمس اجتماعات خلال عام ٢٠٠٩ م ببيانها كالتالي :

اسم العضو	م	التصنيف	عدد الاجتماعات	نسبة الحضور
سعد ابراهيم المعجل	١	مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢	غير مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
خالد علي السلطان	٣	مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
صندوق الاستثمار	٤	غير مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
خالد صالح الراجحي	٥	مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
سليمان محمد الخليفي	٦	مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠
فهد عبدالله الحربي	٧	مستقل - غير تنفيذي	٥	%١٠٠





اللجنة التنفيذية

ت تكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء يختارهم مجلس الإدارة من بين أعضائه وتنتهي عضويتهم في اللجنة بانتهاء المدة المقررة لمجلس الإدارة. ويجوز إعادة تعيينهم في اللجنة لمدد مماثلة. تشمل مسؤوليات اللجنة التنفيذية تطبيق سياسات الشركة ومراقبة الأداء وإعتماد المشاريع والمصروفات في حدود صلاحياتهم ومسؤولياتهم التي يحددها مجلس الإدارة. ويحرر بإجتماعات اللجنة محاضر منتظمة توقع من أعضاء اللجنة وتعرض هذه المحاضر على مجلس الإدارة في أقرب إجتماع تالٍ للمجلس .

أعضاء اللجنة التنفيذية الحالية

- | | |
|--|------------------------------|
| رئيساً | الأستاذ/ خالد صالح الراجحي |
| عضوواً | الأستاذ/ فهد عبد الله الحربي |
| عضوواً | الأستاذ/ فهد الرحمن الهويمل |
| (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية) | |

وقد عقدت اللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠٠٩ م إثنى عشر اجتماعاً وبلغت نسبة الحضور ٩٤،٤% على النحو التالي :

م	اسم العضو	عدد الاجتماعات	نسبة الحضور
١	خالد صالح الراجحي	١١	%٩٢
٢	فهد الرحمن الهويمل ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١١	%٩٢
٣	فهد عبدالله الحربي	١٢	%١٠٠





المكافآت والرواتب والبدلات

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذي	خمسة من كبار التنفيذيين ومن تلقوا أعلى المكافآت والتبعيضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتبعيضات	----	----	----	٢,٥٢٣,٨١٦
البدلات	٢٧٥,٠٠٠	-----	-----	٦٨٧,٩٢٧
المكافآت الدورية والسنوية	١,٤٠٠,٠٠٠	-----	-----	٢,٣٦٤,٧٩٠
الخطط التحفيزية	-----	-----	-----	٥٤٠,٩٣٦
مزایا اخرى	-----	-----	-----	-----
المجموع	١,٦٧٥,٠٠٠	-----	-----	٦,١١٧,٤٦٩

ملاحظة : ستصرف مكافآت عضوية مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٩ م من توزيع أرباح ٢٠٠٩ م بعد إعتماد الجمعية العامة لها .

لجنة المراجعة

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

ولجنة المراجعة الحالية مكونة من ثلاثة أعضاء من مساهمي الشركة من غير أعضاء مجلس الإدارة. ومن مهام لجنة المراجعة الرئيسية التأكد 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 .



ولجنة المراجعة الحالية مشكلة من كل من الأستاذ/ محمد عبد الله الخيال رئيساً وعضوية كل من الأستاذ/ علي عبد الرحمن القويز والأستاذ/ مساعد أحمد المسفر. وقد عقدت اللجنة عدد خمسة اجتماعات خلال عام ٢٠٠٩م وبلغت نسبة الحضور للاعضاء ١٠٠%.

لجنة الترشيحات والمكافآت

أصدرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٠٠٨/٣/١٧م - بناء على توصية مجلس الإدارة - لائحة قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة. وتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من عدد من الأعضاء لا يقل عددهم عن ثلاثة يختارهم مجلس إدارة الشركة لمدة لا تزيد عن ثلاثة سنوات ولا تقل عن سنة. وتنتهي عضوية اللجنة بانتهاء مدة عضوية مجلس الإدارة. ويجب أن يكون عضو لجنة الترشيحات والمكافآت مالكاً لعدد من أسهم الشركة لا تقل قيمتها الاسمية عن ألفي ريال.

ومن مهام لجنة الترشيحات والمكافآت التوصية بالترشح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وتحديد جوانب القوة والضعف في المجلس وإقتراح معالجتها والتتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح ووضع سياسات خاصة بتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين .

وقد عين مجلس الإدارة أول لجنة ترشيحات ومكافآت من أربعة أعضاء وهم : الأستاذ/ خالد صالح الراجحي والأستاذ/ عبد الله محمد القحطاني وهما عضوان غير تنفيذيان في مجلس الإدارة والأستاذ/ محمد عمران العمران والأستاذ/ فيصل محمد بن عدون وهما من المساهمين من غير أعضاء مجلس الإدارة وذلك للمدة المتبقية من دورة مجلس الإدارة. وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام ٢٠٠٩ عدد ثلاثة اجتماعات وكانت نسبة حضور الأعضاء ١٠٠%.

تعرض المصالح في مجلس الإدارة

لا يوجد لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أية مصلحة جوهرية (مباشرة أو غير مباشرة) في أي أعمال أو عقود تمت لحساب الشركة خلال عام ٢٠٠٩م .



لم تقدم الشركة أي قرض نفدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس الإدارة ولم تضمن الشركة أي قرض عقد أحد أعضاء المجلس.

بلغت مشتريات المصنع السعودي للرخام والجرانيت (يارا) - وهي شركة يشارك في ملكيتها عضو المجلس الأستاذ/ فهد عبدالله الحربي - خلال السنة المالية ٢٠٠٩ مبلغ ٢٣,٧٧٢,٦٣٨ ريال وبلغ رصيد المصنع المدين في نهاية العام ٢٠١٤،٥٥٧ ريال. وقد تمأخذ موافقة مجلس الإدارة عليها وتم إدراج ذلك في محاضر الشركة. كما سبق أن وافقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٢/٣/٢٠٠٩م على الترخيص لعضو مجلس الإدارة المذكور بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام .

