



شركة جازان للتنمية (جازادكو)

تقرير مجلس الادارة عن السنة المالية ٢٠٠٧

٢٠٠٧ م | تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية

المحترمين

السادة الكرام / مساهمي شركة جازان للتنمية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يطيب لمجلس إدارة شركة جازان للتنمية أن يرحب بكم في اجتماع الجمعية العمومية العادية السادسة عشرة للشركة وأن يضع بين أيديكم تقريره السنوي للعام المالي ٢٠٠٧، والذي يتضمن القوائم المالية والتطورات والإنجازات التي شهدتها أنشطة الشركة خلال عام ٢٠٠٧.

الأداء المالي لعام ٢٠٠٧:

بلغ صافي أرباح الشركة عن العام المالي ٢٠٠٧ مبلغ ١٤,٢٧٤,٧٠٥ ريال في مقابل ١٣٤,٦٤١,٦٧٩ ريال في العام السابق بنسبة انخفاض ٨٩٪ نتيجة لانخفاض الكبير في الإيرادات الأخرى (إيرادات الاستثمارات). حققت الشركة مبيعات بلغت ٢٦,٨٠٤,٢١٨ ريال في عام ٢٠٠٧ في مقابل ١٨,٦٥٥,٧٢٠ ريال في عام ٢٠٠٦، وذلك بنسبة نمو ٤٪ بينما انخفضت الإيرادات الأخرى (إيرادات الاستثمارات) من مبلغ ١٥٥,٣٣٩,٠٩٤ ريال في عام ٢٠٠٦ إلى ١٧,٢٩٧,٨٣٧ ريال في عام ٢٠٠٧ بنسبة انخفاض ٨٩٪ وذلك نتيجة لتصفية محفظة الأسهم خلال عام ٢٠٠٦م.

هذا وتُظهر قائمة المركز المالي للشركة كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧ الآتي:

❖ بلغت الموجودات (الأصول) في مقابل ٧٩٤,٧٠٧,٦٣٢ ريال بنهاية عام ٢٠٠٧ مبلغ ٨٣٦,٥٠٥,٧٣٥ ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٦ وذلك بنسبة انخفاض ٥٪.

❖ بلغ إجمالي المطلوبات (الخصوم) في مقابل ٣١,٩٩٧,٤٥٣ ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٦ وذلك بنسبة انخفاض ٦٪.

❖ بلغت حقوق المساهمين بنهاية ديسمبر ٢٠٠٧ مبلغ ٢٠٠٧,٦٥٨,٥٢٤ ريال مقارنة بمبلغ ٨٠٤,٨٠٥,٢٨٢ ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٦ بنسبة انخفاض ٤,٥٪ وذلك

نتيجة لتوزيعات الأرباح التي تمت خلال عام ٢٠٠٧ عن العام المالي ٢٠٠٦ بالإضافة إلى قرار الجمعية العمومية العادلة القاضي بتخفيض جزء من مصروفات بعض المشروعات التي تحت التنفيذ خصماً على الأرباح المبقة في ٢٠٠٦/١٢/٣١.

❖ ملخص قائمة المركز المالي للسنوات الخمس الأخيرة (بالريال السعودي)

قائمة المركز المالي	م ٢٠٠٣	م ٢٠٠٤	م ٢٠٠٥	م ٢٠٠٦	م ٢٠٠٧
الموجودات المتداولة	١٩,٦١٤,٦٥٢	٦٥,٦٥٥,٧٩٠	٩,٥٨٠,٨٢٩	٤٥٧,٥٩١,٣٥٨	١٨٣,٠٨٨,٧٥٠
الموجودات طويلة الأجل	٢٤٣,٦٥٧,٥٥٣	٢٥٠,٧٤٨,٥٧٧	٤٤١,٦٦٥,٠٣٩	٣٧٨,٩١٤,٣٧٧	٦١١,٦١٨,٨٨٢
إجمالي الموجودات	٢٦٣,٢٧٢,٢٠٥	٣١٦,٢٠٤,٣٦٧	٤٥١,٢٤٥,٨٦٨	٨٣٦,٥٠٥,٧٣٥	٧٩٤,٧٠٧,٦٣٢
المطلوبات المتداولة	٢٤,٩١١,٦٠٧	٢٩,٤٩٤,٨٩٠	١٠,٤٢٨,٨٤٢	١٣,١٢٦,٧٥٢	١٧,٩٠٥,٦٣١
قرض طويلة الأجل	-----	-----	-----	-----	-----
المطلوبات غير المتداولة	١٨,٢٨٣,٦٠٣	١٨,٤٢٢,٣١٩	١٨,٦١٤,٨٨٥	١٨,٨٧٠,٧٠١	٨,١٤٣,٤٧٧
إجمالي المطلوبات	٤٣,١٩٥,٢١٠	٤٧,٩١٧,٢٠٩	٢٩,٠٤٣,٧٢٧	٣١,٩٩٧,٤٥٣	٢٦,٠٤٩,١٠٨
رأس المال المدفوع	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
المنح الحكومية المطلقة	-----	-----	-----	-----	١١,١٢٠,٠٠٠
الاحتياطات والأرباح المبقة	(٢٦,٠٧٩,٢٩٧)	٣,٠٧٧,٤٥٣	٧١,٢٦٦,٦٠٣	٣٠٤,٥٠٨,٢٨٢	٢٢٥,٠٠٦,٨٢٠
مكاسب وخسائر غير محققة	(٣,٨٤٣,٧٠٨)	١٥,٢٠٩,٧٠٥	١٠٠,٩٣٥,٥٣٨	-----	٣٢,٥٣١,٧٠٤
إجمالي حقوق المساهمين	٢٢٠,٠٧٦,٩٩٥	٢٦٨,٢٨٧,١٥٨	٤٢٢,٢٠٢,١٤١	٨٠٤,٥٠٨,٢٨٢	٧٦٨,٦٥٨,٥٢٤
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٦٣,٢٧٢,٢٠٥	٣١٦,٢٠٤,٣٦٧	٤٥١,٢٤٥,٨٦٨	٨٣٦,٥٠٥,٧٣٥	٧٩٤,٧٠٧,٦٣٢
القيمة الدفترية للسهم(ريال)	٤,٤	٤,٤	١٢,٩	١٦,١	١٥,٤

☒ نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بالريال السعودي)

قائمة الدخل	م ٢٠٠٧	م ٢٠٠٦	م ٢٠٠٥	م ٢٠٠٤	م ٢٠٠٣
إيرادات النشاط	٢٦,٨٠٤,٢١٨	١٨,٦٥٥,٧٢٠	١٨,٩١٣,٢٩٢	١٥,٦٠٢,٠٦٨	٦,٩٦١,٦٢٧
تكليف النشاط	٢٢,٧٧٣,٥٧٩	١٦,٥٩٤,٩٠٧	١٨,٠١٧,٤٥٩	١٦,٩٣٧,٢١٨	٩,٦٧٣,٢٦٣
مجمل ربح النشاط	٤,٠٣٠,٦٣٩	٢,٠٩٠,٨١٣	٨٩٥,٨٣٣	(١,٣٣٥,١٥٠)	(٢,٧١١,٦٣٦)
مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتوزيع	٦,٣٦٦,٥٩٣	٦,٣٨١,٦٤٢	٧,٠٧٢,٥٢١	٦,٠٢٥,٨٨٩	٦,٩٠٨,٦٦٩
الإيرادات الأخرى	١٩,٥٦٥,٦٦٧	١٥٥,٣٣٩,٠٩٤	٧٥,٦١٥,٨٧٠	٣٧,٨٤٩,٤٧٩	٩,٢٣٠,٢٧٣
مصروفات أخرى	٤,٤٤٠	١٤,١٥١,٦٩٦	١٦٢,٨٧٧	١٤٣,٩٦٨	٣٨٩,١٥٦
الزكاة الشرعية	٢,٩٥٠,٥٥٨	٢,٢٥٤,٨٩٠	٨٩١,٢٣٧	٩١٠,٥٦٩	-----
صافي الربح / الخسارة	١٤,٢٧٤,٧٠٥	١٣٤,٦٤١,٦٧٩	٦٨,٣٨٥,٠٦٨	٢٩,٣٣٧,٨٤٨	(٧٧٩,١٨٨)
العائد على السهم	٠,٢٩	٢,٦٩	٢,٧٤	٥,٨٧	(٠,١٦)

* الإيرادات الأخرى في عام ٢٠٠٧ تتضمن مكاسب تقييم استثمارات ٢,٢٦٧,٨٣٠ ريال.

