

تقرير مجلس الاداره

للجمعية العامة العاديه السابعة والأربعين

عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٦م

والمنعقدة بتاريخ

١ ربیع الأول ١٤٢٨ھ

الموافق ٢٠ مارس ٢٠٠٧م

الرئيس

الشيخ/ محمد بن سليمان الراجحي

العضو المنتدب

الشيخ/ وليد بن أدهم الجفال

الأعضاء

الشيخ/ عبدالكريم بن عبد العزيز الذريج

الشيخ/ محمد بن عبدالله الزامل

الشيخ/ محمد بن عبدالله الفرج

الشيخ/ سليمان بن محمد القصبي

الشيخ/ محمد بن سليمان بالغافري

الشيخ/ داتم بن علي الجفال

الشيخ/ خالد بن عبد الرحمن الراجحي

الشيخ/ محمد بن عبدالله العلیان

الشيخ/ خالد بن عبد الرحمن العبدالكريم



كلمة

مجلس الادارة

حضرات المساهمين الكرام :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسر مجلس إدارة شركة الإسمنت السعودية أن يرحب بكم
ويشكركم على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية
ال العامة العادية السابعة والأربعين .

ويسره أن يقدم لكم فيما يلي تقريره السنوي عن نتائج أعمال
الشركة وإنجازاتها مرفقا به القوائم المالية وتقرير مراقبي
الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م .

الإنتاج

بلغت كمية الكلنكر المنتجة خلال العام ٤,٥٢٢,٦٩٧ طناً وهذه الكمية المنتجة قد فاقت في مجملها عن إجمالي الطاقة التصميمية لمصنعي الشركة (المقدرة بكمية ٤,١٥٠,٠٠٠ طن) بكمية ٣٧٢,٦٩٧ طناً، أي ما نسبته ٩٪ تقريباً.

كما أنها زادت عن الكميات المنتجة خلال العام السابق ٢٠٠٥م بكمية ١٨٥,٥١٨ طناً أي ما نسبته ٤,٣٪ تقريباً.

والإنتاج المتحقق أعلاه هو الأعلى في تاريخ الشركة منذ إضافة إنتاج التوسعة الرابعة في مصنع الشركة بالهفوف في العام ١٩٩٧م.

أما كميات الإسمنت المنتجة فقد بلغت ٤,٩٦٦,٠٢١ طناً حيث تم طحن كامل الكميات المنتجة إضافة لجزء من المخزون لمواجهة الطلب المتزايد على الإسمنت في أسواق المملكة ودول الخليج المجاورة.

المخزون:

بلغ مخزون الكلنكر بمصنعي الشركة كما في نهاية العام ٢٠٠٧ ٢٥٢,٦٠٧ أطنان مقارنة مع كمية ٤١٥,٣٢٥ طناً كما في نهاية العام السابق ٢٠٠٥م ، أي بنقص مقداره (١٦٢,٧١٨) طناً ، أو ما نسبته (٣٩,٢٪) تقريباً.

وقد نتج النقص عن تحويل هذا المخزون إلى إسمنت وطرحه في الأسواق لمواجهة التزامات الشركة في تلك الأسواق كما أسلفنا.

التشغيل والصيانة :

سارت أعمال التشغيل والصيانة بكفاءة ، كما استمرت الشركة بتحقيق إنتاجية مرتفعة للأفران وطواحين الإسمنت ومرافق الإنتاج الأخرى لديها متخطية بذلك الطاقات التصميمية للأفران ومحققة الكفاءة العالية لطواحين الإسمنت ومرافق الإنتاج الأخرى التابعة .

وتتجدر الإشارة إلى أن الشركة حافظت على تفوقها في جودة الإنتاج لكافة أنواع الإسمنت المنتج في مصنيعها كما أنها قادرة ولديها المرونة الكافية لإنتاج أنواع أخرى من الإسمنت إذا كان ذلك مجدياً من الناحية الاقتصادية .

السوق بوجه

لقد استمر تحسن الطلب نسبياً على الإسمنت في أسواق المملكة خلال عام ٢٠٠٦ حيث بلغت إجمالي الكميات المباعة في السوق المحلي عن كامل العام ما يقارب من ٢٥,٢ مليون طن مقارنة مع كمية تقارب من ٢٤,٧ مليون طن تم بيعها خلال العام السابق ٢٠٠٥م ، أي بزيادة مقدارها ٥٠٠ ألف طن تقريباً ، أو ما نسبته ٢٪ تقريباً .

وفي المقابل فإن إنتاج الشركات الوطنية قد وصل عن كامل عام ٢٠٠٦م إلى ما يقارب من ٢٣,٨ مليون طن من الكلنكر (ما يقابله حوالي ٢٥ مليون طن من الإسمنت) مما يعني أن شركات الإسمنت في المملكة قد استطاعت إنتاج كامل الكميات المطلوبة في السوق المحلي .

وبالتالي فإن شركات الإسمنت قد استعانت بجزء بسيط من مخزون الكلنكر لديها لمواجهة التزاماتها بالسوق المحلي والتصدير للدول الخليجية المحيطة . وقد انخفض مخزون الكلنكر لدى جميع الشركات بما يقارب من ٧٠٠ ألف طن فقط مع نهاية عام ٢٠٠٦م مما كان عليه مع نهاية العام الماضي ٢٠٠٥م .

إجمالي المبيعات:

بلغت الكمية الإجمالية لمبيعات الشركة عن كامل عام ٢٠٠٦م من الإسمنت بكافة أنواعه في أسواق المملكة وفي الخارج ٤,٩٧٧,٤٦٧ طناً ، ولم تلغا الشركة إلى استيراد الكلنكر من الخارج خلال العام واستطاعت الوفاء بكامل التزاماتها في أسواق المملكة والأسواق الخليجية المجاورة من إنتاجها وكذلك ببعضها من المخزون لديها .

تصدير الإسمنت والكلنكر :

بلغت إجمالي كميات الإسمنت (البورتلاند) التي صدرتها الشركة للخارج عن كامل العام ٩٤٦,٥٥٢ طناً ، مقارنة مع كمية ٩٠٩,٢٥٣ طناً تم تصديرها خلال العام السابق ٢٠٠٥م ، أي بزيادة مقدارها ٣٧,٢٩٩ طناً ، أو ما نسبته ٤,١٪ تقريباً .

أما كميات الكلنكر المصدرة فقد بلغت ٢٠,٣٠٤طنان مقارنة مع كمية ٣٩,٣٠٧طنان تم تصديرها خلال العام السابق ٢٠٠٥م ، أي بنقص مقداره (١٩,٠٠٣)طنان ، أو ما نسبته (٤٨,٣٪) تقريباً .

وقد تمت عمليات التصدير للدول الخليجية المحيطة بالمملكة فقط وهي كل من مملكة البحرين ودولة قطر ولم تقم الشركة بتصدير أي كميات أخرى للخارج بغية الوفاء باحتياجات السوق المحلي .

