

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما هي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

شركة بيئشه للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيئشه - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان	الفهرس
(١) ، (٢)	تقرير مراقب الحسابات (صفحتان) .	
(٣)	(أ) قائمة المركز المالي كما هي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .	
(٤)	(ب) قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٢/١/١ م وحتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م .	
(٥)	(ج) قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .	
(٦)	(د) قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .	
(٧) - (٢٣)	إيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٨) .	

المحاسب القانوني

المحترمين

من : عبدالله شاهر

إلى / مساهمي شركة بيشة للتنمية الزراعية

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة بيشة للتنمية الزراعية (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١م وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغير في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى (١٨) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

الرأي: في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- ١- تظهر بعدل المركز المالي للشركة كما هو عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

نفت الإلتباه : نود الإشارة أن القوائم المالية قد أظهرت بأن الشركة قد حققت خسارة في السنة المنتهية بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١م وخسائر غير محققة في أوراق مالية متاحة للبيع بنهاية العام وخسائر مرحلة من سنوات سابقة ومجموع تلك الخسائر تزيد عن رأسمال الشركة كما أن خصوم الشركة المتداولة تزيد عن أصولها المتداولة مما يثير الشك في قدرة الشركة على الاستمرار .

إلا أن مجلس إدارة الشركة قد دعى الجمعية غير العادية وفقاً للمادة (١٤٨) من نظام الشركات والمادة (٤٣) من النظام الأساسي للشركة للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل الأجل المعين في نظامها الأساسي .



ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

(٢/٢)

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

تابع للتقرير

وقد أوصت الجمعية المذكورة في اجتماعها المنعقد في مقر الشركة بتاريخ ١٤٣٣/٨/٤ هـ الموافق
٢٠١٢/٦/٢٤ م بالموافقة (على استمرار الشركة وتفويض مجلس الإدارة باتخاذ الإجراءات اللازمة مع
الجهات المختصة) .

وبناءً عليه فقد قرر مجلس الإدارة بموجب المحضر المؤرخ في ٢٠١٢/١٢/١٩ م اتخاذ عدد من
الخطوات التي من شأنها دعم الشركة وتصحيح مسارها بما يضمن استمراريتها . . والله الموفق ، ، ،

بيشة في : ١٤٣٤/٤/٤ هـ

الموافق : ٢٠١٣/٢/١٤ م

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



شركة بيشة للتنمية الزراعية

بيان (أ)

شركة مساهمة سعودية

بيشة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

٢٠١١/١٢/٣١ م	البيان	إيضاح	٢٠١٢/١٢/٣١ م
ريال			ريال
٢.٦٢٨٧٢	نقد بالصندوق ولدى البنوك	(١)	٤١١٤٦٥
٧٩٨٧٥٢	أرصدة مدينة أخرى بعد خصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢)	٥٠٦٢٧٢
١٧.٥٤٧	المخزون وبضاعة آخر المدة	(٣)	٤.٢٥٣٦
٣.٣٢١٧١	إجمالي الأصول المتداولة		١٣٢.٢٧٢
٧١١٧٥.	الخضوم المتداولة		
٤٠٠٠٨٩٦٣	دائنو الإكتتاب	(٤)	٧١.٢٥٠
٢٨٣٧٩١٢	دائنو الأسهم الفياحة	(٥)	٣٩٩٣١٥.٩
١٨٣٦.٥	أرصدة دائنة أخرى	(٦)	٢٧٨٨٢٤١
١٧٦٤.٤	مصاريف مستحقة	(٧)	١٤٧١٤٨
٣.٠٠٠.٠	إيرادات محصلة مقدماً		
٣٢٨٦٩٧	قسط مستحق من قرض قصير الأجل	(٨)	٣.٠٠٠.٠
(٤٤٥٤٧٣٣١)	مخصص الزكاة الشرعية		٣٢٨٦٩٧
(٤١٥١٥١٦٠)	إجمالي الخضوم المتداولة		(٤٤٢.٥٨٤٥)
	رأس المال العامل		(٤٢٨٨٥٥٧٢)
	الأصول الثابتة والاستثمارات وأصول غير ملموسة		
١٦٤٩٢٩٤.٠	أراضي		١٦٤٩٢٩٤.٠
٤٥٤٦١٦٩	صافي الأصول الثابتة	(٩)	٣٨٣٥٦٣٣
١٦٢٣١٦١	مشروعات تحت التنفيذ	(١٠)	٦٦٨١٣٧
١٤.٣٣٧٥٦	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	(١١)	١٩٦٤٩٦٥.٠
٣٦٦٩٦.٢٦	إجمالي الأصول الثابتة والاستثمارات وأصول غير ملموسة		٤.٦٤٩٣٦.٠
١٦٥.٠٠٠	خصوم غير متداولة		
٧.٨١٧٨	قرض طويل الأجل (وزارة المالية)	(٨)	١٣٥.٠٠٠
(٢٣٥٨١٧٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٥.٥٦.٣
(٧١٧٧٣١٢)	إجمالي خصوم غير متداولة		(١٨٥٥٦.٣)
	صافي الأصول		(٤.٩٤٨١٥)
	حقوق المساهمين		
	رأس المال المصرح به مقسم إلى ٥.٠٠٠.٠٠٠ سهم عادي		
٥.٠٠٠.٠٠٠	قيمة السهم عشرة ريال		٥.٠٠٠.٠٠٠
١٥٧٤٧٥٠.٠	رأس المال المدفوع		١٥٧٤٧٥٠.٠
(٥٨١.٩٩٢٤)	هبة الدولة (أرض المجمع الزراعي)	(١٢)	(٦١٨٣٢٤١٩)
(١١.٩٢٣٩٣)	خسائر مرحلة		(٧.١٦٢٣٠)
(٣٧٢٢٤٩٥)	خسائر غير محققة في أوراق مالية متاحة للبيع	(١٣)	(٩٩٣٦٦٦)
(٧١٧٧٣١٢)	صافي خسائر العام		(٤.٩٤٨١٥)
	صافي حقوق المساهمين		

