

تقرير مجلس الإدارة

الى الجمعية العمومية العادية (٤١) لمساهمي الشركة

المزمع عقدها عصر يوم السبت ٣ ربيع الاول ١٤٢٧ هـ الموافق ١ إبريل ٢٠٠٦ ميلادي

حضرات المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة ربكم وبركاته

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في اجتماع جمعيتكم العامة العادية (٤١) ويتشرف أن يعرض على حضراتكم في اجتماعكم هذا تقريره السنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ميلادي موضحا به نشاط الشركة وما حقته من نتائج طيبة خلال العام ومرفقا به القوائم المالية المدققة من مراجعي حسابات الشركة لعام ٢٠٠٥ ميلادي ويسر مجلس الإدارة الاستماع إلى استفساراتكم و آرائكم الهادفة لما فيه خير ومصحة شركتكم .. آملي أن نكون قد وفقنا في أداء المهمة المناطة بنا من قبلكم .

الأخوان الكرام :

يسرنا أن نهنتكم ونهنئ أنفسنا بما تحقق من إنجازات خلال هذا العام حيث تم والله الحمد اكتمال كافة المشروعات التوسعية وتشغيلها .. وقد اصبح إنتاج مصانع الشركة بعد اكتمال هذه التوسعات لكل من الرياض وينبع يزيد عن حاجة الأسواق المحلية والمجاورة ، ومكنا ذلك والله الحمد من تلبية طلبات العملاء من منتجاتنا فور استلام هذه الطلبات دون تأخير .

كما أن الشركة تعاقدت أيضا على توسعة أخرى لمصانعها بالدمام (المنطقة الشرقية) لتغطي احتياجات سوق هذه المنطقة وأسواق الخليج المجاورة لها ، وبذلك تكون الشركة قد غطت كافة احتياجات الأسواق المحلية والأسواق المجاورة للملكة والله الحمد لما يزيد عن ١٠ سنوات مقبلة إن شاء الله .

كما يسرنا أن نهنتكم ونهنئ أنفسنا بما تحقق هذا العام من نتائج باهرة وزيادة في الأرباح بلغ صافي الربح ١٤٦,١٩٧,١٣٤ ريال قبل خصم الزكاة الشرعية أي بزيادة قدرها ٢٤,٤٩١,٩٤٦ ريال عن العام السابق ويعادل ٢٢% ونسأل الله سبحانه وتعالى مزيدا من التوفيق والنجاح .

وفيما يلي نعرض على حضراتكم الجوانب الرئيسية لأنشطة الشركة خلال هذا العام ٢٠٠٥ ميلادي .

أولاً: الإنتاج والطاقات الانتاجية :

أ - المنتجات الرئيسية :

المنتجات	الوحدة	الطاقات التصميمية/سنة	إنتاج العام الحالي ٢٠٠٥	إنتاج العام السابق ٢٠٠٤
جيس البودرة	طن	٩٠٠,٠٠٠	٧٠٢,٢٤٩	٦٣٢,٠٠٨
حوائط جبسية	٢م	١٧,٧٦٠,٠٠٠	١٥,٣٥١,٩٩٣	١٠,٣٩٩,٦٠٥

ملاحظة :

(١) بدأ إنتاج مصنع الحوائط الجبسية بالدمام اعتباراً من ٢٠٠٥/٢/٢١ ميلادي بطاقة انتاجية قدرها ستة ملايين متر مربع سنوياً .

(٢) بدأ إنتاج مصنع جيس الرياض (٦) الجديد اعتباراً من ٢٠٠٥/٤/١ ميلادي بطاقة انتاجية قدرها ٥٠٠ طن يومياً .

ب - المنتجات الثانوية :

المنتجات	الوحدة	إنتاج العام الحالي ٢٠٠٥	إنتاج العام السابق ٢٠٠٤
جيس الرش واللاصق	طن	١٥٧٠	٧٩٢
بودرة الطرطشة والجبس الزراعي	طن	٣٢٠٥	٢٦٢٠
البلاطات المغلفة	٢م	٧٥٢٥	٩٢٠١
الزخارف الجبسية	قطعة	٨١٤١	٦٤٨٧
حجر جيس نصف مصنع	طن	٨٧٠٢	٨٧٧٩

ثانياً: المبيعات :

بلغ مبيعات الشركة هذا العام ٢٦٨,٥١٧,٩٦٧ ريال مقابل ٢١٧,٩٣٨,٥٢١ ريال في العام السابق بنسبة زيادة قدرها ٢٣ % .. وذلك وفقاً لما يلي :

المنتجات	العام الحالي ٢٠٠٥	العام السابق ٢٠٠٤	نسبة مبيعات عام ٢٠٠٥ للعام سابق
قيمة المبيعات في الأسواق المحلية	١٨٨,٧٧٦,٢٩٣	١٧٧,٤٠٩,٤٨٦	+ ٦,٤١ %

%	١٠١,٤٨	+	٢٠,٩٤٧,٢٧٥	٤٢,٢٠٥,٣١٤	قيمة المبيعات المصدرة للخارج
%	٩١,٦٩	+	١٩,٥٨١,٧٦٠	٣٧,٥٣٦,٣٦٠	للاستخدام الداخلي
%	٢٣,٢١	+	٢١٧,٩٣٨,٥٢١	٢٦٨,٥١٧,٩٦٧	الاجمالي

وكانت تفاصيل هذه المبيعات كما يلي :

أ - مبيعات المنتجات الرئيسية :

النسبة			العام السابق ٢٠٠٤	العام الحالي ٢٠٠٥	المنتجات
%	١٤,٤٠	+	١٤٨,٧٩٤,٥٥١	١٧٠,٢١٧,٣٣٧	مبيعات جبس البودرة
%	٤٣,١٦	+	٦٧,٢٦٥,١٩٢	٩٦,٢٩٦,٠٧٢	مبيعات الحوائط الجبسية
%	٢٣,٣٥	+	٢١٦,٠٥٩,٧٤٣	٢٦٦,٥١٣,٤٠٩	الاجمالي

ب - مبيعات المنتجات الثانوية :