الجزاءات

لم تفرض على الشركة أية عقوبة أو جزاء أو قيد إحتياطي من هيئة سوق المال أو غيرها خلال عام ٢٠٠٩م .

حسابات الشركة ونظام الرقابة الداخلية

يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية . وقد أعدَّ نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية. وقد تم إعداد سجلات الحسابات بشكل سليم ووفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويؤكد مجلس الإدارة أنه لا يوجد لديه أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

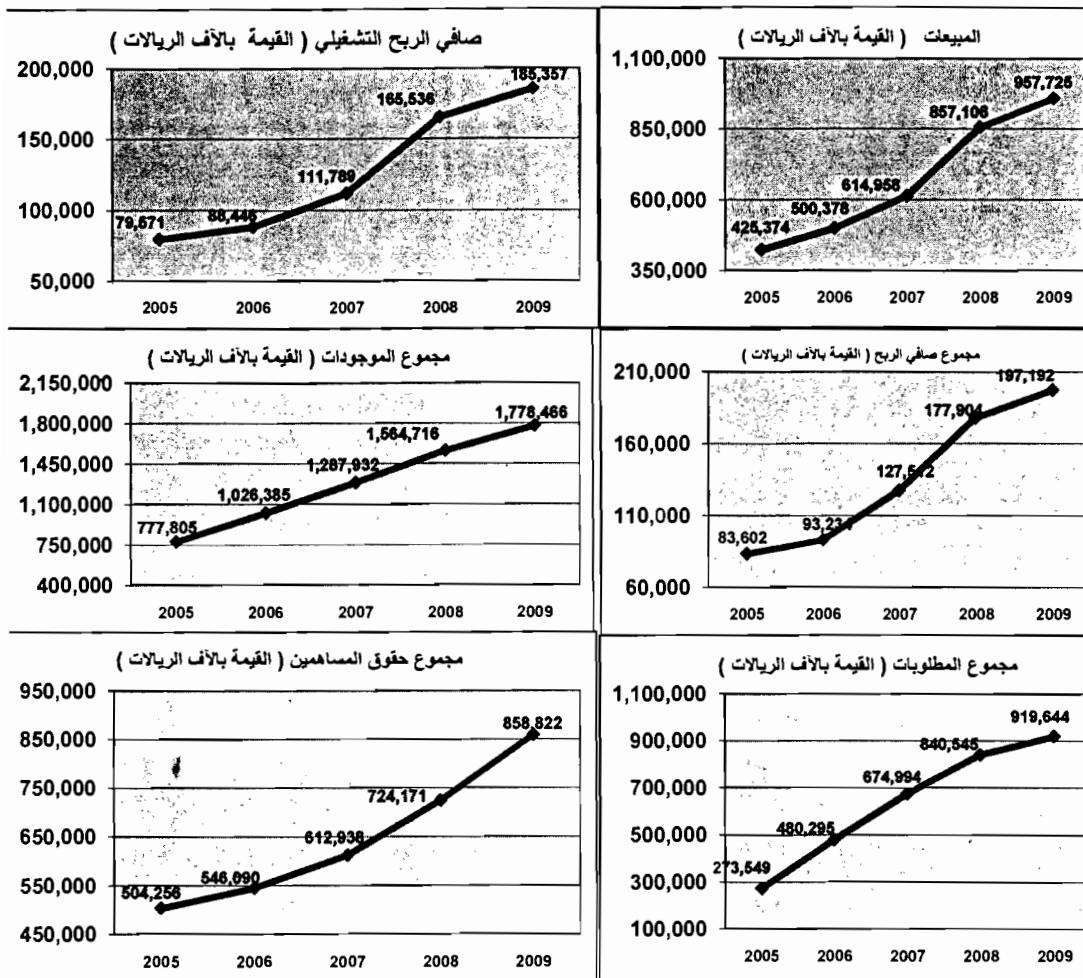
نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية

اشارت تقارير المراجعة الخارجية السنوية إلى فاعلية الرقابة الداخلية والأنظمة المعتمدة بها بالشركة بما يتلائم ويتوافق مع المعايير المهنية .

مراجعة الحسابات الخارجيين

أعادت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٢/٣/٢٠٠٩م تعين مكتب السادة/ الدكتور محمد العمري وشركاه للسنة الثالثة على التوالي لمراجعة حسابات الشركة عن عام ٢٠٠٩م وذلك بناءً على توصية لجنة المراجعة .

استعراض النشاط خلال الخمس سنوات الماضية



بعض المؤشرات المالية الأخرى

2005	2006	2007	2008	2009	
11.0%	9.0%	9.9%	11.4%	11.1%	نسبة صافي الربح إلى الموجودات
17.0%	17.0%	20.8%	24.6%	23.0%	نسبة صافي الربح إلى حقوق المساهمين
38.7%	37.1%	36.7%	37.4%	36.8%	نسبة مجمل الربح للمبيعات
19.7%	18.6%	20.7%	20.8%	20.6%	نسبة صافي الربح للمبيعات
18.7%	18.1%	18.2%	19.3%	19.4%	نسبة صافي الربح التشغيلي إلى المبيعات
3.34	3.73	5.10	7.12	7.89	صافي ربح السهم بالريال



حكومة الشركات

تطبق الشركة بشكل عام جميع أحكام لائحة حوكمة الشركات مع ملاحظة ما يلي :

- ١- الفقرة (د) من المادة السادسة الخاصة بالإفصاح من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون نيابة عن غيرهم - بالإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنويةالخ حيث لم يرد للشركة مثل هذا الإفصاح من أي جهة .
- ٢- الفقرة (د) من المادة العاشرة الخاصة بوضع سياسات ومعايير واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة حيث لم يتم تحديدها بعد .
- ٣- الفقرة (ط) من المادة الثانية عشرة بخصوص الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يحق لهم بحسب نظام الشركة تعين ممثلين لهم في مجلس الإدارة حيث لا يعطي نظام الشركة مثل هذا الحق لأي أحد .
- ٤- لم تطبق الشركة الفقرة (ب) الخاصة باتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة بعد حيث لم يرد ذلك في نظام الشركة الأساسي أو نظام الشركات أو أي نظام آخر ملزم .