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١ - ١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المستريح

مدير الحسابات

الرئيس التنفيذي

أحمد محمد باصرة



أحمد محمد باصرة

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

بيان (ب)

قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

إجمالي ٢٠١١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠١٢/١٢/٣١ م	مشروع الأغنام	مشروع النخيل	مصنع التمور	البيوت المحمية	الإيضاح	البيان
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
١٩٠٤٧١٢	٥٠٢٨٧٥	١٥٥٧١	٣٠٩٩٠٦	١٧٦٣٩٨	١٠٠٠	(١٤)	إيرادات المبيعات
(٣٩٥٢١٤٧)	(١٠٣٩٤٥٤)	(٩٦٥١٥)	(٧٣٢٢١٦)	(٢٠٩٧٥٣)	(٩٧٠)	(١٥)	بخصم : تكلفة المبيعات
(٢٠٤٧٤٣٥)	(٥٣٦٥٧٩)	(٨٠٩٤٤)	(٤٢٢٣١٠)	(٣٣٣٥٥)	٣٠		إجمالي الربح (الخسارة)
							مصاريف الأعمال الرئيسية :
(٦٢١١١٤)	(٥٤٠٣٠٤)					(١٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٦٦٨٥٤٩)	(١٠٧٦٨٨٣)						(خسائر) النشاط
							نتائج الأعمال الأخرى :
١٣٢١٥	٥٥٨٨٨					(١٧)	إيرادات أخرى متنوعة
٣٤٩٩	٢٧٣٢٩						أرباح رأسمالية
(١٠٦٩٦٦٠)	.						خسائر غير عادية رأسمالية
(٣٧٢٢٤٩٥)	(٩٩٣٦٦٦)						صافي (الخسارة) قبل الزكاة
.	.					(١٨)	زكاة العام
(٣٧٢٢٤٩٥)	(٩٩٣٦٦٦)						صافي (الخسارة) بعد الزكاة
(٠.٧٥)	(٠.٢٠)						(خسارة) السهم بالريال

التصديق
الرئيس

أحمد بن محمد باقر



مدير الحسابات
عبدالله شاه

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيان (ج)

بيشة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

٢٠١١/١٢/٣١ م	٢٠١٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال	ريال	ريال
(٣٧٢٢٤٩٥)	(٩٩٣٦٦٦)	<u>التدفقات النقدية من نشاط التشغيل :-</u>
٣١٩٧٤.٢	٦٤٤٤.٣	صافي (خسارة) العام
٣.٠٠٠	—	<u>التسويات :-</u>
١٢٣٧٤٧	—	إستهلاك الأصول الثابتة
٤٧٩٢٤	—	إطفاء مصاريف مؤجلة
٦٤٨٨	(٢.٢٥٧٥)	مخصص الزكاة الشرعية
(٣١٦٩٣٤)	(٥٥١٨٣٨)	مخصص ديون مشكوك فيها
٩.٣٢.٠	٢٩٣٤٨.٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٥٤٥٩٦٤	(٢٣١٩٨٩)	صافي الدخل بعد التعديل
—	(٧٧٤٥٤)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية :</u>
—	(١٥٠٠)	نقص في أرصدة مدينة أخرى
٢٣٣٦٣٢	(٤٩٦٧١)	زيادة في المخزون
٨٩٩٨٣	(٣٦٤٥٧)	نقص في دانتو الأسهم المبيعة
٤٩٥٩٩.٠	(١.٤٥٩١)	نقص في دانتو الاككتاب
٤٦٤٢٩٦٦	(٦٥٦٤٢٩)	نقص في أرصدة دائنة أخرى
(١٦١٢١٨٤)	(٥٦١٥٨٩٤)	نقص في المصاريف المستحقة
٢٢٢٩	٦٦١٣٣	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
٦٤١٥٥	(١٧٦٤.٤)	<u>تدفقات نقدية من نشاط الإستثمارات :</u>
١.٥٢٢٥	٩٥٥.٢٤	إستبعادات (إضافات) على الإستثمارات
(١٤٤.٥٧٥)	(٤٧٧١١٤١)	إستبعادات (إضافات) على الأصول
(٣.٧.٤٢٤)	—	نقص في إيرادات محصلة مقدماً
(٣.٠.٠.٠.٠)	(٣.٠.٠.٠.٠)	(الإضافات) النقص في مشروعات تحت التنفيذ
١٧.٤٩٦٨	٤.٧٦١٦٣	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
(١٦٦٥٤٥٦)	٣٧٧٦١٦٣	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :</u>
١٥٣٦٩٣٥	(١٦٥١٤.٧)	زيادة في الحسانر المرحلة
٥٢٥٩٣٧	٢.٦٢٨٧٢	سداد قسط قرض صندوق التنمية
٢.٦٢٨٧٢	٤١١٤٦٥	(النقص) الزيادة في حقوق المساهمين ومكاسب غير محققة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
		صافي التدفقات النقدية وما في حكمها
		النقدية وما في حكمها في ٢٠١٢/١/١ م
		النقدية وما في حكمها في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

الرئيس التنفيذي والمصالح

مدير مجلس الإدارة المفوض

أحمد بن محمد



مدير الحسابات

عبدالله شاهر

شركة بيشة للتنمية الزراعية

بيان (د)

