

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid(100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

المحترمين

حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

أما بعد

الحمد لله وحده والصلاة والسلام على نبي الهدي ومن وآله

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرفع للمساهمين الكرام التقرير السنوي للميزانية العمومية للشركة للعام المالي المنتهي في

٢٠٠٨/١٢/٣١

**أولاً: النتائج المالية:** حققت الشركة بفضل من الله نتائج جيدة فيما يتعلق بالعمليات التشغيلية وإن كانت ليست بالمستوي المأمول فقد بلغ مجمل الربح هذا العام (٥,٧) مليون ريال مقارنة بمجمل ربح قدره (٣,٦) مليون ريال خلال عام ٢٠٠٧ م ويرجع السبب في ذلك إلي ارتفاع مبيعات الشركة لهذا العام . هذا وقد بلغ صافي خسارة النشاط (١,٣) مليون ريال مقارنة بصافي خسارة قدرها (٢,٣) مليون ريال عام ٢٠٠٧ (بعد إعادة تبويب الإيرادات المتنوعة لعام ٢٠٠٧ م). وتأمل إدارة الشركة في تحسن النتائج المالية للشركة خلال عام ٢٠٠٩ م خصوصاً بعد أن يظهر تأثير مشروع الدواجن علي نتائج أعمال الشركة. وفيما يلي مؤشر نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة ورسم بياني يوضح تطور إيرادات الشركة (بالاف الريالات)

البيان	عام ٢٠٠٤	عام ٢٠٠٥	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧	عام ٢٠٠٨
إجمالي الأصول	٤٠٤٨٩٥	٥٦٦٩٤٣	٥٠٣٩٣٩	٤٩٨٠٧٤	٥٧٣٦٧٩
إجمالي الخصوم	٤٤٨٧٢	١٠٣٢٥٢	٩٦٥١٧	٩٣٨٦٨	١٦٨١٨٩
إيرادات النشاط	٣١٨١٩	٣٧٤٣٩	٦٥٦٤٩	٤٩٢٢٦	٨٨٤٠٩
تكاليف النشاط	(٢٥٨٣١)	(٣٢١٩٣)	(٥٦٧٥٦)	(٤٥٥٩٩)	(٨٢٦٨٢)
مجمل ربح النشاط	٥٩٨٨	٥٢٤٦	٨٨٩٢	٣٦٢٧	٥٧٢٧
مصاريف تسويقية وإدارية ومخصصات	(٣٥٦٣)	(٤٦١٥)	(٥٤١٤)	(٥٩٧٩)	(٧٠٦١)
الإيرادات الأخرى	٥٣٥	٧٧١٦٢	٥٢	٦٠٧	٢٣٧١
خسائر أخرى	٠	٠	(٥٥٤١٦)	٠	٠
الزكاة	٠	(٦٠٦١)	(٢٦٩٧)	(١١٠٠)	(٧٥٠)
صافي ربح (خسارة)	٢٩٦٠	٧١٧٣٣	(٥٤٥٨٣)	(٢٨٤٥)	٢٨٧

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

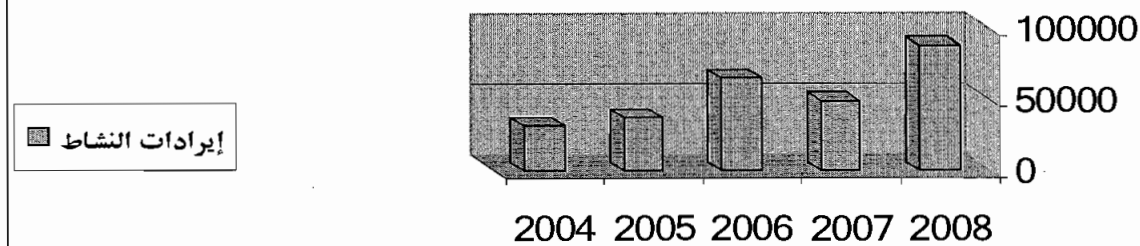
شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

## إيرادات النشاط



## ثانياً: النشاط الزراعي

١- القمح بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠٠٧/٢٠٠٨ م ما يزيد على ٢١ ألف طن منها كمية (١٣) ألف طن من مشروع الشركة بشري وكمية (٨,٣) ألف طن تقريباً من إنتاج مشروع الشركة بالجوف وهذا المحصول يمثل أحد الأنشطة الإنتاجية الرئيسية بالشركة رغم ما تعرض له من ظروف مناخية أسهمت في انخفاض معدلات الإنتاجية مقارنة بالعام السابق ٢٠٠٧ هذا علماً بأنه لم يتم توريد كامل كمية الإنتاج لصوامع الدولة .

٢- بساتين النخيل يعتبر هذا النشاط من الأنشطة الأساسية للشركة وتوليه الشركة عناية خاصة حيث تمضي الشركة قدماً في تطوير المشاريع القائمة وذلك من أجل توفير التمور الخام لمصنع التمور التابع للشركة أو البيع في الأسواق هذا وقد بلغ عدد أشجار النخيل في المشاريع القائمة إلي قرابة الـ ٤٠ ألف ولقد حقق هذا النشاط ربحية جيدة وفيما يلي بيان يوضح تطور حجم المبيعات من التمور الخام المنتجة من مزارع الشركة.

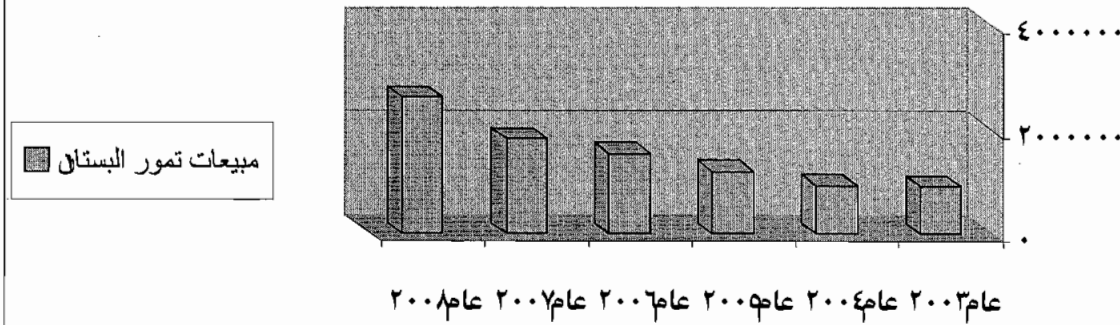
عام ٢٠٠٨م	عام ٢٠٠٧م	عام ٢٠٠٦م	عام ٢٠٠٥م	عام ٢٠٠٤م	عام ٢٠٠٣م	عام ٢٠٠٢م
٢٦٣٣٠٣٢	١٨٢٠٠٠٠	١٥٥١٢٠٦	١٢٠٥٠١٤	٩٣٦٦٨٨	٩٣٢٥٩٧	١٠١٨٨٢٧