مشروع التوسيع والتدعيم لمصنع الهفوف:

استمرت الشركة في تنفيذ خطى الإنتاج السابع والثامن في مصنعها بالهفوف وذلك بطاقة ١٠,٠٠٠ طن كلنكر يومياً لكل منها حيث من المخطط استلام الخط السابع مع نهاية شهر يونيو ٢٠٠٨ م ، بينما يتم استلام الخط الثامن مع نهاية شهر أكتوبر من نفس العام بإذن الله .

وباستكمال العمل في هذين الخطين سوف تنتقل شركتكم نقلة نوعية في مجالات التقنية الحديثة وكميات الإنتاج الكبيرة وتكليفات الإنتاج المنخفضة ، أضف إلى ذلك كله الوصول إلى مستويات متقدمة جداً من ابعاث الغبار تقل بنسب ملحوظة عما تتطلبه المواصفات العالمية وكذلك متطلبات الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة .

جهود الشركة في مجال الحد من انبعاث الغبار:

لقد كرست شركتكم جهودها المكثفة للتعاون مع الجهات المعنية ذات العلاقة لمتابعة الخطوات العملية التي تقوم بها لتطوير مراقبتها بما يضمن بيئية مناخية أفضل .

أضف إلى ذلك فان شركتكم قامت بإجراء تحسينات ملموسة في مرافق الإنتاج الحالية للحد من انبعاث الغبار ، كما انها قد أولت هذا الأمر في مشروعها الجديد كل الاهتمام وبحيث تضمنت مواصفات المشروع آخر ما توصلت اليه التكنولوجيا الحديثة في هذا المجال لکبح انبعاث الغبار الى مستويات عالية جداً تخلق بيئية أكثر نظافة .

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودية:

لقد تقدمت شركتكم بطلبين اثنين لقرضين من صندوق التنمية ، أحدهما للخط السابع وهو مشروع التوسيع والثاني للخط الثامن وهو مشروع استبدال مراافق الإنتاج القديمة والذي سيتم استخدام جزء كبير من إنتاجه لتلبية احتياجات السوق العالمية التي يزداد الطلب على الاسمنت فيها بشكل مستمر ، خصوصاً وأن شركتنا لها خبرة رائدة في مجال التصدير . هذا وأن الشركة بصدد تقديم طلب قرض ثالث لإدارة الصندوق خاص بالمشاريع الأخرى التابعة كمشروع محطة الكهرباء ومشروع خط السير الناقل الجديد ومشروع مد خط أنابيب الزيت بين مصنع الهفوف ومرافق شركة أرامكو بآفاق ... الخ .

ونحن بانتظار البث من قبل إدارة الصندوق في أمر القرضين الأوليين ، ولنا كبير الأمل في الحصول على هذين القرضين قبل نهاية الربع الأول من عام ٢٠٠٧ م .

وبهذه المناسبة فاننا نتقدم إلى إدارة الصندوق بالشكر والتقدير لجهودهم المخلصة في دعم توجهات الشركة وتقديم الكبيرة فيها ونسأل الله التوفيق .

توظيف الكوادر السعودية وتدريبها :

استمرت الشركة في تنفيذ تطلعاتها الهدافـة ، والتي تدعمها إدارة الشركة العليا ، ممثلة بمجلس الإدارة ، إلى استقطاب الكوادر والكفاءات الوطنية للعمل لديها ، كما استمرت في برامجها لتطوير وتدريب العاملين السعوديين بالحاكم ببرامج التدريب على رأس العمل . كذلك استمرت الشركة في توظيف مجموعة من الكوادر السعودية حيث تقوم بالحاكم ببرامج تدريبية لدى إحدى شركات التدريب العالمية المتخصصة تم التعاقد معها لهذا الغرض وذلك بتعاون شركتنا مع صندوق تنمية الموارد البشرية .

وقد حصلت شركتكم على عدة جوائز تقديرًا لجهودها في مجال استقطاب وتدريب وتوظيف الأيدي العاملة الوطنية وكان على رأسها جائزة صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز آل سعود للسعودية . وقد وصلت نسبة السعودية في الشركة مع نهاية العام إلى ٥٩ % تقريبا .

انتخابات أعضاء مجلس الإدارة:

تطبقاً لأحكام المادة ١٨ من النظام الأساسي للشركة ، قامت الجمعية العامة العادية السادسة والأربعين والتي تم انعقادها بتاريخ ١٥ شوال ١٤٢٧هـ الموافق ٦ نوفمبر ٢٠٠٦م بانتخاب مجلس إدارة جديد لمدة ثلاثة سنوات تبدأ في ٢٠٠٧/١/١ وتنتهي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م .

وقد نتج عن اجتماع الجمعية العامة إعادة انتخاب كامل أعضاء المجلس الحالي .

وقد اجتمع مجلس الإدارة الجديد مباشرةً بعد اجتماع الجمعية حيث قرر ما يلي :-

- (١) تعيين الشيخ/ عمر بن سليمان الراجحي رئيساً لمجلس الإدارة .
- (٢) تعيين الشيخ/ وليد بن أحمد الجفالى عضواً منتدباً لمجلس الإدارة .

كما قرر المجلس تعيين مدير عام الشركة الأستاذ/ محمد بن علي القرني أميناً لمجلس الإدارة .

وبهذه المناسبة فإن جميع أعضاء المجلس يتقدمون إلى كافة المساهمين الكرام بشكرهم الخالص وتقديرهم على القمة الغالية التي منحت لهم ويجدون العهد على بذل كل الجهود لخدمة شركتكم وأهدافها متمنين من الله عز وجل التوفيق والسداد .

تكوين مجلس الإدارة / تطبيقه / عدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو:

يتكون مجلس الإدارة من أحد عشر عضواً جميعهم مستقلون ، وقد حضروا جلسات المجلس التي انعقدت خلال عام ٢٠٠٦م (وعددها أربعة اجتماعات) كما هو وارد أدناه ، علماً أن تصنيف الأعضاء هو كالتالي :

المنصب	أسماء الأعضاء	التصنيف	عدد مرات الحضور
رئيس مجلس	عمر بن سليمان الراجحي	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة المنتدب	وليد بن أحمد الجفالى	تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	محمد بن عبد الله الزامل	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	عبدالكريم بن العبد العزيز الخريجي	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	سليمان بن حمد القصبي	غير تنفيذي	٣
عضو مجلس الإدارة	محمد بن عبد الله الفرج	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	محمد بن سليمان بالغشيم	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	خالد بن عبدالرحمن الراجحي	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	حمد بن عبد الله العليان	غير تنفيذي	٣
عضو مجلس الإدارة	حاتم بن علي الجفالى	غير تنفيذي	٤
عضو مجلس الإدارة	خالد بن عبدالرحمن العبدالكريم	غير تنفيذي	٤

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

إن رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لم يتقاضوا أية مكافآت أو امتيازات عدا ما هو مبين في حساب توزيع الأرباح الذي نصت عليه المادة (٤٧) من النظام الأساسي للشركة . إضافة إلى ذلك فقد بلغ المدفوع للأعضاء عن بدل حضور الجلسات والمصاريف الفعلية التي تكبدها الأعضاء خلال العام ١٤١,٧٦٠ ريالاً فقط ، أما ما تقاضاه العضو المنتدب لقاء قيامه بأعباء إدارة الشركة عن كامل العام فقد بلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال .

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى:

فيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين هم أعضاء في مجالس إدارات شركات مساهمة سعودية أخرى :

إسم الشركة المساهمة	عضو المجلس
المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي	حاتم بن علي الجفالى
١ - بنك البلاد	خالد بن عبدالرحمن الراجحي
٢ - شركة الاتصالات السعودية	

لجنة المراجعة:

استمرت لجنة المراجعة في القيام بمهامها ومسؤولياتها ، وقد عقدت اللجنة اجتماعاتها خلال العام ٢٠٠٦م ، ورفعت تقاريرها ، علما بأن أعضاء لجنة المراجعة الحاليين هم كل من :-

عبدالكريم بن عبدالعزيز الخريجي	رئيس اللجنة .
محمد بن سليمان بالغذير	عضو اللجنة .
حاتم بن علي الجفالى	عضو اللجنة .

حوكمة الشركات:

بتاريخ ٢١ شوال ١٤٢٧هـ الموافق ٢٠٠٦ نوفمبر صدرت عن هيئة السوق المالية لائحة حوكمة الشركات ، وهي لائحة أقرتها هيئة السوق المالية كلائحة استرشادية في بنودها ، وقد أرسلت بعدها "نموذج الاصلاح عن مدى الالتزام بلائحة حوكمة الشركات" لتعبيئته من قبل الشركات واعدادته للهيئة برفاقه مع تقرير مجلس الادارة السنوي الذي تم اعداده عن نتائج أعمال الشركة .

وتحرص إدارة الشركة على تطبيق المباديء والقواعد الأساسية كما وردت في لائحة حوكمة الشركات والالتزام بما أصبح منها الزاميا ، كما أنها تقوم بممارسة أفضل المناهج التي تعزز وتعظم مصالح مساهميها وتحمي حقوقهم وكذلك حقوق كافة الأطراف ذوي العلاقة .

وقد بدأت الشركة بإعداد نظام حوكمة خاص بها استرشاداً بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة ، وسوف يتم تعديل بعض مواد النظام الأساسي الخاص بالشركة بما يتفق مع هذا النظام .

بيان بالموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين والأرباح:

بلغت الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين وكذلك الأرباح للشركة عن الأعوام من ٢٠٠٢م إلى ٢٠٠٦م ما يلي :-

(الآف الريالات)

السنوات					البيان
٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	
١,٠٦٦,٦٥٦	٦٤٩,٦٩٨	٩١١,٠١٩	٧٢٩,٢٤٠	٦١٠,٨٤٩	الموجودات المتداولة
٢١٢,٦٣٥	١٦٨,٩١٦	١٣٣,٩٦٩	١٤٣,٤٨٧	٢٤٩,١٠٧	المطلوبات المتداولة
١,٦٣٧,٩٢٥	١,٥٦٠,٨٣٢	١,٣٣٧,٢٨٣	١,٤٥٧,٧٦١	١,٥٣٠,١٣٦	الموجودات غير المتداولة*
٧٠,٣٦١	٧١,٩٨٨	٧٥,٩٩٩	٩٣,٦٨٢	٩٧,٥٨٤	المطلوبات غير المتداولة
٢,٤٢١,٥٨٥	١,٩٦٩,٦٢٦	٢,٠٣٨,٣٣٤	١,٩٤٩,٨٣٢	١,٧٩٤,٢٩٤	حقوق المساهمين
٦١٣,٢٦٦	٤٧١,٢٢٨	٤١٠,٣٣١	٣٧٥,٨٣٦	٣٢٩,٦٩٩	صافي الربح من الاعمال
٦٣٧,٧٥٩	٤٨٤,٢٩٢	٤٣٧,٥٠٢	٤٠٢,٥٣٨	٣٤٣,٥١٨	صافي الربح

* تتضمن: استثمارات ، ممتلكات ومعدات (الصافي) ، فائض التملك .

الحسابات الختامية:

افتتاح حساب:

لقد تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح ، وان لدى الشركة نظمام رقابة داخلية أعد على أساس سليمة وتم تتفيده بفعالية . هذا ولا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة في مواصلة نشاطها .

القوائم المالية:

باستعراض قائمة المركز المالي وقائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م واللتين جرى فحصهما وتدقيقهما من قبل مراجعي الحسابات السادة/ ديلويت أند توش وبكر أبو الخير وشركاهم ، يتضح لحضراتكم ما يلي :-

أولاً: قائمة المركز المالي:

بلغ مجموع موجودات الشركة بنهاية العام ٢,٧٠٤,٥٨١ ألف ريال منها ١,٥٧٨,٥٩١ ألف ريال تمثل الممتلكات والمعدات بعد حسم الاستهلاك المتراكم ، ٤,٠٢٤ ألف ريال تمثل صافي فائض التملك بعد الإطفاء ، ١,٠٦٦,٦٥٦ ألف ريال تمثل قيمة الموجودات المتداولة ، ٥٥,٣١٠ ألف ريال تمثل قيمة الاستثمارات .

أما المطلوبات المتداولة فقد بلغت ٢١٢,٦٣٥ ألف ريال .

ثانياً: قائمة الدخل:

يمثل صافي الربح البالغ ٦٣٧,٧٥٩ ألف ريال ، الفرق بين إيرادات الشركة وكافة التكاليف بما فيها مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الإدارية والعمومية والزكاة الشرعية .

بيان توزيع الأرباح:

يقترح مجلس الإدارة توزيع الربح عن عام ٢٠٠٦ م لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم الثلاثاء ١ ربى الأول ١٤٢٨ هـ الموافق ٢٠ مارس ٢٠٠٧ م تمشياً مع المادة (٤٧) من النظام الأساسي للشركة ، وصرف الأرباح للمساهمين اعتباراً من يوم السبت ١٢ ربى الأول ١٤٢٨ هـ الموافق ٣١ مارس ٢٠٠٧ م .

وتجدون أدناه بيان توزيع الأرباح المقترن .

(آلاف الريالات)
٦٣٧,٧٥٩
٣٦,٦٥٥
٦٠١,١٠٤
٥١,٠٠٠
٥٥٠,١٠٤
٢,٢٠٠
٥٤٧,٩٠٤
٢٢٠,٤٨١
٧٦٨,٣٨٥
٣١٧,٢٠٠
٤٥٢,١٨٥

ضافه الربح

يخصم : الاحتياطي النظامي (تكميل المبلغ حتى ٥٥% من رأس المال المدفوع)

يخصم : حصة أولى للمساهمين بنسبة ٥% من رأس المال المدفوع
البالغ (١,٠٢٠) مليون ريال .

يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة .

يضاف : رصيد الربح المرحل من العام الماضي .

يخصم : حصة إضافية للمساهمين بنسبة ٣١% من رأس المال
المدفوع البالغ (١,٠٢٠) مليون ريال .
الرصيد ويرحل للعام القادم .