الاحتياطي النظامي

تنص الفقرة رقم (٢) من المادة رقم (٥٣) من النظام الأساسي للشركة بأن يجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادلة وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال. وحيث ان الاحتياطي النظامي قد بلغ ١٢٥ مليون ريال ويعادل ٥٠% من رأس مال الشركة ، فإن مجلس الإدارة يقترح على حضراتكم الموافقة على وقف تجنيب ١٠% من الأرباح التي تضاف للاحتياطي النظامي لبلوغه ٥٠% من رأس المال .

توزيع الأرباح لعام ٢٠٠٩ م وسياسة التوزيع

حققت الشركة بحمد الله لهذا العام ٢٠٠٩ م أرقاماً قياسية جديدة في صافي الربح حيث بلغ بعد خصم الزكاة الشرعية مبلغ ١٩٧,٢ مليون ريال مقابل ١٧٧,٩ مليون ريال العام الماضي ٢٠٠٨ م . وتوزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم كافة الأعباء والمصروفات على النحو التالي :

- ١- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً .



- ٢- يجنب ١٠ % من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنيد متى بلغ الإحتياطي 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 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 إحتياطيات أخرى وذلك بالقدر الذي يحقق دوام الرخاء للشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة بقدر الإمكhan للمساهمين .

ويقترح مجلس الإدارة توزيع صافي ربح عام ٢٠٠٩ م والبالغ ١٩٧،١٩٢،٠٠٠ ريال على النحو التالي:

ألف ريال

صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	١٩٧،١٩٢،٠٠٠
يخصم : تكملة رصيد الإحتياطي النظامي ليصبح مساوياً لنصف رأس المال .	١٧،١٢٣،٠٠٠
	<hr/>
	١٨٠،٠٦٩،٠٠٠
يخصم : حصة أولى للمساهمين وتعادل ٥% من رأس المال المدفوع بواقع نصف ريال للسهم الواحد .	١٢،٥٠٠،٠٠٠
	<hr/>
	١٦٧،٥٦٩،٠٠٠
يخصم : مكافأة مجلس الإدارة	١،٤٠٠،٠٠٠
	<hr/>
يضاف : الأرباح المرحلة من العام الماضي	١٦٦،١٦٩،٠٠٠
	<hr/>
	٣٠٢٠٤٤،٠٠٠
يخصم : حصة إضافية للمساهمين وتعادل ٢٥% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد .	٤٦٨،٢١٣،٠٠٠
	<hr/>
الباقي ويرحل للعام القادم	٦٢،٥٠٠،٠٠٠
	<hr/>
	٤٠٥،٧١٣،٠٠٠



- ويقترح مجلس الإدارة على حضراكم ما يلي :
- أولاً : الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة عن عام ٢٠٠٩ م.
 - ثانياً : التصديق على القوائم المالية للشركة عن عام ٢٠٠٩ م.
 - ثالثاً : الموافقة على إقتراح إيقاف تجنيب ١٠ % من الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي (متى) ٢٠١٠
بلغ رصيد الاحتياطي نصف رأس المال .
 - رابعاً : الموافقة على إقتراح توزيع ربح على المساهمين يعادل ٣٠ % من رأس المال المدفوع بواقع ثلاثة ريالات للسهم الواحد . وسوف تكون أحقيه الأرباح لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة .
 - خامساً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسئولية عن إدارتهم للشركة خلال عام ٢٠٠٩ م.
 - سادساً : الموافقة على الترخيص لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبدالله 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 لعام المالي ٢٠١٠ والبيانات المالية الرابع سنوية وتحديد أتعابه .
 - ثامناً : إنتخاب مجلس إدارة للدورة القادمة لمدة ثلاث سنوات .

وينتهز مجلس الإدارة 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 لإدارة الشركة وموظفيها على جهودهم المخلصة والتي نتج عنها تحقيق هذه النتائج الطيبة وكذلك إلى عملاء الشركة على استمرار ثقتهم ودعمهم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ،

مجلس الإدارة

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنتين المنتهيتين

في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و ٢٠٠٨م

و تقرير مراجعي الحسابات

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م وتقرير مراجعي الحسابات

صفحة

٢	تقرير مراجعي الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
١٧ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	الإيضاح
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٢٥,٣١٨	٣٥,٧١٨	٣
١٠٧,٩٠٩	١٠٩,٢٠٣	٤
٢٥١,٠٩٥	٢٥٦,٦٦٧	٥
٢٧,٥٤٢	٣٩,٣٨٢	٦
<u>٥١١,٨٦٤</u>	<u>٥٤٠,٩٧٠</u>	
٤٦,٨٦٦	٦٠,٠١٠	٧
٢٤٣,٤٧٤	١٨٦,٨٦٣	٨
٧٦٠,٧٦٢	٩٨٨,٨٧٣	٩
١,٧٥٠	١,٧٥٠	١٠
<u>١,٠٥٢,٨٥٢</u>	<u>١,٢٣٧,٤٩٦</u>	
<u>١,٥٦٤,٧١٦</u>	<u>١,٧٧٨,٤٦٦</u>	
١٩٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١١
٨٤,٧٢٢	١٢٥,٧٩٤	
٢٢,٢٨٠	٧,٤١٥	
٥٧,٣٣٦	٦٥,٥٣٧	١٢
<u>٦٢,٣٦١</u>	<u>١٨١,٥١٩</u>	١٤
<u>٤٢٢,٧٩٩</u>	<u>٤٨٠,٢٦٥</u>	
٨٠٩	٤٤	
<u>٣٩١,٦٩٣</u>	<u>٤٠٦,١١٢</u>	١٤
<u>٢٥,٣٤٤</u>	<u>٢٢,٢٢٣</u>	
<u>٤١٧,٨٤٦</u>	<u>٤٣٩,٣٧٩</u>	
<u>٨٤٠,٥٤٥</u>	<u>٩١٩,٦٤٤</u>	
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	١
١٠٧,٨٧٧	١٢٥,٠٠٠	
٣٦٥,٩٤٤	٤٨٢,١١٤	
٢٥٠	١,٧٠٨	
<u>٧٢٤,١٧١</u>	<u>٨٥٨,٨٢٢</u>	
<u>١,٥٦٤,٧١٦</u>	<u>١,٧٧٨,٤٦٦</u>	

