

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
والقوائم المالية الأولية (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

فهرس

القائمة	الصفحة	
—	١	تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
أ	٢	قائمة المركز المالي الأولية (غير مدققة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ب	٣	قائمة الدخل الأولية (غير مدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
جـ	٤	قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
د	٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
—	١٤-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)

من : طلال أبوغزالة وشركاه - محاسبون قانونيون

إلى : السادة المساهمين المحترمين

شركة المنتجات الغذائية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

الموضوع : تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المنتجات الغذائية - شركة مساهمة سعودية كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وقائمة الدخل الأولية وقائمة التدفق النقدي الأولية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية، ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

وبناءً على الفحص المحدود والذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

التاريخ : ٩ رجب ١٤٢٩هـ

الموافق : ١٢ يوليو ٢٠٠٨م



التوقيع :
عبد القادر عبد الله الوهيب

المرخص له برقم (٤٨)

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي الأولية (غير مدققة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ قائمة " أ "

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨	إيضاح	الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول المتداولة
١١,٢٨٠,١٥٧	٣,٩٨٢,٨٦٣	(٣)	النقد والنفد المماثل
٥٧,٣٠٠,٠٠١	٦٧,٧١٠,١٣٩	(٤/أ)	استثمارات قصيرة الأجل
١٠,٢٠٣,٧٧٣	١٧,٥٤٠,٩٤٩	(٥)	صافي ذمم مدينة
١٠,٥٣٥,٤٨١	١٥,٩٦١,٩٩٧	(٦)	مخزون
٤,٥٥٣,٨٩٣	٤,٠٥٢,١٣٦	(٧)	مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
٩٣,٨٧٣,٣٠٥	١٠٩,٢٤٨,٠٨٤		مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٧,٣١٦,٢٦١	٧,٦٤٨,٤٢٩	(٤/ب)	إستثمارات طويلة الأجل
١٦,٨٣٤,٧٣٤	١٦,٥٠٣,٩٠٢	(٨)	صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة غير المستغلة
٦١,٧٨٨,٢٢٨	٥٧,٧٩١,٤٦٩	(٩)	صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة المستغلة
٩٠٠,٦٣٣	١٢٠,٠٠٠		مشروعات تحت الدراسة
٢,٠٢٥,٩٢٣	-		صافي مصاريف ما قبل التشغيل
٨٨,٨٦٥,٧٧٩	٨٢,٠٦٣,٨٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
١٨٢,٧٣٩,٠٨٤	١٩١,٣١١,٨٨٤		مجموع الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين
			الخصوم المتداولة
٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	(١٠)	الجزء المتداول من قرض صندوق التنمية السعودي
٨,٦٤٦,١٠٠	١٠,٨٦٣,٣٠٥	(١١)	ذمم دائنة
٣,٢٩٠,١٠٠	٣,٢٨٦,١٠٠		دائنو فائض الإكتتاب
١,٠٣١,٧٢٦	١,١٠٩,٥٠٠	(١٢)	مصاريف مستحقة وأخرى
١,٣٧١,٧٦٩	٤,٧٩٩,٠٧٥		الجزء المتداول من الزكاة
١٧,٣٣٩,٦٩٥	٢١,٥٥٧,٩٨٠		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة
١,٥٠٠,٠٠٠	-	(١٠)	الجزء الغير متداول من قرض صندوق التنمية السعودي
٢,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		الجزء غير المتداول من الزكاة
٣,٨٣٣,٨٠٧	٣,٨٨١,٢٥٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧,٣٣٣,٨٠٧	٤,٣٨١,٢٥٥		مجموع الخصوم غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٣)	رأس المال
٤,٩٢٠,٩٧٨	٤,٩٢٠,٩٧٨		إحتياطي نظامي
(٩٨٩,٤١٦)	(٦٥٧,٢٧٠)		(خسائر) غير محققة
(٤٥,٨٦٥,٩٨٠)	(٣٨,٨٩١,٠٥٩)		(خسائر) متراكمة
١٥٨,٠٦٥,٥٨٢	١٦٥,٣٧٢,٦٤٩		مجموع حقوق المساهمين - قائمة د
١٨٢,٧٣٩,٠٨٤	١٩١,٣١١,٨٨٤		مجموع الخصوم وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