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

البيان	رأس المال المدفوع	هبة الدولة	خسائر مرحلة	(خسائر) انعام	خسائر غير محققة	صافي حقوق المساهمين
رصيد ٢٠١٢/١/١ م	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٧٤٧٥٠٠	(٥٨١٠٩٩٢٤)	(٣٧٢٢٤٩٥)	(١١٠٩٢٣٩٣)	(٧١٧٧٣١٢)
إفقال خسائر العام في الخسائر المرحلة	-	-	(٣٧٢٢٤٩٥)	٣٧٢٢٤٩٥	-	-
الزيادة في الخسائر المرحلة	-	-	-	-	-	-
النقص في خسائر غير محققة	-	-	-	-	٤٠٧٦١٦٣	٤٠٧٦١٦٣
صافي خسائر العام	-	-	-	(٩٩٣٦٦٦)	-	(٩٩٣٦٦٦)
رصيد ٢٠١٢/١٢/٣١ م	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٧٤٧٥٠٠	(٦١٨٣٢٤١٩)	(٩٩٣٦٦٦)	(٧٠١٦٢٣٠)	(٤٠٩٤٨١٥)



الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

عضو مجلس الإدارة الموصى

أحمد بن شaker بن ياسر

شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية

أولاً : نبذة عن الشركة :-

رخص لشركة بيشة للتنمية الزراعية بموجب القرار الوزاري رقم ٢٤٨ وتاريخ ١٢/٣/١٤١١هـ وسجلت بسجل أبها برقم ٥/٨٥١/١٢٩٨ وتاريخ ١٨/٥/١٤١١هـ وتنتهي صلاحية السجل في ١٧/٥/١٤٣٨هـ .

ثانياً : أغراض الشركة :-

حددت أغراض الشركة كما في نظامها الأساسي بالآتي :-

- ١- إقامة الصناعات الغذائية والحيوانية خصوصاً تعليب التمور وتصنيعها وتطويرها .
 - ٢- تملك واستصلاح الأراضي الزراعية بغرض إستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني .
 - ٣- تجارة الحبوب والبذور والأعلاف وتجارة وتصنيع المعدات الزراعية لمواجهة إحتياجات الشركة والغير ، وإقامة مخازن التبريد وورش الإصلاح والصيانة الخاصة بذلك .
 - ٤- الوكالات التجارية .
 - ٥- تجارة المواد الغذائية المختلفة وإقامة المطاعم والمخابز والمشاركة فيها وتجارة الأسمدة والشتلات .
- تزاول الشركة أغراضها بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة وطبقاً للأنظمة السارية .

ثالثاً : أهم السياسات المحاسبية :-

أ - أساس إعداد الحسابات الختامية :-

تستخدم الشركة مبدأ الإستحقاق لإثبات الإيرادات والمصروفات .

ب- الأصول الثابتة :-

• تطبق الشركة مبدأ التكلفة التاريخية لإثبات الأصول الثابتة فيما عدا بند الأراضي الممنوحة

للشركة من الدولة بموجب قرار معالي وزير الزراعة والمياه رقم / ٥٢٥٤٨ في ٢٠/٨/١٤١١هـ

والتي قيمت بالقيمة المقدرة لها ، بعد أن تملكها الشركة بموجب مبيعة إفراغ (صك شرعي)

صادر من كتابة عدل بيشة الأولى برقم ٩٢٨ وتاريخ ٢٢/٨/١٤١٨هـ .



شركة بيشة للتنمية الزراعية" شركة مساهمة سعودية "بيشة - المملكة العربية السعودية

• تستهلك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت حسب نسب الإستهلاك الواردة بالإيضاح رقم (٩) وبعاد توزيع قيمة إستهلاك أصول المجمع الزراعي (البيوت المحمية ، مشروع النخيل ، مشروع الأغنام ، مشروع النخيل الجديد) على مشاريع المجمع المستفيدة منه حسب نسبة إستفادة كل مشروع خلال العام بمعرفة المختصين (المهندسين الزراعيين) .

- إستهلاك موجودات على أرض المصانع يحمل على الإدارة العامة .

- إستهلاك موجودات مركز تسويق الخضر يحمل على مشروع البيوت المحمية .

ج - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل السعودي .

د - الزكاة الشرعية :-

يتم احتساب الزكاة حسب نظام مصلحة الزكاة والدخل .

هـ - الإستثمارات في أوراق مالية المتاحة للبيع (وحدات بصناديق إستثمارية مصرفية) :-

يتم قياس الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بقائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة المتعلقة بتقييم تلك الأوراق في بند مستقل ضمن مكونات حقوق الملكية طبقاً لمعايير المحاسبة .

و - تم تقريب أرقام القوائم المالية لأقرب ريال سعودي .



شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول البيانات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٢م

إيضاح رقم (١) نقد بالصندوق ولدى البنوك :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
٤٢٨٠	-	نقدية بالصندوق
١٧١٩٧	٢٤١٨٣	بنك الرياض حساب رقم / ٥٠٣٠٢٢٥٤٣٩٩٠٧
٤٨٧٨	٤٨٧٨	بنك الرياض حساب رقم / ٥٠٣٠٢٢٥٤٣٩٩٤٠
١٨١٥٩٠٤	١٦٣٢٩١	مصرف الراجحي - بيشة ح/ ٧٨٢٠/٥
٣٧٦٥٢	٣٦١٥٢	مصرف الراجحي - الرياض ح/ ١٤٨١
١٥٠	١٥٠	مصرف الراجحي - الرياض ح/ ١٤٨٢
٥٢٥٣	٥٢٥٣	البنك العربي الوطني - بيشة ح/ ٦١٢٣٠٠/٨٠
١٦٠٢٠٧	١٦٠٢٠٧	البنك العربي الوطني - جدة ح/ ١٠٠٨/٢٩٧/٦٩٦/٠١
١١١٢٧	١١١٢٧	البنك الأهلي التجاري - بيشة ح/ ٤٢٤/٥٣/١٠٦
٦٢٢٤	٦٢٢٤	البنك السعودي الفرنسي ح/ ٨١٦٢٢/٠٠٤/١٢
٢٠٦٢٨٧٢	٤١٤٦٥	الإجمالي