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

## تطور مبيعات تمر البستان



٣- الذرة الصفراء استمرارا لسياسة التنوع الزراعي واستغلالا للمساحات المتاحة للزراعة فقد تم خلال عام ٢٠٠٨م زراعة ٥٨ دائرة ذرة بمساحة إجمالية تقدر بـ ٢٥٩ هكتار بمشاريع الشركة بمنطقتي القصيم والجوف (٢١ دائرة بالجوف مساحة ١٦٤ هكتار + ٣٧ دائرة بشري مساحة ١٤٢٧ هكتار) لم يتم الانتهاء من حصاد كامل المساحة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

### ٤- البرسيم:

يعد إنتاج الأعلاف من الأنشطة الإنتاجية الأساسية بالشركة وذلك لأهميته كجزء من الدورة الزراعية مع محاصيل الحبوب مثل القمح وقد بلغت المساحة المزروعة خلال عام ٢٠٠٨م (٩٣٧) هكتار حققت إنتاجا قدره (١٧٨٠٠) طن وهذا وقد بلغت مبيعات البرسيم خلال نفس العام (١٠,٢٨) مليون ريال مقابل مبيعات قدرها (٩,٨٧) مليون ريال خلال العام السابق ٢٠٠٧م . وبشكل إجمالي فقد حقق النشاط الزراعي خلال عام ٢٠٠٨م نتيجة إيجابية قدرها (٠,٨٦١) مليون ريال نتيجة زيادة أسعار مدخلات الإنتاج بنسب كبيرة جدا

### ثالثا: النشاط الصناعي

١- مصنع التمور : رغم ما بذلته إدارة الشركة من جهود في سبيل تحسين أداء المصنع فقد أدي انخفاض قيمة مبيعات المصنع خلال عام ٢٠٠٨ إلى قرابة (١٠,٧) مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها (١٣) مليون ريال خلال عام ٢٠٠٧ أي بانخفاض قدرة ١٧,٦٩٪ لتحقيق المصنع نتيجة سلبية وتأمل إدارة الشركة في تحسن نتائج المصنع في المواسم المقبلة بإذن الله

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

٢- مصنع الألبان :- لازالت الشركة مستمرة بتأجير مصنع الألبان لأحدي الشركات العاملة بهذا المجال منذ أكثر من خمس سنوات وقد تم تمديد عقد إيجار المصنع إلي نهاية الربع الأول من عام ٢٠٠٩ وحسب الاتفاق فإنه يتم تسديد قيمة الإيجار لصندوق التنمية سدادا للقرض المستحق علي المصنع .

هذا وقد حقق النشاط الصناعي خلال عام ٢٠٠٨ م نتيجة إيجابية قدرها (١٢٦,٠) مليون ريال

## تحليل إيرادات الشركة

بلغ إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠٠٨ (٨٨,٤) مليون ريال توزعت علي النحو التالي :-

م	المشروع	الإيرادات	
		داخلية	خارجية
١	مشروع شري	٥٢٩٧٤	٠
٢	مشروع الجوف	٢٣٢٣٩	٠
٣	مصنع التمور	٢٥٨٤	٨١١٣
٤	مصنع الألبان	١٥٠٠	٠
	الإجمالي	٨٠٢٩٧	٨١١٣

## رابعاً: النشاط الإعلامي وخدمات المجتمع

انطلاقاً من دور الشركة الريادي في التواصل مع فئات المجتمع ومؤسساته وهيئاته المختلفة فقد قامت شركة القصيم بالمشاركة في العديد من الفعاليات خلال عام ٢٠٠٨ م ومن أهمها :

- ١- رعاية الشركة لبرنامج جائزة الأمير فيصل بن بندر للنخيل
- ٢- مساهمة الشركة في دعم برنامج الأمير فيصل بن بندر بن عبدالعزيز للتدريب وتوطين الوظائف بالقصيم
- ٣- إهداء معهد التربية الفكرية ببريدة سيارة لنقل طلبة المعهد
- ٤- مساهمة الشركة في المعرض الدعوي بمدرسة الأمير محمد بن أحمد السديري بشري
- ٥- مساهمة الشركة في دعم الاحتفال باليوم العالمي للتبرع بالدم بمستشفى الملك فهد التخصص ببريدة
- ٦- مشاركة الشركة في رعاية مهرجان بريدة الترويحي لصيف ١٤٢٩ هـ

## خامساً: الخطط المستقبلية والمخاطر

تم تشغيل مزارع الأمهات مرحلة التربية بالإضافة إلي ٣ مزارع أمهات في الإنتاج وتم تسكين ٥ دفعات أمهات بمعدل ٥٥ ألف صوص إناث بالإضافة إلي الذكور وسيتم تشغيل المزرعة الأخيرة من الأمهات خلال شهرين .

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid(100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠%)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

الاستمرار بالإعداد وتركيب معدات حظائر اللاحم كما تم الاتفاق مع إحدى الشركات لتأسيس الفقاسة والمتوقع إنجازها بنهاية عام ٢٠٠٩ بإذن الله.