النسبة			العام السابق ٢٠٠٤	العام الحالي ٢٠٠٥	المنتجات
%	٩٩,٩٥	+	٢٩٧,٤٤٢	٥٩٤,٧٤٠	مبيعات جبس الرش واللاصق
%	٢٢,٣٠	+	٣١٤,٣٩١	٣٨٤,٥١٠	مبيعات بودرة الطرطشة والجبس الزراعي
%	٦٤,٥٠	-	١٣٨,٣٣٤	٤٩,١٠٨	مبيعات البلاطات والانواع مغلفه
%	١٦,٨٢	-	٧٥,٠٧٧	٦٢,٤٤٨	مبيعات الزخارف الجبسية
%	١٣,٢٧	-	١,٠٥٣,٥٣٤	٩١٣,٧٥٢	مبيعات حجر جبس مكسور
%	٦,٦٩	+	١,٨٧٨,٧٧٨	٢,٠٠٤,٥٥٨	الاجمالي
%	٢٣,٢١	+	٢١٧,٩٣٨,٥٢١	٢٦٨,٥١٧,٩٦٧	الاجمالي الكلي للمبيعات

ثالثاً: الاستثمارات:

(١) الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس:

تمتلك شركتكم ثلث رأسمال هذه الشركة البالغ ٤٠ مليون ريال قطري وقد وزعت هذا العام ما نسبته ١٠% من رأس المال عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٤ ميلادي وتم إدراج نصيب شركة الجبس من هذه الأرباح وقدره ١,٣٧١,٣٠٩ ريال سعودي ضمن أرباح هذا العام المعروضة عليكم .

(٢) شركة أسمنت تبوك:

ساهمت شركتكم بمبلغ (٦٠٠ ألف ريال) قيمة ١٢ ألف سهم في رأسمال هذه الشركة والبالغ ٧٠٠ مليون ريال وقد وزعت هذا العام أرباح بنسبة ١٥% من رأس المال عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٤ ميلادي وتم إدراج نصيب الشركة من هذه الأرباح وقدره ٩٠,٠٠٠ ريال ضمن أرباح هذا العام المعروضة عليكم .

(٣) شركة عبر الخليج للاستثمار الصناعي (سلطنة عمان):

تمتلك شركتكم فيها ١٢٠ ألف سهم قيمتها الاسمية ١٢٠ ألف ريال عماني تعادل ١,١٨٩,٠٣١ ريال سعودي .. وقد وزعت هذه الشركة أرباح عن سنتها المالية المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٠٥ ميلادي بواقع ١٥% من رأس المال ، وكان نصيب شركتكم من هذه الأرباح ١٨ ألف ريال عماني تعادل ١٧٥,٢٩٧ ريال سعودي ، أضيفت إلى أرباح عام ٢٠٠٥ ميلادي المعروضة عليكم .

كما قامت أيضا بمنح اسهم مجانية بواقع ٢٣% من راس المال ، وكان نصيب شركتكم منها ٢٦,٧٠٠ سهم ليصبح ما تملكه شركتكم في شركة عبر الخليج للاستثمار الصناعي ١٤٧,٦٠٠ سهم .

(٤) شركة الكيان للبتروكيماويات:

ساهمت شركتكم في تأسيس شركة الكيان للبتروكيماويات بمبلغ عشرة ملايين ريال قيمة ٢٠٠ ألف سهم .. وقد تم سداد ٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال من قيمة المساهمة نقدا عند الاكتتاب .. بالإضافة إلى ٦% من قيمة المساهمة رسوم تطوير المشروع كما قدمت الشركة بباقي قيمة الاكتتاب البالغة ٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال ضمان بنكي .

٥) مساهمات في اراضي :

لقد ساهمت شركتكم بمبلغ عشرة ملايين ريال مع مكتب الشيخ حمد بن إبراهيم القاسم العقاري في ارض في موقع ممتاز على طريق خريص وجنوبا شارع فيصل بن سعد وشرقا الدائري شارع جابر وغربا الشارع الفاصل بينها وبين الشارع الغربي (في الرياض) وذلك تمشيا مع توصيات المجلس باستثمار السيولة النقدية الموجودة في الشركة .

رابعا : قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي :

نشير إلى عقد قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الموقع في ٢ رجب ١٤١٧ هـ الموافق ١٩٩٦/٨/١٣ ميلادي والذي منح الصندوق بموجبه للشركة مبلغ ٦٢,٣٧٥,٠٠٠ ريال لتمويل مشروع إنتاج الجبس والحوائط الجبسية بأرض الهيئة الملكية ببنبع .. ونفيدكم انه بحمد الله تم تسديد القسط الأخير من القرض ١٢,٣٧٥,٠٠٠ ريال ، وتم فك رهن كافة أصول المشروع .. ولم يبقى أي ديون على الشركة سواء للصندوق أو غيره .

خامسا : المشروعات الرأسمالية :

١) على ضوء تزايد الطلب على الحوائط الجبسية لمصانع الشركة بالدمام بحيث تجاوز ذلك طاقة المصانع الحالية ، وتلبية لحاجة أسواق الخليج من هذا الإنتاج ، قد تم التعاقد مع شركة الألمانية على توريد مصنع لإنتاج الحوائط الجبسية بطاقة ٦ مليون متر مربع سنويا ومصنع لإنتاج الجبس البودرة بطاقة ١٥٠ ألف طن سنويا ، ليغطي ما يحتاجه إنتاج مصنع الحوائط من الجبس السائب وما زاد عن ذلك يوزع كجبس بودرة بالأسواق .. وقد بلغ إجمالي قيمة عقدي هذين المصنعين مبلغ ١٦,٦١٠,١٠٨ يورو .. وسيبدأ توريد معدتهما اعتبارا من شهر نوفمبر ٢٠٠٦ ميلادي وسيتم تركيبها في الدمام (المنطقة الشرقية) .

٢) من أجل تطوير مصنع الخليج لإنتاج الجبس بالدمام والاستفادة منه تعاقدت شركتكم مع شركة فرنسية على توريد مصنع لإنتاج أنواع متعددة من الجبس لها رواج في الأسواق المحلية وأسواق الخليج ذات قيمة شرائية مرتفعة ، وسيكون لها مردود إيجابي بإذن الله على نتائج الشركة في المستقبل من هذه الأنواع (الجبس الذي يستخدم في إنتاج السيراميك / الجبس الطبي / جبس الغراء / جبس التشكيل / جبس صلب للواجهات / جبس سريع الشك وعالي المقاومة)

وذلك بمبلغ ستة مليون يورو ، مع الاستفادة بمعدات المصنع القديم وسوف يبدأ توريد معدات هذا المصنع اعتباراً من شهر أكتوبر ٢٠٠٦ ميلادي .

