

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
القواعد المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية
في ٣١ مارس ٢٠١٣م
وتقدير مراجعي الحسابات عن الفحص المحدود للقواعد المالية الأولية

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
القواعد المالية الأولية الموجزة الموحدة
وتقدير مراجعي الحسابات عن الفحص المحدود للقواعد المالية الأولية
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣م

صفحة

فهرس

تقدير الفحص المحدود للقواعد المالية الأولية الموجزة الموحدة

- | | |
|-------|---|
| ١ | قائمة المركز المالي الأولية الموحدة |
| ٢ | قائمة الدخل الأولية الموحدة |
| ٣ | قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة |
| ٤ - ٧ | إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة الموحدة |



ك.بي.ام.جي. الفوزان والسدحان
بروج ك.بي.ام.جي.
طريق صلاح الدين الأيوبي
من.ب. ٩٢٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
رقم الترخيص ٤٦/١١/٣٢٣
بيان رقم ٤٦١٢٩/٧ تاريخ ١٤١٢/٩/٥
عنوان فاكس إنترنت
+٩٦٦ ١ ٨٧٤ ٨٥٠٠
+٩٦٦ ١ ٨٧٤ ٨٦٠٠
www.kpmg.com.sa

تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

إلى السادة المساهمين
شركة أسمنت الجوف - شركة مساهمة سعودية
الرياض- المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة أسمنت الجوف - شركة مساهمة سعودية - وشركاتها التابعة (المجموعة) كما هي عليه في ٣١ مارس ٢٠١٣، وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣م وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة هي مسؤولية إدارة المجموعة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا إظهار نتائج فحصنا لهذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة استناداً إلى أعمال الفحص التي قمنا بها.

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلاً على المعلومات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية كل، لذا فإننا لا ننفي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتغير إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن ك.بي.ام.جي. الفوزان والسدحان



خليل إبراهيم السديس
ترخيص رقم ٣٧١

التاريخ: ١٠ جمادي الآخرة ١٤٣٤ هـ
الموافق: ٢٠ أبريل ٢٠١٣ م

شركة أسمنت الجوف
 (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٣م
 (ريال سعودي)

٢٠١٢م

٢٠١٣م إيضاح

٢٤٥,٠٤٢,٦٨٠	١٤٦,٨٦٢,٠٢٠
١٤,٢٩٢,٦٣٧	١٧,١٩٠,٣٣٤
٩,٨٩٣,٥٧٩	٢١,٠٣٢,٨٢٥
٨٢,٨٧٧,٧٥٥	١٠٣,٣٠٩,٩٥٥
٣٥٢,١٠٦,١٥١	٢٨٨,٣٩٢,١٢٤

١,٠٤٢,٥٤٣,٤٥٠	١,٠٠٢,٩٤٣,٦٣٩
١٠,٠٨٥,٨٣٧	٥٤٨,٠٠٢,٦٦٦
٣٤١,٩٧٦,٢١٣	١٧٨,٩٧٤,١٠٨
٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٦٨,٠٠٠,٠٠٠
٢٣,٨٥٠,٩٩٢	٢٦,٦١٦,٦٩٧
١,٤٨٤,٤٥٦,٢٩٢	١,٨٢٤,٥٣٧,١١٠
١,٨٣٦,٥٦٢,٦٤٣	٢,١١٢,٩٢٩,٢٣٤

٣٣,٢٥٧,٦٩٠	٢,٣٣٦,٢٢٣
٥,١٢٩,٤٥٧	٥,٢٧٩,٧٠٥
٢,٦٥٢,٢٦٢	٢,٦٥٢,٢٦٢
--	٩٨٨,١٦٨
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
٦,٤٥١,٨٢٣	٨,٨٨٨,٤٧١
٩٧,٤٩١,٢٣٢	٨٠,١٤٤,٨٢٩

٣٥٥,١٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٣٨٠,٤٨٤
--	٦٣,٨٣٦,٠٨٦
٢,١١٠,٣٧٩	٣,١٦٥,٣٧٤
٣٥٧,٢٦,٣٧٩	٦١٧,٣٨١,٩٤٤
٤٥٤,٧٥١,٦١١	٦٩٧,٥٢٦,٧٧٣

١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٩,٧٣٣,٥٦٩	٢٠,٤٤٣,٩٩٦
٧٢,٠٧٦,٦٧١	٩٤,٩٧٠,٨٤٨
٧٩٢	(١٢,٣٨٣)
١,٣٨١,٨١١,٠٣٢	١,٤١٥,٤٠٢,٤٦١
١,٨٣٦,٥٦٢,٦٤٣	٢,١١٢,٩٢٩,٢٣٤