- وفيما يتعلق بصفقة الاستحواذ علي مجموعة البندرية والتي يتوقع أن تمثل إضافة كبيرة لحجم ونشاط الشركة خلال السنوات القادمة بإذن الله فقد تم التوصل لاتفاق مع أصحاب هذه المجموعة علي قيمة الصفقة بعد أن تم إعادة تقييمها مرة أخرى وتم توقيع العقد بصورته النهائية في ديسمبر ٢٠٠٨م وسوف يبدأ العمل إعتبارا من بداية عام ٢٠٠٩م - وفيما يتعلق بالمخاطر المحتملة فيمكن حصرها فيما يلي:-

- ١- الظروف المناخية التي قد تؤثر علي كميات ومعدلات الإنتاجية
  - ٢- مخاطر المنافسة وخاصة في ظل إنضمام المملكة لمنظمة التجارة العالمية
  - ٣- إرتفاع أسعار مدخلات الإنتاج وما قد ينتج عنه من رفع تكلفة الإنتاج وبالتالي ضعف القدرة علي المنافسة
- سادسا: النشاط الاستثماري

تمتلك الشركة عدد (٥) ملايين سهم في شركة كيان للبتر وكيمائيات تم سداد كامل قيمتها في نهاية عام ٢٠٠٦م وقد تم طرح أسهم الشركة للتداول خلال عام ٢٠٠٧م ونظرا لكون الشركة من المؤسسين فلم يتم تقييم هذه الأسهم بالقيمة السوقية .

سابعا: مجلس إدارة شركة القصيم الزراعية

يتكون مجلس الإدارة الحالي من ستة أعضاء هذا وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠٠٨م (٧) اجتماعات وفيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات

التاريخ	رقم الاجتماع	سجل حضور مجلس الإدارة
٢٠٠٨/٠٢/٠٥	٢٠١	سعادة الأستاذ/محمد بن صالح الرشودي، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان،الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، الأستاذ/عمر توكاني لشكر، المهندس/عبدالمحسن فهد المزیني
٢٠٠٨/٠٣/٠٥	٢٠٢	سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزیني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان،الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/فیصل عبدالکریم الفدا
٢٠٠٨/٤/٢٢	٢٠٣	سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزیني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/فیصل عبدالکریم الفدا
٢٠٠٨/٥/٢٧	٢٠٤	سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزیني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان،الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/فیصل عبدالکریم الفدا
٢٠٠٨/٠٦/١٨	٢٠٥	سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزیني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان،الأستاذ/عبد اللطيف العیسی، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/فیصل عبدالکریم الفدا

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid(100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/ فيصل عبدالکريم الفدا	٢٠٦	٢٠٠٨/٠٧/٢٥
سعادة المهندس/عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز علي الحمید، المهندس/خالد يوسف الضحيان، المهندس/سمیر محمد النحاس، الأستاذ/ فيصل عبدالکريم الفدا	٢٠٧	٢٠٠٨/١١/٢٢

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة كما يلي :-

الاسم	المنصب	التصنيف
م. عبدالمحسن بن فهد المزيني	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/عبدالعزیز بن علي الحمید	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ خالد بن يوسف الضحيان	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي
الأستاذ/ عبداللطيف بن عيسى العيسى	عضو مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ/ فيصل عبد الكريم الفدا	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ سمير محمد النحاس	عضو مجلس الإدارة	مستقل

## ١- بدلات أعضاء مجلس الإدارة

بلغ ما صرف لأعضاء المجلس كبدل حضور جلسات (١٦١٦٠٠) ريال وهذا وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدت خلال عام ٢٠٠٨م سبعة اجتماعات.

وبلغ ما صرف كبدل للعضو المنتدب م. عبدالمحسن بن فهد المزيني (رئيس مجلس الإدارة حالياً) مبلغ ٢٤٦٠٠٠ ريال مقابل قيامه بأعباء إدارة الشركة خلال الفترة من ٢٠٠٨/٠١/٠١ - ٢٠٠٨/٠٦/٣٠م. بالإضافة إلى مبلغ (١٢٢٠٠٠) ريال من تاريخ ٢٠٠٨/٧/٥ - ٢٠٠٨/١٢/٣١.

- بلغ إجمالي ما تقاضاه عضو المجلس م. خالد بن يوسف الضحيان مقابل تكليفه بإدارة الشركة (مدير عام الشركة) خلال الفترة من ٢٠٠٨/٧/٥ - ٢٠٠٨/١٢/٣١م (٢١٢٢٩٥) ريال.

## ٢- المكافآت والتعويضات المدفوعة لكبار التنفيذيين

\*\* بلغ إجمالي ما تقاضاه مساعد المدير العام للشؤون الفنية ٢٣١٧٠٧ ريال

\*\* بلغ إجمالي ما تقاضاه مدير الشؤون الإدارية ١٨٦٤٧٢ ريال

\*\* بلغ إجمالي ما تقاضاه المدير المالي ١٣٨٥٨٨ ريال

## ٣- لجنة المراجعة

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE :

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من السادة:-

- الدكتور/ ابراهيم علي اللحيان رئيس من خارج مجلس الإدارة
- الأستاذ/ عبداللطيف بن عيسى العيسى عضو من أعضاء مجلس الإدارة
- الأستاذ/ سمير محمد النحاس عضو من أعضاء مجلس الإدارة

بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة الخارجية خلال عام ٢٠٠٨م (١) اجتماعات بلغ إجمالي قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (٨٠٠٠) ريال.

## ٢- اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية بالشركة من السادة:-

- م / عبدالمحسن بن فهد المزيني رئيس اللجنة
- أ/ خالد بن يوسف الضحيان عضو
- أ/ عبدالعزيز بن علي الحميد عضو
- أ/ فيصل عبدالكريم الفدا عضو

وقد بلغ عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠٠٨م (٧) اجتماع وبلغ إجمالي قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (٢٠٦٠٠٠) ريال.

## ثامنا: القروض المستحقة على الشركة

بلغ رصيد القروض المستحقة على الشركة في تاريخ الميزانية ٤٦٩٠٠٠٠ ريال وهذا القرض ممنوح من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي لمصنع ألبان القصيم التابع للشركة وقد تم خلال شهر يناير ٢٠٠٩م سداد مبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال كدفعة من أقساط القرض المستحقة

## تاسعا: توزيعات الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى علي النحو التالي:-

- ١- تجنب الزكاة الشرعية
- ٢- تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .
- ٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- ٤- يخصص بعد ما تقدم مالا يجاوز ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك علي المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

ونظرا لوجود خسائر مبقاة فلا يوجد توزيع أرباح هذا العام وذلك لحين تغطية تلك الخسائر بإذن الله.

# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid (100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠٪)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

## عاشرة: الزكاة الشرعية

بناء على موافقة مقام وزارة المالية علي طلب الشركة بخصوص جدولة سداد الزكاة المستحقة للفترة حتى عام ٢٠٠٢م وذلك علي أساس أقساط سنوية قيمة كل قسط مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون ٩٨٣٦١٢ ريالاً فقد قامت الشركة بسداد القسط الأول والثاني والثالث بإجمالي مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال هذا علماً بأن الشركة قد حصلت علي ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٦م. هذا وقد تم سداد مبلغ (١٠٠٠٠٠٠٠) ريال فقط واحد مليون ريال قيمة القسط الرابع في شهر يناير ٢٠٠٩م.

## نسبة تملك أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بأسهم الشركة

اسم العضو	طبيعة العمل	عدد الاسم المملوكة
عبدالمحسن بن فهد المزيني	رئيس مجلس الإدارة	١٠٠٠
خالد بن يوسف عبدالله الضحيان	عضو مجلس الإدارة	١٢٩٠
عبدالعزیز بن علي الحميد	عضو مجلس الإدارة	١٣١٠
عبد اللطيف بن عيسى العيسى	عضو مجلس الإدارة	٣١٢٠٠
سمير محمد النحاس	عضو مجلس الإدارة	١٨٠١
فيصل عبد الكريم الفدا	عضو مجلس الإدارة	١٠٠٠
سلطان بن صالح الثنيان	مساعد المدير العام للشؤون الفنية	٠

## إقرارة:

يؤكد مجلس الإدارة بأنه لا توجد عقود كانت الشركة طرفاً فيها وكان هناك مصلحة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي فيها.

لائحة الحوكمة: تم التعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة وذلك بغرض وضع نظام حوكمة خاص بالشركة وهي في مراحلها

النهائية. علماً بأن النظام الأساسي للشركة يتضمن العديد من بنود لائحة الحوكمة كما أن الشركة تطبق وبشكل منتظم ما ورد بقواعد

التسجيل والإدراج بشأن محتويات تقرير مجلس الإدارة. وفيما يتعلق بالبنود الغير مطبقة هي ما يلي :-

١- المادة ٨ من الباب الثالث وضع سياسات مكتوبة لسياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمتها الإشرافية.

٢- البند (ج) من الباب الرابع فيما يخص وضع نظام حوكمة خاص بالشركة

٣- المادة: الخامسة عشر فيما يخص تكوين لجان الترشيحات والمكافآت

والأسباب: تم تضمين جميع هذه البنود في لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة وهي في مراحلها النهائية.

الخاتمة:-



# Al-Gassim Agri. Co.

Saudi Joint - Stock Co. Capital (500) Million S.R. Paid(100%)



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (١٠٠%)



الإدارة العامة

التاريخ : ..... الرقم : ..... NO. : ..... DATE : .....

في ختام هذا التقرير يؤكد مجلس الإدارة بأن الشركة قامت بإعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح ، وأن لدي الشركة إدارة للمراجعة الداخلية ترفع تقاريرها للجنة المراجعة التي حرصت علي التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة قد أعد علي أسس سليمة وينفذ بفاعلية . هذا كما يؤكد المجلس قدرة الشركة علي مواصلة نشاطاتها هذا والله ولي التوفيق

مجلس الإدارة

*(Handwritten signature)*



شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية

بريدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني عليها كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

فهرس

صفحة

- ١- تقرير المحاسب القانوني .
- ٢- قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م .
- ٣- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م .
- ٤- قائمة التدفق النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م
- ٥- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م
- ٦- ١٥ الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م .

## تقرير المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة المساهمين / شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية بريدة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،،،

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - بريدة - المملكة العربية السعودية - كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المبينة على الصفحات من رقم (٢) إلى رقم (١٥) وتقع مسئولية إعداد القوائم المالية المستخرجة من الدفاتر المحاسبية على إدارة الشركة طبقاً للنظام على إدارة الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وتتحصر مسئوليتنا في إيداء رأينا على هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

ولقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. وتشتمل إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص اختياري للأدلة والمستندات المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقييم المبادئ المحاسبية المستخدمة والتقدير الهامة المطبقة من قبل الإدارة وتقييم العرض العام للقوائم المالية. وباعتقادنا أن مراجعتنا توفر أساساً معقولاً يمكننا من إيداء رأينا على القوائم المالية.

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل :

١- تظهر بعدل المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الشركة.

٢- تتفق مع نظام الشركات ونظامها الأساسي وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦)



التاريخ : ١٤٣٠/٢/١٦ هـ

الموافق : ٢٠٠٩/٢/١١ م

المكاتب	الهاتف	الفاكس	صندوق البريد	الرمز البريدي	اشترك الغرفة
الرياض	٤٧٧٥٠٧٨ / ٤٧٧٥١٥٥	٤٧٧٥١٢١	٣٣٦	١١٤١١	٨٦٢٥٥
جدة	٦٥٢٨٧١٧ / ٦٥٢٨٨٥٢	٦٥١٦٥٩٠	٤٤٥	٢١٤١١	٦٨٦٠٦
الدمام	٨٣٣٦٤٩٢ / ٨٣٣٠٩٤٧	٨٣٣٦٤٩٢	١١٢٢	٢١٤٢١	