إيضاح رقم (٢) أرصدة مدينة أخرى :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
٣٠٨٣٢٩	٥٠٤٢٤	عملاء
١٩٦٩٠٠	١٦٨٥٠٠	سلف وعهد موظفين
٥١١٠	٥١١٠	أرصدة مدينة أخرى
٣٣٠١٥٠	٣٣٠١٥٠	تسويات استثمارية - فروق أسهم المزاد *
٦١٨٧	١٢	دائنون - أرصدة مدينة
٨٤٦٦٧٦	٥٥٤١٩٦	
(٤٧٩٢٤)	(٤٧٩٢٤)	يخصم : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٧٩٨٧٥٢	٥٠٦٢٧٢	صافي أرصدة مدينة أخرى

* تسويات استثمارية - فروق أسهم المزاد : يمثل صافي قيمة أسهم الشركة - غير المسدد نصف قيمتها الإسمية وعددها ٦٦٠٣ سهم لم يتم بيعها بالخطأ بالمزاد العلني المنعقد في يناير ٢٠٠٦م - مقومة بسعر ٥٠ ريال للسهم ، اعتبرت الشركة بالاتفاق مع تداول أسهم ملك الشركة لحين التسوية .



شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) المخزون وبضاعة آخر المدة :-

تم تقييم المخزون على أساس سعر متوسط التكلفة وبمعرفة الشركة وتحت مسئوليتها وبيانها كالتالي :-

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	
٣٦٦٦	٣٦٦٦	مخزون القرطاسية / إدارة الشركة
٥١٦٩٥	٤١٦٩٠	مخزون مستلزمات تشغيل المجمع الزراعي
١٥٣	١٥٣	مخزون اقراص تعقيم ومواد متنوعة / مصنع التمور
١٨٥٢٥	١٨٥٢٥	مواد تعبئة التمور
٩٤١١٦	٣٣٧٢٨	بضاعة آخر المدة / أغنام
٢٣٩٢	٢٣٩٢	قطع غيار للمصنع والإدارة
—	٣٠٢٣٨٢	بضاعة آخر المدة / تمور خام صفري
١٧٠٥٤٧	٤٠٢٥٣٦	الإجمالي

إيضاح رقم (٤) دائنو الإكتتاب :-

يمثل رصيد المبالغ المستحقة لبعض المساهمين مقابل فائض الإكتتاب عن الأسهم التي خصصت لهم والتي لم يتم صرفها لعدم مراجعة أصحابها فروع البنوك التي إكتتبوا بواسطتها وبيانها كالتالي :-

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	
٧١١٧٥٠	٧١٠٢٥٠	جاري رد الفائض (دائنو الإكتتاب)
٧١١٧٥٠	٧١٠٢٥٠	الإجمالي



شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) دائنو الأسهم المباعة :-

يمثل رصيد المبالغ المستحقة للمساهمين الذين بيعت أسهمهم غير المسدد نصف قيمتها الاسمية (علماً بأن الرصيد يتضمن مبلغ ٢٨٧٩٧٠ ريال يمثل عدد ٢٩٠ سهم غير معلوم أسماء أصحابها) ، وكان قد تم إعادة تبويب دائنو الأسهم المباعة في ٢٠١١/١٢/٣١ م على أساس ٩٩٣ ريالاً عن كل سهم مباع بالمزاد العلني .

وقد بلغ رصيد ٢٠١٢/١٢/٣١ م مبلغ ٣٩٩٣١٥٠٩ ريال يمثل ٤٠٢١٣ سهم بيانها على النحو التالي :

البيان	عدد الأسهم المباعة
إجمالي المستحق	٦٠٤٤٣
يخصم :	
- إجمالي المنصرف حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م	(١٣٦٢٧)
- أسهم تحت التسوية مقيدة باسم الشركة	(٦٦٠٣)
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ م	٤٠٢١٣

إيضاح رقم (٦) أرصدة دائنة أخرى :-

البيان	٢٠١٢ م	٢٠١١ م
أمانات	٣٨٥١١٥	٣٦٩٣١٥
مصلحة الزكاة والدخل	٢٢٥٥٨٦٤	٢٢٥٥٨٦٤
دائنون متنوعون	١٢٨٦٧	١٢٨٦٧
مبالغ مجنبة لأعمال خيرية	١٠١٩٨	١٠١٩٨
الموردين	٦٨٧٥١	١٦٣٦٠٥
جهات حكومية ورسمية	١٠٣٦٣	٢٤٥٩
تأمينات للغير	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠
مدينون - أرصدة دائنة	٣٠٨٢	٣٦٠٤
عملاء - أرصدة دائنة	٢٢٠٠١	—
الإجمالي	٢٧٨٨٢٤١	٢٨٣٧٩١٢



شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
٢٦٩٧	٢٦٩٧	إيجارات
٨٢١٣٥	٨٢١٣٥	المستحق عن شبكة كمبيوتر البيوت المحمية
٥٠٤٠	٥٠٤٠	مستحقات أخرى / جريدة الجزيرة
٣٧٥٠	٣٧٥٠	مركز الشرق الأوسط
٨٩٩٨٣	٤٠٥٧٦	رواتب عاملين
-	١٢٩٥٠	رسوم واقامات
١٨٣٦٠٥	١٤٧١٤٨	الإجمالي

إيضاح رقم (٨) القروض :-

تمثل الرصيد المتبقي من قرض وزارة المالية والإقتصاد الوطني الممنوح للشركة بتاريخ ١٤٠٩/٥/٢٢هـ والذي كان مقداره ٦٧٥٠٠٠٠٠ ريال لتمويل إقامة مصنع التمور ، والقرض بضمان رهن الأرض الممنوحة للشركة من وزارة الزراعة والمياه والمملوكة للشركة بموجب الصك رقم ٩٢٨ بتاريخ ١٤١٨/٨/٢٢هـ صادر من كتابة وزارة العدل ببيشة وبيانه كالتالي :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
١٩٥٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠	رصيد القرض في ٢٠١٢/١/١م
(٣٠٠٠٠٠٠)	(٣٠٠٠٠٠٠)	القسط المستحق عن عام ٢٠١٢م (قرض قصير الأجل)
١٦٥٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠	رصيد القرض طويل الأجل في ٢٠١٢/١٢/٣١م



شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٩) الأصول الثابتة :-

١/١٠ : الأراضي كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

موقف الملكية	٢٠١١ م	٢٠١٢ م	البيان
صادر بها صك تملك (أفراغ) باسم الشركة	١٥٨٣٣٥٠٠	١٥٨٣٣٥٠٠	أرض المجمع الزراعي بالنقيع/ بيشة **
صادر بها صك تملك (أفراغ) باسم الشركة	٤٨٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠	أرض المزرعة (٢) على حرف الوادي
عقد ابتدائي ولم يصدر الصك النهائي بعد	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠	أرض المزرعة (٣)
عقد ابتدائي ولم يصدر الصك النهائي بعد	٥٨٤٤٠	٥٨٤٤٠	أرض المزرعة (٤)
عقد ابتدائي ولم يصدر الصك النهائي بعد	٥١٠٠٠	٥١٠٠٠	أرض المزرعة (٥)
قرار منح ومحضر تسليم ابتدائي ولم تفرغ ملكيتها ولم يصدر لها صك تملك لذا لم توضع لها قيمة بالدفاتر	-	-	أرض الدواجن بشديق - بيشة
	١٦٤٩٢٩٤٠	١٦٤٩٢٩٤٠	الإجمالي

** ملاحظة : أرض المجمع الزراعي مرهونة لمقام وزارة المالية كضمان لقرض مصنع التمور (والذي لم يتبق منه سوى ١٦٥٠٠٠٠ ريال في ٢٠١٢/١٢/٣١ م) .

• بموجب منطوق قرار مجلس الإدارة التمريسي رقم (١/ق م /٢٠١٠) وتاريخ ٢٦/٧/٢٠١٤ هـ الموافق ٨/٧/٢٠١٠ م وافق المجلس على إعادة تقييم الأراضي المملوكة للشركة (أرض المجمع الزراعي بالنقيع وأرض المزرعة ٢ بحرف الوادي بالرقبطاء) واعتمد نتيجة إعادة التقييم بالقيمة الحالية (العادلة) التي تمت بواسطة خبراء ذوو خبرة في تقييم العقارات (ثلاثة مكاتب عقار بمدينة بيشة) مبلغ ٣١٢٠٠٠٠٠٠ ريال (واحد وثلاثون مليون ومائتي ألف ريال) . وأوصى مجلس الإدارة في قراره المذكور بالإشارة لذلك في تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٩ م . وتمت الإشارة للأراضي بالقيمة العادلة والقيمة الدفترية بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠ م وعام ٢٠٠٩ م بما نصه (جدير بالذكر أن بند الأراضي (ضمن الأصول غير المتداولة) قيمته الدفترية ١٦٤٩٢٩٤٠ ريال . بينما قيمته الحالية (العادلة) حسب التقييم الذي حصلت عليه الشركة من خبراء مئمين ذوو خبرة في مجال تقييم العقارات هو ٣١٢٠٠٠٠٠ ريال) . وتمت الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة في إجتماع الجمعية العمومية العادية الثالثة والعشرين في اجتماعها الثاني الذي عقد بتاريخ ٣/١١/٢٠١٤ هـ الموافق ١١/١٠/٢٠١٠ م بالمقر الرئيسي للشركة . وعلى ما تقدم يمكن القول أن القيمة العادلة لبند الأراضي المملوكة للشركة أكثر من القيمة الدفترية المثبتة بالدفاتر بمبلغ ١٤٧٠٧٠٦٠ ريال (حوالي ١٤,٨ مليون ريال تقريباً) .



(١٤)

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩)

القيمة الدفترية في	مجمع الاستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ م	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ٢٠١٢/١/١ م		الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ م	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ٢٠١٢/١/١ م	
٤٠٤٠٤ -	١٤٩٦٥٥٧ -	٣٢٠٩٣٧ -	٤٣٤٦١ -	١٧٧٤٠٣٣ -	٥٣٣-٥ %	١٥٣٦٩٦١ -	٣٢١٢٣١ -	١٨٥٨١٩٢ -	الإدارة العامة وأرض المصنع	
٢٥٢٠٣٧٦ -	٧٩٧٥٥٦٨ -	٨٦٨٨٧٩ -	٤٢٣٨٩٧ -	٨٤٢٠٥٥٠ -	٣-٢٥ %	١٠٤٩٥٩٤٤ -	٩٣١١٧٨ -	١١٤٢٧١٢٢ -	المجمع الزراعي للشركة	
٤٨٧٨ -	٧٨٦١٦ -	٥٤٣١٥ -	٧٤٦ -	١٣٢١٨٥ -	٥-٢٥ %	٨٣٤٩٤ -	٥٤٣١٧ -	١٣٧٨١١ -	مركز خدمة النخيل	
١٢٥٧٧٥٣ -	٩٥٩٧٦٤٩ -	١٥٦٢٣٣ -	١٧٢٨٠٨ -	٩٥٨١٠٧٤ -	٤-٢٠ %	١٠٨٥٥٤٠٢ -	١٥٩٧٧٠ -	١١٠١٥١٧٢ -	مصنع التمور	
١٢٢٢٢ -	٥٩٧٨٨ -	٦٤٩٩ -	٣٤٩١ -	٦٢٧٩٦ -	٥-١٥ %	٧٢٠١٠ -	٦٥٠٠ -	٧٨٥١٠ -	مركز تسويق الخضار	
٣٨٣٥٦٣٣ -	١٩٢٠٨١٧٨ -	١٤٠٦٨٦٣ -	٦٤٤٤٠٣ -	١٩٩٧٠٦٣٨ -	-	٢٣٠٤٣٨١١ -	١٤٧٢٩٩٦ -	٢٤٥١٦٨٠٧ -	الإجمالي	