الموجودات
موجودات متداولة
 النقد وما في حكمه
 ذمم مدينة تجارية
 مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
 مخزون

مجموع الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة
 ممتلكات وألات ومعدات، صافي

مشروعات تحت التنفيذ

دفعت مقدمة لمقابلين

استثمارات متاحة للبيع

مصاريف مؤجلة، صافي

مجموع الموجودات غير المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين
مطلوبات متداولة

موردون

مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

دائنون فائض إكتتاب

دائنون توزيعات أرباح

الجزء المتداول من قرض طويل الأجل

مخصص الزكاة

مجموع المطلوبات المتداولة

مطلوبات غير متداولة

قرض طويل الأجل

تأمينات للغير

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

مجموع المطلوبات غير المتداولة

مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين

رأس المال

احتياطي نظامي

أرباح مبقة

احتياطي ترجمة عملات أجنبية

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

السيد: جعفر البرواز المدير المالي
 السيد: سلطان بن سعيد العميري
 الشريك: عصام العميري
 التاريخ: ٢٠١٣/٣/٣١

المدير المالي
 السيد: د. محمد العميري
 الشريك: عصام العميري
 التاريخ: ٢٠١٣/٣/٣١

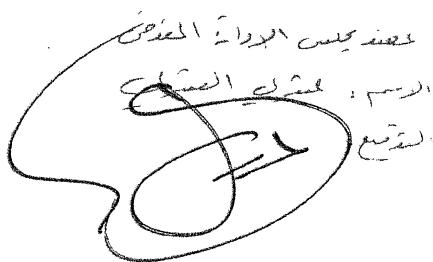
المدير المالي
 السيد: خالد العميري
 الشريك: عصام العميري
 التاريخ: ٢٠١٣/٣/٣١

شركة أسمنت الجوف
 (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية الموحدة
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
 (ريال سعودي)

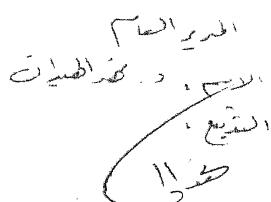
	٢٠١٢	٢٠١٣	
	١٠١,٧٣٠,٨٢٣	١٠٠,٣٧٠,٥٣٩	المبيعات
(٥٩,٣٣٠,٥٢٢)	(٦٤,٢٣٠,٨٩٨)		تكلفة المبيعات
٤٢,٤٠٠,٣٠٠	٣٦,١٠٩,٦٤١		إجمالي الربح
(٩٩١,٤٨٣)	(١,٦٨٩,٩٢١)		مصاريف بيع وتوزيع
(٥,٤١٥,٩٢٠)	(٥,٥٩٩,١٧٠)		مصاريف إدارية وعمومية
٣٥,٩٩٢,٨٩٧	٢٨,٨٢٠,٥٥٠		صافي الدخل من العمليات الرئيسية
٤٤٧,١٨٣	١٣٢,٧٥٧		إيرادات أخرى، صافي
(١,٦٩٦,٠٥٢)	(٢,٤٥٨,٩٤١)		مصاريف تمويل
٣٤,٧٤٤,٠٢٨	٢٦,٤٩٤,٣٦٦		صافي الدخل قبل مخصص الزكاة
(١,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)		مخصص الزكاة
٣٣,٤٩٤,٠٢٨	٢٤,٩٩٤,٣٦٦		صافي دخل الفترة
	٠,٢٦	٠,١٩	ربحية السهم من: (إيضاح ٥):
	٠,٢٨	٠,٢٢	صافي دخل الفترة
	<u>٠,٠٠٣</u>	<u>٠,٠٠١</u>	العمليات الرئيسية
			الإيرادات الأخرى

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

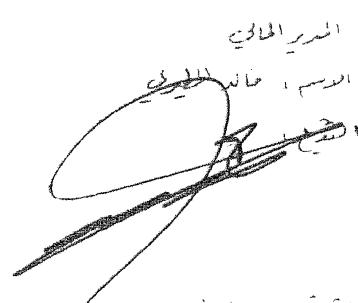
عنه مجلس إدارة الشركة
الاسم: شريف العتيق
العنوان:



الدبي السادس
الاسم: د. محمد المصطفى
العنوان:
الشيخ: حمد



الدبي السادس
الاسم: خالد العلي
العنوان:
الشيخ: خالد



الستارج: ٢٠١٣/١٢/٢٢

الستارج: ٢٠١٣/١٢/٢٢

الستارج: ٢٠١٣/١٢/٢٢

شركة أسمنت الجوف
 (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣م
 (ريال سعودي)