الموجودات

موجودات متداولة
نقد ونقد مماثل
ذمم مدينة ، صافي
مخزون ، صافي
دفعت مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
مجموع الموجودات المتداولة

موجودات غير متداولة
إستثمارات وأصول مالية
مشروعات تحت التنفيذ
ممتلكات وألات ومعدات ، صافي
قرض لشركة زميلة
مجموع الموجودات غير المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة
قرص قصيرة الأجل
ذمم دائنة
أوراق دفع تستحق خلال عام
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
مجموع المطلوبات المتداولة

مطلوبات غير متداولة
أوراق دفع
قرص طويلة الأجل
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
مجموع المطلوبات غير المتداولة

مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين
رأس المال
إحتياطي نظامي
أرباح مبقة
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.

سليمان الخليفي.

عبدالكريم النافع - ٣

سعد الفائز.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

السندين المنتهيين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	الإيجار	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي		
٨٥٧,١٠٦	٩٥٧,٧٢٥		صافي المبيعات
(٥٣٦,٥٤٧)	(٦٠,٢٢٩)		تكلفة المبيعات
٢٢٠,٥٥٩	٣٥٢,٤٩٦		مجمل الدخل
(١٠٢,٨٦٨)	(١١٢,٩٩٠)	١٥	مصاريف بيعية وتسويقية
(٣٤,٩٤١)	(٤٢,٨١٣)	١٦	مصاريف عمومية وإدارية
١٨٢,٧٥٠	١٩٦,٦٩٣		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسة
(١٠,٢٠٩)	(٨,٣٣٦)		تكلفة التمويل
١٢,٣٧٩	١١,٨٣٦	١٧	إيرادات ومصاريف أخرى ، صافي
١٨٤,٩١٠	٢٠٠,١٩٣		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٧,٠٠٦)	(٣,٠٠٠)	١٣	مخصص الزكاة الشرعية
<u>١٧٧,٩٠٤</u>	<u>١٩٧,١٩٣</u>		صافي الدخل

ربح (خسارة) السهم بالريال السعودي من:

<u>٧,٣١</u>	<u>٧,٨٧</u>		الأعمال المستمرة الرئيسة
<u>(٠,١٩)</u>	<u>٠,٠٢</u>		الأعمال المستمرة الفرعية
<u>٧,١٢</u>	<u>٧,٨٩</u>		صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للستين المنتهيين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨م		٢٠٠٩م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١٨٤,٩١٠		٢٠٠,١٩٣	
(١,٥٨١)		٦٧٦	
٧٦,٦٥٥		٨٥,٧٤١	
(١٠١)		(٤,١٨٩)	
٥,٧٩٩		٩,٩٨٠	
(٤,٤٢٢)		(١,٢٩٤)	
(٦٨,٠٤٩)		(٥,٥٧٢)	
(٥,٧٩٩)		(١١,٨٤٠)	
(٥,٩١٦)		٤١,٠٧٢	
(٨,٠٨٦)		(١٥,٦٣٠)	
١,٨٧٤		٦,٧٨٧	
١٧٥,٢٨٤		٢٠٥,٩٢٤	
(٢٣٢٢)		(٢,١٠١)	
(٤,١٩٣)		(١,٠٠٦)	
١٦٧,٧٥٩		٢٠٢,٨١٧	
(٢٤,٠٠٠)	-		
٢٢٩	٢,٥٣٨		
(٢٤٦,٣٩١)	(٢٦٩,٨١٢)		
١٠١	١,٧٥٩		
(٢٧٠,٠٥١)	(٢٦٥,٥١٥)		
(١١٠,٠٠٠)	٢٣,١٥٨		
٢٨٠,٦٣٣	١٤,٤١٩		
(٦٢,١٢٤)	(٦٤,٤٧٩)		
(١,٧٥٠)	-		
١٠٧,٧٤٩	(٢٦,٩٠٢)		
٤,٤٥٧	١٠,٤٠٠		
٢٠,٨٦١	٢٥,٣١٨		
٢٥,٣١٨	٢٥,٧١٨		
(٢,٧٧١)	١,٣٥٨		

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
خسائر (أرباح) استثمارات
استهلاكات
أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(الزيادة) النقص في المطلوبات التشغيلية
ذمم مدينة
مخزون
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
ذمم دائنة
أوراق دفع
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
النقدية من العمليات
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
الزكاة المدفوعة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات استثمارات وأصول مالية
توزيعات مستلمة وأخرى من استثمارات
إضافات ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات
المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي المدفوع (المحصل) من قروض قصيرة الأجل
صافي المحصل من قروض طويلة الأجل
توزيعات أرباح مدفوعة
قرض لشركة زميلة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل
النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية
مكاسب (خسائر) إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة من (١١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع ألف ريال سعودي	مكاسب (خسائر) غير محقة ألف ريال سعودي	أرباح مبقة ألف ريال سعودي	إحتياطي نظامي ألف ريال سعودي	رأس المال ألف ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
٧٢٤,١٧١	٣٥٠	٣٦٥,٩٤٤	١٠٧,٨٧٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٨ م
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٨ م
١٩٧,١٩٣	-	١٩٧,١٩٣	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(١٧,١٢٣)	١٧,١٢٣	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
١,٣٥٨	١,٣٥٨	-	-	-	مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع
٨٥٨,٨٢٢	١,٧٠٨	٤٨٢,١١٤	١٢٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م

٦١٢,٩٣٨	٢,١٢١	٢٦٩,٧٣٠	٩٠,٠٨٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨ م
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٧ م
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٧ م
١٧٧,٩٠٤	-	١٧٧,٩٠٤	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(١٧,٧٩٠)	١٧,٧٩٠	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
(٢,٧٧١)	(٢,٧٧١)	-	-	-	خسائر غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع
٧٢٤,١٧١	٢٥٠	٣٦٥,٩٤٤	١٠٧,٨٧٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ م

١ - التكوين والنشاط

شركة الخزف السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (م ١٦/٢٥) وتاريخ ٢٥/٠٤/١٣٩٧هـ الموافق ١٩٧٧/٠٤/١٤ ، ومسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٥٩٠ وتاريخ ١٥/٠٢/١٩٧٨هـ الموافق ١٤٥٩/١٢/١٠ .