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٨ م

٢٠٠٧ م	٢٠٠٨ م	إيضاح	الموجودات المتداولة
١٢,٤٣٧,٩٨٢	١,٦٩٤,١٠٣	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٤,٤١٧,٢٤٦	١١,٩٥٩,٥٨٣	(٤)	صافي المدينين
٣,٣٣١,٧٣٧	٥,٨١٨,٣٢٨		المدينون - صوامع الغلال
٢٥,١٠٠,٩٥٣	٣٣,٩٧٧,١٥٣	(٥)	تكلفة زراعة قائمة
٣٧,٦٦١,٣٣٠	١٣,٧٩٥,٥٠٥	(٦)	المخزون السلعي
٢٣,٩٩٦,٥٢٣	٢٥,٢٥٦,٥٩٣	(٧)	صافي المخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
٧,٨١٥,٢٥٩	٣٤,٢٤٧,١٢٨	(٨)	الأرصدة المدينة الأخرى
١٢٤,٧٦١,٠٣٠	١٢٦,٧٤٨,٣٩٢		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
١٣,٢٢٤,٥١٥	٣١,٨٢٤,٣١٠	(٩)	الموردون
٢,٧٦٩,١٦٧	٦,٦٧٩,٠٠٠		اقساط قروض والتزامات مستحقة الدفع
٦,٠٠٧,٤١٨	٥,٩٧٢,١٧٤		دائنو التوزيعات
٥١,٣٧١,٣٤٩	٥١,٠٦٨,٠٣١	(١٠)	المصاريف المستحقة وارصدة دائنة أخرى
١٥,٨٣٥,٢٩٣	١٦,١٤٥,٦٣٠	(١١)	مخصص الزكاة الشرعية
٨٩,٢٠٧,٧٤٢	١١١,٦٨٩,١٤٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٣٥,٥٥٣,٢٨٨	١٥,٠٥٩,٢٤٧		صافي رأس المال العامل
			<u>الموجودات الغير المتداولة</u>
١٢١,٦١٧,٤٢٩	١٢٨,٣٨١,٧٥٥	(١٢)	مشروعات تحت التنفيذ
١٨٨,٩٧٤,٦٠٥	٢٥٦,٢٢٠,٩٧٤	(١٣)	صافي الموجودات الثابتة
٦١,٦٤٦,٨٠٠	٦١,٦٦٦,٨٠٠		الاستثمارات المحلية
١,٠٧٣,٧٩٤	٦٦١,٦٩٣		مصرفات ايرادية مؤجلة
٣٧٣,٣١٢,٦٢٨	٤٤٦,٩٣١,٢٢٢		مجموع الموجودات الغير المتداولة
٤٠٨,٨٦٥,٩١٦	٤٦١,٩٩٠,٤٦٩		اجمالي الاستثمار
			<u>المطلوبات الغير المتداولة</u>
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	(١٤)	القروض طويلة الأجل
٠	٥٤,٧٥٦,٠٠٠	(١٥)	الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)
١,٦٦٠,٤٦٠	١,٧٤٤,٢٣٦	(١٦)	مكافأة ترك الخدمة
٤,٦٦٠,٤٦٠	٥٦,٥٠٠,٢٣٦		مجموع المطلوبات الغير المتداولة
			<u>حقوق المساهمين</u>
٤٩٩,٠٠٢,٢٨٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال إضافي (هبات)
(١٥٢,٧٩٦,٨٢٤)	(١٥٢,٥٠٩,٧٦٧)		الخسائر المبقة
٤٠٤,٢٠٥,٤٥٦	٤٠٥,٤٩٠,٢٣٣		مجموع حقوق المساهمين
٤٠٨,٨٦٥,٩١٦	٤٦١,٩٩٠,٤٦٩		اجمالي المطلوبات الغير متداولة وحقوق المساهمين



٢ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

٣ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من

لا يتجزأ

شخصي

م

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م

٢٠٠٧ م	٢٠٠٨ م	إيضاح	البيان
ريال	ريال		المبيعات
٤٩,٢٢٥,٧٥٧	٨٨,٤٠٩,٢٣١		تكلفة الإيرادات
(٤٥,٥٩٩,٠٠٨)	(٨٢,٦٨٢,٢٠٠)	(١٧)	مجمّل الربح
٣,٦٢٦,٧٤٩	٥,٧٢٧,٠٣٠		مصروفات الأعمال الرئيسية
٢,٨٧٠,٠١٠	٢,٥٥٢,٧٥٥	(١٨)	المصروفات الإدارية
٧٠٧,٠١٢	٢,٧٦٧,٦٥٧	(١٩)	المصروفات التسويقية
٢,٤٠١,٥٢٢	١,٧٤٠,٨٢٤		الاستهلاكات
٥,٩٧٨,٥٤٤	٧,٠٦١,٢٣٦		مجموع مصروفات الأعمال الرئيسية
(٢,٣٥١,٧٩٥)	(١,٣٣٤,٢٠٦)		الدخل (الخسائر) من النشاط الرئيسي
٦٠٧,٢٥٧	١,٢٩٦,٤٣٢	(٢٠)	الإيرادات المتنوعة
.	٩٣٢,٩٤٥		الأرباح الرأسمالية
.	١٤١,٨٨٦		تسويات سنوات سابقة
(١,١٠٠,٠٠٠)	(٧٥٠,٠٠٠)	(٢١)	مخصص الزكاة الشرعية
(٢,٨٤٤,٥٣٨)	٢٨٧,٠٥٧		صافي الدخل (خسائر) للسنة الحالية
ريال (٠,٠٥٧)	ريال ٠,٠٠٦		ربحية السهم

• تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

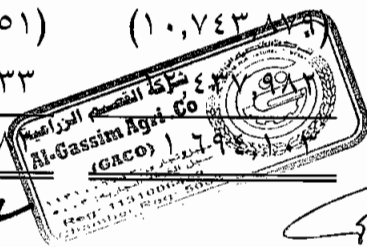
• إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ منها.



شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١

٢٠٠٧/١٢/٣١ م	٢٠٠٨/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	<u>التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>
(٢,٨٤٤,٥٣٨)	٢٨٧,٠٥٧	صافي الدخل
١٤,٠٩٤,٠٤٩	١٤,٠٨٠,١١٤	الاستهلاكات
٤٠٣,٩٧٦	٤١٢,١٠١	اطفاءات نفقات ايرادية
.	(٩٣٢,٩٤٥)	الارباح الرأسمالية
١,١٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	تدعيم مخصص الزكاة
١٢,٧٥٣,٤٨٧	١٤,٥٩٦,٣٢٧	صافي الدخل بعد التسويات
(٣٨٧,٧٦٦)	.	تسويات سنوات سابقة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات
٣١,٩٤٩,٢٧٣	(٢٨,٩٢٨)	(الزيادة) النقص في المدينين
(١٧,٨٢٦,٢٠٠)	٢٢,٦٠٥,٧٥٥	(الزيادة) النقص في المخزون
١,٠٥٤,٩٠٤	(٣٥,٣٠٨,٠٦٩)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
٢,٢٥٣,٨٥١	١٨,٥٩٩,٧٩٥	الزيادة (النقص) في الدائنين
(٣,٤٥٣,١٨٦)	(٦٩٤,٤٤٩)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
٢٦,٣٤٤,٣٦٣	١٩,٧٧٠,٤٣٢	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٢٠,٠٠٠)	استثمارات
(١٩,١٤١)	.	مصرفات ايرادية مؤجلة
.	١,٥٨٣,٦٢٧	بيع اصول ثابتة
(٦٤,٠٧٦,١٤٠)	(٨٨,٧٤١,٤٩١)	شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٦٤,٠٩٥,٢٨١)	(٨٧,١٧٧,٨٦٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
(٢,١٧٠,٨٣٣)	٥٥,٦٦٥,٨٣٣	القروض والتزامات طويلة الاجل
.	٩٩٧,٧٢٠	رأس المال
(٢,١٧٠,٨٣٣)	٥٦,٦٦٣,٥٥٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٣٩,٩٢١,٧٥١)	(١٠,٧٤٣,٨١٦)	صافي التغيرات النقدية
٥٢,٣٥٩,٧٣٣		النقدية أول المدة
١٢,٤٣٧,٩٠٠		النقدية آخر المدة



شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١م

المجموع	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك
المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك
٤٠٧,٤٢١,٤٦٠	(١٤٩,٥٦٤,٥٢٠)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٨,٩٨٥,٩٨٠	٢٠٠٧/١/١	حقوق المساهمين في
١٦,٣٠٠	•	•	١٦,٣٠٠	٢٠٠٧/١/١	زيادة رأس المال
(٣٨٧,٧٦٦)	(٣٨٧,٧٦٦)	•	•	•	تسويات سنوات سابقة
(٢,٨٤٤,٥٣٨)	(٢,٨٤٤,٥٣٨)	•	•	•	صافي الدخل
٤٠٤,٢٠٥,٤٥٦	(١٥٢,٧٩٦,٨٢٤)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٩,٠٠٢,٢٨٠	٢٠٠٨/١/٣١	حقوق المساهمين في

للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١م

المجموع	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك
المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك	المسالك
٤٠٤,٢٠٥,٤٥٦	(١٥٢,٧٩٦,٨٢٤)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٩,٠٠٢,٢٨٠	٢٠٠٨/١/١	حقوق المساهمين في
٩٩٧,٧٢٠	•	•	٩٩٧,٧٢٠	•	تسويات رأس المال
٢٨٧,٠٥٧	٢٨٧,٠٥٧	•	•	•	صافي الدخل
٤٠٠,٤٩٠,٢٣٣	(١٥٢,٥٠٩,٧٦٧)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	•	حقوق المساهمين في





شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ م

١- التعريف بالشركة وفترة الحسابات :  
١/١ التعريف بالشركة :

شركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية - بريدة - المملكة العربية السعودية - تعمل بموجب السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣ تاريخ ١٠/١/١٤٠٦ هـ ونشاطها يتمثل في الاستثمار في المجال الزراعي بنوعيه النباتي والحيواني وتصنيع المنتجات الزراعية واستيراد البذور. والشركة تملك الفروع التالية:

- ١ - مصنع تمور السعودية - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠١ تاريخ ٢٢/١١/١٤١٢ هـ ونشاطه تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ٢٥/٢/١٤٠٥ هـ.
- ٢ - مصنع البان القصيم - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ تاريخ ١٦/٧/١٤١٤ هـ ونشاطه انتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص تاريخ ٢٩/٢/١٤٠٥ هـ.

٢/١ فترة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ١/١/٢٠٠٨ م وحتى ٣١/١٢/٢٠٠٨ م. للمركز الرئيسي والفروع.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :  
١/٢ الأساس المحاسبي :

تتبع الشركة مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل أصولها وخصومها معتمدة على أساس الاستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها متخذة من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لمعاملاتها المالية.

٢/٢ المخزون السلي :

- ١- يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .
- ٢- يتم تقييم المواد وقطع الغيار بسعر التكلفة وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .
- ٣- يتم تقييم المخزون من القمح المتفق على توريده للصوامع على أساس التكلفة .

٣/٢ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية وعلى أساس العمر

الإنتاجي المتوقع لها بموجب النسب التالية :-	
المباني والإنشاءات	٣-١٠ %
آليات زراعية	٥٠-٧٠ %
سيارات	٢٥ %
شبكة الري	٢٠-٢٥ %
الأثاث والمفروشات	١٠-٢٥ %
ثروة نباتية	٢٠-٢٥ %
بيوت محمية	١٠ %
العدد والأدوات	٢٠ %



٤/٢ تحقيق الإيرادات :

يتم تحقيق الإيرادات عند تسليم البضاعة إلى العميل. وأما الإيرادات الأخرى فيتم تسجيلها عن اكتسابها.

٥/٢ المصروفات:

تتكون مصروفات البيع والتوزيع من المصروفات المتعلقة ببيع وتوزيع منتجات الشركة، وتتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق مباشرة بالإدارة والتي لا تعتبر من تكلفة الإنتاج المباع أو مصروفات البيع والتوزيع.

٦/٢ تكاليف زراعات قائمة :

يتم تسجيل كافة ما تتكبده الشركة لزراعة المحاصيل المختلفة في بند تكاليف زراعات قائمة ويتم تسعير المحاصيل المنتجة طبقاً للتكاليف الفعلية وبناءً على كمية الإنتاج الفعلية من المحاصيل المختلفة .

٧/٢ الاستثمارات :

يتم إثبات الاستثمارات بتكلفة الحصول عليها بتاريخ الاقتناء ويتم تصنيف الاستثمارات بناءً على نية الشركة .

٨/٢ الاستثمارات في الشركات الشقيقة

يتم تقييم الاستثمارات في الشركات الشقيقة ( وهي الشركات التي تمتلك الشركة فيها حصة من ٢٠% حتى ٥٠% من رأس المال ) بموجب طريقة حقوق الملكية وفقاً لآخر قوائم مالية.