(٣) أكتمل والله الحمد توريد وتركيب وحدة الكسارة والتعبئة بمصنع الجبس بينبع بالهيئة الملكية لتساهم هذه الوحدات في تغذية الطاقات الإضافية التي تم تشغيلها في هذا المصنع .
وهذه المصانع وتحديثها هو دعماً لأرباح الشركة وتطورها على المدى البعيد بإذن الله .

سادساً : أتعاب مجلس الإدارة

يود مجلس الإدارة أن يوضح لحضراتكم أن رئيسه وأعضاءه لم يتقاضوا مخصصات أو مزايا بخلاف الآتي:

١- المبالغ التي حددها القرار الوزاري رقم ١٠٧١ بتاريخ ١٤١٢/١١/٥هـ مجرية والموضحة في اقتراح توزيع الأرباح المعروض عليكم .

٢- المرتبات الشهرية والبدلات التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة المنتدب والمدير العام والتي بلغت هذا العام :

٤٦٢,٠٠٠ ريال (فقط أربع مائة واثنين وستون ألف ريال)

٣- بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واجتماعات لجنة المراجعة والتي بلغ إجماليها ١٤٤,٠٠٠ ريال (مائة وأربعة وأربعون ألف ريال)

سابعاً : صافي الربح والتوزيع المقترح :

الحمد لله لقد بلغ صافي الربح المحقق لهذا العام قبل خصم الزكاة الشرعية ١٣٤,١٩٧,١٤٦ ريال مقابل ١٠٩,٧٠٥,٢٠٠ ريال في العام السابق بزيادة عما تم تحقيقه في العام السابق بمبلغ ٢٤,٤٩١,٩٤٦ ريال بنسبة ٢٢ % .

****** ويقترح مجلس الإدارة على حضراتكم توزيعه على النحو التالي:

صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	ريال	١٣٤,١٩٧,١٤٦
يخصم : الزكاة الشرعية	ريال	٣,٣٨٢,٦٩٩
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	ريال	١٣٠,٨١٤,٤٤٧

ريال	يخصم : ١٠ % احتياطي نظامي	١٣,٠٨١,٤٤٥
ريال	الباقى	١١٧,٧٣٣,٠٠٢
ريال	يخصم : حصة أولى للمساهمين بواقع ٥ % من رأس المال	١١,٨٧٥,٠٠٠
ريال	الباقى	١٠٥,٨٥٨,٠٠٢
ريال	يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١,٨٠٠,٠٠٠
ريال	الباقى	١٠٤,٠٥٨,٠٠٢
ريال	يضاف : أرباح مبقاة من بداية السنة	٢٤,٣٢١,٨١٤
ريال	الاجمالي	١٢٨,٣٧٩,٨١٦
ريال	يخصم : حصة ثانية للمساهمين بواقع ٣٥ % من رأس المال	٨٣,١٢٥,٠٠٠
ريال	الأرباح المبقاة	٤٥,٢٥٤,٨١٦

ويسر مجلس الإدارة أن يتقدم إليكم بالمقترحات التالية:

- (١) الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٥ ميلادي .
- (٢) الموافقة على المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠٠٥ ميلادي وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في نفس التاريخ .
- (٣) إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٠٥ ميلادي .
- (٤) الموافقة على توزيع الأرباح حسب اقتراح مجلس الإدارة بواقع ٢٠ ريال للسهم أي ٤٠ % من رأس المال وذلك اعتباراً من ١/٥/٢٠٠٦ ميلادي الموافق ٣/٤/٢٧ هجري وسوف تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين لاسهم الشركة يوم اقرار الجمعية لتوزيع الأرباح .
- (٥) اختيار مراجع الحسابات المرشح من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠٠٦ ميلادي (والبيانات المالية الربع سنوية) وتحديد أتعابه أو اختيار غيره .

ومجلس الإدارة لا يسعه إلا أن يشكركم على تلبية دعوته بحضوركم للجمعية وعلى ثقتكم التي أوليتموها إياه ، سائلين المولى الكريم أن يحفظ لهذه البلاد أمنها ورخائها تحت قيادة خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبدالعزيز وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبدالعزيز ووزير الدفاع والطيران والمفتش العام وأن يوفقهم جميعاً لما فيه الخير والازدهار لوطننا الغالي .

كما يتقدم بالشكر والتقدير لحكومتنا الرشيدة التي تولي الصناعات الوطنية ما تستحقه من الدعم والتشجيع وكذلك يشكر المجلس جميع عملاء الشركة داخل وخارج المملكة على ثقتهم وحسن اختيارهم لمنتجات الشركة كما لا يفوت المجلس أيضاً أن يشيد بالمجهودات التي يبذلها عضو مجلس الإدارة المنتدب والمدير العام وكافة العاملين بالشركة والتي كان لها الأثر الكبير فيما حققته الشركة من نتائج طيبة .

والله الموفق

مجلس الإدارة

شركة الجبس الأولى
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية
كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١
مع تقرير مراجع الحسابات

تقرير مراجع الحسابات

المحترمين

الى السادة مساهمي شركة الجبس الأهلية

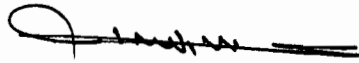
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الجبس الأهلية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٥/١٢/٣١ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات من رقم (١) الى رقم (١٨) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي 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 الفتاعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١. تظهر بعدل المركز المالي للشركة كما هو في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسة المحاسبية المذكورة في الايضاح رقم (٢) ومعايير المحاسبة الأخرى المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة .
 ٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .
- * نود أن نلفت الانتباه إلى ماورد في الفقرة (١/٨) بشأن تغيير نسب استهلاك بعض بنود الأصول الثابتة خلال العام .