تمثل 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 الهمة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة) ، وعلى أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف 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 المتعارف 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 المأمور

يتضمن النقد والنقد المأمور النقدي بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال ٩٠ يوماً أو أقل من تاريخ شرائها.

الذمم المدينة

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

المخزون

يتم تقدير المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . يتم 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 الرائد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره وفقاً لسياسة الشركة المعتمدة .

تسجل مواد المخزون المعتبرة جزءاً أساسياً من آلات ومعدات المصانع مثل المواد الإستراتيجية والإحتياطية ضمن بند ممتلكات وألات ومعدات .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ م

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 و يتم 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 الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمقتناة بنية عدم الاحتفاظ بها حتى تاريخ الإستحقاق أو لأغراض المتاجرة ، بالقيمة العادلة ، وتدرج ضمن الموجودات غير المتدولة 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 الاستثمارات ضمن قائمة الدخل . تسجل إيرادات هذه الاستثمارات 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 الاستثمارات المقتناء ، فإنه يتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

رسملة تكلفة الإقراض

يتم رسملة صافي تكلفة التمويل ، والتي تمثل تكاليف القروض التي تكبدها الشركة ، على المشاريع تحت التنفيذ المؤهلة للرسملة والتي يتطلب إنشاؤها فترة زمنية طويلة ، وذلك بتطبيق معدل الرسملة على متوسط المبالغ التي تم إنفاقها على المشاريع المؤهلة القائمة خلال الفترة .

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة . 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 المتراكم 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	مبانى
٢٢,٣٣ - ١٠	آلات ومعدات وقطع غيار رأسمالية
١٢,٥ - ١٠	وسائل نقل وإنصال
٦,٦٦ - ٤	أثاث ومعدات مكتبية
١٠ - ٦,٦٦	تحسينات على مباني مستأجرة
٤	

شركة الخرف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ م

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضها 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 تترتب عند الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إسلام الربط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

تحقيق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تمثل 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

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠ % من صافي الدخل السنوي ، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الإحتياطي ٥٠ % من رأس المال المدفوع . إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنسبة أرباح .

وسيعرض موضوع التوقف عن زيادة الإحتياطي النظامي على أقرب جمعية عمومية للشركة حسب النظام الأساسي للشركة حيث وصل رصيد الإحتياطي النظامي إلى نسبة ٥٠ % من رأس المال المدفوع .

البيوط في قيمة الأصول غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للأصول غير المتداولة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن هبوط في قيمة الأصول . وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة . وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

إذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة العدالة القابلة للإسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة . يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ م

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 بالمعاملات 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 بإستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة ، علماً بأن جميع أسهم رأس المال الشركة أسهم عادية.

كمـا فـي ٢١ دـيسـمـبر ٢٠٠٨ مـ	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٥٤٦	٦٩١
٢٤,٧٧٢	٢٥,٠٢٧
٢٥,٣١٨	٢٥,٧١٨

٣ - نقد ونقد مماثل

نقد في الصناديق
نقد لدى البنوك

٥٤,١٦٣	٥٤,٧٨٣
٥٦,٣٤٦	٥٧,٠٢٠
١١٠,٥٩	١١١,٨٠٣
(٢,٦٠٠)	(٢,٦٠٠)
١٠٧,٩٠٩	١٠٩,٢٠٣

٤ - ذمم مدينة ، صافي

ذمم مدينة تجارية مغطاة
ذمم مدينة تجارية غير مغطاة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٥ - مخزون ، صافي

١٠٧,٦٤٨	١٢٣,٢٦٦
٢٥,٣٦١	٢٩,٣٩٧
١٠٥,٩٢٣	٩١,٤٤٨
١٠,٢٣٠	١٤,٠٥٠
٧٩,١٩٠	٧٥,٤٧٧
٢٢,١٥٣	٢٢,١٢٣
٣٥٥,٥٥	٣٦٦,٧٦١
(٤,٤١٠)	(١٠,٠٩٤)
٣٥١,٠٩٥	٣٥٦,٦٦٧

إنتاج تام

إنتاج تحت التصنيع

مواد خام

بضاعة مشترأة بفرض البيع

قطع غيار

بضاعة بالطريق

مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة

تطبق الشركة طريقة التكاليف 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 التكاليف المعيارية والتكاليف الفعلية في نهاية عام ٢٠٠٩ م.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩م و ٢٠٠٨م

كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨م		٢٠٠٩م		٦ - دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٦,٢٣٠		١٦,٣١٤		مصاريف مدفوعة مقدماً
٧,١٧٠		٩,٥٠٩		تأمينات لدى الغير
٢,٢٦٠		١,٤٧٤		سلف عاملين
١١,٠٨٦		١١,٤٩٠		دفعات مقدمة للموردين
٧٩٦		٥٩٥		أخرى
٢٧,٥٤٢		٣٩,٣٨٢		

٧ - استثمارات وأصول مالية

استثمارات في شركات زميلة

شركة توزيع الغاز الطبيعي (أ) (٧)

شركة الخزف للأثاث (ب) (٧)

٧,٥٨٦	٧,٨٢٢
٢٥,٠٠٠	٣٦,٥٠٠
٣٢,٥٨٦	٤٤,٣٧٢

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

شركة عقارات الخليج

شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)

محفظة أراضي إستثمارية (ج) (٧)

٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
١,٠٨٠	٢,٤٣٨
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
١٤,٢٨٠	١٥,٦٣٨
٤٦,٨٦٦	٦٠,٠١٠

الاستثمارات في شركات زميلة

أ) تمتلك الشركة نسبة ١٥,٨٧% في رأس المال شركة توزيع الغاز الطبيعي البالغ ١٥ مليون ريال سعودي وهي شركة ذات مسؤولية محدودة يمثل نشاطها الرئيس في شراء الغاز وتوزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض . قامت الشركة بإثبات الإستثمار المذكور بإستخدام طريقة حقوق الملكية نظراً لأن لها تأثيراً مهماً على الشركة المستثمر فيها وذلك بوجود تمثيل جوهري في مجلس إدارة الشركة المستثمر فيها .