☒ مقارنة النتائج التشغيلية بالعام السابق (بالريال السعودي)

البيان	م ٢٠٠٧	م ٢٠٠٦	التغير	نسبة التغير
المبيعات	٢٦,٨٠٤,٢١٨	١٨,٦٥٥,٧٢٠	٨,١٤٨,٧٩٩	%٤٤ +
تكلفة المبيعات	٢٢,٧٧٣,٥٧٩	١٦,٥٩٤,٩٠٧	٦,٢٠٨,٦٧٢	%٣٧ +
مجمل الربح	٤,٠٣٠,٦٣٩	٢,٠٩٠,٨١٣	١,٩٣٩,٨٢٧	%٩٣ +
مصروفات الأعمال الرئيسية	٦,٣٦٦,٥٩٣	٦,٣٨١,٦٤٢	١٥,٠٤٩ -	%٠,٢ -
الخسارة من العمليات الرئيسية	(٢,٣٣٥,٩٥٤)	(٤,٢٩٠,٨٣٠)	١,٩٥٤,٨٧٦ -	%٤٦ -
الإيرادات الأخرى	١٧,٢٩٧,٨٣٧	١٥٥,٣٣٩,٠٩٤	١٣٨,٠٤١,٢٥٧ -	%٨٩ -
مكاسب (خسائر) تقييم استثمارات	٢,٤٦٧,٨٣٠	(٢,٤٤٤,٦٤٠)	-----	-----
المصروفات الأخرى	٤,٤٤٠	١١,٧٠٧,٠٥٦	-----	-----
الزكاة الشرعية	٢,٩٥٠,٥٥٨	٢,٢٥٤,٨٩٠	٦٩٥,٦٦٨	%٣١ +
صافي الربح	١٤,٢٧٤,٧٠٥	١٣٤,٦٤١,٦٧٩	١٢٠,٣٦٦,٩٧٤ -	%٨٩ -

من المُلاحظ وجود زيادة كبيرة في المبيعات أي بنسبة %٤٤ مما خفض الخسارة من العمليات الرئيسية في عام ٢٠٠٧ بنسبة ٤٦% وذلك مردّه دخول بعض مشروعات الشركة مرحلة الإنتاج خلال عام ٢٠٠٧ أمّا الانخفاض الكبير في الإيرادات الأخرى فقد نتج عن تصفية محفظة الأسهم خلال عام ٢٠٠٦.

☒ التوزيع الجغرافي لمبيعات الشركة حسب منافذ البيع

المنتج	المنطقة الشرقية	المنطقة الغربية	منطقة الرياض	المنطقة الجوية	تصدير	مجموع
منتجات زراعية	٦١٩,٣٨٩	١,٠٥١,٠١٤	١,٢٦٣,٨٥٢	٣,٢٧٢,٣٨٤	٩٥٢,٢٤٦	٧,١٥٨,٨٨٥
منتجات ربيان	---	٢٣,٣٣٢,٧٠٢	٧٦٠	٦١٤,٧٦٨	٧,٢٦٧	٢٣,٩٥٥,٤٩٧
منتجات أخرى	---	---	٩,٧٧٣	١٧١,٣٨٤	---	١٨١,١٥٧
إجمالي	٦١٩,٣٨٩	٢٤,٣٨٣,٧١٥	١,٢٧٤,٣٨٥	٤,٠٥٨,٥٣٧	٩٥٩,٥١٢	٣١,٢٩٥,٥٣٩
ناقص مبيعات مشروعات تحت التنفيذ						
المبيعات الظاهرة على قائمة الدخل						
٢٦,٨٠٤,٢١٨						

☒ الالتزامات المالية المستحقة في ٢٠٠٧/١٢/٣١

تتمثل الالتزامات المالية المستحقة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ في الارتباطات الرأسمالية لاستكمال تنفيذ مشروعات الشركة وفق عقود أبرمتها مع الغير لتنفيذ هذه المشروعات والتمثلة في مشروعات الربيان ومصنع تحضير وتجهيز الربيان ومبني المقر الرئيسي للشركة، وقد بلغت تلك الالتزامات المالية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ما قيمته ٢٦,٢١٦,٤٧٨ ريال، هذا بالإضافة إلى اعتمادات مستددة بمبلغ ١,٧١٣,٤٣٥ دولار أمريكي متعلقة بتوريد معدات ومدخلات إنتاج لمشروعات الربيان ومبلغ ٢,٤٠,٠٠٠ يورو خاص بتوريد معدات مصنع المياه كما أن هناك خطاب ضمان لصالح الخطوط العربية السعودية بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ ريال.

بناءً على النتائج والمعطيات الحالية والمؤشرات المستقبلية وتقرير مراجع الحسابات يقر المجلس ما يلي :

أنه ليس لدى الشركة أي أدوات دين صادرة أو قائمة كما أنه لا يوجد أي رهونات أو حقوق أعباء على ممتلكات الشركة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ خلاف رهن عقاري للبنك الزراعي مقابل قرض ٢٠ مليون ريال متوقع سحبه خلال عام ٢٠٠٨.

- ✚ أن سجلات حسابات الشركة يتم إعدادها بالشكل الصحيح.
 - ✚ أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة أُعد على أساس سليم وتم تفيذه بفاعلية.
 - ✚ أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها والتوسع في مشروعاتها.
 - ✚ لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من قبل هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.
- كما يشير المجلس أنه في إطار ضبط الإجراءات المالية بالشركة توجد إدارة للمراجعة الداخلية وتقوم هذه الإدارة برفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة المكونة من عضو غير تيفيدي بمجلس الإدارة وهو الأستاذ / على سليمان العائد وعضوان من خارج الشركة هما الأستاذ / محمد عباس حكمي والأستاذ / أحمد حوزان والتي تمثل مهامها في الحرص على التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية للشركة قد تم إعداده على أساس سليم ويتم تفيذه بفاعلية وتقديم التوصية اللازمة لتعيين المراجع القانوني وتحديد أتعابه ودراسة القوائم المالية والسياسات المحاسبية وتقرير المراجع القانوني وملاحظاته والموازنات التقديرية وإبداء الرأي والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة. ولمزيد من الشفافية والرقابة على أعمال الشركة تعمل إدارة الشركة استرشاداً بلائحة حوكمة الشركات الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية على وضع لائحة حوكمة خاصة بها مستعينة في ذلك بمكتب استشاري متخصص على أن تأخذ هذه اللائحة في الاعتبار بعض البنود الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من الهيئة وغير مضمونة في النظام الأساسي للشركة مع وضع الآليات اللازمة للتطبيق وكما تم تخصيص قسم بالشركة للتنسيق بين الإدارات المختلفة ومتابعة تنفيذ بنود لوائح الحوكمة.

إشارة لما جاء في تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٦ إن عقد الإشراف الهندسي بين الشركة والمركز المعماري للاستشارات الذي يمتلكه أحد أعضاء مجلس الإدارة ظل مستمراً خلال عام ٢٠٠٧م للإشراف على تنفيذ الأعمال الإنسانية لكل من مشروع استزراع الريبيان ومبني المقر الرئيسي للشركة مع العلم بأنه قد تم التعاقد على وضع التصميم والإشراف على تنفيذ مشروع استزراع الريبيان قبل عضويته بالمجلس. كما فاز

كذلك بأفضل التصاميم لمبنى الشركة من قبل عضويته بالمجلس، وتلا ذلك تقديم المركز المعماري لأفضل العروض الخاصة بالإشراف على التنفيذ. الجدير بالذكر أن الإشراف على تنفيذ مشروع استرداد الربيان يتم من خلال مهندس مقيم بالموقع بينما يتم الإشراف على تنفيذ مبني الشركة من خلال مهندس مقيم ومهندسين زائرين.

٤. سياسة توزيع الأرباح:

توزيع الأرباح حسب النظام الأساسي للشركة من اختصاص الجمعية العمومية العادية بناءً على توصية من مجلس إدارة الشركة، ويعتمد التوزيع بشكل رئيسي على مقدار الأرباح الصافية المحققة في كل عام وحجم الإنفاق المتوقع على المشاريع الاستثمارية المستقبلية والتدفقات النقدية المتوقعة.

٥. توصية مجلس الإدارة بنصوص الأرباح:

البيان	الأرباح
الأرباح المرحلّة من العام الماضي	٦٣,٧٧٠,٢١٨
٢٠٠٧ - ربح عام	١٤,٢٧٤,٧٠٥
المحول إلى الاحتياطي النظامي	١,٤٢٧,٤٧١
٢٠٠٧/١٢/٣١ - الرصيد في	٧٦,٦١٧,٤٥٢
توزيعات أرباح مقترحة	٢٦,٤٠٠,٠٠٠
٢٠٠٨ - المرحل لعام	٥٠,٢١٧,٤٥٢

☒ يوصي مجلس الإدارة بالاتي:

- بتوزيع أرباح بنسبة ٥% من رأس المال (بواقع نصف ريال للسهم الواحد) لمالك الأسهم المسجلين بسجلات مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة وموافقتها على توزيع الأرباح وذلك بقيمة إجمالية ٢٥ مليون ريال (خمسة وعشرون مليون ريال) وكما يوصي المجلس حسب نص المادة (٤٣) من النظام الأساسي للشركة بصرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بواقع ٢٠٠,٠٠٠ ريال لكل عضو بقيمة إجمالية ٤٠٠,٠٠٠ ريال (مليون وأربعين ألف ريال) .
- تخفيض مصروفات مشروعات تحت التنفيذ (مشروع المانجو ومشروع استزراع الأسماك بفرسان) بالإضافة إلى شطب مصروفات مشروع التين بخ بت الفلق والبالغ إجماليها ١٩,٢٨٢,١٢٤ ريال خصماً على الأرباح المبقاة في ٣١/١٢/٢٠٠٧، وذلك بناءً على إعادة تقييم وهيكلة المشروعات التي اتبعها مجلس إدارة الشركة خلال عام ٢٠٠٧.