٩/٢ الاستثمارات بغرض المتاجرة

يتم تقييم الاستثمارات بغرض المتاجرة في نهاية كل سنة مالية على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر المحققة وغير المحققة بقائمة الدخل.

١٠/٢ الاستثمارات المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي:

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير النشطة (ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط وبالتالي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بدرجة موثوق بها ) ، فيتم تقييمها في نهاية كل سنة مالية بتكلفة اقتنائها وفي حالة حدوث انخفاض في القيمة القابلة للاسترداد لأي استثمار منها عن قيمته الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الاستثمار بقيمة الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدي.
- يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع في نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة ويتم تحميل الفروق الناتجة بحساب مكاسب أو خسائر غير محققة بحقوق الملكية.

١١/٢ الذمم المدينة:

يتم تسجيل الذمم المدينة بالقيمة الدفترية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها.



١٢/٢ الانخفاض في قيمة الأصول:

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ المركز المالي (عدا المخزون) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل.

١٣/٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة حسب نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

١٤/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

يتم احتساب مخصص زكاة الشرعية سنوياً وتحمله على قائمة الدخل وأي فروقات تنتج عن الربط النهائي يتم تحميلها على السنة التي تدفع فيها.

١٥/٢ المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي.

١٦/٢ هبة الدولة (المنح الحكومية الرأسمالية):

يتم قياس واثبات المنح الحكومية الرأسمالية المطلقة التي تحصل عليها الشركة بدون التضحية بأي أصل أو تحمل أي التزامات أو قيود مقابل الحصول على المنحة على أساس القيمة العادلة للأصول الممنوحة وتدرج ضمن حقوق المساهمين.

١٧/٢ المعاملات المالية :

يتم تحويل قيمة المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء المعاملات كما تحول قيمة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملة الأجنبية بتاريخ قائمة المركز المالي إلى الريالات السعودية وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية العام المالي وتدرج فروقات التحويل ضمن قائمة الدخل.

١٨/٢ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة ولأغراض عرض قائمة التدفقات النقدية، تتضمن النقدية وما في حكمها النقدية بالخرينة والودائع تحت الطلب لدى البنوك والاستثمارات الأخرى القصيرة الأجل وعالية السيولة والتي لا تتجاوز تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر وتظهر مخصصاً منها بنوك سحب على المكشوف.

١٩/٢ الأرقام المقارنة:

تم إعادة تبويب بعض الأرقام المقارنة لتتماشى مع تبويب أرقام السنة الحالية .





٨- الأرصدة المدينة الأخرى

البيان

دفعات مقدمة لموردين  
دفعات مقدمة للاستثمارات  
تأمينات مستردة  
موردي خدمات  
أخرى  
المجموع  
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها  
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٤,٠٣٧,٧٧٩	٦,٠٧٧,٢٠٢
١٩٨,١٥٣	١٩,٥٦٠,٨٦٥
٩٦٧,٨٨٣	٢,٧٢٥,٩٩٧
٢,٢٢٥,٢٧٧	٥,٩١١,١١٣
٤٣٦,١٦٧	٢١,٩٥١
٧,٨٦٥,٢٥٩	٣٤,٢٩٧,١٢٨
(٥٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)
٧,٨١٥,٢٥٩	٣٤,٢٤٧,١٢٨

٩- الموردون

البيان

الموردون  
موردي خدمات وأخرى  
موردين تمور خام  
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٥,٨٦٦,٤٨٩	١٧,٦٧٢,٥١٤
٧,٠٤٤,٢٥٤	٩,٠٤٨,٣١٧
٣١٣,٧٧٢	٥,١٠٣,٤٧٨
١٣,٢٢٤,٥١٥	٣١,٨٢٤,٣١٠

١٠- المصاريف المستحقة وأرصدة دائنة أخرى

البيان

بدل حضور جلسات  
دائنو اکتتاب  
المساهمين متخلفون عن السداد  
مصاريف مستحقة  
دفعات مقدمة من العملاء  
تأمينات للغير وأخرى  
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٢٢٩,٩٣٠	٢٤٧,١٥٨
١,٣٧٤,١٣٥	١,٣٧٢,٤٨٥
٤٦,٤٨٨,٢٠٣	٤٥,٣٧٣,٥٥٢
٩٦٢,٩٤١	١,٤٥١,٦٩٩
٧٦١,٠٤٩	١,٣٤٧,١٨٩
١,٥٥٥,٠٩١	١,٢٧٥,٩٤٩
٥١,٣٧١,٣٤٩	٥١,٠٦٨,٠٣١

١١- مخصص الزكاة الشرعية

البيان

رصيد مدور ١/١  
المكون خلال العام  
المسدد خلال العام وتسوية الفروقات  
رصيد المخصص في ١٢/٣١

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
١٥,٧٣٥,٢٩٣	١٥,٨٣٥,٢٩٣
١,١٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٣٩,٦٦٣)
١٥,٨٣٥,٢٩٣	١٦,١٤٥,٦٣٠

١٢- مشاريع تحت التنفيذ

البيان

مشروع الدواجن  
بساتين النخيل  
المباني والانشاءات  
مشروع الجوف  
المجموع

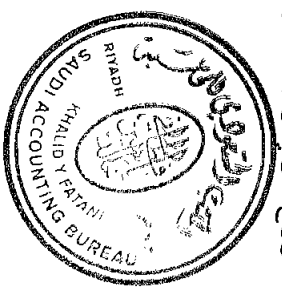
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٧٨,٧٠٦,٨٦٨	٨٥,٧٠٤,٤١٩
٢٧,٣٣٠,٩١٣	٣١,٨١٠,٢٠٦
٤,٨٦٦,٧٠٠	٤,٨٦٦,٧٠٠
١٠,٧١٢,٩٤٨	٦,٠٠٠,٤٣٠
١٢١,٦١٧,٤٢٩	١٢٨,٣٨١,٧٥٥