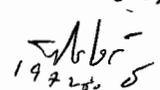
صحة مدير عام الشركة



رئيس مجلس الإدارة



رئيس مجلس الإدارة



شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الأولية (غير مدققة)

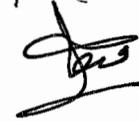
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

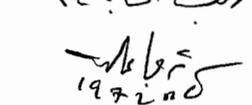
قائمة " ب "

للفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو		للفترة من ١ أبريل حتى ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٥,٠٢٥,٥٤٠	٣٦,٩٢١,٥٤٩	١٨,٥٤٩,٦٥٩	١٩,٨٨٧,٨٤٧	(١٤)
(١٩,١٢٤,٠٩٨)	(٢٤,٠٤٤,٩٩٧)	(١٠,٠٤٠,٤٧٢)	(١٢,٩٠٩,٨٥١)	
١٥,٩٠١,٤٤٢	١٢,٨٧٦,٥٥٢	٨,٥٠٩,١٨٧	٦,٩٧٧,٩٩٦	
				إجمالي الربح
				مصاريف الأعمال الرئيسية:
(٣,٣٦٨,٥٧٣)	(٣,٩٩٩,٧٠٥)	(١,٧٠٣,٤٦٣)	(٢,٢٣٢,٦٣٨)	(١٥)
(٣,١٢٩,٩٤٥)	(٢,٩٤٢,٨٠٠)	(٢,١٨٧,٤٨٥)	(١,٦٠٣,٦١٦)	(١٦)
(١,٢٥٣,٦٥٩)	-	-	-	
٨,١٤٩,٢٦٥	٥,٩٣٤,٠٤٧	٤,٦١٨,٢٣٩	٣,١٤١,٧٤٢	
				الدخل من الأعمال الرئيسية
(١١٨,١٩٢)	٢,٣٣٤,٢٢٨	(١,١٣٥,٩٠٥)	١,٧٤٠,١٢٢	
٨,٠٣١,٠٧٣	٨,٢٦٨,٢٧٥	٣,٤٨٢,٣٣٤	٤,٨٨١,٨٦٤	
(٣٠٣,٨٨٣)	(١,١٠٩,٣٨٧)	(١٣٨,٣٥٩)	(٥٨٠,٩٣٣)	
٧,٧٢٧,١٩٠	٧,١٥٨,٨٨٨	٣,٣٤٣,٩٧٥	٤,٣٠٠,٩٣١	
٠,٣٩	٠,٣٦	٠,١٧	٠,٢٢	(١٧)
				ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

مدير عام الشركة


المدير المالي


رئيس مجلس الإدارة

١٩٦٢٥٥

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مدققة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

قائمة " ج "

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ ريال سعودي	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ ريال سعودي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧,٧٢٧,١٩٠	٧,١٥٨,٨٨٨	صافي دخل الفترة
		تعديلات -
٣,٠٨٤,٧٦٧	٣,١٨٠,٨٤٩	إستهلاك أصول ثابتة
١,٢٥٣,٦٥٩	-	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
(٩٩,٢٢٨)	٢٢٥,٣٧٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية
٢,٦٦١,١٤٦	(٤,٦٢١,١٨٧)	(الزيادة) / النقص في صافي ذمم مدينة
(٨١٥,٥٠٧)	(٣,٦٢٧,١٧١)	(الزيادة) في مخزون
(٢,٨٦٣,٠٦٩)	(٣,٩١٥,٦٩٣)	(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
٨٦٢,٠٢٥	٢,٠٢٠,٠٨٥	الزيادة في ذمم دائنة
١٦٧,٢٩٦	٢٨٤,٩١١	الزيادة في مصاريف مستحقة وأخرى
(٦٩٦,١١٧)	٦٠٩,٣٨٧	الزيادة / (النقص) في الزكاة
١١,٢٨٢,١٦٢	١,٣١٥,٤٤٣	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
٦٠٦,٢٧٠	(١,٧١٠,١٣٩)	صافي الإستثمارات
(٥٤٠,٠٠٠)	-	مشروعات تحت الدراسة
(١,٤٢٣,٨٢٠)	(٨٨٣,٠٧٢)	شراء أصول ثابتة
١٩٦,٧١٦	-	المحصل من بيع أصول ثابتة
(١,١٦٠,٨٣٤)	(٢,٥٩٣,٢١١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	المسدد من قرض صندوق التنمية السعودي
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٨,٦٢١,٣٢٨	(٢,٧٧٧,٧٦٨)	صافي(النقص) / الزيادة في النقد والنقد المماثل
٢,٦٥٨,٨٢٩	٦,٧٦٠,٦٣١	النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
١١,٢٨٠,١٥٧	٣,٩٨٢,٨٦٣	النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة - قائمة أ
		تأثيرات غير نقدية :
١,٧٦٢,٠٧٧	٤٢,١٨٠	أرباح غير محققة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