☒ اجتماعات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٧ ثلاثة اجتماعات أحدهما بواسطة مجلس الإدارة للدورة الرابعة والآخران بواسطة مجلس الإدارة للدورة الخامسة المنتخب بواسطة الجمعية العمومية العادية الخامسة عشر لمدة ثلاثة سنوات تبدأ من ٢٠٠٧/٠٧/٢٦. لقد حضر الاجتماع الأول المنعقد بواسطة المجلس السابق جميع الأعضاء السابقين، وعليه لقد كان حضور الجلسات بالنسبة للمجلس الحالي الذي يضم أعضاء قدامى وجدد على النحو التالي:

عدد مرات الحضور	الإسم
ثلاث مرات	الأستاذ / خالد بن صالح الشثري
ثلاث مرات	الأستاذ / سليمان بن صالح الصراف
مرستان	المهندس / فهد بن عبد الله قلم
ثلاث مرات	الأستاذ / مساعد بن عبد الرحمن الفايز
مرستان	الأستاذ / عثمان بن أحمد السليمان
مرستان	الأستاذ / علي بن سليمان العائد (عضو جديد)
مرستان	المهندس / علي بن منصور الصغير (عضو جديد)

لقد اعتذر رسمياً كل من المهندس/فهد عبد الله قلم عن عدم حضور الاجتماع الثالث، والمهندس/عثمان أحمد السليمان عن الاجتماع الثاني بسبب بعض الظروف الخاصة وتعيين من ينوب عنهم في الاجتماع.

بلغ إجمالي ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة مقابل حضور جلسات المجلس مبلغ ٤٥,٠٠٠ ريال بالإضافة إلى مكافأة عن أرباح العام المالي ٢٠٠٦ حسب المادة (٤٣) من النظام الأساسي والذي بلغ إجماليها ١,٤ مليون ريال، كما تقاضى أحد أعضاء مجلس الإدارة بصفته عضواً منتدباً مكافأة مقدارها ٣٦٠,٠٠٠ ريال وذلك بواقع ٣٠,٠٠٠ ريال شهرياً خلال عام ٢٠٠٧. وفي إطار المكافآت المالية السنوية عن أرباح العام المالي ٢٠٠٦، حصل خمسة من كبار التنفيذيين بالشركة على مكافآت مالية بإجمالي قدره ١٦٤,٠٠٠ ريال صرُفت لهم خلال عام ٢٠٠٧.

هناك خمسة من إجمالي أعضاء مجلس الإدارة السبعة غير تفيذيين بينما العضوان الآخرين تفيذيان حيث يشغل أحدهما منصب العضو المنتدب والآخر يشغل منصب المدير

العام للشركة. يتولى رئيس مجلس إدارة شركة جازان للتنمية، بجانب رئاسته لمجلس إدارة هذه الشركة، مجلس إدارتي كل من شركة أسمنت تبوك والشركة السعودية للصناعات المتطرورة كما أن عضو المجلس الأستاذ/سليمان بن صالح الصراف عضواً أيضاً بمجلس إدارتي كل من شركة أسمنت تبوك وشركة المشروعات السياحية (شمس). يمتلك كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة ١٠٠٠ سهم في الشركة فيما عدا الأستاذ / خالد بن صالح الشثري - رئيس مجلس الإدارة - يمتلك عدد ١,٠٠١,٠٠٠ سهماً (%) ٢ والمهندس / عثمان أحمد السليمان يمتلك ٢٠٠٠ سهم وحسب السجل المفصل من مركز الإيداع بتاريخ ٢٠٠٨/١/١٩ ليس لديهم أو لدى زوجاتهم أو لأبنائهم القصر أي أسهم إضافية في الشركة.

أنشطة الشركة

(١) مشروع استزراع الربيان (١)

بلغت المساحة المستزرعة في هذا المشروع بنظام الاستزراع المكثف ١٠٩ هكتار بطاقة إنتاجية ١٤٠٠ طن، كما اكتمل تنفيذ المرحلة الثانية من توسيعة المشروع بمسطح مائي مساحته ٩١ هكتار بنظام الاستزراع الانتشاري للحصول على أحجام كبيرة تحقق أسعار أفضل والخروج من دائرة المنافسة عن الحجم ٦٠/٤٠ الذي يُنتج على نطاق واسع عالمياً وخاصة من دول شرق آسيا. و باكتمال هذه المرحلة ارتفعت المساحات المستزرعة في المشروع إلى ٢٠٠ هكتار للوصول إلى الطاقة الإنتاجية الإجمالية المستهدفة والمقدرة بحوالي ٢٠٠٠ طن من الربيان الأبيض كما هو مخطط له في عام ٢٠٠٨.

(٢) مشروع استزراع الربيان (٢)

يسير العمل في تنفيذ هذا المشروع والذي يجاور المشروع الأول بشكل متتسارع والمتوقع أن يتم الانتهاء من تنفيذ إنشاءات وتشغيل المرحلة الأولى بمساحة مسطح مائي قدرها ٧٢ هكتار استزراع انتشاري في شهر فبراير ٢٠٠٨، ليرتفع إنتاج

الشركة خلال عام ٢٠٠٨ إلى ٢٣٠٠ طن كما سيتم استكمال وتنفيذ المرحلة الثانية بمسطح مائي مساحته ١٦٨ هكتار بنهاية عام ٢٠٠٨ ليتم تشغيلها في بداية عام ٢٠٠٩، وبذلك ترتفع إجمالي المساحة المستزرعة في هذا المشروع إلى ٢٤٠ هكتار لإنتاج ١٣٠٠ طن ربيان من الأحجام الكبيرة ليلبلغ إجمالي الإنتاج المستهدف للشركة في عام ٢٠٠٩ حوالي ٣٣٠٠ طن ربيان أيضًا. بناءً على تطلع الشركة إلى التوسيع أكثر في مجال استزراع الريبيان، فقد وافق معالي وزير الزراعة على حجز مساحة ٨٠٠ هكتار من المخطط رقم ١٠٣٩٢ كتوسيعة لمشروعات الشركة من الناحية الجنوبية وقد تم الرفع بالمستندات المطلوبة لاستكمال إجراءات تأجير الأرض. والتوسيع المنشود سوف يرفع الإنتاج المستهدف إلى ٦ آلف طن سنويًا.

(٣) مصنع تجهيز الريبيان:

لقد اكتمل تنفيذ منشآت المشروع وتركيب خطوط الإنتاج ومعدات التبريد وبدأ التشغيل التجاري للمصنع بنهاية عام ٢٠٠٧ والحصول على شهادة الأيزو ٢٢٠٠ والعمل جاري للحصول على الشهادات الأخرى المؤهلة للدخول إلى الأسواق العالمية بمنتجات ذات جودة عالية ومطابقة للمواصفات العالمية.

(٤) مشروع الاستزراع السمكي بجزيرة فرسان:

نسبة بعض الاعتراضات على موقع المشروع من قبل مقام وزارة الدفاع على الرغم من الترخيص الصادر له من مقام وزارة الزراعة فقد تقرر تفكيك ونقل المشروع من موقعه الحالي بفرسان إلى موقع بديل علماً بأن الشركة بصدد طلب ترخيص لذلك الموقع. كما أنه جاري العمل على استكمال إجراءات تسجيل شركة أسماك فرسان المحدودة برأسمال قدره ٢٥ مليون ريال ونسبة مساهمة ٥٥٪ لجازادكو و ٤٠٪ لشركة أسماك تبوك و ١٠٪ لشركة سيلوندا اليونانية، الشريك الفني والاستراتيجي لكل من جازادكو وشركة أسماك تبوك في مجال الاستزراع السمكي.

٥) شركة مفارخ الأسماك:

لقد تم استلام الموقع المطلوب للمفرخة من الجهات المختصة والرفع المساحي للأرض وإعداد المخططات وال تصاميم الهندسية الأولية للمفرخة ليتم الطرح على مكاتب استشارية لإعداد التصاميم النهائية ومن ثم الطرح على المقاولين. وافقت شركة سيلوندا اليونانية على المساهمة في رأس المال شركة مفارخ الأسماك بنسبة ٢٠٪ (كشريك فني) وعلى ضوء ذلك تَعَدَّلت مساهمة كل من جازادكو وشركة أسماك تبوك إلى ٤٠٪ وجاري العمل على تسجيل الشركة. تهدف هذه الشركة إلى إنتاج الإصبعيات اللازمة لتغذية مشروعات الاستزراع السمكي الخاصة بالمساهمين وتسيير الفائض محلياً وخارجياً.

٦) شركة سيلوندا المملكة المتحدة (Selonda UK):

شارف العمل في تنفيذ مشروع السي باس الأوروبي، بطاقة إنتاجية قدرها ١٢٠٠ طن بمقاطعة ويلز البريطانية، على الانتهاء وسوف يتم الاستزراع في أحواض التربية في الربع الأول من عام ٢٠٠٨. لقد تم تمويل هذا المشروع بنسبة ٥٥٪ منحة من الاتحاد الأوروبي وحكومة ويلز، و ٥٪ عن طريق المساهمة في رأس المال مناصفة بين جازادكو وشركة سيلوندا اليونانية. تُستَخدَم في هذا المشروع تقنية حديثة للاستزراع مبنية على نظام تدوير المياه على اليابسة.