عن شركة السويلم والعنيزان



علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ٢٤/١٢/٢٤هـ ١٤٢٦هـ

الموافق ٢٤/١/٢٠٠٥م

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٤,٤٣٧,٣٣١	٣,٢٩٨,٦٨١	(٣)	الأصول المتداولة : النقد بالصندوق ولدى البنوك
٦٢,٠٠٤,٥٨٤	٤٥,٤٦٥,٧٧٩		الإستثمارات قصيرة الأجل
١٣,٣٠٧,٢٥٢	١٤,٧٦٠,٦٨٣	(٤)	الذمم المدينة
١١,٦٧٨,٢١٨	١٨,٦٥٦,٧١٣	(٥)	المخزون
٢,١٢٦,١٧٠	٢,٠٦٥,٩٣٦	(٦)	الأرصدة المدينة الأخرى
٩٣,٥٥٣,٥٥٥	٨٤,٢٤٧,٧٩٢		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٢٣,٢٣٥,٩٥٨	٤١,٤٦١,١٠٩	(٧)	الاستثمارات طويلة الأجل
٣١٩,٥٢٤,١٨١	٣٥١,٥٥٩,٣٢١	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ وقطع الغيار
٧,٢٩٠,٣٤٤	٨,٦٨٠,٣٣٤	(٩)	صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
٣٥٠,٠٥٠,٤٨٣	٤٠١,٧٠٠,٧٦٤		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٤٣,٦٠٤,٠٣٨	٤٨٥,٩٤٨,٥٥٦		إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين :
			الخصوم المتداولة :
١٢,٣٧٥,٠٠٠	-		أقساط القروض طويلة الأجل
٨,٩٨٢,٢٩٩	٧,٦٣٣,٤٦٤	(١٠)	الذمم الدائنة
١,٤٩٥,٨١٣	١,٥٢٥,٢٥٣		دائنو توزيع الأرباح
٤,١٠٢,٦١٨	٦,٠٠٢,٣٨٥	(١١)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٢,٨٦٨,٦٣٥	٣,٤٦٧,٤٠٢	(١٢)	المخصصات
٨٢,٣٥٠,٠٠٠	٩٦,٨٠٠,٠٠٠		توزيعات مقترحة
١١٢,١٧٤,٣٦٥	١١٥,٤٢٨,٥٠٤		إجمالي الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة :
٨,٢٣٦,١١٨	٨,٤٥٥,٦٩٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٢٣٦,١١٨	٨,٤٥٥,٦٩٠		إجمالي الخصوم غير المتداولة
١٢٠,٤١٠,٤٨٣	١٢٣,٨٨٤,١٩٤		إجمالي الخصوم
			حقوق المساهمين :
٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٥٨,٧٢٢,٨١٢	٧١,٨٠٤,٢٥٧	(١٣)	الاحتياطي النظامي
٤,٠٨٠,١٣٥	٧,٥٠٥,٢٨٩		مكاسب غير محققة (استثمارات)
٢٢,٨٩٠,٦٠٨	٤٥,٢٥٤,٨١٦		الأرباح المبقاه
٣٢٣,١٩٣,٥٥٥	٣٦٢,٠٦٤,٣٦٢		إجمالي حقوق المساهمين
٤٤٣,٦٠٤,٠٣٨	٤٨٥,٩٤٨,٥٥٦		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠٠٤	٢٠٠٥		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢١٧,٩٣٨,٥٢١	٢٦٨,٥١٧,٩٦٧		صافي المبيعات
ناقصاً:			
٩٧,٩٥٠,٣٣٧	١٢٥,٩٤٨,٧٧٥		تكلفة المبيعات
١١٩,٩٨٨,١٨٤	١٤٢,٥٦٩,١٩٢		مجمل الدخل
ناقصاً:			
٦,٨٢٧,٥٢٦	٦,٣٩٨,٠٨٣	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
٢,٦١٨,١٣٩	٢,٣٣٤,٤٦٧	(١٥)	مصروفات البيع والتوزيع
١,٣٤٩,٣١٩	٨٦٤,٩٠٣		استهلاك الأصول الثابتة الإدارية والبيعية
٩٥٥,٤٨٥	١,٨٨١,٩٠١		إطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
١,٠٨٦,٧٧٨	١,١١٠,٨١٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٦٥,٣١١	-		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٣,٤٠٢,٥٥٨	١٢,٥٩٠,١٦٤		إجمالي المصروفات
١٠٦,٥٨٥,٦٢٦	١٢٩,٩٧٩,٠٢٨		صافي دخل الأنشطة الرئيسية
يضاف:			
٣,١١٩,٥٧٤	٤,٢١٨,١١٨		إيرادات متنوعة
١٠٩,٧٠٥,٢٠٠	١٣٤,١٩٧,١٤٦		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
ناقصاً:			
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩	(١٦)	مخصص الزكاة الشرعية
١٠٦,٩٢١,٢٦٨	١٣٠,٨١٤,٤٤٧		صافي الدخل

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤	٢٠٠٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٩,٧٠٥,٢٠٠	١٣٤,١٩٧,١٤٦
١٩,١٨٥,٦٥١	١٥,٨٥٣,٨٩٣
٩٥٥,٤٨٥	١,٨٨١,٩٠١
١,٠٨٦,٧٧٨	١,١١٠,٨١٠
(٣٥٣,١٤٢)	-
(٧٧٨,٥٥٣)	(١,٤٥٣,٤٣١)
٩٤٠,٢٥١	(٦,٩٧٨,٤٩٥)
١١٨,٥٦١	٦٠,٢٣٤
٢,٠٥٤,٣٠٤	(١,٣٤٨,٨٣٥)
٢,٤٦٨,٥٤٩	١,٨٩٩,٧٦٧
(٢,٥١٥,٥٧٦)	(٢,٧٨٣,٩٣٢)
(٥٤٤,٧١٧)	(٨٩١,٢٣٨)
١٣٢,٣٢٢,٧٩١	١٤١,٥٤٧,٨٢٠

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة الشرعية
التعديلات على البنود غير النقدية :
استهلاك الأصول الثابتة
اطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
تسويات سنوات سابقة
التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :
الذمم المدينة
المخزون
الأرصدة المدينة الأخرى
الذمم الدائنة
الأرصدة الدائنة الأخرى
المسدد لمصلحة الزكاة والدخل
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

(٦٢,٠٠٤,٥٨٤)	٤٨,٦٣٥,٧٩٣	الاستثمارات
(٥٠,٦٨٩,٠٤١)	(١٠٨,٥٥٥,٩٥٠)	إضافات أصول ثابتة
٢٠,٠٧٣	١٤,٦٩٣	إستبعادات الموجودات الثابتة بالصافي
(١٠,٢٦٠,٠٠٧)	٦٠,٦٥٢,٢٢٤	مشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات
(٢,٥٥١,٧١٦)	(٣,٢٧١,٨٩١)	مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
(١٢٥,٤٨٥,٢٧٥)	(٢,٥٢٥,١٣١)	صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