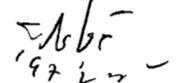
مدير عام الشركة



المدير



رئيس مجلس الإدارة



شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

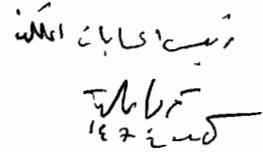
قائمة "د"

المجموع	(خسائر) متراكمة	(خسائر) غير محققة	إحتياطي نظامي	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤٨,٥٧٦,٣١٥	(٥٣,٥٩٣,١٧٠)	(٢,٧٥١,٤٩٣)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ١ يناير ٢٠٠٧
١,٧٦٢,٠٧٧	-	١,٧٦٢,٠٧٧	-	-	أرباح غير محققة
٧,٧٢٧,١٩٠	٧,٧٢٧,١٩٠	-	-	-	صافي دخل الفترة - قائمة ب
١٥٨,٠٦٥,٥٨٢	(٤٥,٨٦٥,٩٨٠)	(٩٨٩,٤١٦)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ - قائمة أ
١٥٨,١٧١,٥٨١	(٤٦,٠٤٩,٩٤٧)	(٦٩٩,٤٥٠)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ١ يناير ٢٠٠٨
٤٢,١٨٠	-	٤٢,١٨٠	-	-	أرباح غير محققة
٧,١٥٨,٨٨٨	٧,١٥٨,٨٨٨	-	-	-	صافي دخل الفترة - قائمة ب
١٦٥,٣٧٢,٦٤٩	(٣٨,٨٩١,٠٥٩)	(٦٥٧,٢٧٠)	٤,٩٢٠,٩٧٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ - قائمة أ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مدير عام الشركة


الرياض


رئيس مجلس إدارته

١٤٦

شركة المنتجات الغذائية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)

١- التأسيس وطبيعة النشاط :

تأسست شركة المنتجات الغذائية - شركة مساهمة سعودية (يشار إليها فيما يلي "الشركة") بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٧٦٩٩٦ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤١٠/١٠/٢٤هـ ويتمثل نشاط الشركة في الاستقادة من الفائض الموسمي للمحاصيل الزراعية وخاصة سريعة التلف وتقديمها إلى المستهلك بعد معالجتها واخضاعها لدرجات متفاوتة من خدمات التصنيع الزراعي وإنتاج وتسويق المواد الغذائية ، لدى الشركة فروع في المدن الرئيسية في المملكة تعمل بموجب سجلات تجارية فرعية.

تمثل القوائم المالية نتائج وأعمال السجل التجاري المشار إليه أعلاه فقط .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

لقد تم إعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمعيار العرض الإفصاح العام الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخصاً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة في إعداد هذه القوائم المالية :

أ- العرف المحاسبي :

أعدت القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الإستحقاق ومفهوم استمرارية النشاط.

ب- النقد والنقد المماثل :

لأهداف إعداد قائمة التدفق النقدي الأولية ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

ج- الإستثمارات :

يتم قياس الإستثمارات في الشركات التي تقل نسبة المشاركة فيها عن ٢٠% بالتكلفة التاريخية ، ويتم إثبات مكاسب أو خسائر تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل. يتم قياس الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر غير المحققة في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين.

د- الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي الأولية بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناءً على دراسة لإفراديات أرصدة الذمم المدينة وتقييم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية الفترة للقوائم المالية الأولية .