ب) تمتلك الشركة نسبة ٥٠% في رأس المال شركة الخزف للأثاث وهي شركة مساهمة مقلدة يتمثل نشاطها الرئيس في تصنيع الأثاث الخخارية. إن رأس المال الشركة المذكورة يبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مكتتب به بالكامل ، والمصدر منه مبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي. وقد سددت الشركة من حصتها مبلغ ٢٥ مليون ريال سعودي نقداً والباقي وقدره ١٥ مليون ريال حصة عينية تمثل في أرض وقد تم تسجيلها بتاريخ ٢ فبراير ٢٠١٠م لصالح شركة الخزف للأثاث. إن الإستثمار المذكور مسجل وفقاً لطريقة حقوق الملكية .

الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

ج) تمتلك الشركة عدد ٩٠٠,٠٠٠ وحدة من وحدات صندوق كسب مخطط طيبة العقاري بسعر عشرة ريالات للوحدة الواحدة .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسندين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م		٢٠٠٩م	
ألف ريال سعودي		ألف ريال سعودي	
٨٨,٤٧٥		١٢١,٢٤٨	
٤٧,٩٧٨		٤٧,٨٩٩	
٧٤,٧١٠		١,٠٣٧	
٣٢,٣١١		١٦,٦٧٩	
٢٤٣,٤٧٤		١٨٦,٨٦٣	

٨ - مشروعات تحت التنفيذ

توسيعة مصنع بلاط السيراميك
توسيعة مصنع الأدوات الصحية
توسيعة مصنع السخانات
أخرى

بلغت صافي تكاليف التمويل المرسملة على المشاريع خلال السنة مبلغ ١٣,٥٧ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٨م : مبلغ ١٢ مليون ريال سعودي).

٩ - ممتلكات وألات ومعدات ، صافي

النهاية	٢٠٠٩م	إضافات	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	الاستهلاك المتراكم	٢٠٠٩م في ١ يناير	إستهلاك السنة	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	صافي القيمة الدفترية	٢٠٠٩م في ١ يناير	إستهلاك السنة	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر
النهاية	٢٠٠٩م في ١ يناير	إضافات	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	الاستهلاك المتراكم	٢٠٠٩م في ١ يناير	إستهلاك السنة	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	صافي القيمة الدفترية	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	صافي القيمة الدفترية	٢٠٠٨م في ٣١ ديسمبر	
النهاية	٢٠٠٩م في ١ يناير	إضافات	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	الاستهلاك المتراكم	٢٠٠٩م في ١ يناير	إستهلاك السنة	إستبدادات	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	صافي القيمة الدفترية	٢٠٠٩م في ٣١ ديسمبر	صافي القيمة الدفترية	٢٠٠٨م في ٣١ ديسمبر	
١,٤٨٨,٢٤١	١٢,٢٧٥	٤٧,٠٨٤	٢٩,٨٤٣	٨١٨,٢٣٧	٤٧٠,٥١١	١١٠,١٩١								
٣٢٦,٤٢٢	٢,٠٥٧	٥,٤٧٢	٢,٩٦٩	٢٤٩,٥١٢	٦٤,٧٠١	١,٧١١								
(١٧,٤٨٩)	-	(٤,٩١٩)	-	-	-	(١٢,٥٧٠)								
١,٧٩٧,١٧٤	١٤,٤٢٢	٤٧,٦٣٧	٢٢,٨١٢	١,٠٦٧,٧٤٩	٥٣٥,٢١٢	٩٩,٣٢٢								
(٧٢٧,٤٧٩)	(١٠,٧٠٨)	(٢٢,٢٠٣)	(٢٢,٧٠٥)	(٣٩٠,٥٢٢)	(٢٧٠,٣٤١)	-								
(٨٥,٧٤١)	(٩٧٤)	(٦,٨٨٩)	(٢,١٤٦)	(٥٨,٨٩٧)	(١٦,٨٣٥)	-								
٤,٩١٩	-	٤,٩١٩	-	-	-	-								
(٨٠,٨,٣٠١)	(١١,٦٨٢)	(٣٤,١٧٣)	(٢٥,٨٥١)	(٤٤٩,٤١٩)	(٢٨٧,١٧٦)	-								
٩٨٨,٨٧٣	٢,٧٥٠	١٢,٤٦٤	٦,٩٦١	٦١٨,٣٣٠	٢٤٨,٠٣٦	٩٩,٣٢٢								
٧٦٠,٧٦٢	١,٦٦٧	١٤,٨٨١	٦,١٢٨	٤٢٧,٧١٥	٢٠٠,١٧٠	١١٠,١٩١								

إن كافة موجودات مصانع الشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودية مقابل القروض الممنوعة للشركة. بعض مباني الشركة مقامة على أراضي مستأجرة من الدولة بعقود تتواءج مدتها ما بين ٣٠ سنة بایجار سنوي رمزي قابلة التجديد عند إنتهائها لعدد مماثلة.

١٠ - قرض لشركة زميلة

اتفق الشريك مع شركة توزيع الغاز الطبيعي على إقراضها قرضاً حسناً بمبلغ ١,٧٥ مليون ريال سعودي للمساهمة في تكاليف مشروع تمديد الغاز الطبيعي إلى مصانع الشركة الواقعة على طريق الخرج على أن تقوم الشركة الزميلة بإعادة سداد القرض عندما يصل إستهلاك المصانع المعنية إلى ٥٠٪ من الكميات المخصصة لها.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستيني المنتهي في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م

١١ - قروض قصيرة الأجل

تتمثل القروض قصيرة الأجل في قروض مرباحية إسلامية ممنوعة للشركة من بنوك تجارية محلية وذلك وفق عوائد متقدمة عليها بضمان سندات لأمر لصالح البنوك بقيمة تلك القروض.