(٧٢,٨٢٣,٨١٠)	(٨٢,٣٢٠,٥٦٠)	الأرباح الموزعة
(١١,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢,٣٧٥,٠٠٠)	المسدد من القرض
(٨٣,٨٢٣,٨١٠)	(٩٤,٦٩٥,٥٦٠)	صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية
(٧٦,٩٨٦,٢٩٤)	٤٤,٣٢٧,١٢٩	صافي التدفق النقدي
٨١,٤٢٣,٦٢٥	٤,٤٣٧,٣٣١	النقد وشبه النقد في بداية العام
٤,٤٣٧,٣٣١	٤٨,٧٦٤,٤٦٠	النقد وشبه النقد في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الأرباح المبقاة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٦,٩٢١,٢٦٨	١٣٠,٨١٤,٤٤٧	صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية
(١٠,٦٩٢,١٢٧)	(١٣,٠٨١,٤٤٥)	احتياطي نظامي بنسبة ١٠%
٩٦,٢٢٩,١٤١	١١٧,٧٣٣,٠٠٢	الباقي بعد خصم الاحتياطي
(١١,٨٧٥,٠٠٠)	(١١,٨٧٥,٠٠٠)	توزيع دفعة اولى للمساهمين ٥% من رأس المال
٨٤,٣٥٤,١٤١	١٠٥,٨٥٨,٠٠٢	الباقي بعد توزيع الدفعة الأولى
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٨٢,٧٥٤,١٤١	١٠٤,٠٥٨,٠٠٢	الباقي
٩,٠١١,٤٦٧	٢٤,٣٢١,٨١٤	الأرباح المبقاه أول العام
٩١,٧٦٥,٦٠٨	١٢٨,٣٧٩,٨١٦	الباقي
(٦٨,٨٧٥,٠٠٠)	(٨٣,١٢٥,٠٠٠)	توزيع دفعة ثانية على المساهمين
٢٢,٨٩٠,٦٠٨	٤٥,٢٥٤,٨١٦	الأرباح المبقاه آخر العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الجبس الأهلية شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

الإجمالي	الأرباح المبقاه	مكاسب غير محققة (إستثمارات)	الإحتياطي النظامي	رأس المال المدفوع	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩١,٢٦٨,٣٢٢	٥,٧٣٧,٦٣٧	-	٤٨,٠٣٠,٦٨٥	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٤/١/١
٣,٢٧٣,٨٣٠	٣,٢٧٣,٨٣٠	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
١٠,٦٩٢,١٢٧	-	-	١٠,٦٩٢,١٢٧	-	المحول من أرباح العام
٤,٠٨٠,١٣٥	-	٤,٠٨٠,١٣٥	-	-	مكاسب غير محققة (إستثمارات)
١٣,٨٧٩,١٤١	١٣,٨٧٩,١٤١	-	-	-	الباقى من ربح العام بعد التوزيعات
٣٢٣,١٩٣,٥٥٥	٢٢,٨٩٠,٦٠٨	٤,٠٨٠,١٣٥	٥٨,٧٢٢,٨١٢	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٥/١/١
١,٤٣١,٢٠٦	١,٤٣١,٢٠٦	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
١٣,٠٨١,٤٤٥	-	-	١٣,٠٨١,٤٤٥	-	المحول من أرباح العام
٣,٤٢٥,١٥٤	-	٣,٤٢٥,١٥٤	-	-	مكاسب غير محققة (إستثمارات)
٢٠,٩٣٣,٠٠٢	٢٠,٩٣٣,٠٠٢	-	-	-	الباقى من ربح العام بعد التوزيعات
٣٦٢,٠٦٤,٣٦٢	٤٥,٢٥٤,٨١٦	٧,٥٠٥,٢٨٩	٧١,٨٠٤,٢٥٧	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الجبس الأهلية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية
كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١

١. الشركة :

شركة الجبس الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧ وتاريخ ١٩/١٠/١٣٧٨ هـ ، ويبلغ رأسمالها الحالي ٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال مقسم الى ٤,٧٥٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم خمسون ريال .

وللشركة عدة فروع مسجلة بيانها كما يلي :

- فرع ينبع : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٢ وتاريخ ١٨/٣/١٤٠٠ هـ .
- فرع جدة : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٢ وتاريخ ٢٦/١/١٣٩٢ هـ .
- فرع الدمام : رقم ١٠١٠٠٠١٤٨٧/٠٣٣ وتاريخ ٦/٧/١٣٩٥ هـ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في صناعة وإنتاج الجبس ومشتقاته المستخرج من منطقة الإمتياز والإتجار في الجبس وفيما يتفرع منه من مواد وصناعات وإنتاج مختلف المواد التي يمكن استخراجها من الجبس آليا وكيمياويا والقيام بكافة الأعمال اللازمة لتحقيق الغرض منها والتي تساعد على تحقيق هذا الغرض ، ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه بالمؤسسات والهيئات التي تزاوُل أعمالا شبيهه بأعمالها سواء في المملكة العربية السعودية أو في خارجها أو تندمج فيها أو تشتريها أو تلحقها بها .

٢. أهم السياسات المحاسبية :

١/٢ العرف المحاسبي :

يتم تسجيل الاصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الايرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام .

- ٣/٢ **مخصص الزكاة الشرعية :**
يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل .
- ٤/٢ **مخصص مكافأة نهاية الخدمة :**
يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .
- ٥/٢ **المخصصات الأخرى :**
أ- يتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها على ضوء الدراسة الفعلية لأرصدة الذمم المدينة .
ب- يتم احتساب مخصص المخزون الراكد على ضوء الدراسة الفعلية لعناصر المخزون .
- ٦/٢ **الاستثمارات :**
* **استثمارات قصيرة الأجل :**
تتمثل الاستثمارات قصيرة الأجل في تلك الاستثمارات التي لا تنوي إدارة الشركة الاحتفاظ بها لمدد تزيد عن عام ، وهي استثمارات تديرها بنوك محلية .
- * **استثمارات طويلة الأجل :**
أ- يتم إثبات الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات التي تساوي أو تزيد نسبة المساهمة فيها عن ٢٠% وفق طريقة حقوق الملكية .
ب- يتم إثبات الاستثمارات التي تقل نسبة المساهمة فيها عن ٢٠% والتي تنوي إدارة الشركة الاحتفاظ بها لمدد تزيد عن عام ضمن الأصول غير المتداولة ، ويتم تقييم تلك الاستثمارات على أساس القيمة العادلة لها في تاريخ القوائم المالية ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .
ويتم تحديد القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أما عن طريق القيمة السوقية للاوراق المالية القابلة للتداول منها ، أو عن طريق آخر قوائم مالية في حالة الأوراق المالية الغير قابلة للتداول ، والا يتم اعتبار التكلفة هي القيمة العادلة .