هـ- المخزون :

- يتم تقييم المخزون من مواد خام ومواد تامة الصنع وقطع غيار بالتكلفة أو السوق أيهما أقل . تستخرج تكلفة المواد تامة الصنع على أساس التكلفة المباشرة للمنتج الخام والعمالة بالإضافة إلى نصيب مناسب من المصاريف الصناعية غير المباشرة التي تكبدها الشركة خلال عملية الإنتاج والموزعة على أساس منتظم متماثل وتحدد تكلفة المخزون من المواد الخام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح.
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بسعر التكلفة ويتم تحديد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

و- الأصول الثابتة :

تظهر الأصول الثابتة في قائمة المركز المالي الأولية بالتكلفة بعد طرح الإستهلاك المتراكم عليها حتى تاريخ هذه القوائم . يحسب الإستهلاك على الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإقتصادية المقدرة بإستخدام نسب الإستهلاك السنوية التالية :

مباني	٣-١٥%
آلات ومعدات	٥%
أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	٥-٢,٥%
عدد وأدوات وغلايات	٥-١٥%
آبار ارتوازية	٥%
أجهزة تكييف	١٥%
سيارات	٢٥%
تجهيزات وتركيبات	١٠%

ز- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إحتساب وإثبات مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

ح- الإعتراف بالإيرادات :

يتم الإعتراف بالإيرادات عند تسليم البضاعة للعملاء والذي يتزامن مع إصدار الفواتير لهم .

ط- المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع :

يتم قياس وإثبات المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع كمصاريف فترة وفقاً لأساس الإستحقاق وتحمل هذه المصاريف على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

ي- مخصص الزكاة :

يتم قياس والإعتراف بمخصص للزكاة في قائمة الدخل ولكل فترة مالية على إنفراد وفقاً لنظام الزكاة في المملكة العربية السعودية ، يسوى مخصص الزكاة للفترة المالية التي يتم خلالها اعتماد الربط النهائي وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة المعترف به في قائمة المركز المالي وبين الربط النهائي الصادر عن مصلحة الزكاة والدخل في قائمة الدخل كتغيرات في التقديرات المحاسبية وتدرج في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط النهائي.

ك- المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات العمليات المالية التي تتم بعملة أجنبية بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه العمليات . يتم إثبات الأصول والخصوم المسماة بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية الأولية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الدخل الأولية لنفس الفترة .

٣- النقد والنقد المماثل :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٠,١١٨	٣٠,٧٦٠
١١,٢٤٠,٠٣٩	٣,٩٥٢,١٠٣
١١,٢٨٠,١٥٧	٣,٩٨٢,٨٦٣

نقد في الصندوق

حسابات جارية لدى بنوك محلية بالريال السعودي

المجموع - قائمة أ

٤- إستثمارات :

أ- إستثمارات قصيرة الأجل :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٦٧,٧١٠,١٣٩
٥٧,٣٠٠,٠٠١	-
٥٧,٣٠٠,٠٠١	٦٧,٧١٠,١٣٩

مراجعات إسلامية

سندات حكومية

المجموع - قائمة أ

ب- إستثمارات طويلة الأجل :

١- الإستثمار في رؤوس أموال شركات :

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨	نسبة الملكية
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٠٥٠,٠٠٠	٧,٠٥٠,٠٠٠	١٠%

البيان

شركة جنات للإستثمار الزراعي (تحت التأسيس) ١٠% ٧,٠٥٠,٠٠٠ ٧,٠٥٠,٠٠٠

٢- الإستثمار في محفظه أسهم :

يمثل هذا البند رصيد إستثمار الشركة بأسهم شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب) وتفاصيلها كما يلي :

١,٢٥٥,٦٩٩	١,٢٥٥,٦٩٩
(٩٨٩,٤٣٨)	(٦٥٧,٢٧٠)
٢٦٦,٢٦١	٥٩٨,٤٢٩
٧,٣١٦,٢٦١	٧,٦٤٨,٤٢٩

النكلفة

(خسائر) غير محققة - قائمة أ

رصيد نهاية الفترة

مجموع (إيضاح ٤/ب) - قائمة أ

٥- صافي ذمم مدينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
١١,٧٢٢,٣٥٣	١٧,٥٤٠,٩٤٩
(١,٥١٨,٥٨٠)	-
<u>١٠,٢٠٣,٧٧٣</u>	<u>١٧,٥٤٠,٩٤٩</u>

ذمم العملاء

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي ذمم مدينة - قائمة أ

٦- مخزون :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٩١١,٩٣٨	٨,٨٦١,٤٩٦
٢,٨١٤,٧٩٤	٤,٨٨٩,٦٣٦
١,٨٠٢,٦٩٨	٢,٢٠٥,٧٨٥
٦,٠٥١	٥,٠٨٠
<u>١٠,٥٣٥,٤٨١</u>	<u>١٥,٩٦١,٩٩٧</u>