اقتراحات مجلس الإدارة:

يقترح مجلس الإدارة على حضوراتكم ما يلي :-

أولاً : الموافقة على ما جاء في تقرير مجلس الإدارة .

ثانياً : التصديق على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م .

ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة السابقة .

رابعاً : الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع أرباح هذا العام بنسبة ٣٦% من رأس المال المدفوع ، أي بواقع ٣,٦ ريالاً لكل سهم .

خامساً : الموافقة على وقف تجنيب الاحتياطي النظامي حيث قد بلغ نصف رأس المال مع نهاية
عام ٢٠٠٦ م .

سادساً : الموافقة على اختيار مرافق حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة
المراجعة ، لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي ٢٠٠٧ م والبيانات المالية
ربع السنوية وتحديد أتعابهم أو اختيار غيرهم .

خاتمة

إن مجلس الإدارة إذ يختتم تقريره للجمعية العامة العادية السابعة والأربعين ،
فأنه يتقدم لحضراتكم بجزيل الشكر على الثقة التي أوليتموها إياه ويدعو الله
عز وجل أن يزيد هذه البلاد من نعمه وخيراته وأن يحفظ لنا قائد مسيرتنا ونهضتنا خادم
الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز آل سعود ، وولي عهده الأمين صاحب السمو
الملكي الأمير سلطان بن عبدالعزيز آل سعود ، ويقدم المجلس جزيل شكره وإمتنانه إلى جميع
الدوائر والمؤسسات الحكومية والأهلية ، وكافة علماء الشركة ومورديها الكرام على تعاونهم
الصادق وتشجيعهم الدائم ، كما يشكر كافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة للشركة
وحرصهم على استمرار تقديمها وإزدهارها .

راجين من الله التوفيق لما فيه الخير والسداد .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

مجلس الإدارة

PRODUCTION CAPACITIES

الطاقة الإنتاجية

Clinker

Annual Rated Capacity (tons) **4,147,500**

٤,١٤٧,٥٠٠

الكلنكر

الطاقة الإنتاجية السنوية (طن)

Kilns

Tons per day **1 x 3500**

٣٥٠٠ × ١

طن/اليوم

Tons per day **6 x 1500**

١٥٠٠ × ٦

طن/اليوم

Tons per day **1 x 725**

٧٢٥ × ١

طن/اليوم

Tons per day **2 x 300**

٣٠٠ × ٢

طن/اليوم

Cement

Annual Grinding Capacity (tons) **6,000,000**

٦,٠٠٠,٠٠٠

الإسمنت

الطاقة الإنتاجية السنوية (طن)

Mills (Cement)

Tons per hour **2 x 160**

١٦٠ × ٢

طن/ساعة

Tons per hour **3 x 120**

١٢٠ × ٣

طن/ساعة

Tons per hour **2 x 80**

٨٠ × ٢

طن/ساعة

Tons per hour **68**

٦٨ طاحونة (طاحونة)

Type of Cement Produced

أنواع الإسمنت المنتج

Ordinary Portland Cement

(ASTM Type 1 Specification)

إسمنت بورتلاندي عادي رقم (١)

Sulphate Resisting Cement

(ASTM Type V Specification)

إسمنت عالي المقاومة للأملاح رقم (٥)

Oilwell Cement

(API Class G Specification)

Under API License to use API Monogram

إسمنت آبار الزيت نوع (ج) عالي المقاومة للأملاح وفقاً لمعهد البترول الأمريكي

Special Cement of any type & Specification as per market demand

أي أنواع أخرى ذات مواصفات خاصة وحسب الطلب

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

صفحة

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

جدول المحتويات

تقرير مراجعى الحسابات

السادة المساهمين
شركة الاسمنت السعودية
الدمام - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالى لشركة الاسمنت السعودية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتغيرات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإضافات من رقم ١ إلى ٢٢ المعترضة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعة معايير المراجعة المعترف عليها ، وتنطلب تلك المعايير أن نقوم بتحطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية من أي خطأ جوهري . تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختبارى للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية . كما تشمل على تقييم للمعايير المحاسبية المتتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية كل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا .

وبرأينا ، أن القوائم المالية المذكورة اعلاه كل تظهر بعد ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالى للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ونتائج أعمالها وتغيراتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المستعارف عليها الملائمة لظروف الشركة . كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .



ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

١٤٢٨ صفر ٢٠٠٧
٢٠ فبراير

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

<u>٢٠٠٥</u>	<u>٢٠٠٦</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الموجودات</u>
			(بآلاف الريالات السعودية)
٢٨٩,٨٣١	٧٤,٥٤٩	٣	موجودات متداولة
-	٦١٤,٠٠٠		نقد وما في حكمه
١٠٧,٥٣٠	١٤٩,٦٥٢	٤	مرابحات اسلامية لدى البنوك
٢٤٢,٩٢٦	٢١٣,٤٤٢	٥	ذمم مدينة
١٠,٧٤٧	١٥,٠١٣		مخزون
<u>٦٥١,٠٣٤</u>	<u>١,٠٦٦,٦٥٦</u>		مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
			<u>مجموع الموجودات المتداولة</u>
٤٩,١٨٢	٥٥,٣١٠	٦	موجودات غير متداولة
١,١٣٨,٧٥٣	١,٠٣٦,٤١٤	٧	استثمارات
٣٦٠,٨٢١	٥٤٢,١٧٧	٨	ممتلكات ومعدات ، الصافي
١٢,٠٧٦	٤,٠٢٤	٩	مشاريع تحت التنفيذ
<u>١,٥٦٠,٨٣٢</u>	<u>١,٦٣٧,٩٢٥</u>		فائض التملك ، الصافي
<u>٢,٢١١,٨٦٦</u>	<u>٢,٧٠٤,٥٨١</u>		<u>مجموع الموجودات غير المتداولة</u>
			<u>مجموع الموجودات</u>
			<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
			مطلوبات متداولة
٤١,١٥٠	٥٣,٦٤٦	١٠	ذمم دائنة
١٢٩,١٠٢	١٥٨,٩٨٩	١١	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
<u>١٧٠,٢٥٢</u>	<u>٢١٢,٦٣٥</u>		<u>مجموع المطلوبات المتداولة</u>
<u>٧١,٩٨٨</u>	<u>٧٠,٣٦١</u>	١٣	مطلوبات غير متداولة
		١٨	استدراك تعويض نهاية الخدمة
			ارتباطات والتزامات
			حقوق المساهمين
			رأس المال المكتتب به ، يمثل ١٠٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم
١,٠٢٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	١	قيمة السهم الواحد عشرة ريالات مدفوعة بالكامل
٤٧٣,٣٤٥	٥١٠,٠٠٠	١٢	احتياطي نظامي
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	١٢ ب	احتياطي اتفاقي
٤٠٦,٢٨١	٨٢١,٥٨٥	١٩	أرباح مستنفدة
<u>١,٩٦٩,٦٢٦</u>	<u>٢,٤٢١,٥٨٥</u>		<u>مجموع حقوق المساهمين</u>
<u>٢,٢١١,٨٦٦</u>	<u>٢,٧٠٤,٥٨١</u>		<u>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</u>

شكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

برقم

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	ايضاح	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
١,١١٦,٣٤٢	١,٢٠٠,٢٣٥	٦٤	المبيعات
(٥٨٧,٥٧٥)	(٥٢٤,٢١٢)	٦	تكلفة المبيعات
٥٢٨,٧٦٧	٦٧٦,٠٢٣		اجمالي الربح
(٢٤,٩٩٧)	(٢٩,٤٨٧)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٣٢,٥٤٢)	(٣٣,٢٧٠)	١٧	مصاريف ادارية وعمومية
٤٧١,٢٢٨	٦١٣,٢٦٦		صافي الربح من الأعمال
(٨,٠٥٢)	(٨,٠٥٢)	٩	قسط اطفاء فائض التملك
١٦,٧٦٥	٢٥,٨٠٢	٦	حصة الشركة من صافي ارباح شركات شقيقة
٢٠,١٣٩	٢٤,٤٥٧		عائد توظيف أموال في مرابحات اسلامية لدى البنوك
١١٠	(٢,٩٦٩)		اخرى ، الصافي
٥٠٠,١٩٠	٦٥٢,٥٠٤		صافي الربح قبل الزكاة
(١٥,٨٩٨)	(١٤,٧٤٥)	١٤	زكاة
٤٨٤,٢٩٢	٦٣٧,٧٥٩		صافي الربح
٤,٧٥	٦,٢٥	١٠	ربح السهم (ريال سعودي)

شكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

فألمة حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

المجموع		أرباح	
احتياطي نظامي	احتياطي إنفاقى	مستبقة	أرباح
رأس المال	رأس المال	٤٢٤,٩١٦	١,٠٣٠,٠٠٠
(بالألف ريالات السعودية)	٥٢٣,٤١٨	٧٠,٠٠٠	
			٢٠٠٥
الرصيد في ١ يناير	٢٠٠٥		
توزيعات من الأرباح المستبقاء أقرتها			
الجمعية العامة للمساهمين عام ٢٠٠٥			
أرباح موزعة			
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
٢٠٠٥			
صافي الربح لعام			
٢٠٠٥			
محول إلى الاحتياطي النظامي			
١١٢			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥			
توزيعات من الأرباح المستباء أقرتها			
الجمعية العامة للمساهمين عام ٢٠٠٦			
أرباح موزعة			
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
٢٠٠٦			
صافي الربح لعام			
٢٠٠٦			
محول إلى الاحتياطي النظامي			
١١٢			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦			

تشكل الإضافات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

1
m
1

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	

٥٠٠,١٩٠	٦٥٢,٥٠٤	الtdfقات النقدية من عمليات التشغيل صافي الربح قبل الزكاة تعديلات عن : استهلاكات واطفاءات استراك تعويض نهاية الخدمة عائد توظيف أموال في مرابحات اسلامية لدى البنوك حصة الشركة من صافي ارباح شركات شقيقة خسارة (ربح) استبعاد ممتلكات ومعدات التغيير في الموجودات والمطلوبات العاملة :
١٣٢,٧٥٩	١٣٢,٠٦١	ذم مدينة
٩,٢٥٩	٦,٩٩٣	مخزون
(٢٠,١٣٩)	(١٦,١٥٢)	صاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة اخرى
(١٦,٧٦٥)	(٢٥,٨٠٢)	ذم دائنة
(٤٨٠)	٢٦٠	مستحقات وارصدة دائنة اخرى
(٢٨,٦٠٠)	(٤٢,١٢٢)	ذم من العمليات
(٢٥,١٨٤)	٢٩,٤٨٤	تعويض نهاية خدمة مدفوع
(١,١٣٠)	(٢,٤٥٥)	زكاة مدفوعة (ايصال ١٤)
٢٣,٤٤٠	١٢,٤٩٦	صافي النقد من عمليات التشغيل
(٥٣٩)	١٩,٢٥٦	
٥٧٢,٨١١	٧٦٦,٥٢٣	
(١٣,٢٧٠)	(٨,٦٢٠)	
(٢٢,١٧٠)	(١٣,٤١٥)	
٥٣٦,٣٧١	٧٤٤,٤٨٨	
الtdfقات النقدية من عمليات الاستثمار مرابحات اسلامية لدى البنوك إضافات ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات المستلم من توزيعات ارباح شركات شقيقة عائد توظيف أموال في مرابحات اسلامية لدى البنوك ، مقبوض صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار		
-	(٦١٤,٠٠٠)	
(٣٥٧,٤٢٩)	(٢٠٦,٧٣٢)	
٤٨٠	٣,٤٤٦	
١٧,٨٨٦	١٩,٦٧٤	
٢١,٤٩٢	١٤,٣٤١	
(٣١٧,٥٧١)	(٧٨٣,٢٧١)	

ابراهيم
كاظم

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	

(٢,٢٠٠)	(٢,٢٠٠)
<u>(٥٣٠,١٤٦)</u>	<u>(١٧٤,٢٩٩)</u>
<u>(٥٣٢,٣٤٦)</u>	<u>(١٧٦,٤٩٩)</u>
(٣١٣,٥٤٦)	(٢١٥,٢٨٢)
٦٠٣,٣٧٧	٢٨٩,٨٣١
<u>٢٨٩,٨٣١</u>	<u>٧٤,٥٤٩</u>

التدفقات النقدية من عمليات التمويل
مكافأة اعضاء مجلس الادارة مدفوعة
توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
صافي التغير في نقد وما في حكمه
نقد وما في حكمه ، ١ ينایر
نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

شكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

١ - التنظيم والنشاط :

أ - تأسست شركة الاسمنت السعودية كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم ٧٢٦/١٠/٦ الصادر في ٨ ربيع الثاني ١٣٧٥ (٢٣ نوفمبر ١٩٥٥) .

ب - ان نشاط الشركة الاساسي هو القيام بأعمال صناعة وانتاج الاسمنت وتوابعه ومشتقاته والاتجار به .

ج - يبلغ رأس المال الشركة ١٠٢ مليون سهم ، القيمة الاسمية لكل سهم ، والمدفوعة بالكامل ١٠ ريال سعودي .

د - وافق مجلس ادارة الشركة على مشروع التوسعة الخامسة والسادسة لمصنع الشركة الكائن في الهفوف ، وذلك باضافة خط انتاج بطاقة انتاجية مقدارها عشرة آلاف طن من الكلنكر يومياً لكل خط . وقعت الشركة بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٠٥ العقود الرئيسية للتوسعة مع شركة سينوما الصينية ، بتكلفة اجمالية قدرها ٥٧٧,٨ مليون دولار امريكي ما يعادل ٢,١٦٧ مليون ريال سعودي تقريباً ، بينما تبلغ القيمة التقديرية للمشاريع المساندة مبلغ ٨٣٣ مليون ريال سعودي وتشمل مشاريع السير الناقل ومحطة الكهرباء وانبوب خط الزيت ومعدات المحاجر والمجمع السكني .