٧/٢ المصروفات الإدارية والتسويقية :

- يتم قياس وإثبات المصروفات الإدارية والتسويقية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها .
- المصروفات الإدارية والتسويقية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .
- يتم إثبات استحقاقات العاملين من راتب الاجازة وتذاكر السفر وفقاً للأساس النقدي .

٨/٢ الإيرادات :

- يتم إثبات إيرادات النشاط الأساسي عند تسليم المنتجات للعملاء وإصدار فاتورة المبيعات ، أما الإيرادات الأخرى فيتم إثباتها عند حدوثها ووفقاً لأساس الاستحقاق .

٩/٢ المخزون :

- يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو السوق أيهما أقل ، وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

١٠/٢ الأصول الثابتة :

- يتم تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ، ويتم استهلاكها على أساس طريقة القسط الثابت وفقاً للنسب المذكورة في الإيضاح رقم (٨) .
- يتم تبويب المشروعات تحت التنفيذ وقطع غيار الآلات والمعدات ضمن الأصول الثابتة الا أنها لا تخضع للاستهلاك .

١١/٢ العملات الأجنبية :

يجرى تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الاجنبية الى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الاجنبية فيجري تحويلها الى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية وتحمل فروق تحويل العملات الاجنبية على نتائج أعمال الفترة .

١٢/٢ مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل :

يتم اطفاء مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل على مدى العمر المتوقع للاستفادة من تلك المصروفات والذي قدرته الإدارة من أربع الى خمس سنوات .

١٣/٢ النقد وشبه النقد :

تتكون النقد وشبه النقد من الأرصدة البنكية والشيكات تحت التحصيل والودائع تحت الطلب والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال أربعة أشهر أو أقل .

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك:
ريال سعودي	ريال سعودي	النقد بالصندوق
١,٠٦٧,٦٨٦	١٧٤,٥١٧	النقد لدى البنوك
٣,٣٦٩,٦٤٥	٢,٩٤٨,٨٦٧	شيكات تحت التحصيل
-	١٧٥,٢٩٧	الإجمالي
٤,٤٣٧,٣٣١	٣,٢٩٨,٦٨١	

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(٤) الذمم المدينة :
ريال سعودي	ريال سعودي	عملاء
١٣,٤٨٩,٩٤٠	١٤,٧٨٤,٧٤٢	ذمم موظفين
٧٤,٥٦٤	٩٩,٠٢٣	دفعات مقدمة لموردين
٣٦٦,٥٣٣	٤٩٧,٦٦٢	الإجمالي
١٣,٩٣١,٠٣٧	١٥,٣٨١,٤٢٧	<u>ناقصا :</u>
٦٢٣,٧٨٥	٦٢٠,٧٤٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٣,٣٠٧,٢٥٢	١٤,٧٦٠,٦٨٣	الصافي

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(٥) المخزون :
ريال سعودي	ريال سعودي	خامات ومواد تشغيل
٥,٦٣٤,٠٦٣	١٢,٣٧٤,٨٥٠	مواد ومهمات
٤,٨٣٢,٥٠٧	٥,٢٤٨,٩٦٥	إنتاج تام وتحت التشغيل
٤٩٨,٣٠٨	٨٨٩,٢٥٤	محروقات
٣٤٦,٦٩٤	٣٠٣,٧٩٢	بضاعة بالطريق
٥٢٦,٧٩٤	-	الإجمالي
١١,٨٣٨,٣٦٦	١٨,٨١٦,٨٦١	<u>ناقصا :</u>
١٦٠,١٤٨	١٦٠,١٤٨	مخصص مخزون راكد
١١,٦٧٨,٢١٨	١٨,٦٥٦,٧١٣	الصافي

(٦) الأرصدة المدينة الأخرى :

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢٨,٦٠٦	٦٥٨,٥١٧	إيرادات مستحقة
١,٠٦٠,٠٨٤	٧٠٧,١٤٩	مصروفات مدفوعة مقدما
٣١٤,٨٤٧	٥٩٩,٥٠٩	رسوم مربوطة بالتأمين
٦٦,٨٤٢	٥٤,٠٠١	تأمينات لدى الغير
١٥٥,٥٨٣	٣٤,٩٨٠	اعتمادات مستندية
٢٠٨	١١,٧٨٠	أخرى
٢,١٢٦,١٧٠	٢,٠٦٥,٩٣٦	الإجمالي

(٧) الاستثمارات طويلة الأجل :

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	نسبة المساهمة	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٧,٣٦٦,٧٩٢	١٨,٧٩٧,٩٩٩	٣٣.٣٤%	الشركة القطرية السعودية للجبس
٣,٧٩٥,٠٠٠	٦,٨٤٦,٠٠٠	٠.٠١%	شركة أسمنت تبوك
٢,٠٧٤,١٦٦	٢,٧١٧,١١٠	٠.٣٠%	شركة عبر الخليج للاستثمار بعمان
-	٣,١٠٠,٠٠٠		شركة الكيان للبتروكمياويات
-	١٠,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات أراضي
٢٣,٢٣٥,٩٥٨	٤١,٤٦١,١٠٩		الإجمالي

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ وقطع الغيار:

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٨٩,٣٦٥,٠٤٣	٢٨٢,٠٥٢,٤٠٧	(١ / ٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
١١١,٤٥٠,٩٤٠	٤٦,٣٤١,٤٣٩		مشروعات تحت التنفيذ
١٨,٧٠٨,١٩٨	٢٣,١٦٥,٤٧٥		قطع غيار
٣١٩,٥٢٤,١٨١	٣٥١,٥٥٩,٣٢١		الإجمالي

صافي قيمة الأصول الثابتة : (١/٨)