٧) شركة أسماك تبوك:

شركة مساهمة سعودية مغلقة تم تأسيسها في أواخر عام ٢٠٠٥ برأس المال ٢٠٠ مليون ريال مقسماً إلى ٢٠ مليون سهم بقيمة إسمية ١٠ ريالات للسهم، وهذه الشركة متخصصة في الاستثمار في مجال الأسماك بالتركيز على الاستزراع كهدف استراتيجي وتساهم جازادكو بنسبة ٢٠٪ في رأس المال. لقد عملت الشركة

على إعداد الخطط والدراسات وال تصاميم الهندسية لعدد من المشروعات السمكية والحصول على التراخيص الازمة ل مواقعها على ساحل البحر الأحمر من الجهات المختصة. قامت الشركة بتنفيذ المرحلة الأولى من مشروع الاستزراع السمكي بواسطة الأقفاص العالمية وذلك بطاقة إنتاجية ٧٠٠ طن من أسماك السبزيريم والعمل جاري لاستيراد الإصبعيات حسب الخطة الموضوعة للاستزراع في الأقفاص.

(٨) شركة سيلوندا اليونانية المنتجات البحرية:

في إطار توسيع نطاقها وطاقتها الإنتاجية قامت هذه الشركة بالاستحواذ على نسبة ٤٨٪ من أسهم شركة إنترفيش اليونانية للمنتجات البحرية وكما أنها تملّك نسبة ٣٥٪ من أسهم شركة بيرسياس (Perseus) لتصنيع أعلاف الأسماك والربيان و ٤٦٪ من شركة فجورد مارين التركية وذلك ليعطيها مزيد من النفوذ والسيطرة والتأثير على السوق الأوروبية. تُعد سيلوندا اليونانية والتي تملك جازادكو ١٠٪ من رأس المال من أهم الشركات في مجال استزراع وتجارة المنتجات السمكية والأصبعيات وتتمتع بخبرة طويلة وسمعة طيبة في مجال تسويق الأسماك في كل من أوروبا وأمريكا وكندا وخلافها.

(٩) مشروع الفاكهة بالغربية:

يقع المشروع على مساحة ٤٠٠ هكتار ويضم عدداً من أصناف أشجار المانجو مثل التومي والهندي والجيلين والسنسيشن. لقد جرى في عام ٢٠٠٧ عملية الترقيم لجميع الأشجار بالمزرعة وسجلت كميات الحصاد لكل شجرة في نماذج أعدت لذلك وتم إدخال البيانات بصفة يومية على الحاسوب الآلي وذلك بهدف تسهيل متابعة نمو الأشجار وإنتاجية كل شجرة. صدر صك شرعي من مقام وزارة الزراعة بتملك الشركة لأرض المشروع.

(١٠) مزرعة الموز:

حدث تحسن كبير في جودة ثمار الموز خلال عام ٢٠٠٧ مما جعله يضارع المستورد من حيث الحجم والمظهر والمذاق فازداد الطلب عليه داخلياً وخارجياً حيث تم التصدير إلى كل من الأردن وسوريا ولبنان. لقد تم إتباع نظام التكثيف في التربية بهدف زيادة الإنتاج والوصول بطاقة المزرعة إلى حوالي ٣٠٠٠ طن ومن ثم التوسيع في الزراعة خلال عامي ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ لمضاعفة هذه الطاقة.

(١١) مشروع التين بخبيث الفاق:

هذا المشروع مزروع بأشجار التين كمنتج رئيسي والجوافة كمنتج ثانوي ونتيجة للتدهور الذي حدث في إنتاجية الأشجار في السنوات الأخيرة بسبب مشاكل المياه والتربة على الرغم من المعالجات التي حدثت للأشجار قرر مجلس الإدارة ضم خطة إصلاحية شاملة دراسة تغيير نشاط المشروع إلى نشاط عقاري لقربه من المدينة الطيبة.

(١٢) مشتل الفاكهة:

يقوم المشتل بإنتاج شتلات الفاكهة المختلفة بطاقة إنتاجية سنوية ١٠٠ ألف شتلة وذلك لتغطية احتياجات الشركة والمنطقة من الشتلات وقد لعب هذا المشتل دوراً بارزاً في دفع عجلة تنمية المنتجات البستانية بالمنطقة.

(١٣) مشروع مبنى المقر الرئيسي للشركة:

شارف العمل في المبني على نهايته وسيتم افتتاحه في الربع الأول من عام ٢٠٠٨ إن شاء الله. والجدير بالذكر أن جزءاً من المبني سوف يتم تأجيره للغير.

(١٤) مصنع أسمنت فرسان:

يهدف المشروع إلى إقامة مصنع لإنتاج الأسمنت البورتلاندي الرمادي بطاقة إنتاجية ١,٥ مليون طن وصدر الترخيص الصناعي له من قبل وزارة التجارة والصناعة. في إطار الجهد لتحديد المحجر حسب كميات ونوعيات الخامات

المطلوبة لصناعة الأسمنت لقد تم إعداد دراسات استكشافية أولية وتحديد بعض الموقع بواسطه هيئة المساحة الجيولوجية وستجري لها الدراسات النهائية بعد الحصول على رخصة الاستكشاف من الجهات المختصة.

(١٥) مصنع إنتاج وتعبئة المياه الصحية:

نتيجة للطلب المتتامي لمياه الشرب الصحية بالمملكة بصفة عامة ومنطقة جازان بصفة خاصة حصلت الشركة على ترخيص صناعي من وزارة التجارة والصناعة لإنشاء مصنع لإنتاج وتعبئة مياه الشرب الصحية بطاقة إنتاجية ٤٦ مليون لتر في السنة وإجمالي تكلفة استثمارية ٣٥,٦ مليون ريال تمويل من الموارد الذاتية للشركة. لقد تم الاتفاق مع شركة كرونز الألمانية لتوريد وتركيب المعدات الخاصة بالمصنع ويتوقع أن يكتمل المصنع وأن يبدأ الإنتاج في الربع الرابع من عام ٢٠٠٨.

(١٦) شركة جنات الاستثمار الزراعي:

تم تأسيس هذه الشركة بواسطة تكتل المستثمرين السعوديين الذي يضم عدد ستة من الشركات الاستثمارية الهامة بالمملكة برأسمال ٦٣ مليون ريال سعودي للاستثمار في النشاط الزراعي بجمهورية مصر العربية. لقد وافق مجلس إدارة جازادكو على المساهمة في رأس المال هذه الشركة بنسبة ٢٧,٢٩% وتم تسديد نصيتها بالكامل.

(١٧) الاستثمار العقاري:

- أ) في إطار سعي الشركة لتفعيل نشاطها العقاري تملك أراضي بكل من جازان ومكة المكرمة وتقوم الشركة حالياً بإعداد المخططات والتصاميم الهندسية على بعض تلك الأراضي لإقامة مجتمعات سكنية وتجارية عليها.
- ب) تم إصدار شهادة تسجيل فرع شركة جازان للتنمية العقارية والمقاولات العامة من قائم وزارة التجارة والصناعة ليعمل كذراع للشركة في مجال التنمية العقارية.

ج) تعتمد الشركة إعداد مخطط نموذجي سكني على إحدى القطع التي تقع على أهم الطرق الرئيسية بمدينة جازان.

إستراتيجية الشركة والرؤية المستقبلية

تهدف خطط الشركة الإستراتيجية المستقبلية إلى التوسيع في أنشطتها الحالية والدخول في استثمارات جديدة مدروسة بعناية لتحقيق أفضل النتائج التي ترمي إلى دعم حقوق المساهمين ودفع مسيرة التنمية وذلك في المجالات التالية:

١) التوسيع في استزراع الريبيان كهدف استراتيجي تميز به منطقة جازان وذلك وصولاً بالطاقة الإنتاجية للشركة إلى ٢٣٠٠ طن في عام ٢٠٠٨، و ٣٣٠٠ طن في عام ٢٠٠٩ ومن ثم إلى ٦٠٠٠ طن خلال الفترة من ٢٠١٠ إلى ٢٠١٣ بإذن الله.

٢) التوسيع في مجال الاستزراع السمكي وذلك بالتعاون مع كل من شركة أسماك تبوك وشركة سيلوندا اليونانية وذلك بناءً على النمو الكبير في الطلب على المنتجات السمكية محلياً وخارجياً وخاصة أن الأطراف الثلاثة بقصد إنشاء مفرخة لتوفير الأصبعيات اللازمة للمشاريع المستهدفة والتي تعتبر العنصر الرئيسي لصناعة الأسماك.

٣) التوسيع في إنتاج الموز لمضاعفة الطاقة الإنتاجية الحالية إلى ٦٠٠٠ طن في عام ٢٠٠٩ ومن ثم وصولاً إلى ١٥ ألف طن مستقبلاً للطلب المحلي والخارجي المتزايد على موز الشركة.