مواد خام

مواد تامة الصنع

قطع غيار

رجيع

المجموع - قائمة أ

٧- مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٥١,١٠٧	٢٣٥,٥١٦
٤٢٣,٣٤٥	١٧١,٠٣٠
١,٤٧٩,٤٣٦	٢٤٢,١٦٥
١٧,٨١٢	١٧,٨١٢
٢,٢٨٢,١٩٣	٣,٣٨٥,٦١٣
<u>٤,٥٥٣,٨٩٣</u>	<u>٤,٠٥٢,١٣٦</u>

مصاريف مدفوعة مقدماً

عهد وسلف موظفين

إيرادات مستحقة

تأمينات لدى الغير

دفعات مقدمة لموردين

المجموع - قائمة أ

٨- صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة غير المستغلة :

يمثل هذا البند صافي القيمة الدفترية لخطوط الإنتاج المتوقفة عن العمل وهي كما يلي :

البيان	التكلفة	مجمع الإستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
خط إنتاج مصنع التمور	٤٢,٢٩٤,٥٤١	(٢٧,٢٦٤,٨٠٧)	١٥,٠٢٩,٧٣٤
خط إنتاج الشيبس	٦,٣٢٣,٠٤٥	(٥,٩٢٢,٨٩٩)	٤٠٠,١٤٦
خط إنتاج المخلات	٩,٣٥٢,٨٠٤	(٨,٢٧٨,٧٨٢)	١,٠٧٤,٠٢٢
المجموع	٥٧,٩٧٠,٣٩٠	(٤١,٤٦٦,٤٨٨)	١٦,٥٠٣,٩٠٢

صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة غير المستغلة - قائمة أ

٩- صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة المستغلة :

يتألف هذا البند مما يلي :

البيان	التكلفة	مجمع الإستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مباني	٤٦,٩٧٢,٢٦٣	(١٨,٦٧٤,٠٦٠)	٢٨,٢٩٨,٢٠٣
الآلات ومعدات	٨٣,٩٩٠,٢١٧	(٥٧,٩٥٤,٨٨٧)	٢٦,٠٣٥,٣٣٠
أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	٤,٤٢٦,٥١٩	(٤,٠٠١,٣٦٨)	٤٢٥,١٥١
عدد وأدوات وغلايات	٦,١٨٨,٢٦٠	(٤,٨٢٠,٠٠٥)	١,٣٦٨,٢٥٥
آبار ارتوازية	١٠٥,٤١٦	(١٠٥,٤١٣)	٣
أجهزة تكييف	٤,٨٢٠,٥٧٢	(٤,٥٨٥,٤٩٢)	٢٣٥,٠٨٠
سيارات	٦,٨٤٠,١٧٩	(٥,٧٣٨,٥٠٢)	١,١٠١,٦٧٧
تجهيزات وتركيبات	٥٤٥,٤٥٢	(٢١٧,٦٨٢)	٣٢٧,٧٧٠
المجموع	١٥٣,٨٨٨,٨٧٨	(٩٦,٠٩٧,٤٠٩)	٥٧,٧٩١,٤٦٩

صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة المستغلة - قائمة أ

١٠- قرض صندوق التنمية السعودي :

يتألف هذا البند مما يلي :

البيان	٣٠ يونيو ٢٠٠٨	٣٠ يونيو ٢٠٠٧
	ريال سعودي	ريال سعودي
الجزء المتداول	١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
الجزء الغير المتداول	-	١,٥٠٠,٠٠٠
المجموع - قائمة أ	١,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠

١١- ندم دائنة :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٨,١٨٦,٥٠١	١٠,٤٩١,٨١٨
٤٥٩,٥٩٩	٣٧١,٤٨٧
٨,٦٤٦,١٠٠	١٠,٨٦٣,٣٠٥

موردون

دائنون آخرون

المجموع - قائمة أ

١٢- مصاريف مستحقة وأخرى :

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٤٩,٩٦١	٣٥٨,٤٤٧
٤٨١,٧٦٥	٦٨٥,٠٠٢
-	٦٦,٠٥١
١,٠٣١,٧٢٦	١,١٠٩,٥٠٠

مصاريف مستحقة

إجازات

دفعات مقدمة من عملاء

المجموع - قائمة أ

١٣- رأس المال :

حدد رأس مال الشركة بمبلغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم متساوية القيمة ، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي وجميعهما أسهم عادية.