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجمع الاهلاك في	مجمع اهلاك	اهلاك العام	مجمع الاهلاك في	التكلفة في	الاستثمارات خلال العام	الاضافات خلال العام	التكلفة في	نسب الاهلاك بعد التعديل	البيان
٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	البيانات
٧,١٩٣,٧٣٣	١٥,٠٠٩,٧٥٢	-	-	-	-	١٥,٠٠٩,٧٥٢	-	٧,٨١٦,٠١٩	٧,١٩٣,٧٣٣	-	الأراضي
٣٩,٧٩٠,٦٧٦	٥٢,٣٩٣,١٣٩	٢٩٩,٩٢٧	٢٩٩,٩٢٧	٢,٤٦١,٨٩٦	٥٣,٦٦٧,٥٨٨	١٠٨,٢٢٢,٦٩٦	٢٩٩,٩٢٧	١٥,٠٦٤,٣٥٩	٩٣,٤٥٨,٢٦٤	٪٥ ، ٪٣	المباني
٨٨١,٣٤٢	١,٦٧٧,٢٤١	-	-	٢٩٥,٢٥٨	٢,٢٦٣,٣٥٠	٤,٢٣٥,٨٤٩	-	١,٠٩١,١٥٧	٣,١٤٤,٦٩٢	٪١٠	الطرق الداخلية
١٣٦,٧١٤,٧٢٥	٢٠٤,٢٠٧,٥٤٢	١٨٣,٢٦٨	١٨٣,٢٦٨	١١,٩٦٦,٦١٠	١٨٦,٤٩٥,٠٩٦	٤٠٢,٤٨٥,٤٨٠	١٨٣,٢٦٩	٧٩,٤٥٨,٩٢٨	٣٢٣,٢٠٩,٨٢١	٪٥	الألات والمعدات
٢٨٨,٣١٥	١,٣٢٦,٥٢٥	-	-	١٧٤,٢٧١	١,٠٠٤,٦٨٩	٢,٥٠٥,٤٩٥	-	١,٢١٢,٤٩١	١,٢٩٣,٠٠٤	٪١٠	تعدديات النياه
٢,٠٨٠,٠٣٠	٣,٩٩١,٥٢٢	-	-	٢٧٤,٦١٨	١,٦٠٧,٤٨٠	٥,٨٧٣,٦٢٠	-	٢,١٨٦,١١٠	٣,٦٨٧,٥١٠	٪٧	تعدديات الكهرباء
١,١١٧,٩٤٠	٢,١١٤,٢٣٣	٢٠٥,٧٠١	٢٠٥,٧٠١	٢٨٧,٠٤٦	٨,٩٣٤,١٠٥	١١,١٢٩,٦٨٣	٢٠٥,٧٠٢	١,٢٨٣,٣٤٠	١٠,٥٢٠,٤٥٥	٪١٧	وسائل النقل
٢٧٢,٦١١	٢٤٢,٦٦٥	١٥,٦٤٣	١٥,٦٤٣	٩٣,٥٨٦	٩٥٩,٩١٠	١,٢٨٠,٥١٨	٢٧,١١٤	٧٥,١١١	١,٢٣٢,٥٢١	٪٢٥	العدد والأدوات
١,٠٢٥,٦٧١	١,٠٩٠,٢٧٨	٥٢,٨٩٩	٥٢,٨٩٩	٣٠٠,٦٠٨	٨,٠١٨,٠٧٥	٩,٣٥٦,٠٦٢	٥٦,١١٩	٣٦٨,٤٣٥	٩,٠٤٣,٧٤٦	٪٢٠ : ٪١٠	الأثاث
١٨٩,٣٦٥,٠٤٣	٢٨٢,٠٥٢,٤٠٧	٧٥٧,٤٣٨	٧٧٨,٠٤٦,٧٤٨	١٥,٨٥٣,٨٩٣	٢٦٢,٩٥٠,٢٩٣	٥٦٠,٩٩١,١٥٥	٧٧٢,١٣١	١٠٨,٥٥٥,٩٥٠	٤٥٢,٣١٥,٣٣٦		الإجمالي

* إتخذ مجلس الإدارة قراراً خلال العام بتخفيض نسب استهلاك بعض بنود الاصول الثابتة تمشياً مع المعايير المحاسبية ذات العلاقة ، حيث أن الخبرة التي اكتسبتها الشركة مكنتها من تقدير الأعمار الإنتاجية لأصولها بشكل أكثر واقعية ، وقد نتج عن ذلك التغيير تخفيض استهلاكات تلك الأصول لهذا العام بمبلغ ١٠,٢٩٥,٢٨٠ ريال .

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(٩) صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٦٩٤,١١٣	٧,٢٩٠,٣٤٤	رصيد أول العام
٢,٥٥١,٧١٦	٣,٢٧١,٨٩١	الإضافات خلال العام
(٩٥٥,٤٨٥)	(١,٨٨١,٩٠١)	الإطفاء خلال العام
٧,٢٩٠,٣٤٤	٨,٦٨٠,٣٣٤	رصيد آخر العام

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(١٠) الذمم الدائنة :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٠٦٣,١٥٠	٦,١٨٠,١٠١	موردون
١,٩١٩,١٤٩	١,٤٥٣,٣٦٣	دفعات مقدمة من العملاء
٨,٩٨٢,٢٩٩	٧,٦٣٣,٤٦٤	الإجمالي

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(١١) الأرصدة الدائنة الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,١٩٨,٣٢١	٥,١١٦,٤٢٣	مصروفات مستحقة
٤٩٢,٤٠٩	٤٩٧,٤٠٩	تأمينات للغير
١١٠,٨٨٧	١١٣,٠٥٩	التأمينات الاجتماعية
٣٠١,٠٠١	٢٧٥,٤٩٤	أخرى
٤,١٠٢,٦١٨	٦,٠٠٢,٣٨٥	الإجمالي

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	(١٢) المخصصات :
ريال سعودي	ريال سعودي	مخصص الزكاة الشرعية
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩	مخصص تطوير وأبحاث محاجر
٨٤,٧٠٣	٨٤,٧٠٣	الإجمالي
٢,٨٦٨,٦٣٥	٣,٤٦٧,٤٠٢	

(١٣) الإحتياطي النظامي :

يتم تكوين الإحتياطي النظامي بتجنيب نسبة ١٠% من صافي الربح بعد الزكاة الشرعية وذلك وفقا لما ورد بالنظام الأساسي للشركة ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية ، وقد بلغ رصيد الإحتياطي النظامي ٧١,٨٠٤,٢٥٧ ريال تفصيله كالاتي :