٤) الاستثمار في المجالات الصناعية حيث سيتم تركيب وتشغيل مصنع المياه الصحية خلال عام ٢٠٠٨ بطاقة إنتاجية ٤٦ مليون لتر سنوياً كما أن الجهود مبذولة لتحديد موقع المواد الخام اللازمة لصناعة الأسمنت بمشروع الشركة بطاقة إنتاجية ١,٥

مليون طن في العام كما أن الدراسات جارية لمشروعات صناعية أخرى للتأكد من جدواها الفنية والاقتصادية.

٥) تفعيل النشاط العقاري باستثمار الأراضي التي تملكها الشركة باستثمارات عقارية نموذجية تحقق للشركة عوائد مجزية في المدى القريب والبعيد إن شاء الله.

٦) يؤكد هنا المجلس بأن الشركة نَرَجَت على السير بخطوات ثابتة ومدروسة تجاه استثماراتها الحالية والمستقبلية مما يجعلها في مأمن من أي مخاطر تعترض طريقها بإذن الله.

التقويم الإداري والسحودة:

بهدف دعم خطط تأهيل وتنمية قدرات العاملين بالشركة ورفع كفاءتهم الإنتاجية واصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ برنامجها التأهيلي والتربوي من خلال دورات متخصصة في الداخل والخارج وكذلك من خلال اتفاقياتها مع صندوق تنمية الموارد البشرية وبرنامج عبد اللطيف جميل لخدمة المجتمع لاستقطاب وتأهيل وتوظيف الكوادر الوطنية.

*** الزكاة الشرعية:**

تم سداد الزكاة الشرعية بالكامل حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١

مقترنات مجلس الإدارة

إن مجلس الإدارة يتشرف بدعوة حضراتكم للنظر في الاقتراحات التالية :

(١) الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في

٢٠٠٧/١٢/٣١ م.

(٢) الموافقة على تقرير مراقبي حسابات الشركة وقائمة المركز المالي وقائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ م.

(٣) الموافقة على توزيع الأرباح حسب توصية مجلس الإدارة.

- (٤) إبراء نمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١.
- (٥) اختيار مراقب حسابات الشركة للعام المالي ٢٠٠٨ وتحديد أتعابه حسب قائمة الترشيح التي أعدتها لجنة المراجعة.
- (٦) الموافقة على اقتراح أعضاء مجلس الإدارة بترحيل الأرباح المبقة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ إلى العام القادم.
- (٧) الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتخفيض مصروفات مشروعات تحت التنفيذ بالإضافة إلى شطب مصروفات مشروعتين بخاتم الفلق بإجمالي مبلغ ١٩,٢٨٢,١٢٤ ريال خصماً على الأرباح المبقة في ٢٠٠٧/١٢/٣١.
- وفي الختام يسر مجلس الإدارة بأن يتقدم بخالص الشكر والتقدير لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك / عبد الله بن عبد العزيز آل سعود وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير / سلطان بن عبد العزيز آل سعود على ما يبذله من جهود للنهوض والتقدم بالاقتصاد الوطني في كافة المجالات وكذلك الشكر موصول إلى صاحب السمو الملكي الأمير / محمد بن ناصر بن عبد العزيز آل سعود لما يوليه من اهتمام ورعاية ودعم للشركة. والشكر موصول أيضاً إلى كل من مقام وزارة التجارة والصناعة ووزارة الزراعة وهيئة السوق المالية وكافة القطاعات الحكومية الأخرى على دعمهم المتواصل وتعاونهم مع الشركة وإدارة ومنسوبي الشركة لما بذلوه من جهود ومقدرة وما حققوه من إنجازات.

والله الموفق...،

رئيس مجلس الإدارة

خالد بن صالح الشثري

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

السويم والعنزيان

AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون

Chartered Accountants

Professional Partnership - Licence No. 22

Abdullah Al Swailem Reg. No. 183

Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢

عبد الله السويم قيد رقم ١٨٣

علي العنزيان قيد رقم ١٣٢

شركة جازان للتنمية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية
٢٠٠٧/١٢/٣١
مع تقرير مراجع الحسابات

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

السويم والعنزيان
AL SWAILEM & AL ONAIZAN
محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبد الله السويم قيد رقم ١٨٣
علي العنزيان قيد رقم ١٣٢

تقرير مراجع الحسابات

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة جازان للتنمية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة جازان للتنمية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي لسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٠) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٢) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١. تظهر بعد المركز المالي للشركة كما هو في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لسياسة المحاسبة المذكورة في الإيضاح رقم (٢) ومعايير المحاسبة الأخرى المعترف عليها الملائمة لظروف الشركة .
 ٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .
- * نود أن نلفت الانتباه إلى ما ورد في الإيضاحات أرقام (٤) ، (٩) ، (١٤) .

عن شركة السويم والعنزيان

مساهم
علي محمد العنزيان
قيد سجل المحاسبين القانونيين
رقم (١٣٢)



الرياض في ١٤٢٩/١/١٥
الموافق ٢٠٠٨/١/٢٤

الذهب الماء

٢٠٠٧

أشرف الدين

طريق التغذى في حرب العصافير

٣ / على منصور العصافير

شركة جازان للتنمية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في

٢٠٠٦/١٢/٣١

ريال سعودي

٢٠٠٧/١٢/٣١

إيضاح ريال سعودي

٤٤٥,٢٢٧,٣٤٤	١٠٩,٨١٦,٨٣٠	(٣)
-	٥١,٤١٥,٠٩٠	(٤)
٣,١٢٤,٢٣٦	٤,٤٧٣,٤٢٧	(٥)
٥,٥٨٣,٥٠٨	١٥,٢٦١,٨٤٥	(٦)
٣,٦٥٦,٢٧٠	٢,١٢١,٥٥٨	(٧)
٤٥٧,٥٩١,٣٥٨	١٨٣,٠٨٨,٧٥٠	

١٣١,٤٦١,٠٥٨	٣٥٤,٨٣٣,٩٤٥	(٤)
٨١,٠١٨,٥٤٣	١١٨,٩٥٢,٢٨٨	(٨)
١٦٣,١٩٩,٢٠٩	١٣٥,٣١٦,١١٠	(٩)
٣,٢٣٥,٥٦٧	٢,٥١٦,٥٣٩	(١٠)
٣٧٨,٩١٤,٣٧٧	٦١١,٦١٨,٨٨٢	
٨٣٦,٥٠٥,٧٣٥	٧٩٤,٧٠٧,٦٣٢	

٦,٧٨٩,٩٣٠	١٠,٦١٧,٧٧٥	(١١)
٢,٣٢٧,٨٧٣	٢,٢٩١,١٩٠	
١,٧٥٤,٠٥٩	٢,٠٤٦,١٠٨	(١٢)
٢,٢٥٤,٨٩٠	٢,٩٥٠,٥٥٨	(١٣)
١٣,١٢٦,٧٥٢	١٧,٩٠٥,٦٣١	

١,٦٣٤,٧٠١	٢,٠٢٧,٤٧٧	
١٧,٢٣٦,٠٠٠	٦,١١٦,٠٠٠	(١٤)
١٨,٨٧٠,٧٠١	٨,١٤٣,٤٧٧	
٣١,٩٩٧,٤٥٣	٢٦,٠٤٩,١٠٨	

٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
-	١١,١٢٠,٠٠٠	(١٤)
١٤٦,٩٦١,٨٩٧	١٤٨,٣٨٩,٣٦٨	(١٥)
١٥٧,٥٤٦,٣٨٥	٧٦,٦١٧,٤٥٢	
-	٣٢,٥٣١,٧٠٤	
٨٠٤,٥٠٨,٢٨٢	٧٦٨,٦٥٨,٥٢٤	
٨٣٦,٥٠٥,٧٣٥	٧٩٤,٧٠٧,٦٣٢	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

الأصول المتداولة :

النقد وما في حكمه
الاستثمارات قصيرة الأجل
الذمم المدينة
المخزون
الأرصدة المدينة الأخرى
إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :

الاستثمارات طويلة الأجل
صافي قيمة الأصول الثابتة
المشروعات تحت التنفيذ
صافي المصاروفات المؤجلة
إجمالي الأصول غير المتداولة
إجمالي الأصول

الخصوم المتداولة :

الذمم الدائنة
أرباح أسهم لم تصرف
الأرصدة الدائنة الأخرى
مخصص الزكاة الشرعية
إجمالي الخصوم المتداولة

الخصوم غير المتداولة :

مخصص مكافأة نهاية الخدمة
المنح الحكومية المشروطة
إجمالي الخصوم غير المتداولة
إجمالي الخصوم

حقوق المساهمين :

رأس المال المدفوع
المنح الحكومية المطلقة
الاحتياطي النظامي
الأرباح المبقاء
مكاسب و خسائر غير محققة (أسهم)
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي الخصوم و حقوق المساهمين

الطبى العصبى طبخوجلس (١٢١)

المدى الحال

د. فهد

دشري الدين

٣ / مائى منافع العصبى

٣

شركة جازان للتنمية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦

٢٠٠٧

ريال سعودي

١٨,٦٥٥,٧٢٠

إيضاح

٢٦,٨٠٤,٢١٨

صافي المبيعات

نافضاً:

١٦,٥٦٤,٩٠٧

٢٢,٧٧٣,٥٧٩

تكلفة المبيعات

٢,٠٩٠,٨١٣

٤,٠٣٠,٦٣٩

مجمل الربح

نافضاً:

٣,٣٥١,٢٧٧

٤,٦٢٤,٧٤٥ (١٦)

المصروفات العمومية والإدارية

٣,٠٣٠,٣٦٥

١,٧٤١,٨٤٨ (١٧)

مصروفات البيع والتوزيع

٦,٣٨١,٦٤٢

٦,٣٦٦,٥٩٣

إجمالي المصروفات

(٤,٢٩٠,٨٢٩)

(٢,٣٣٥,٩٥٤)

صافي خسارة النشاط

١٥٥,٣٣٩,٠٩٤

١٧,٢٩٧,٨٣٧ (١٨)

الإيرادات الأخرى

(١١,٧٠٧,٠٥٦)

(٤,٤٥٠) (١٩)

المصروفات الأخرى

(٢,٤٤٤,٦٤٠)

٢,٢٦٧,٨٣٠

مكاسب (خسائر) تقييم إستثمارات

١٣٦,٨٩٦,٥٦٩

١٧,٢٢٥,٢٦٣

صافي الدخل قبل مخصص الزكاة

نافضاً:

٢,٢٥٤,٨٩٠

٢,٩٥٠,٥٥٨

مخصص الزكاة الشرعية

١٣٤,٦٤١,٦٧٩

١٤,٢٧٤,٧٠٥

صافي الدخل

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

الدبي التجاري وشريكه المالي

الدبي التجاري
دبي

٣ / على نسخة (الصيغة)

٤

دشري بطر الدين

شركة جازان للتنمية شركة مساهمة سعودية قائمة التدفق النقدي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦ ٢٠٠٧

ريال سعودي ريال سعودي

١٣٤,٦٤١,٦٧٩	١٤,٢٧٤,٧٠٥
٣,٧٩٤,٩٧٧	٤,١١٨,٥٩٤
١,١٤٧,٠١٤	٧١٩,٠٢٨
٢,٢٥٤,٨٩٠	٢,٩٥٠,٥٥٨
٢٧٧,٧٨٠	٤٥٢,٠٠٩
-	١,٠٠٠,٠٠٠
-	(٣٨,١٦٧)
٢,٤٤٤,٦٤٠	(٢,٢٦٧,٨٣٠)
٦٤٦,٩٩١	(٢,٣٤٩,١٩١)
(١,١٤٥,٢٣٣)	(٩,٦٧٨,٣٣٧)
(٤,٦٨٥,٧٧٨)	١,٥٣٤,٧١٢
(٣٣٨,٠٨٦)	٤,١١٩,٨٩٤
(٢٢,٠٢٣)	(٥٩,٢٣٣)
(١,٧٣٦,٧٢٢)	(٢,٢٥٤,٨٩٠)
<u>١٣٧,٢٨٠,١٢٩</u>	<u>١٢,٥٢١,٨٥٢</u>

الأنشطة التشغيلية :

صافي الدخل

التعديلات على صافي الدخل :

استهلاك الأصول الثابتة

اطفاء المصروفات المؤجلة

مخصص الزكاة الشرعية

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

تعديلات سنوات سابقة

مكاسب (خسائر) تقييم استثمارات

الغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

المخزون

الأرصدة المدينة الأخرى

الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

المسدود لمصلحة الزكاة والدخل

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات

إضافات وإستبعادات أصول ثابتة

المشروعات تحت التنفيذ

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

رأس المال وعلاوة الإصدار

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

التغير في النقد

النقد وما في حكمه في بداية العام

النقد وما في حكمه في نهاية العام

٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-
(٢٤,٨٢٥,٣١٠)	(٥٠,٠٣٦,٦٨٣)
٣٥٠,١٧٤,٦٩٠	(٥٠,٠٣٦,٦٨٣)
٤٤١,٨٨٣,٢٣٠	(٣٣٥,٤١٠,٥١٤)
٣,٣٤٤,١١٤	٤٤٥,٢٢٧,٣٤٤
٤٤٥,٢٢٧,٣٤٤	١٠٩,٨١٦,٨٣٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (٢٠) إلى رقم (١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة جازان التنموية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

البيان	رأس المال	المتحدة الحكومية المطلقة	الأرباح المدفوعة	مكاسب وخسائر غير محققة (أسهم)	الإجمالي
الرصيد في ١٢/٣/٢٠٠٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٢,٧٦٨,٨٧٤	١٠٠,٩٣٥,٥٣٨	٦٢,٢٢,١٤١
زيادة رأس المال	-	-	-	-	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الإصدار	-	-	-	-	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي الدخل لعام ٢٠٠٦	-	-	-	-	١٣٤,٦٤١,٦٧٩
المحول إلى الإحتياطي النظامي	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح غير محققة (أسهم) عام ٢٠٠٦	-	-	-	-	٣٦,٤٠٠,٠٠٠
مكاسب غير محققة (أسهم) عام ٢٠٠٦	-	-	-	-	(١٠٠,٩٣٥,٥٣٨)
الرصيد في ١٢/٣/٢٠٠٦	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٦,٩٦١,٨٩٧	١٥٧,٥٣٦,٣٨٥	-	٨٠٤,٥٠٨,٣٨٤
تخفيف مشروع تحت التنفيذ (إضاح رقم ٩)	-	-	-	-	(٤٣,٧٣٨,٠٠٠)
تسوية سنوات سابقة	-	-	-	-	(٣٨,١٦٧)
صافي دخل عام ٢٠٠٧	-	-	-	-	١٤,٢٧٤,٧٠٥
المحول إلى الإحتياطي النظامي	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-
منحة حكومية مطلقة	-	-	-	-	-
مكاسب غير محققة (أسهم) عام ٢٠٠٧	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٨,٣٨٩,٣٦٨	١١,١٢٠,٠٠٠	٣٢,٥٣١,٧٠٤	٧٦,٦١٧,٤٥٢
الرصيد في ١٢/٣/٢٠٠٧	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,١٢٠,٠٠٠	٣٢,٥٣١,٧٠٤	٧٦,٦١٧,٤٥٢

تعتبر الإضافات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

شركة جازان للتنمية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية

٢٠٠٧/١٢/٣١ كما في

(1)

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في :

- * إمتلاك واستصلاح الأراضي الزراعية لغرض استغلالها في إقامة المشاريع الزراعية ومزاولة حفر الآبار .
 - * إقامة المشاريع الزراعية بشقيها النباتي والحيواني .
 - * تربية وتسمين الأغنام والعجول وإنتاج الدجاج اللحم والبياض وإنشاء المزارع السمكية ومزاولة صيد الأسماك .
 - * إنشاء المشاتل الزراعية وإنتاج شتلات الفاكهة والأشجار الحرجية والزينة والعطرية والطيبة .
 - * تصنيع المنتجات الزراعية والحيوانية والنباتية والسمكية ومشتقاتها .
 - * الحصول على الوكالات التجارية وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والآلات والمستلزمات الزراعية .
 - * العمل في مجال التسويق الزراعي للمنتجات الزراعية والنباتية والحيوانية والسمكية ومشتقاتها .
 - * شراء الأرضي لإقامة مباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة .
 - * صيانة وتطوير العقار .
 - * إقامة وادارة وصيانة وتشغيل المشاريع الصناعية .
 - * تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية والعدد والأدوات الصناعية ومواد البناء والأدوات والأجهزة الكهربائية والميكانيكية والالكترونية .

(٢) **أهم السياسات المحاسبية :**

١/٢ **العرف المحاسبي :**

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات .

٢/٢ **المخزون :**

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة المتوقع تحقيقها أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح .

٣/٢ **النقد وما في حكمه :**

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد بالصندوق والحسابات الجارية وحسابات الودائع لدى البنوك التي لا يزيد أجل استحقاقها الأساسي عن ثلاثة أشهر .

٤/٢ **الاستثمارات :**

* **استثمارات في سندات التنمية الحكومية :**

تُقيّد على أساس التكلفة المعدلة بمقدار الاستفاذة في العلاوة أو الخصم ، ويتم إثبات الإيرادات عند استحقاقها .

* **استثمارات في أسهم متاحة للبيع :**

تظهر الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمتمثلة في أسهم لا تنوى الشركة بيعها في الأجل القصير بقيمتها العادلة في تاريخ القوائم المالية وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين .

٥/٢ **مشروعات تحت التنفيذ :**

تتضمن تكاليف المشروعات تحت التنفيذ التكاليف الفعلية التي تؤهل الأصل للاستخدام وتظهر مشروعات تحت التنفيذ لحين إسلامها بشكل نهائي حيث يتم عند ذلك إظهارها في قائمة المركز المالي ضمن الأصول الثابتة ، ويتم البدء باحتساب استهلاك لها .

٦/٢ **المصروفات المؤجلة :**

يتم إطفاء المصروفات المؤجلة على مدى الفترة التقديرية للإنتفاع بها .

٧/٢ **استهلاك الأصول الثابتة :**

يتم استهلاك الأصول الثابتة (باستثناء الأراضي) اعتباراً من تاريخ بداية الاستخدام على مدى أعمارها الانتاجية المتوقعة وباستخدام طريقة القسط الثابت .