هـ - بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٢٧ الموافق ٢٧ مارس ٢٠٠٦ أصدر مجلس هيئة السوق المالية القرار رقم (٤٠٦-٤٠٤-٤) بأن يتم التداول بالأسهم بعد تجزئتها وذلك بناء على قرار مجلس الوزراء ، القاضي بأن تكون القيمة الاسمية لسهم الشركة المساهمة عشرة ريالات ، وذلك بتقسيم السهم إلى خمسة أسهم لجميع الشركات المدرجة في السوق المالي . بناء على ذلك فقد تم تجزئة أسهم الشركة ليصبح ١٠٢ مليون سهم وتم احتساب الربحية للسهم للسنة السابقة وفقاً لذلك .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة :

تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل الشركة هي على النحو الآتي :

أ - العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمفهوم التكلفة التاريخية وأساس الاستحقاق .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

ب - نقد وما في حكمه

تعتبر المرابحات الاسلامية ، والتي تكون فترة استحقاقها حتى ثلاثة أشهر من تاريخ الشراء ، في حكم النقد وتدخل ضمن بند النقد وما في حكمه ، اما المرابحات الاسلامية ذات فترة استحقاق اكثر من ثلاثة أشهر من تاريخ الشراء فتصنف كمرابحات اسلامية في بند مستقل من ضمن الموجودات المتداولة .

ج - مخزون

تمثل قيمة مخزون المنتجات الجاهزة وتحت التصنيع كلفة المواد الاولية والعملة والمواد والمصاريف الصناعية الاخرى . ويسعر مخزون المواد الاولية بالكلفة الوسطية المرجحة او القيمة القابلة للتحقيق أيهما أقل . ويتم تقدير اكياس الورق وقطع الغيار ومستلزمات الصيانة وخلافها على اساس الكلفة الوسطية .

د - استثمارات

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة لا تقل عن ٢٠ بالمئة وهناك تأثير فعال للشركة عليها ، بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تظهر الاستثمارات بالكلفة ويتم تعديليها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي اصول الشركة المستثمر فيها وفقا لآخر قوائم مالية متاحة معدة من ادارة الشركة المستثمر فيها . ويشار اليها على انها شركات شقيقة . ان حصة الشركة في صافي ارباح او خسائر الشركات الشقيقة للسنة مشمولة في قائمة الدخل .

هـ - ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة ، ويتم رسملة مصاريف الاصلاح الرئيسية التي تؤدي الى تحسين أداء الآلات والمعدات . يحتسب الاستهلاك عليها على اساس حياتها العملية المقدرة بتطبيق طريقة القسط الثابت . فيما يلي نسب الاستهلاك السنوية المطبقة :

٪ ٣ إلى ٪ ٥
٪ ٪ ٣,٢٥ إلى ٪ ٪ ٣٣
٪ ٪ ٠٢٥ إلى ٪ ٪ ٠٢٥
٪ ٪ ٠١٠ إلى ٪ ٪ ٠٢٥

مباني وانشاءات وتركيبيات
مكاتب ومعدات وتحسينات
عدد ووسائل نقل
أثاث وتجهيزات

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

و - فائض التملك

يجري اطفاء فائض التملك ، والناتج عن اندماج شركة الاسمنت السعودي البحريني مع الشركة خلال مدة لا تتجاوز عشرين سنة اعتباراً من سنة ١٩٩٢ . تم تعديل نسبة الاطفاء في عام ٢٠٠٤ بحيث يتم اطفاء المتبقى من فائض التملك كما في ١/١/٢٠٠٤ على فترة ثلاثة سنوات ونصف تنتهي في العام ٢٠٠٧ .

ز - استدراك تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية لتعويض نهاية الخدمة ، الذي يستحق للموظف عند انتهاء خدمته في الشركة ، وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي امضها الموظف في الخدمة .

ح - مبيعات

تحقق المبيعات عند تسليم المنتج (اسمنت / كلنكر) الى العملاء .

ط - مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الادارية والعمومية

تمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل عام الرواتب والاجور ومصاريف النقل والمصاريف الأخرى ذات العلاقة . أما المصاريف الأخرى (خلاف مصاريف الانتاج) فتصنف كمصاريف ادارية وعمومية . يتم التوزيع بين مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الادارية والعمومية على اسس ثابتة .

ي - تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات أجنبية خلال السنة الى ريالات سعودية حسب سعر التحويل السائد عند اجراء المعاملة ، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى ريالات سعودية حسب الأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الأرباح والخسائر الناتجة عن تسديد وتحويل العملات الأجنبية مشمولة في قائمة الدخل .

ز - زكاة

تخضع الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة وتقييد الزكاة على اساس الاستحقاق وتحتسب على اساس وعاء الزكاة . اما الفرق بين الزكاة المحاسبة والربط النهائي فيقيد في قائمة الدخل في السنة التي يتم فيها انهاء الربط (ايضاح ١٤) .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

ل - توزيعات الأرباح

تقيد الأرباح التي يخضع توزيعها لقرار الجمعية العامة للمساهمين في حسابات السنة التي تعتمد فيها الجمعية العامة تلك التوزيعات (ايضاح ١٩) .

٣ - نقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه نقد وارصدة لدى البنوك ومرباحات اسلامية تكون فترة استحقاقها ثلاثة اشهر او اقل .

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	
٤٦,٣٣١	٤١,٥٤٩
٢٤٣,٥٠٠	٣٣,٠٠٠
<u>٢٨٩,٨٣١</u>	<u>٧٤,٥٤٩</u>

نقد وارصدة لدى البنوك
ما في حكم النقد - مرباحات اسلامية ذات فترة
استحقاق اقل من ثلاثة اشهر

٤ - ذمم مدينة :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	
٩٤,٥٠١	١٢٨,٠٩٦
١٣,٠٢٩	٢١,٥٥٦
<u>١٠٧,٥٣٠</u>	<u>١٤٩,٦٥٢</u>

ذمم مدينة - تجارية
مطلوب من شركات شقيقة

تتمثل المبيعات الى أربعة عملاء رئيسيين نسبة $.٤٥ / .٤٠ : ٢٠٠٥$ ($.٤٥ / .٤٠ : ٢٠٠٥$) من مجموع المبيعات . بلغ مجموع أرصدة الذمم المدينة المطلوبة من العملاء المذكورين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ، ٩٢ مليون ريال سعودي (٤٩ : ٤٠ مليون ريال سعودي) .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

٥ - مخزون :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
		(بالآف الريالات السعودية)
٥٧,٧٢٢	٤٨,٧٥٠	اسمنت جاهز وتحت الصنع
١٧,٧٧١	١٢,٦١٠	مواد حام وأكياس ورق
١٥٤,٥٤٤	١٤٩,٤٤٤	قطع غيار ومستلزمات صيانة وخلافها
٢٣٠,٠٣٧	٢١٠,٨٠٤	
١٢,٨٨٩	٢,٦٣٨	قطع غيار ومواد في الطريق
<u>٢٤٢,٩٢٦</u>	<u>٢١٣,٤٤٢</u>	

يخص مخزون قطع الغيار بشكل رئيسي المكائن والمعدات وبالتالي من المتوقع أن يستخدم بعد أكثر من سنة واحدة .