٢٠١٢م

٢٠١٣م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٢٣,٤٩٤,٠٢٨	٢٤,٩٩٤,٣٦٦
١٣,٥٦١,٣٧٥	
١,٨٢٧,٧٨٧	
١,٥٠٠,٠٠٠	
--	٢٦٩,٢١٦
--	٨٥١٦
٤٩,٦٦٨,٠٤٨	٤٢,١٦١,٢٦٠
(١٠,٠٠٥,٢٨٩)	(١,٢٠٧,٦٣٤)
(٦٨٢,٧٦٣)	١,٢٥٥,٠٧٦
(٢,٤٨٢,٨٧٤)	١٦,٣٨٥,١٥٤
٩,٦٤٢,٢١٥	(٢١,٨٧١,١٥٣)
(١,٥٧٦,٩٤٧)	(٢,٠٥١,٤٩٦)
(٨,١٩٣)	(١٤٦,٩٠٦)
--	٩,٤٥٤,٦٥٦
--	(٦,٨١٣,٣٥٢)
٤٤,٥٥٤,٢٩٧	٣٧,١٦٥,٦٠٥
(٥٠٠,١٣٠)	(١٨,١٦٥)
(١,٨٤٩,٩٢١)	٣٤,٥٥٨,١٧٦
(٣٧٠,٠٤٤)	--
(٢,٧٧٠,٠٩٥)	(٣٤,٥٧٦,٣٤١)
--	٤٣,٥٩٧,٨١٧
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	--
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٣,٥٩٧,٨١٧
٢٦,٧٨٤,٢٠٢	٤٦,١٨٧,٠٨١
٢١٨,٢٥٧,٩٧٨	١٠٠,٦٧٤,٩٧٩
٢٤٥,٠٤٢,١٨٠	١٤٦,٨٢٢,٠٦٠

صافي دخل السنة
تسويات لمطابقة صافي دخل السنة مع صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
إهلاكات
إطفاء مصاريف مجلة
مخصص الزكاة
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
احتياطي ترجمة عملات أجنبية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
نرم تجارية مدينة
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
مخزون
موردون
مصاريف مستحقة وأرصدة دلتة أخرى
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
تأمينات للغير
الركاكة المدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
شراء ممتلكات وألات ومعدات
مشروعات تحت التنفيذ ونفعات مقدمة لمقاولين
مصاريف مجلة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
قروض طويلة الأجل
سداد قروض طويلة الأجل
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
صافي التغير في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية السنة
النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

ممثل مجلس الإدارة في المدقق
الاسم: مصطفى العتيبي
التوقيع:

التاريخ: ٢٠١٣/١٢/٢٢

المدير المالي
الاسم: رضا خداشيد
التوقيع:

التاريخ: ٢٠١٣/١٢/٢١

المدير المالي
الاسم: مهند الطيري
التوقيع:

التاريخ: ٢٠١٣/١٢/٢١

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣م

١. **التكوين والنشاط**

شركة أسمنت الجوف - شركة مساهمة سعودية - (الشركة) مسجلة في مدينة الرياض بتاريخ ١ ذوالقعدة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٢ نوفمبر ٢٠٠٦م) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٢٥٢٥٩ ، وقد تم تأسيس الشركة بموجب القرار الوزاري الصادر من وزارة التجارة والصناعة رقم ١٨٧٠ بتاريخ ١١ رجب ١٤٢٧هـ (الموافق ٥ أغسطس ٢٠٠٦). يتمثل النشاط الأساسي للشركة في إنتاج الأسمنت العادي والمقاوم للكرياتات وتجارة الجملة والتجزئة لذل الم المنتجات وتأسيس أو الاشتراك في تأسيس شركات الخدمات الصناعية بغرض توفير الصيانة والخدمات للمصانع داخل وخارج المملكة وكذلك إدارة وتشغيل مصانع الأسمنت البورتلاندي العادي والمقاوم وغيرها وتملك الأرضي والعقارات وبراءات الاختراع لتحقيق الأغراض الصناعية داخل وخارج المملكة وكذلك تأسيس أو الاشتراك في تأسيس الشركات التي تكمل نشاط الشركة وإنشاء مصانع لمشتقات الأسمنت كالخرسانة الجاهزة ومصانع البلوك والبلاط وغيرها وكذلك الوكلات التجارية.