٨/٢ **مفصل الزكاة الشرعية :**

يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحويل التزامات الزكاة على قائمة الدخل .

٩/٢ مخصص وكافأة نهاية الخدمة :

يجب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .

١٠/٢ المصاروفات الإدارية والتسويقية :

يتم قياس وإثبات المصاروفات الإدارية والتسويقية كمصاروفات فترة وفقاً لنظام الإستحقاق وتحمل هذه المصاروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، أما المصاروفات الإدارية والتسويقية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

١١/٢ المبيعات :

يتم قيد المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء .

١٢/٢ العملات الأجنبية :

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

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	النقد وما في حكمه : (٣)
ريال سعودي	ريال سعودي	نقدية بالصندوق
٨٥,٨٤٢	٧٣,٢٢٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٤,٧٣٠,٣٤٥	٣٥,٤٦١,٩٢١	مرابحات بنكية
<u>٤٤٠,٤١١,١٥٧</u>	<u>٧٤,٢٨١,٦٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٤٤٥,٢٢٧,٣٤٤</u>	<u>١٠٩,٨١٦,٨٣٠</u>	

(٤) الاستثمارات :

(أ) سندات حكومية :

٢٠٠٦/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠٠٧/١٢/٣١ ريال سعودي	تاريخ الاستحقاق	
-	٥١,٤١٥,٠٩٠	٢٠٠٨/١٢/١٦	البنك الأهلي التجاري
-	٥٠,٣٢٠,٣٦٦	٢٠٠٩/٤/١٥	البنك السعودي الفرنسي
-	١٠١,٧٣٥,٤٥٦		

(ب) استثمارات في شركات وجمعيات :

٤٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	نسبة المساهمة	
٢٢,٠٧٥,٠٠٠	٢٢,٠٧٥,٠٠٠	%٢٠	شركة اسماك تبوك
-	١٧,٥٠٠,٠٠٠	%٥٠	شركة سبولندا المملكة المتحدة المحدودة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	%٢٧	جنات للاستثمار الزراعي
٢٤,٩٠٠,٠٠٠	-	%٠٥	جمعيّة جازان التعاونية
٩١,٠٢٥,٠٠٠	٨٣,٦٢٥,٠٠٠		شركة الفنادق العربية

(ج) أوراق مالية متاحة للبيع :

٧,٠٥٠,٠٠	٦,٦٠٠,٠٠	شركة المتطرفة
١٠,٣٧٥,٠٠	١٣,٤٩٩,٩٧٦	شركة اسمنت تبوك
٢٣,٠١١,٥٨	٥٣,٥٨٤,٩٩٧	شركة سبولندا اليونانية
-	٥,٠٩٢,٤٥٣	انترفيش
-	٣,٢٩٠,١٨٦	بيرسيفس
٤٠,٤٣٦,٠٥٨	٨٢,٠٦٧,٦١٢	
-	١٣٨,٨٢٠,٩٦٧	
١٣١,٤٦١,٠٥٨	٤٠٦,٢٤٩,٠٣٥	الإجمالي

* قامت إدارة الشركة خلال الربع الثاني من العام بتغيير السياسة المتبعة في معالجة الاستثمارات في الأوراق المالية وذلك باعتبارها أوراق مالية متاحة للبيع بدلاً من أوراق مالية للتجارة ، وقد استندت في ذلك على المخاطبات التي تمت بينها وبين هيئة سوق المال والتي أفادت فيها إدارة الشركة بأن استثماراتها في أسهم الشركات هي استثمارات طويلة الأجل ، وأنها لا تنوى بيعها في الأجل القصير وإنما قد يتقرر بيعها عندما يكون سعرها مناسباً للشركة ، وعليه فقد تمت المعالجة المحاسبية لتلك الإستثمارات تمشياً مع هذا التحول ووفقاً لما تفرضه عليه المعايير المحاسبية ذات العلاقة . وبناء عليه فقد تم إعادة تبويب أرقام المقارنة لتصنف جميعها مع الاستثمارات طويلة الأجل .

* تم عرض الإستثمارات المتوقعة تحويلها إلى نقد خلال سنة ضمن الأصول المتداولة .

٢٠٠٦/١٢/٣١		٢٠٠٧/١٢/٣١		(٥) الذمم المدينة : عملاء ذمم عاملين دفعات مقدمة لموردين الإجمالي <u>نافضاً :</u> مخصص ديون مشكوك في تحصيلها الصافي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٧١,٤٧٠	٣,٠٩٧,٧٩٩			
٨٥٧,٢٣٤	٤٢٩,٢٣٧			
١,٤٩٥,٥٣٢	١,٩٤٦,٣٩١			
٣,١٢٤,٢٣٦	٥,٤٧٣,٤٢٧			
-	١,٠٠٠,٠٠٠			
<u>٣,١٢٤,٢٣٦</u>	<u>٤,٤٧٣,٤٢٧</u>			

٢٠٠٦/١٢/٣١		٢٠٠٧/١٢/٣١		(٦) المفروضون : روبيان منتجات زراعية وشتلات قطع غيار مواد تعبئة وتغليف مبيدات وأسمدة أعلاف روبيان اعتمادات مستندية لشراء أعلاف الإجمالي <u>نافضاً :</u> مخصص مخزون راكد وبطئ الحركة الصافي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦,٣٠٠	١٠,١٠١,٥٢٦			
١٤٨,٢٦٠	٧٣,٠٣٧			
١,٨٩٨,٧٩٩	٢,٣٠٧,٤٧٢			
٨٦٧,٩٣٥	١,٠١١,٤٣٨			
٦٠٢,٩٤٢	٤٢٤,٢٧١			
١,٥١٧,٤٩٥	١,٦٥٢,٢٩٦			
٨٣١,٧٧٧	١١,٨٠٥			
<u>٥,٩٠٣,٥٠٨</u>	<u>١٥,٥٨١,٨٤٥</u>			
<u>٣٢٠,٠٠٠</u>	<u>٣٢٠,٠٠٠</u>			
<u>٥,٥٨٣,٥٠٨</u>	<u>١٥,٢٦١,٨٤٥</u>			

٢٠٠٦/١٢/٣١		٢٠٠٧/١٢/٣١		(٧) الأرصدة المدينة الأخرى : إيرادات مستحقة مصاريف مدفوعة مقدما تأمينات لدى الغير الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٠٦,٥١٥	٩١٤,٢٠٧			
١٩٤,٧٥٥	٩٥٢,٣٥١			
١٥٥,٠٠٠	٢٥٥,٠٠٠			
<u>٣,٦٥٦,٢٧٠</u>	<u>٢,١٢١,٥٥٨</u>			

(٨) ملائكة تباعه لسل البابة :

ପ୍ରକାଶନ

آثار و مفروشات و دیگر اثاثات	۱۰٪	۲۰٪	۳۰٪	۴۰٪	۵۰٪
آلات و ماکینات و مضمادات	۱۰٪	۱۵٪	۲۰٪	۲۵٪	۳۰٪
أشجار و مصادر ریح	۷٪	۱۵٪	۲۰٪	۲۵٪	۳۰٪
آبار ارتوازیه	۶٪	۱۲٪	۱۸٪	۲۴٪	۳۰٪

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	المشروعات تحت التنفيذ :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٤,٠٠١,٦٧٤	٣٤,٩٢١,١٧٨	مشاريع الفاكهة بالخصوصية
٨٢,٩٤٤,٦٨٧	٧٠,١٠٨,٩٨٥	مشروع الروبيان
٣٠٤,٨٧٣	٣٠٤,٨٧٣	مشروع خبت الفلق
٤,١٦٤,٤٨١	٨,٤٣٥,١٠٨	مبنى إدارة الشركة بجازان
١,٧٩٧,٥٩٤	١,٧٩٩,٣٧١	مصنع تعبئة الفواكه
١,٦١٨,٤٤٨	٥,٠٨٩,٧٦١	مشروع استزراع الأسماك
٩٠٠,٣٣٨	١,٣٤٢,٥٠٢	مشروع الهوهوباء
-	١,٢٧١,٥٧٥	استزراع الهامور
٧,٩٦١,٠١٧	٤,٧٧١,٨٨٨	اعتمادات مستندية لشراء موجودات ثابتة
-	٦,٨٦٦,٦١٢	دفعات مقدمة لشراء موجودات ثابتة
١٩,٢٩٤,٢٤١	-	أراضي تحت الإصلاح
٢١١,٨٥٦	٤٠٤,٢٥٧	أخرى
١٦٣,١٩٩,٢٠٩	١٣٥,٣١٦,١١٠	الإجمالي

* وافقت الجمعية العمومية العادلة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٧/٥/٢ على توصية مجلس الإدارة بتخفيض مشروعات تحت التنفيذ (مشروع استزراع الروبيان ومشروع الفاكهة بالخصوصية) بمبلغ ٤٣,٧٣٨,٠٠٠ ريال وذلك خصماً من الأرباح المبقة للشركة .