٦ - استثمارات :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	نسبة الملكية	
			(بالآف الريالات السعودية)
٣٥,٠٠٤	٤٠,٤٢٩	٪ ٣٦	الشركة المتحدة للاسمنت (شركة مساهمة مقلدة مسجلة في البحرين)
١٤,١٧٨	١٤,٨٨١	٪ ٣٣,٣٣	شركة منتجات صناعة الاسمنت المحدودة (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة)
<u>٤٩,١٨٢</u>	<u>٥٥,٣١٠</u>		

ان المعاملات التي أبرمتها الشركة مع الشركات الشقيقة هي بمثابة معاملات مباشرة في السوق الحرة في سياق الاعمال العادلة وقد صنفت وفقا للتصنيفات العادلة للحسابات ، وفيما يلي بيان المعاملات الرئيسية التي جرت مع هذه الشركات :

١ - بلغت مبيعات الشركة الى شركة شقيقة خلال السنة ١٦٧ مليون ريال سعودي تقريبا (٢٠٠٥ : ١٢٩ مليون ريال) .

٢ - بلغت مشتريات الشركة من شركة شقيقة خلال السنة ١٤,٧ مليون ريال سعودي تقريبا (٢٠٠٥ : ١٦,٥ مليون ريال) تتمثل في اكياس ورق لتعبئة الاسمنت .

٧ - ممتلكات ومعدات ، الصافي :

المجموع	أراضي وتحفيزات	مباني وإنشاءات وتحسيبات	مكائن ومعدلات نقل	عدد وسائل نقل	أثاث وتجهيزات	مباني وإنشاءات وتحسيبات	مكائن ومعدلات نقل	أراضي وتحفيزات	المجموع
النفطة									
٣,٧٩٦,٢٤٧									
٣٨,٦٧٦	١٠٠٦	٢١,٩٧١	١,٠٦٨,٣٣٠	١٥٢,٣٨٧	٣٨,٦٧٦	٢٠٠٦	٢١,٩٧١	١٠٠٦	٣,٧٩٦,٢٤٧
٣,٨٢٧									
٣,٦٧٠	٣,٤٤٧	-	٢٠,١٤,٨٩٣	٢٥,١٤,٨٩٣	٣,٨٢٧	٣,٤٤٧	-	-	٣,٧٩٦,٢٤٧
١١,٥٨٥									
(٣,٦٣٦)	(٣٦١)	(١,٣١)	(١,٠١٦)	(١,٠١٦)	(٣٦١)	(٣٦١)	(٣٦١)	(٣٦١)	٢٢,٣٢٩
٢٠,٥٤٤٢									
٤٢,٢٧٩									
٣٠,٨١٢,٠٣٤									
الاستهلاكات									
٢٣,٨١١	١٣٤,٦٤٨	١,٧٨٠,٣٦٠	٧٠,٨٧٧٥	-	١٣٤,٦٤٨	١,٧٨٠,٣٦٠	٧٠,٨٧٧٥	٢٠٠٦	٢٣,٨١١
٢,٠٧٨	٥,٠٨٠	٧٣,٨٣٢	٤٣,٠٣٩	-	٥,٠٨٠	٧٣,٨٣٢	٤٣,٠٣٩	-	٢,٠٧٨
-	(٨)	-	-	-	-	-	-	-	-
(٥٠,٨٨٣)	(٢٢٣)	(٣,٥٢١)	(١,٠١٦)	(١,٠١٦)	(٣,٥٢١)	(١,٠١٦)	(١,٠١٦)	(١,٠١٦)	-
٢,٧٧٥,٦٢٠									
٣٥,٦٥٨									
١٣٦,٢١٥	٧٥,٦٧٧	-	-	-	١٣٦,٢١٥	٧٥,٦٧٧	-	-	٢,٧٧٥,٦٢٠
١,٠٨٥٣,٠٧٠									
٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢٠٠٦
٣١٩,٥٨٠	٣٥٩,٥٤٥	٢١,٦١١	٦٧٢,٣٩٦	٦٧٢,٣٩٦	٣١٩,٥٨٠	٣١٩,٥٨٠	٦٧٢,٣٩٦	٦٧٢,٣٩٦	٣١٩,٥٨٠
٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢١,٩٧١	٢١,٩٧١	٢٠٠٦	٢٠٠٦	٢١,٩٧١	٢٠٠٦	٢٠٠٦
١٣٣٨,٧٥٣									
١,١٣٨,٧٥٣									

١) تتضمن المباني والإنشاءات والتركيبات أعلاه مبنياً وإنشاءات تخص مصنع عين دار ومحمصة التصدير بالميناء ، صافي قيمتها الدفترية

١٥٩ مليون ريال سعودي تقريراً (٢٠٠٥ : ١٨٦) مقامة على أراضي مملوكة للدولة ، بموجب عقد ينتهي في ٣٥١٤ هـ وعقد ينتهي في ربیع الأول ١٤٣٩ هـ (الموقق فبراير ٢٠١٧ وديسمبر ٢٠١٧ على التوالي) .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

ب) بلغت تكلفة الممتلكات والمعدات المستهلكة بالكامل ولازالت في الخدمة ١,٠٦٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ (٩٢٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٥) .

- ٨ مشاريع تحت التنفيذ :

تتضمن مشاريع تحت التنفيذ الاعمال الخاصة بمشروع توسيع الشركة الخامسة والسادسة والتي من المقدر ان تبلغ اجمالي تكلفتها ٢,١٦٧ مليون ريال سعودي بينما تبلغ القيمة التقديرية للمشاريع المساندة ٨٣٣ مليون ريال سعودي وتشمل مشاريع السير الناقل ومحطة الكهرباء وانبوب خط الزيت ومعدات المحاجر والمجمع السكني (ايضاح ١ د) .

- ٩ فائض التملك :

يتعلق فائض التملك بعملية الاندماج بين الشركة وشركة الاسمنت السعودي البحريني في ١ يناير ١٩٩٢ . بلغ الاطفاء المتراكم ١٥٢ مليون ريال سعودي تقريبا (٢٠٠٥ : ١٤٤ مليون ريال سعودي) . وبلغ الاطفاء لعام ٢٠٠٦ ، ٨ مليون ريال (٢٠٠٥ : ٨ مليون ريال) .