تنضم القوائم المالية الموحدة المرفقة نشاط الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بالمجموعة) وتمثل الشركات التابعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م، ٢٠١١م في الآتي:

نسبة الملكية	رأس المال	المقر	الهيكل النظامي
			الفطيحة (ريال سعودي)
% ١٠٠		ذات مسؤولية محدودة عمان-الأردن	شركة أسمنت الجوف "الأردن"
% ١٠٠		ذات مسؤولية محدودة الرياض - السعودية	شركة استثمارات الجوف

- شركة أسمنت الجوف الأردن هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ١٦٨٨ الصادر من مدينة عمان بتاريخ ٥ ذو الحجة ١٤٣٢هـ الموافق ١١ نوفمبر ٢٠١٠م. ويتمثل النشاط المصرح به للشركة التابعة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في منتجات شركة أسمنت الجوف ومواد البناء.

- شركة استثمارات الجوف هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٩٨٧٩٥ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٨ محرم ١٤٣٢هـ الموافق ١٥ ديسمبر ٢٠١٠م. ويتمثل النشاط المصرح به للشركة التابعة في تجارة الجملة والتجزئة للأسمنت ومشتقاته والتعهدات التجارية وخدمات الإستيراد والتصدير والتسويق للغير وإقامة مصانع الخرسانة الجاهزة ومصانع الأسمنت ومشتقاته ومصانع البلوك والبلاط وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء واستغلال العقارات لصالح الشركة. وفقاً لعقد تأسيس الشركة التابعة بـ ٩٩٪ من حصة رأس المال في الشركة التابعة مسجلة باسم الشركة وحصة الـ ١٪ المتبقية مسجلة باسم رئيس مجلس الإدارة، وقد حصلت الشركة على تأكيد خطى من رئيس المجلس بأنه يمتلك هذه الحصة نيابة عن الشركة.

٢. **أسس الاعداد والسياسات المحاسبية**

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي تظهر في القوائم المالية السنوية المدققة، ويجب أن تتم قرائتها في ضوء المعلومات والإيضاحات التفصيلية الواردة في القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم اظهارها بقيمتها العادلة وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ م

٢. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية (تابع)

عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بالريالات السعودية التي تمثل عملة النشاط.

استخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من الإدارة استخدام تقديرات وافتراضات قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف الواردة بالقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والإيضاحات المتنمية لها. وعلى الرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الحالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

تم مراجعة التقديرات والإفتراضات على أساس مستمر، ويتم إظهار أثر التغييرات في التقديرات والافتراضات في الفترة المالية الحالية والفترات المستقبلية التي تتأثر بها.
كذلك فإن نتائج الفترات الأولية قد لا تكون مؤشرًا دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية.

أسس توحيد القوائم المالية

تضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة (غير مراجعة) كما هو مبين في الإيضاح (١) أعلاه والتي تمتلك فيها الشركة حصة مسيطرة. توفر السيطرة عندما يكون للشركة المقدرة على استخدام أو توجيه استخدام موجودات الشركة التابعة وذلك للحصول على منافع اقتصادية من أنشطتها. يتم إدراج القوائم المالية للشركة التابعة في القوائم المالية الموحدة من تاريخ بدء السيطرة حتى تاريخ توقفها ولا يتم إدراجها إذا ما كانت الشركة التابعة في حالة إعادة تنظيم أو كانت السيطرة مؤقتة.

تضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركات التابعة التي تم إعدادها لنفس الفترة المالية للشركة وباستخدام سياسات محاسبية متوافقة.

لفرض إعداد القوائم المالية الموحدة يتم استبعاد الأرصدة والمعاملات الهامة المتبدلة بين الشركة وشركاتها التابعة كما يتم استبعاد الأرباح والخسائر غير المحققة لهذه المعاملات.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة، تتفق مع تلك المبينة في القوائم المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م. وقد تم تطبيق هذه السياسات بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة. تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للتتوافق مع عرض الفترة الحالية.

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣م
(ريال سعودي)

٣. استثمارات متاحة للبيع

نسبة	الهيكل النظامي	المملوكة	بلد التأسيس	
٤٦,٠٠٠,٠٠٠	مساهمة سعودية مقللة	٪ ١٠	السعودية	الشركة الشرقية للبتروكيماويات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	صندوق استثماري عقاري	لا ينطبق	السعودية	صندوق مدينة كسب العقاري
--	ذات مسؤولية محدودة	٪ ٤٠	السعودية	*شركة عبر الجسور للتجارة والمقاولات (١-٣)
٥٦,٠٠٠,٠٠٠		٢٨,٠٠٠,٠٠٠		

(١-٣) قرر مجلس المديرين لشركة استثمارات الجوف بتاريخ ١٠ أكتوبر ٢٠١٢م بالموافقة على الاستثمار في مؤسسة عبر الجسور للتجارة والمقاولات.