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد أول العام
٤٨,٠٣٠,٦٨٥	٥٨,٧٢٢,٨١٢	المحول من أرباح العام
١٠,٦٩٢,١٢٧	١٣,٠٨١,٤٤٥	رصيد آخر العام
٥٨,٧٢٢,٨١٢	٧١,٨٠٤,٢٥٧	

(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٨٥٥,٧٥٣	٤,٣٩٨,٤١٥	رواتب وأجور وما في حكمهما
٤٤٣,١٥٦	٤٦٢,٠٩٢	رواتب وبدلات العضو المنتدب
١٩٢,٧٨٧	٢٥٦,٣٢٢	دعاية واطلان
٣٥٨,٦٠٠	١٧٢,٧٠٠	أتعاب صندوق التنمية
١٤١,٢٨٣	١٦٧,٧٨٩	كهرباء ومياه
٢٢٥,٠٠٠	١٤٤,٠٠٠	بدل حضور جلسات أعضاء مجلس الادارة
٦٥,٠٠٠	١٣١,٤٩٣	إستشارات
٩٤,٩٥١	١٢٨,٠٠٤	تأمين
١٠٧,٦٠٠	١١٩,٧٩١	بريد وهاتف
١٠٨,٣٠٤	١١٨,٧٦٤	اصلاح وصيانة
٨٣,٣٦٦	٨٨,٧٧٦	رسوم وإشتراكات
٦٤,٢٨٦	٧٩,٩٦٥	قرطاسية ومطبوعات
-	٤٨,٢٥٥	إيجارات
٨٧,٤٤٠	٨١,٧١٧	أخرى
٦,٨٢٧,٥٢٦	٦,٣٩٨,٠٨٣	الإجمالي

(١٥) مصروفات البيع والتوزيع :

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٢٧٩,٥٣٠	١,٩٥٩,٢٩٨	رواتب وأجور وما في حكمهما
٧١,٨٥٥	١٠٢,٩٣٢	رسوم وإشتراكات
٨٠,٦٤٦	٧٥,٣٠٣	اصلاح وصيانة
٦٢,٣٣٩	٦١,٣٧٨	بريد وهاتف
٤١,٢٩٣	٤٤,٤٥٨	قرطاسية ومطبوعات
٤٢,٠٣٧	٣١,٤٥٦	كهرباء ومياه
٤٠,٤٣٩	٥٩,٦٤٢	أخرى
٢,٦١٨,١٣٩	٢,٣٣٤,٤٦٧	الإجمالي

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		مخصص الزكاة الشرعية : (١٦)
		حركة المخصص خلال العام :
		*
٢,٥١٥,٥٧٦	٢,٧٨٣,٩٣٢	رصيد أول العام
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩	المحول من قائمة الدخل خلال العام
		<u>ناقصاً :</u>
٢,٥١٥,٥٧٦	٢,٧٨٣,٩٣٢	المستخدم خلال العام
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩	رصيد آخر العام
		احتساب وعاء الزكاة :
		*
٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال
١١١,٣٥٧,٢٨٩	١٣٥,٣٠٧,٩٥٦	صافي الدخل المعدل
٤٨,٠٣٠,٦٨٥	٥٨,٧٢٢,٨١٢	الاحتياطي النظامي المدور
٩,٠١١,٤٦٧	٢٤,٣٢١,٨١٤	الأرباح المبقاه
١٢,٣٧٥,٠٠٠	-	قرض صندوق التنمية
٦,٨٨٧,٣٥٥	٩,٤٠١,٦١٧	المخصصات المدورة
١,٤٩٥,٨١٣	١,٥٢٥,٢٥٣	دائنو التوزيعات
٤٢٦,٦٥٧,٦٠٩	٤٦٦,٧٧٩,٤٥٢	الإجمالي
		<u>يحسم منه :</u>
٣١٩,٥٢٤,١٨١	٣٥١,٥٥٩,٣٢١	صافي قيمة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ وقطع الغيار
١٩,١٥٥,٨٢٣	٣٣,٩٥٥,٨٢٠	الاستثمارات طويلة الأجل (بالتكلفة)
٧,٢٩٠,٣٤٤	٨,٦٨٠,٣٣٤	صافي مصروفات التأسيس وما قبل التشغيل
٣٤٥,٩٧٠,٣٤٨	٣٩٤,١٩٥,٤٧٥	إجمالي الحسميات
٨٠,٦٨٧,٢٦١	٧٢,٥٨٣,٩٧٧	صافي وعاء الزكاة
٢,٧٨٣,٩٣٢	٣,٣٨٢,٦٩٩	الزكاة الشرعية ٢% من صافي الدخل المعدل باعتبار أنه الأكثر

الموقف الزكوي :

إنهت الشركة وضعها الزكوي حتى عام ٢٠٠٤ .

(١٧) الارتباطات والالتزامات المحتملة والضمانات المقدمة من الغير :

أولاً : الارتباطات والالتزامات المحتملة :

- أ- يوجد للشركة ارتباطات مالية هامة قائمة حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ أهمها :
- عقد توريد مصنع لانتاج الحوائط بالدمام بطاقة سنوية قدرها ٦ مليون متر مربع بقيمة إجمالية قدرها ٩,٦٩٧,٨٣٨ يورو .
 - عقد توريد مصنع لانتاج الجبس بالدمام بطاقة سنوية قدرها ١٥٠ الف طن بقيمة إجمالية قدرها ٦,٩١٢,٢٧٠ يورو .
 - عقد لتوريد معدات لتطوير مصنع الجبس القديم بالدمام لانتاج أنواع متعددة من الجبس بطاقة سنوية قدرها ٣٠ الف طن بقيمة إجمالية قدرها ٦ مليون يورو .
- ب- خطابات ضمان صادرة للغير قائمة حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ بقيمة قدرها ٩,٢٠٠,٠٠٠ ريال .

ثانياً : الضمانات المقدمة من الغير :

حصلت الشركة على ضمانات واعتمادات مستندية من الغير بلغ إجماليها ٥٢,٩٥١,٧٤١ ريال البعض منها مقدم من عملاء الشركة مقابل تسهيلات ائتمانية ، والبعض الآخر مقابل الدفعات التي سددتها الشركة مقدماً للموردين لأعمال جاري تنفيذها وأهمها ما يخص عقدي توريد مصنعي إنتاج الحوائط والجبس بالدمام .

(١٨) أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض بنود القوائم المالية للعام السابق لتتوافق مع عرض البنود لهذا العام .