- ١٠ ذمم دائنة :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	
٣٩,٨١٤	٥١,٨٩٠
١,٣٣٦	١,٧٥٦
<u>٤١,١٥٠</u>	<u>٥٣,٦٤٦</u>

ذمم دائنة تجارية
مطلوب الى شركات شقيقة

- ١١ مستحقات وارصدة دائنة اخرى :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بآلاف الريالات السعودية)	
٧٢,٠٤٦	٨١,٣٤٧
٢٦,٠٩٩	٤٧,٦٣٣
١٦,٤٧٢	١٧,٨٠٢
٥,٨٢٨	٥,٣٩٨
٣,٧٥٩	٤,٦٧٢
<u>٤,٨٩٨</u>	<u>٢,١٣٧</u>
<u>١٢٩,١٠٢</u>	<u>١٥٨,٩٨٩</u>

ارباح ومستحقات اخرى للمساهمين
مصاريف مستحقة
زكاة مستحقة (ايضاح ١٤)
اجازات مستحقة
مقبولفات مقدماً عن مبيعات اسمنت
ارصدة دائنة اخرى

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

١٢ - احتياطيات :

أ - احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة قامت الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ١٠٪ من صافي الربح للسنة حتى بلغ هذا الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

ب - احتياطي اتفاقي

وافقت الجمعية العامة العادلة لمساهمي الشركة في اجتماعها الذي انعقد بتاريخ ٢٤ شوال ١٤١٥ (٢٥ مارس ١٩٩٥) على اقتراح مجلس الادارة بتكوين احتياطي لمقابلة التزامات توسيعة مصنع الشركة في الهفوف ، وبعد ان انتهى تنفيذ التوسيع عام ١٩٩٦ تم تدوير المبلغ كاحتياطي اتفاقي .

١٣ - استدراك تعويض نهاية الخدمة :

بلغت حركة استدراك تعويض نهاية الخدمة كما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بالآلاف الريالات السعودية)	
٧٥,٩٩٩	٧١,٩٨٨
٩,٢٥٩	٦,٩٩٣
(١٣,٢٧٠)	(٨,٦٢٠)
٧١,٩٨٨	٧٠,٣٦١

رصيد ١ يناير
استدراك تعويض نهاية الخدمة للعام
تعويض نهاية خدمة مدفوع خلال العام
رصيد ٣١ ديسمبر

١٤ - الزكاة :

أ - عناصر وعاء الزكاة

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
(بالآلاف الريالات السعودية)	
١,٥٦٠,٨٣٢	١,٦٣٧,٩٤٥
٧١,٩٨٨	٧٠,٣٦١
٢,٠٣٨,٣٣٤	١,٩٦٩,٦٦٦
٥٠٠,١٩٠	٦٥٢,٥٠٤

موجودات غير متدولة
مطلوبات غير متدولة
رصيد حقوق المساهمين الافتتاحي
صافي الربح قبل الزكاة

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

ب - مخصص الزكاة

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
		(بالآلاف الريالات السعودية)
٢٣,٧٤٤	١٦,٤٧٢	الرصيد في ١ يناير
١٥,٨٩٨	١٤,٧٤٥	المخصص المجبوب خلال السنة
<u>(٢٣,١٧٠)</u>	<u>(١٣,٤١٥)</u>	المدفوع خلال السنة
<u>١٦,٤٧٢</u>	<u>١٧,٨٠٢</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر

ج - الموقف الزكوي للشركة

خلال العام ٢٠٠٦ سددت الشركة المستحق عليها وحصلت على شهادات الزكاة النهائية عن السنوات حتى نهاية عام ٢٠٠٥ .

١٥ - مصاريف بيع وتوزيع :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
		(بالآلاف الريالات السعودية)
٨,٦٦٩	١٢,١٢٩	أجور نقل ومصاريف تصدير
٧,٩٨٩	٨,٤٢٤	استهلاك
٦,٦٨٧	٧,١٤٩	رواتب وأجور ومزایا
١,٦٥٢	١,٧٨٥	أخرى
<u>٢٤,٩٩٧</u>	<u>٢٩,٤٨٧</u>	

١٦ - تسهيلات بنكية :

حصلت الشركة على تسهيلات اسلامية وقروض قصيرة الأجل واعتمادات مستندية وخطابات ضمان من بنوك محلية ، ان بعض هذه التسهيلات البنكية مضمونة بسندات لأمر .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

١٧ - مصاريف ادارية وعمومية :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٢٤,٧٤٨	٢٤,١٥٦	رواتب وأجور ومزايا
٧٣٠	٨٧٩	تدريب وتوظيف وأنتعاب مهنية
١,١٨٠	١,٢٧١	استهلاك
٥٣٤	٥٣٨	برق وبريد وهاتف
٢٧٧	٢٦٤	صيانة واصلاح سيارات
٣٠٨	٣٤٠	قرطاسية ومطبوعات
٣١٣	٣٥٧	مصاريف وبدلات حضور اعضاء مجلس الادارة
٣١٨	٤٩٥	تأمين
٥١٧	٦٠٤	سفر وتقلات
<u>٣,٦١٧</u>	<u>٤,٣٦٦</u>	أخرى
<u>٣٢,٥٤٢</u>	<u>٣٣,٢٧٠</u>	

١٨ - ارتباطات والتزامات :

بلغت الارتباطات والالتزامات القائمة على الشركة في نهاية السنة كما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
(بآلاف الريالات السعودية)		
١,٨٦٤,٧٠٣	١١٢,٦٨٨	ارتباطات رأسمالية
٣,٥٢٢	١,٧٢٨,٥٤٠	خطابات اعتمادات مستندية
٢٤,٦٢٢	٣٠,١٤٨	خطابات ضمان وكفالات
٥٦,٥٥٣	١١,٢١٠	عقود توريد مواد خام للشركة

١٩ - توزيعات الأرباح :

- أ - تم توزيع ارباح مرحلية بمبلغ ١٨٤ مليون ريال عن عام ٢٠٠٥ وذلك بناء على قرار مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠٠٥ .

شركة الاسمنت السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

ب - فيما يلي بيان الارباح التي اقترح مجلس الادارة توزيعها لعام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥ والتي تقييد في الحسابات بعد اقرارها من الجمعية العامة للمساهمين (ايضاح ٢/ل) :

		٢٠٠٥	٢٠٠٦
		(بالاف الريالات السعودية)	
			ارباح مقترح توزيعها : بواقع ٣,٦ ريال للسهم
٣٦٧,٢٠٠	٣٦٧,٢٠٠		(٢٠٠٥ : ٣,٦ ريال للسهم)
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠		مكافأة أعضاء مجلس الادارة

ج - بلغت مصاريف اجتماعات مجلس الادارة ومكافأة الاعضاء للسنة ٤ ٢,٥٤ مليون ريال سعودي (٢٠٠٥ : ٢,٥٥ مليون ريال سعودي) .

٤ - ربح السهم :
يتم احتساب ربح السهم وذلك بتقسيم صافي دخل السنة على عدد الاسهم البالغة ١٠٢ مليون سهم (١٠٢ مليون سهم عام ٢٠٠٥) .

٥ - معلومات قطاعية :
للشركة قطاع تشغيلي واحد هو صناعة الاسمنت ومشتقاته ، وتمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المملكة العربية السعودية .

٦ - أرقام المقارنة :
تم اعادة تبويب بعض ارقام عام ٢٠٠٥ لتنتفق مع العرض للعام الحالي .