٤. قروض طويلة الأجل

تم عرض إجمالي مبلغ القروض طويلة الأجل بعد الإلتزامات المتداولة وغير المتداولة وفقاً لتاريخ استحقاق أقساط السداد المتفق عليها وذلك كما يلى:

٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
٣٥٥,١٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٣٨٠,٤٨٤	الجزء غير المتداول من القروض طويلة الأجل
٤٠٥,١٥٠,٠٠٠	٦١٠,٣٨٠,٤٨٤	

(٤-١) بتاريخ ١٣ ربى الأول ١٤٣١هـ الموافق ٢٧ فبراير ٢٠١٠م حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٤٨٣,٥ مليون ريال سعودي بموجب الاتفاقية المبرمة مع الصندوق، وبلغ السقف التمويلي للقرض مبلغ ٤٨٣,٥ مليون ريال سعودي.

هذا القرض مضمون برهن كافة المباني القائمة أو التي سيتم إنشاؤها في منطقة الإمتياز الممنوحة للشركة وواقعه جنوب شرق محافظة طريف والمقام عليها مصنع الشركة ومساحتها ٢٢,٦ كيلو متر مربع مع كامل المصنع ومعداته وأدواته وتوابعه وملحقاته التي تم الحصول عليها أو سيتم الحصول عليها من أجل المشروع بما في ذلك وسائل النقل والسيارات والأثاث المكتبي وأية إضافات وتوسيعات. وفقاً للاتفاقية فإن آخر قسط لهذا القرض يستحق في ١٥ صفر ١٤٣٩هـ الموافق ١٥ نوفمبر ٢٠١٧م.

(٤-٢) بتاريخ ١٧ صفر ١٤٣٣هـ الموافق ١١ يناير ٢٠١٢م حصلت الشركة على قرض طويل الأجل من البنك البريطاني بمبلغ ٣٥٠ مليون ريال سعودي بموجب اتفاقية التسهيلات المصرفية الإسلامية المبرمة مع البنك ويبلغ السقف التمويلي لهذه الاتفاقية ٣٦٥ مليون ريال سعودي. تم الحصول على هذا القرض في صورة تمويل مرابحة "تورق" بهامش ربح يقدر وفقاً لسعر الإقراض الداخلي بين البنوك السعودية ٢+٪ سنوياً. يسدد التمويل على أقساط نصف سنوية بالإضافة إلى هامش الربح وبدأ السداد من الشهر الثالثين من تاريخ أول سحب لتمويل المرابحة ويسدد كاملاً خلال ٥ سنوات من تاريخ استحقاق أول قسط. حتى ٣١ مارس ٢٠١٣م تم سحب مبلغ ٢٠٦ مليون ريال سعودي من إجمالي ٣٦٥ مليون ريال سعودي.

إن هذا القرض الذي حصلت عليه الشركة من البنك البريطاني والقروض التي تحصل عليها لاحقاً في إطار هذه الاتفاقية مضمونة بسداد لأمر بمبلغ ٣٦٥ مليون ريال سعودي صادر من قبل الشركة.

شركة أسمنت الجوف
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ م
(ريال سعودي)

٥. ربحية السهم

تم إحتساب ربحية السهم على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، وبالنسبة ١٣٠ مليون سهم (٢٠١٢م: ١٣٠ مليون سهم)

٦. الارتباطات الرأسمالية

بلغت إجمالي الارتباطات الرأسمالية القائمة على الشركة بموجب عقود وإتفاقيات رسمية مبلغ ٢٦٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٣م (٣٦١ مليون ريال سعودي) عن عقود إنشاء خط الإنتاج الثاني للمصنع بطاقة إنتاجية قدرها ٥,٠٠٠ طن يومياً وعن عقود إنشاء محطة توليد كهرباء لتزويد المصنع بالطاقة الكهربائية اللازمة، وقد قدرت إجمالي تكاليف إنشاء خط الإنتاج الثاني بمبلغ ٧٠٣ مليون ريال سعودي وتكلف محطة توليد الكهرباء بمبلغ ١٨٣ مليون ريال سعودي، وتظهر المبالغ المسددة في إطار هذه المشاريع ضمن بندي المشروعات تحت التنفيذ والدفاتر المقدمة للمقاولين في قائمة المركز المالي.

٧. إعتماد القوائم المالية

تم إعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في ٢٠ إبريل ١٤٣٤هـ الموافق ٢٠١٣م.