- بند أشجار النخيل ضمن موجودات المجمع الزراعي وقيمتها التاريخية ٥٠٣٦٨٨٢ ريال كان لا يحسب له قسط اهلاك حسب توصية مجلس الادارة بحلسته رقم ٣٤ وتاريخ ٢٠١٤/٢/١٤ م وجرى البدء باستهلاكه بمعدل ٥٥ % للسنة بدء من عام ٢٠١١ م كما تم عمل محصص اهلاك له عن ١١ سنة مضت بنفس المعدل بعد تدهور حالة النخيل بسبب الجفاف اللمة يهدد المشروع بكارثة لو استمر لا قدر الله وكنوصية المراجع الخارجي في اوائل عام ٢٠١١ م وكنوصيات الإدارة العليا للشركة .
- موجودات أرض المصنع (خزان أرضي وماكينه ضخ مياه وسور شبك وهي مستهلكة دفترياً فيما عدا الخزان الأرضي) صودرت مع مصادرة الأرض وسحبها من الشركة ومنحها لكلية التقنية بيشة والأرض كانت مستأجرة من مقام وزارة الزراعة بايجار رمزي ولم يتخذ بشأنها إجراء إداري حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- مبنى مركز التسويق بحلقة الخضار صادرة بلدية بيشة لدى انتهائها عقد الايجار وعدم السماح بتجديده بدعوى الشروط والنظام المطبق لديهم ولم يتخذ بشأنه أي إجراء إداري حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م .



شركة ببشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
ببشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) مشروعات تحت التنفيذ :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
١٠١٤٣٧٧	-	مشروع مصنع الأعلاف الجديد
٤٨٠٣٠٥	٥١١٤٧٢	مشروع النخيل الجديد رقم (٢)
٤٢٢٩٣	٥٠٥٧٦	مشروع النخيل الجديد رقم (٣)
٥٠٠٨٨	٦٠٦١٢	مشروع النخيل الجديد رقم (٤)
٣٦٠٩٨	٤٥٤٧٧	مشروع النخيل الجديد رقم (٥)
<u>١٦٢٣١٦١</u>	<u>٦٦٨١٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضاح رقم (١١) إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع :-

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
١٧٧٢٣٥	٢٠٨٢٢٥	محفظة الأسهم لدى البنك الأهلي
٥٠٣٦٩٩٠	٦٠٥٧٧١٩	صندوق الصفا
٤٩١٤٠٤١	٧٠٢١٧٧٥	البنك السعودي الفرنسي - محفظة (١)
١٨٥٩٨٩٠	٢٧٩٠٨٥٢	البنك السعودي الفرنسي - محفظة (٢)
١٥١٤٨١٣	٣٠٣٢٩٤٩	صندوق البنك الأهلي للمتاجرة بالبيضائع
٥٣٠٧٨٧	٥٣٨١٣٠	صندوق البيضائع بالراجحي ريال
<u>١٤٠٣٣٧٥٦</u>	<u>١٩٦٤٩٦٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

أرصدة صناديق الاستثمار تطابق الشهادات البنكية التي تؤكد صحة الأرصدة الدفترية في (٢٠١٢/١٢/٣١م ، أما أرصدة المحافظ (محفظتي البنك السعودي الفرنسي ومحفظة البنك الأهلي التجاري) فهي موقوفة التداول ، واحتسبت قيمتها طبقاً لسعر السوق في تاريخ الميزانية .



شركة بيثشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيثشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) هبة الدولة :-

تمثل القيمة المقدرة للأرض الممنوحة للشركة من الدولة بموجب قرار معالي وزير الزراعة والمياه رقم ٥٢٥٤٨ في ١٤/٨/٢٠١١هـ ، والتي تملكها الشركة بموجب مبيعة إفراغ (صك شرعي) صادر من كتابة عدل بيثشة الأولى برقم ٩٢٨ وتاريخ ٢٢/٨/١٤١٨هـ ، ويقابلها بند ارض المجمع ضمن الأراضي بجانب الأصول وهي مرهونة لوزارة المالية والاقتصاد الوطني .

إيضاح رقم (١٣) خسائر غير محققة عن أسهم متاحة للبيع :

بلغ متراكم الخسائر الغير محققة عن إعادة تقييم أوراق مالية مصنفة متاحة للبيع (الناجم عن عملية تقييم تلك الأوراق بنهاية كل فترة مالية حسب القيمة السوقية المعلنة بالسوق المالية في تاريخ الفترة المالية ، وطبقاً لمعيار الاستثمار في الأوراق المالية السعودي) كما في ٣١/١٢/٢٠١٢م مبلغ ٧٠١٦٢٣٠ ريال ، ظهرت بقائمة المركز المالي مخصومة من حقوق المساهمين طبقاً لمعيار المحاسبة عن الإستثمارات في الأوراق المالية وبيانها كالتالي :

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
١١١٢٣٥	١٤٢٢٢٥	محفظة أسهم لدى البنك الأهلي (أسهم محلية)
(٦٧٦٣٠١٠)	(٥٧٤٢٢٨١)	بصندوق الصفا بالبنك السعودي الفرنسي (أسهم محلية) وحدات
(٣٤٣٢٦٥٨)	(١٣٤٦٩٨٣)	البنك السعودي الفرنسي/ محفظة (١) // (أسهم محلية)
(١٣٦٣٦٨٥)	(٤٥٠٣٩٥)	البنك السعودي الفرنسي/ محفظة (٢) // (أسهم محلية)
٢٩٩٩٣٩	٣١٨٠٧٥	صندوق البنك الأهلي للمتاجرة بالبضائع
٥٥٧٨٦	٦٣١٢٩	صندوق البضائع بالراجحي ريال
(١١٠٩٢٣٩٣)	(٧٠١٦٢٣٠)	الإجمالي

- وحدات الاستثمار بمحفظتي الأسهم لدى البنك السعودي الفرنسي كانتا مصنفتان أسهم للمتاجرة ، وصنفتا أسهم متاحة للبيع اعتباراً من ٢٠٠٨م بعد تجميد المحفظتين ومنع الشركة من المتاجرة بالأسهم في أواخر ٢٠٠٧م .