كما في ٢١ ديسمبر	
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٢٢,١٩٤	٢٣,١٤٧
٩,٢٦٤	١١,٧٨٨
١٠,٢٥٣	١٠,٧٥٣
٤,٢٦٣	٢,٦٨٦
٦,١٥٠	٨,١٤٤
٤,٢١٢	٨,٠١٩
٥٧,٣٣٦	٦٥,٥٣٧

١٢ - مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات عاملين
مصاريف مستحقة
عملاء ، دفعات مقدمة
توزيعات مساهمين غير مدفوعة
مخصص الزكاة الشرعية (إيضاح ١٣)
أخرى

للستيني المنتهي في ٢١ ديسمبر	
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٥٤٥,٩١٧	٦٥٩,٩٢١
١٧٧,٩٠٤	١٥٧,٤٦٣
٤١٧,٨٤٦	٤٤٧,٨٣٦
(٨٩٥,٨٧٩)	(١,٢٥٧,٧٢٢)
٢٤٥,٧٨٨	٧,٤٨٨

١٣ - مخصص الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

حقوق المساهمين
صافي الدخل المعدل
إضافات
حسميات

حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

٢,٣٣٧	٦,١٥٠
(٤,١٩٣)	(١,٠٠٦)
٨٥٦	-
٧,١٥٠	٣,٠٠٠
٦,١٥٠	٨,١٤٤

موقف الربط النهائي

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية السنوية والقوائم المالية حتى سنة ٢٠٠٨ وسدلت ما استحق عليها بموجب هذه الإقرارات وحصلت على الشهادة حتى نهاية ٢٠٠٨. تسلمت الشركة الربط النهائي للسنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٧م وجاري تقديم الاعتراض عليها لدى المصلحة حسب النظام. وترى الشركة أنها كانت مخصص يكفي لمقابلة أية التزامات قد تنشأ لمصلحة الزكاة والدخل. كما يجري متابعة إنهاء الربط النهائي لسنة ٢٠٠٨م مع المصلحة.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستيني المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م

كما في ٣١ ديسمبر م ٢٠٠٨	م ٢٠٠٩	١٤ - قروض طويلة الأجل
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٩١,٩٤١	١٦٤,٣٤٧	قرصون صندوق التنمية الصناعية السعودي (١٤)
٣٦٢,١١٣	٤٢٣,٢٨٤	قرصون بنوك محلية (١٤)
<u>٤٠٥,٠٥٤</u>	<u>٥٨٧,٦٣١</u>	مجموع القرصون
(١٦,٣٠٠)	(٢٤,٦٠٠)	قرصون صندوق التنمية الصناعية السعودي
(٤٧,٠٦١)	(١٥٦,٩١٩)	قرصون بنوك محلية
<u>(٦٢,٣٦١)</u>	<u>(١٨١,٥١٩)</u>	مجموع الأقساط المتداولة
<u>٣٩١,٦٩٣</u>	<u>٤٠٦,١١٢</u>	أقساط غير متداولة من قروض طويلة الأجل

قرصون صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق)

حصلت الشركة على قروض من الصندوق لتمويل مصنع بلاط السيراميك والبورسلان والأدوات الصحية ومصنع سخانات المياه الكهربائية مقابل رهن كافة الموجودات الثابتة للشركة الخاصة بهذه المصانع . وقد تضمنت العقود الموقعة مع الصندوق شروطاً فيما يخص التزام الشركة ببعض النسب والشروط المالية .

بلغ إجمالي قيمة القرض من العقد الموحد الثالث عشر مبلغ ٤٨٣,٦٧ مليون ريال سعودي (الحد الأقصى لمبلغ القرصون) . يتم سداد الرصيد المعدل للقرض في تاريخ إتفاقية القرض الموحد الثالث عشر (ديسمبر ٢٠٠٧م) وبالبالغ ١٨٢,٣ مليون ريال سعودي على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة بدأت في ١٤٢٩/٠٤/١٥ هـ الموافق ٢٠٠٨/٠٤/٢٢ وتنتهي في ١٤٣٦/١٠/١٥ هـ الموافق ٢٠١٥/٠٧/٢١ م.

إن قيمة التسهيلات المتاحة وغير مستخدمة من القرصون المنوحة من الصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مبلغ ٥٩ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٨م : مبلغ ٧٧,١٦ مليون ريال سعودي) علماً بأن تاريخ إنتهاء السحب من القرصون أعلى هو ٢٩/١٤٣١/٠٦ هـ الموافق ٢٠١٠/٠٦/١٢ م.

١٤) كانت حركة قروض الصندوق خلال الستيني المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م كما يلي :

ألف ريال سعودي م ٢٠٠٨	ألف ريال سعودي م ٢٠٠٩	
٩٤,٤٢١	٩١,٩٤١	رصيد أول السنة
١١,٧٢٠	٨٨,٧٦	المسلم خلال السنة
<u>(١٤,٢٠٠)</u>	<u>(١٦,٣٠٠)</u>	المسدود خلال السنة
<u>٩١,٩٤١</u>	<u>١٦٤,٣٤٧</u>	رصيد آخر السنة

١٤) قروض بنوك محلية

حصلت الشركة على تسهيلات إقراض متوسط الأجل بطريقة المراقبة الإسلامية من قبل بنوك تجارية محلية بمبلغ إجمالي قدره ٤٩٠ مليون ريال سعودي ، وذلك لتمويل أعمال التوسيع في المصانع وبضمان سندات لأمر صالح البنوك. يتم إحتساب عوائد القرصون وفقاً لإتفاقيات المراقبة ويتم سداد القرصون على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة بدأت في ١٨/١٠/٢٠٠٨م وتنتهي في ٢٨/٠١/٢٠١٤م.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م و ٢٠٠٨ م

للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر م ٢٠٠٩ م ٢٠٠٨ ألف ريال سعودي	
٢٩,٥٥٨	٤٥,٤٣٥
٢٢,٦٤١	٣٨,٤٠٠
٧,٥٤٢	٦,٨٧٠
٧,٤٦٦	٧,٧٨٠
٤,٩٣٤	٥,٠٥٦
٤,٧٩٦	٥,٢٩٣
٨٩٦	١,١٥٧
١,٧٢١	٢,٠٧٨
٢,٣١٤	٩٢١
١٠٢,٨٦٨	١١٢,٩٩٠

١٥ - مصروفات بيعية وتسويقية

رواتب وأجور وما في حكمها
أجور نقل وشحن
دعاية وإعلان
إستهلاكات
إدارية ومكتبية
إيجارات
مصروفات طاقة
إصلاح وصيانة
أخرى

١٦ - مصروفات عمومية وإدارية

٢٢,٥٠٩	٢٨,٧٧٩
١,٨٩٧	٢,٠٨٢
٢,٨٣١	٢,٧٣٣
٤,٨٠٠	٧,٢٠٠
٨٣٣	٩٤٥
٧١	٧٤
٢٤,٩٤١	٤٢,٨١٣

بلغت مصروفات وبدلات حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة ، وكذلك مصروفات وبدلات حضور جلسات اللجان الأخرى المنبثقة من مجلس الإدارة خلال السنة مبلغ ٢٧٥ ألف ريال سعودي (عام ٢٠٠٨ م : مبلغ ٢٩٣ الف ريال سعودي).

للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر م ٢٠٠٩ م ٢٠٠٨ ألف ريال سعودي	
١,٥٨١	(٦٧٦)
١٠١	٤,١٨٩
٦,٠٧٥	٢,٦٧٢
٤,٦١٢	٤,٦٥١
١٢,٣٦٩	١١,٨٣٦

١٧ - إيرادات ومصروفات أخرى ، صافي

(خسائر) أرباح استثمارات
أرباح بيع ممتلكات
إيرادات بيع مواد
أخرى ، صافي

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠٠٨م

- ١٨ - 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. وفيما يلي أرصدة وتفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي علاقة خلال عام ٢٠٠٩م :

نوع التعامل	الف دينار سعودي	الف دينار سعودي	مشتريات	شركة الغاز الطبيعي
١,٧١٢	(١٨,٥٨٢)	١٨,٦٨١	١,٦١٣	شركة يارا التجارية
٢,٩٤٠	(٢٢,١٧٨)	٢٢,٧٧٣	٢,٣٤٥	مبيعات

- ١٩ - الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان وإعتمادات مستدبة من قبل بنوك محلية بمبلغ ٢٠٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م (٢١٣ مليون ريال سعودي) منها إعتمادات تخص ارتباطات رأسمالية عن عقود توريد آلات ومعدات مشاريع توسيع المصانع بمبلغ ١٥٥ مليون ريال سعودي (٨٠٢ مليون ريال سعودي).

تضمن الشركة جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأس المال الشركة الزميلة بمبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي (٢٠٠٨م : ١,٨٧ مليون ريال سعودي). كما تضمن الشركة جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح إلى شركة زميلة أخرى بمبلغ ٥١,٢ مليون ريال سعودي بما يعادل حصتها في رأس المال الشركة الزميلة (٢٠٠٨م : ٥١,٢ ريال سعودي).

- ٢٠ - 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 جفرا®) وتحتفل أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتمشيتها مع طرق إعداد التقارير الداخلية ، علماً بأن الشركة تقوم بإنشاء وتطوير نظام يمكنها من توفير معلومات قطاعية تفصيلية للنشاط .

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

شركة الخرف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ م

المعلومات القطاعية ، تمت

المجموع ألف ريال سعودي	قطاع السخانات ألف ريال سعودي	قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصنعية ألف ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
١,٧٧٨,٤٦٦	٢١٠,٤٨٤	١,٤٦٧,٩٨٢	مجموع الموجودات
٩١٩,٦٤٤	٨٢,٠١٥	٨٣٦,٦٢٩	مجموع المطلوبات
٩٥٧,٧٢٥	٢٢٣,٥٢١	٧٣٤,١٩٤	المبيعات
٢٥٢,٤٩٦	٥١,٩٣٠	٣٠٠,٥٦٦	مجمل الدخل
١٩٧,١٩٣	٢٤,٥٦٥	١٧٢,٦٢٨	صافي الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م			مجموع الموجودات
١,٥٦٤,٧١٦	١٤٣,٩٠٧	١,٤٢٠,٨٠٩	مجموع المطلوبات
٨٤٠,٥٤٥	٣٧,٤٥٠	٨٠٣,٠٩٥	المبيعات
٨٥٧,١٠٦	١٨٥,٣٦٩	٦٧١,٧٣٧	مجمل الدخل
٢٢٠,٥٥٩	٤٠,١٦٩	٢٨٠,٣٩٠	صافي الدخل
١٧٧,٩٠٤	١٩,٢٤٧	١٥٨,٦٥٧	

- ٢١ - المشتقات المالية

أبرمت الشركة خلال العام إتفاقية تحوط مع أحد البنوك التجارية لتنطية مخاطر تقلبات أسعار عمولات المراقبة على القروض لمبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي ، تقوم هذه الإتفاقية على عمل مقايضة بين الشركة والبنوك على الأسعار الثابتة مقابل الأسعار المتغيرة .

- ٢٢ - اعتماد القوائم المالية

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في اجتماعهم المنعقد في تاريخ ٢٤ صفر ١٤٢١ هـ الموافق ٨ فبراير ٢٠١٠ م .

- ٢٣ - التوزيعات المقترحة

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المؤرخ ٢٨ ديسمبر ٢٠٠٩ م بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين لسنة ٢٠٠٩ م بمبلغ ٧٥ مليون ريال سعودي بواقع ٣ ريال لكل سهم تمثل ٣٠٪ من رأس المال الشركة (عام ٢٠٠٨ م : مبلغ ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم) .