(١٠) صافي المدفوعات المؤجلة :

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٧,٨٦٥,٣٧٦	٧,٨٦٥,٣٧٦
-	(٦٧٥,١٧٤)
<u>٧,٨٦٥,٣٧٦</u>	<u>٧,١٩٠,٢٠٢</u>

٣,٤٨٢,٧٩٥	٤,٦٢٩,٨٠٩
١,١٤٧,٠١٤	٧١٩,٠٢٨
-	(٦٧٥,١٧٤)
<u>٤,٦٢٩,٨٠٩</u>	<u>٤,٦٧٣,٦٦٣</u>
٣,٢٣٥,٥٦٧	٢,٥١٦,٥٣٩

التكلفة في أول العام
الاستبعادات خلال العام
التكلفة في آخر العام
نافضاً :

مجمع الاطفاء في أول العام
اطفاء العام
مجمع مستبعد خلال العام
مجمع الاطفاء في آخر العام
صافي القيمة في آخر العام

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٦٦٢,٨٧٩	٧,٩٢٩,٣٣٦
٨٩٢,٩٧٨	٢,٤٣٣,٧١٣
١٨٤,٨٢٥	٢٤٧,٧٨٣
٤٩,٢٤٨	٦,٩٤٣
<u>٦,٧٨٩,٩٣٠</u>	<u>١٠,٦١٧,٧٧٥</u>

(١١) الذمم الدائنة :
ضمانات حسن تنفيذ
موردون
أمانات عاملين
دفعات من العملاء
الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٠٢٥,٩٥٩	١,٣٦٨,٠٠٨
٤٧٧,١٠٠	٤٧٧,١٠٠
٢٥١,٠٠٠	١٠١,٠٠٠
-	١٠٠,٠٠٠
<u>١,٧٥٤,٠٥٩</u>	<u>٢,٠٤٦,١٠٨</u>

(١٢) الأرصدة الدائنة الأخرى :
مصرفوفات مستحقة
فائض إكتتاب
تأمينات للغير
إيرادات مقدمة
الإجمالي

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٧٣٦,٧٢٢	٢,٢٥٤,٨٩٠
٢,٢٥٤,٨٩٠	٢,٩٥٠,٥٥٨
١,٧٣٦,٧٢٢	٢,٢٥٤,٨٩٠
٢,٢٥٤,٨٩٠	٢,٩٥٠,٥٥٨

(١٣) مخصص الزكاة الشرعية :

رصيد أول العام

المحول لقائمة الدخل خلال العام

نافقاً :

المسدد خلال العام

رصيد آخر العام

وقد تم احتساب وعاء الزكاة كالتالي :

٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٧,٢٣٦,٠٠٠	١٧,٢٣٦,٠٠٠
٨,٤٩٧,٧٢٩	١٤٦,٩٦١,٨٩٧
٣٦,٣٦٨,٨٧٤	٦٣,٧٧٠,٢١٨
١,٦٧٦,٩٢١	١,٨٩٥,٤٦٨
٢,٣٢٧,٨٧٣	٢,٢٩١,١٩٠
١٣٧,١٧٤,٣٤٩	١٨,٦٧٧,٤٧٢
٤٥٣,٢٨١,٧٤٦	٧٥٠,٨٣٢,٠٤٥

نافقاً :

الاستثمارات طويلة الأجل - بالتكلفة

صافي قيمة الأصول الثابتة

المشروعات تحت التنفيذ

صافي المصاروفات المؤجلة

مخزون قطع الغيار

إجمالي الحسميات

وعاء الزكاة الشرعية

الزكاة الشرعية بواقع ٢٥%

الموقف الزكوي :

* حصلت الشركة على شهادة حتى عام ٢٠٠٤ ، بينما لم تحصل سوى على شهادة مقيدة عن عامي ٢٠٠٥ ، ٢٠٠٦ .

(١٤) المنم الحكومية :

تتمثل في قيمة الأرضي المستغلة والتي سلمتها الشركة من الحكومة بموجب نظام توزيع الأرضي البور الصادر بالمرسوم الملكي رقم م / ٢٦ في ٢٠١٣٨٨/٧/٦ ، والذي صدر بموجبه القرار الوزاري رقم ٤٦٣٥ وتاريخ ١٤١٤/١/٢٤ بالترخيص للشركة بإقامة مشاريع زراعية بمنطقتي الموسم والখصية على مساحة ٨٠٠٠ دونم وذلك وفقاً للشروط المحددة بالقرار المذكور ، وبيانها كما يلي :

البيان	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١	ريال سعودي
أرض مشروع الفاكهة بالখصية	١١,١٢٠,٠٠٠	١١,١٢٠,٠٠٠	ريال سعودي
أرض مشروع الأعلاف بالموسم	٦,١١٦,٠٠٠	٦,١١٦,٠٠٠	ريال سعودي
الإجمالي	١٧,٢٣٦,٠٠٠	١٧,٢٣٦,٠٠٠	

* وقد حصلت الشركة خلال العام على صك تملكها للأرض الزراعية الكائنة بمنطقة الخصية ، وبموجب ذلك تم تحويل المنحة لظهور ضمن حقوق المساهمين تحت مسمى منح حكومية مطلقة ، بينما ظلت المنحة الأخرى للأرض الكائنة بمنطقة الموسم ضمن الخصوم غير المتداولة ، تحت مسمى منح حكومية مشروطة .

(١٥) الاحتياطي النظامي :

طبقاً للمادة (١٢٥) من نظام الشركات السعودي يتم تجنب ١٠% من الأرباح الصافية سنوياً لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز أن تقرر الجمعية العمومية العادلة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع .

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٢٧٤,٩٠٦	٢,١١٩,٥٩٩
٣٠,٠٦٥	٣١,٠٧٨
٣٦,٤٣٧	٣٦,٣١٨
٣٤٢,٣٠٠	١٤٥,٩٩٤
١٣٢,٨١٥	١٠٦,٣٨٢
١٥١,٦٤٣	٢٤٥,٥٩٦
١٤٦,٨٤٣	١٥٦,٨٦٤
٨٢,٤٥٤	٨٧,١٣٠
٢٥,٩٢٢	٢٤,٩٠٣
٥٤,٦٢٢	٥٥,٧٠٧
-	١,٠٠٠,٠٠٠
٣١٥,٧١٩	٣١٥,٥٧٩
٧٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
٦٨٢,٥٥١	٢٥٤,٥٩٥
<hr/>	
٣,٣٥١,٢٧٧	٤,٦٢٤,٧٤٥

(١٦) المصاريف العمومية والإدارية :

رواتب وما في حكمها	٢٠٠٦/١٢/٣١
إصلاح وصيانة	٢٠٠٧/١٢/٣١
قرطاسية ومطبوعات	٢٠٠٦/١٢/٣١
دعائية وإعلان	٢٠٠٧/١٢/٣١
بريد وهاتف	٢٠٠٦/١٢/٣١
دراسات واستشارات	٢٠٠٧/١٢/٣١
رسوم واشتراكات	٢٠٠٦/١٢/٣١
إيجارات	٢٠٠٧/١٢/٣١
كهرباء ومياه	٢٠٠٦/١٢/٣١
ضيافة	٢٠٠٧/١٢/٣١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٢٠٠٦/١٢/٣١
استهلاك أصول ثابتة	٢٠٠٧/١٢/٣١
بدل حضور جلسات	٢٠٠٦/١٢/٣١
أخرى	٢٠٠٧/١٢/٣١
الإجمالي	٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٠٧٥,٥٠١	١٨٨,٨٥٥
٢٦٥,١٥٦	٢٠٢,٦٣٢
١٠٣,٧٩١	١٢١,٢٠٤
٤,١٩٨	٣٥,٨٤٤
١٩٧,١٣٨	٣٣٢,٧١٥
١,٣٨٤,٥٨١	٨٦٠,٥٩٨
<hr/>	
٣,٠٣٠,٣٦٥	١,٧٤١,٨٤٨

(١٧) مصاريف البيع والتوزيع :

رواتب وما في حكمها	٢٠٠٦/١٢/٣١
نقل وشحن	٢٠٠٧/١٢/٣١
إيجارات	٢٠٠٦/١٢/٣١
بضائع تالفة	٢٠٠٧/١٢/٣١
استهلاك أصول ثابتة	٢٠٠٦/١٢/٣١
أخرى	٢٠٠٧/١٢/٣١
الإجمالي	٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٨,٠٥٧,٢٧٩	٣,١٠٣,٠٤٨
١٧,١٢٧,٣٩٩	١٣,٩١٢,٩٢٥
١٥٤,٤١٦	٢٨١,٨٨٤
١٥٥,٣٣٩,٠٩٤	١٧,٢٩٧,٨٣٧

(١٨) الإيرادات الأخرى :

صافي إيرادات الاستثمار

إيرادات مرابحات

إيرادات أخرى

الإجمالي

(١٩) الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة :

تتمثل في إستكمال المنشأة لعقود أبرمتها مع الغير لتنفيذ مشروعاتها ، وقد بلغت حتى تاريخ إعداد القوائم المالية مبلغاً قدره ٢٦,٢١٦,٤٧٨ ريال ، وكذلك اعتمادات مستندية قائمة بمبلغ ١,٧١٣,٤٣٥ دولار أمريكي ، ٢,٢٤٠,٠٠٠ يورو ، خطاب ضمان لصالح الخطوط الجوية العربية السعودية بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ ريال سعودي .

(٢٠) أرقام المقارنة :

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