١٤- المبيعات :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٥٧٨,٣٠٠	١٥,٧٤٣,٥٤٩
٢٢,٥٧١,٦٣٣	١٤,٠٠٨,٣٨٧
٥,٥٣٤,٧٠٨	٥,٤٦٥,٠٨١
١,٣٤٠,٨٩٩	١,٧٠٤,٥٣٢
٣٥,٠٢٥,٥٤٠	٣٦,٩٢١,٥٤٩

مصنع المعجنات

مصنع الخضار

مصنع المأكولات

مصنع حبوب الإفطار

المجموع - قائمة ب

١٥- مصاريف بيع وتوزيع :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٢٤٨,٩٨٣	١,٢٩٥,١٦٨	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٧,٨٠٩	٦٢,٨٧٢	تذاكر سفر
٧١,٧٦٩	٦٣,٨٦٢	إجازات
٥٧,٩٦٥	٤٩,٠١٠	تأمينات إجتماعية
٣٨,٥٧١	٦٨,٧٧٢	علاج
٧١,١٨٦	٩٥,٢٧٢	عمولات
١١١,٤٩٤	٧٣,٠١٩	مكافآت نهاية الخدمة
٣٠,٣٣٩	٢٥,٣٩٣	بريد وهاتف
٤٩,٧٠١	٦١,٩٧٥	رسوم وإشتراكات
٥٤,٨٣٩	٣٤,٦٢٩	تأمينات
٥٧,١٦١	٥٥,١٢٢	إيجارات
٦٢,٤٧٤	٦٠,٥٦٠	وقود وزيوت
١١٢,٥٦٢	١٧٥,٢٩٧	صيانة
٢١٦,٧٧١	٢٢٩,٩١٢	إستهلاك أصول ثابتة
٥٥,١٠٦	١٢٠,٩٥٨	أجور ونقل وتحميل
٥٦,٥٤٨	١٤٧,٤٢٣	دعاية وإعلان
٤٠,٣٩٧	٩٤,٠٢٦	مواد مستهلكة
٩٤٧,١٩٤	١,١٩٢,٢٧٤	مصاريف ترويج مبيعات
٣٧,٧٠٤	٩٤,١٦١	أخرى
<u>٣,٣٦٨,٥٧٣</u>	<u>٣,٩٩٩,٧٠٥</u>	المجموع - قائمة ب

١٦- مصاريف إدارية وعمومية :

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨	للفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٦٨٧,٦١٣	١,٦٩٢,٠٤٣	رواتب وأجور وملحقاتها
١٧,٠٤٠	٣٠,٧٣٢	تذاكر سفر
٧٢,٢٠٠	٨٤,٤٧٧	إجازات
١٠٨,٢٩٤	١٠٧,٣٥٦	تأمينات إجتماعية
٥٤,٩٥٢	٦١,٨٨٩	علاج
١٢٠,٣٨٦	٣٣٩,٩٩٥	مكافآت نهاية الخدمة
١٤,٢٢٥	٤٢,١٦٦	تأمينات
٣٦,٣٦٤	٢١,٢٦٦	رسوم وإشتراكات
٢٣,٧٨٢	٤٧,١٦٨	صيانة
٢٧٨,٣٠٦	٢٢٧,٦٤٢	إستهلاك أصول ثابتة
٢١٩,٠١٥	١١٥,٦٥٠	إستشارات مهنية
٤٠,٠٠٠	١٠٢,٥٩٨	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة
١٧٨,٦٧٠	١٦٥,٦٢١	دعاية وإعلان
٩١,٩٥٣	٩١,٣٤٢	أخرى
٢,٩٤٢,٨٠٠	٣,١٢٩,٩٤٥	المجموع - قائمة ب

١٧- ربحية السهم :

تم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي دخل الفترة على عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي.

١٨- النتائج الأولية :

نتائج العمليات الأولية قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج العمليات ضمن القوائم المالية النهائية .

١٩- عام :

- أ- تم إعادة تصنيف بعض الأرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف أرقام الفترة الحالية .
ب- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي بإستثناء ربحية السهم.