شركة بيشة للتنمية الزراعية
 " شركة مساهمة سعودية "
 بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٤) إيرادات المبيعات :

٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال	ريال	
٣٢٠٠٠	١٠٠٠	إيرادات البيوت المحمية
٢٣٥٨٤٥	١٧٦٣٩٨	إيرادات مصنع التمور
١٣٩٩٢٦	٣٠٩٩٠٦	مبيعات مشروع النخيل
١٤٩٦٩٤١	١٥٥٧٠٠٠	مبيعات وإيرادات الأغنام
<u>١٩٠٤٧١٢</u>	<u>٥٠٢٨٧٤٠٠</u>	الإجمالي



(١٨)

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٥) تكلفة المبيعات :-

البيان	البيوت المحمية	مصنع التمور	مشروع النخيل	مشروع الأغنام	٢٠١٢م الإجمالي	٢٠١١م الإجمالي
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
مصاريف التشغيل والتسويق :-						
مرتبات	٥٢٠	١٤٥٧٩	١٨٦٣١١	١٤٢٤٦	٢١٥٦٥٦	٣٥٧٦٨١
بدل سكن	-	-	٦٤٥٦	-	٦٤٥٦	٢٥٤١٦
بدل إجازة	-	٢٣١٩	١٦٦٦٥	٨٠٠	١٩٧٨٤	١٧٩٠٨
بدلات أخرى	-	٣٧٠٠	١٨١٠	٦٠٠	٦١١٠	١٧٢٨٤
أجور إضافية ومكافآت	-	٤٥٠	١١٤٢٧	٤٧٣	١٢٣٥٠	٦٧٦٠٧
مكافأة نهاية الخدمة	-	٧٦٠	٢٦٠٤٢	١٧٠٠	٢٨٥٠٢	٤٣١٩٩
تأمينات إجتماعية	٤٥٠	٧٢٠	٤٢٩٤	٤٦٦	٥٩٣٠	٩٣٨٩
مصاريف علاج	-	١٦٠٠	٦٤٠٠	٨٠٠	٨٨٠٠	١٥٨٦٠
تذاكر سفر	-	٢٠٢٩	١٤٠٦٢	-	١٦٠٩١	١٣٨٨٣
رسوم إقامات وتأشيرات	-	-	١١٩٠٠	-	١١٩٠٠	٥٦٠٠
صيانة وإصلاح	-	٢٤٨٥	١٠٥١٨,٣	٢٠	١٣٠٢٣,٣	١١٢٩٧
محروقات وزيوت وشحوم	-	١٨٠	٢٦٣٠	٢٧٩	٣٠٨٩	٦٦٦٢
بدل نقل	-	٣٥٠	٣٢٣٢	-	٣٥٨٢	٩٧٧١
ايجارات	-	٧٧٣٣	-	-	٧٧٣٣	-
ما بعده	٩٧٠	٣٦٩٠٥	٣٠١٧٤٧,٣	١٩٣٨٤	٣٥٩٠٠٦,٣	٦٠١٥٥٧



(١٩)

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاح رقم (١٥) تكلفة المبيعات :-

البيان	البيوت المحمية	مصنع التمور	مشروع النخيل	مشروع الأغنام	م ٢٠١٢ الإجمالي	م ٢٠١١ الإجمالي
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
ما قبله	٩٧٠	٣٦٩٠٥	٣٠١٧٤٧,٣	١٩٣٨٤	٣٥٩٠٠٦,٣	٦٠١٥٥٧
صيانة سيارات	-	-	٩٥٣	-	٩٥٣	٢٦٦٩
مياه ومياه شرب	-	-	١٣٣٣	٥٠	١٣٨٣	١٩٦٩
كهرباء	-	-	١٩٥٩١,٩	٤٢١,٩	٢٠٠١٣,٨	٢٨٨٧٢
شحن ونقل	-	-	-	-	-	١٢٠٠
تأمين على الأصول	-	-	-	-	-	١٨٩١٦
م . صيانة آلات ومعدات وأجهزة	-	-	-	-	-	٤٧٩١
الدوية بيطرية	-	-	-	-	-	٦٨٣٨٨
تليفون وفاكس	-	-	-	-	-	٩٣٧
صافي إهلاك أصول المشروع	-	١٧٢٨٠,٨	٣٩٩٩٧,٠	١٤٣٢٥	٥٨٧١٠,٣	٦٠١٨٣٢
مصاريف أخرى متنوعة	-	-	-	-	-	١١٦٨
قرطاسية ومطبوعات	-	-	١٥	-	١٥	-
مستلزمات إنتاج	-	٤٠	٨٦٠,٦	٦٢٣٣٤,١	٧٠٩٨٠,١	٦٥٨٠٠
أعلاف	-	-	-	-	-	١٥٦٦٠,٥٦
قيمة الأغنام المباعة	-	-	-	-	-	٩٨٧٩٩٢
الإجمالي لعام ٢٠١٢ م	٩٧٠	٢٠٩٧٥٣	٧٣٢٢١٦,٢	٩٦٥١٥	١٠٣٩٤٥٤,٢	٣٩٥٢١٤٧
الإجمالي لعام ٢٠١١ م	٨٨٧٠	٢٨١٤٥٩	٦٧٢٩٥٣	٢٩٨٨٨٦٥	-	٣٩٥٢١٤٧

شركة بيشة للتنمية الزراعية

" شركة مساهمة سعودية "

بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) مصاريف عمومية وإدارية :-

عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	ريال
		<u>أ - تكلفة العمالة :-</u>
١٩٥٢١٥	١٥١٥٩٢	مرتبات العاملين *
٢٦٩٨٨	٢١٣٣٥	بدلات سكن
٣٧٥	.	مكافآت وبدلات انتداب
٢٠٥٨٣	١٧٣٦٥	مكافأة نهاية الخدمة
٣٨٩٨	٣٢٠٠	علاج العاملين
٣٨٨٥	٧٩١٨	تذاكر سفر
١٠٠٠٨	٦٦٧١	تأمينات إجتماعية
٣٤٨٠	١٨٥٠	رسوم أقامات
٧٣٠٥	١٠٦٢٩	بدل نقل
.	٩٩١٢	بدلات أخرى
.	١٢٠٠٠	مكافأة مقطوعة
٣٣٤٨	١١٣٧٨	بدل إجازة
١٣٥١	١٠١٣	أجور إضافية
<u>٢٧٦٤٣٦</u>	<u>٢٥٤٨٦٣</u>	
		<u>ب - مصاريف أخرى :-</u>
٥٠٠٠	٤٠٠٠	اشتراكات
٦٢٥٤	٣٩٧٣	قرطاسية ومطبوعات ونوازم حاسب
.	١٣٤	نظافة وصيانة
١٧١٢٠	٧٣٦	محروقات وصيانة سيارات
٦٥٧١	٥٦٢٩.٧	كهرباء ومياه
١٤٨٢	٢٢٢٤	بريد
١١٦٦٩	٩٤٦٦.٨	تليفون وفاكس
٨٢٦٢	١٧١٨	إقامة وضيافة ويوفيه ونظافة
١٣١٢٠	٧٧٠٤٠	إعلان ونشر
٣٠٠٠٠	٣٤٠٠٠	أتعاب مهنية
٨٥٠	٦٠	مصاريف متنوعة
٥٤٩٨	٨٧٥	تأمين على أصول ثابتة
٤٢٢	٥١٤٤٥	رسوم وتراخيص
١٠٢٠	٢٨٠٩٦	صيانة وإصلاح
٢٤٠	٢٨١.٥	مصرفات بنكية
<u>١٠٧٥٠٨</u>	<u>٢١٩٦٧٩</u>	
<u>٣٨٣٩٤٤</u>	<u>٤٧٤٥٤٢</u>	
		ما بعده

شركة بيشة للتنمية الزراعية
 " شركة مساهمة سعودية "
 بيشة - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاح رقم (١٦) مصاريف عمومية وإدارية :-

عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	ريال
٣٨٣٩٤٤	٤٧٤٥٤٢	ما قبله
		ج - استهلاكات وإطفاء :-
٣٠٠٠٠		إطفاء مصاريف مؤجلة
٧٢٧٤٩		إستهلاك أصول ثابتة
١٠٢٧٤٩	٤٤٢٠٧	
		د - بدلات أعضاء مجلس الإدارة :-
٩٠٤٠		بدل حضور جلسات المجلس
٣٨١	١٥٥٥	بدل تنقلات أعضاء المجلس
٠	٠	بدل إقامة لأعضاء المجلس
١٢٥٠٠٠	٢٠٠٠٠	مكافآت أعضاء المجلس
١٣٤٤٢١	٢١٥٥٥	
٦٢١١١٤	٥٤٠٣٠٤	الإجمالي



شركة بيشة للتنمية الزراعية" شركة مساهمة سعودية "بيشة - المملكة العربية السعوديةإيضاح رقم (١٧) إيرادات أخرى متنوعة :-

يتم إثبات إيرادات الإستثمار في حدود ما تحصل عليه الشركة فقط وبلغ إجمالي الإيرادات المتنوعة في ٢٠١٢/١٢/٣١ م مبلغ ٥٥٨٨٨,١٥ ريال وهي تمثل إيرادات ناجمة عن توزيعات أرباح أسهم المحفظة بقيمة ٣٩٧٣١,١٥ ريال وإيرادات خصم مكتسب بقيمة ١٦١٥٧ ريال وبيانها كآتي :-

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	
١٣٢١٥,٢٦	٣٩٧٣١,١٥	أرباح استثمارات طويلة الأجل
—	١٦١٥٧	خصم مكتسب
<u>١٣٢١٥,٢٦</u>	<u>٥٥٨٨٨,١٥</u>	الإجمالي



شركة بيشة للتنمية الزراعية
" شركة مساهمة سعودية "
بيشة - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٨) زكاة العام :-

عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٢ م	البيان
ريال	ريال	
		احتساب الزكاة :-
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	رأس المال
١٥٧٤٧٥٠٠	١٥٧٤٧٥٠٠	هبة الدولة
٧٠٨١٧٨	٥٠٥٦٠٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠١٩٨	١٠١٩٨	مبالغ مجانية لأعمال خيرية
١٦٥٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	أقساط قرض مستحقة
٣٢٨٦٩٧	٣٢٨٦٩٧	رصيد مخصص الزكاة الشرعية
٦٨٧٤٤٥٧٣	٦٨٢٤١٩٩٨	الإجمالي
		ناقصاً :-
١٦٤٩٢٩٤٠	١٦٤٩٢٩٤٠	أراضي
٤٥٤٦١٦٩	٣٨٣٥٦٣٣	صافي الأصول الثابتة
١٦٢٣١٦١	٦٦٨١٣٧	مشروعات تحت التنفيذ
١٤٠٣٣٧٥٦	١٩٦٤٩٦٥٠	إستثمارات طويلة الأجل
٣٧٢٢٤٩٥	٩٩٣٦٦٦	خسائر العام قبل الزكاة
٥٨١٠٩٩٢٤	٦١٨٣٢٤١٩	خسائر مرحلة من سنوات سابقة
١١٠٩٢٣٩٣	٧٠١٦٢٣٠	خسائر إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
(١٠٩٦٢٠٨٣٨)	(١١٠٤٨٨٦٧٥)	
(٤٠٨٧٦٢٦٥)	(٤٢٢٤٦٦٧٧)	صافي الوعاء الزكوي
سالب	سالب	نتيجة الوعاء الزكوي
لا توجد	لا توجد	الزكاة الشرعية عن العام بواقع ٢,٥%