١٣- صافي تكلفة الموجودات الثابتة

صافي القيمة	مجمع الإهلاك											
	٢٠٠٧	٢٠٠٨	رصيد اخر	رصيد اول	استهلاك	الاستهلاك	رصيد اخر	رصيد اول	إضافات	التاريخية		
ريال	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	١٤١,٦٥٧,٦٨٠	٠	٠	٠	٠	١٤١,٦٥٧,٦٨٠	٢٢,٧٦٤,٣٦٠	٠	٦٢,٦١٧,٩٥٠	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١٣,٦٦٠,٨٣٠	١٢,٩٩٣,٠٢٠	٩,٧٧١,٣٤٠	٦٦٧,٨١٠	٠	٩,١٠٣,٥٣٠	٢٢,٧٦٤,٣٦٠	٠	٠	٢٢,٦١٧,٩٥٠	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١٧,٢٠١,٩٧٦	١٥,٢٥٣,٧٨٣	٤٢,٦٦١,٥٨٧	٢,١٥٤,٨٣١	٤٧,٦٦٥	٤٠,٥٥٤,٤٢٢	٥٧,٩١٥,٣٧١	٥٢,٤٣٨	٢١١,٤١١	٥٧,٧٥٦,٣٩٧	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	٢,٧٩٣,١٠٧	١,٦١٣,٩٨٦	٧,٦٧٩,٦٣٣	١,٣٤٤,٢٥٣	١,٩٨٠,٧٥٣	٨,٣١٦,١٣٣	٩,٢٩٣,٦١٩	٢,٠٧٠,٦٢٢	٢٥٥,٠٠٠	١١,١٠٩,٢٤١	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	٤٤,٥١٤,٥٦٤	٥٤,٣٩٠,٤٨٣	١٤٥,٥٢٩,٤٣٤	٦,٧٤٣,١٤١	٥,٠٨٥,٨١٤	١٤٣,٨٧٢,١٠٧	١٩٩,٩١٩,٩١٨	٥,٠٨٦,١٩٤	١٦,٦١٩,٤٤٠	١٨٨,٣٨٦,٦٧٢	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١,٤١٥,٢٩٢	١,٢٠٣,٥١٦	٨,٥٢٢,٨٠٨	٢٩١,٦٤٤	٥٧,٨٦٥	٨,٢٨٩,٠٢٩	٩,٧٢٦,٣٢٤	٦٨,٢٣٢	٩٠,٢٣٥	٩,٧٠٤,٣٢١	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١١,٩١٥,١٧٨	١١,٥٧٥,٤٨٨	١٩,٧١٩,٣١٨	١,٩٧٣,٨٢٣	٧,٢٥٧,١٦٥	٢٥,٠٠٢,٦٦٠	٣١,٢٩٤,٨٠٦	٧,٨٠٢,٤٦٠	٢,١٧٩,٤٢٨	٣١,٩١٧,٨٣٨	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١٨,٠٣٥	١٧,٠٦٠	٦,٦٥١,١٣٦	٨٥٤,٣٩٨	٠	٥,٧٩٦,٧٣٩	٢٣,٩٣١,٣٠٠	٠	٠	٢٣,٩٣١,٣٠٠	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	٤,٤٤٧	٣,٢٦٩	١٨١,٤٢٧	١,١٧٧	٠	١٨٠,٢٤٩	١٨٤,٦٩٦	٠	٠	١٨٤,٦٩٦	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	٢٧٦,٨٨٥	٢٣٢,٥٢٢	٢,٣٦٤,٥٣٤	٤٤,٣٦٢	٠	٢,٣٢٠,١٧١	٢,٥٩٧,٠٥٦	٠	٠	٢,٥٩٧,٠٥٦	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول
ريال	١٨٨,٩٧٤,٦٠٥	٢٥٦,٢٢٠,٩٧٤	٢٤٣,٧٠٨,٦٣٨	١٤,٠٧٦,٤١٤	١٤,٤٢٩,٢٦٣	٢٤٤,٠٦١,٤٨٧	٤٩٩,٩٢٩,٦١٢	١٥,٠٧٩,٩٤٥	٨١,٩٧٣,٤٦٥	٤٣٣,٠٣٦,٠٩٢	٧٩,٠٣٩,٧٣٠	رصيد اول

— القروض المنفوحة صنفون التنمية الصناعية السعودي بضمن الاصول الثابتة لمصنع الابان  
 — جاري انهاء اجراءات الحصول على الصك الشرعي الخاص بارض مشروع شري و البالغة قيمتها التقديرية ٥٨ مليون ريال سعودي (هبة الدولة)



١٤- القروض طويلة الأجل

البيان

قيمة القرض بداية العام

المدفوع خلال العام

رصيد القرض نهاية العام

الدفعات المستحقة خلال العام القادم

٢٠٠٨م

ريال

٥,٧٦٩,١٦٧

(١,٠٧٩,١٦٧)

٤,٦٩٠,٠٠٠

(٤,٦٩٠,٠٠٠)

- يتمثل هذا الرصيد بقرض صندوق التنمية الصناعية لمصنع الالبان بضمان جميع الأصول الثابتة للمصنع

١٥- الالتزامات طويلة الأجل (شراء بالتقسيط)

البيان

قيمة عقود الشراء بداية العام

المدفوع خلال العام

رصيد الالتزامات نهاية العام

الدفعات المستحقة خلال العام القادم

٢٠٠٨م

ريال

٦٢,٣٦٦,٢٠٠

(٥,٦٢١,٢٠٠)

٥٦,٧٤٥,٠٠٠

(١,٩٨٩,٠٠٠)

٥٤,٧٥٦,٠٠٠

- قامت الشركة برهن شهادة كيان لدى مصرف الراجحي كضمان لسداد هذه الالتزامات بحسب الاتفاق مع المصرف

١٦- مخصص ترك الخدمة

البيان

رصيد مدور ١/١

المكون خلال العام

المسدد خلال العام

الرصيد في ١٢/٣١

٢٠٠٧م

ريال

١,٣٦٨,٢٢١

٩٨٦,٢٥١

(٦٩٤,٠١٢)

١,٦٦٠,٤٦٠

٢٠٠٨م

ريال

١,٦٦٠,٤٦٠

٤٣٣,٩٥٩

(٣٥٠,١٨٣)

١,٧٤٤,٢٣٦

١٧- تكلفة الإيرادات

البيان

المواد المباشرة

بضاعة أول المدة

تكلفة زراعة قائمة - اول المدة

المستلزمات السلعية

المواد المتاحة للإستخدام

بضاعة آخر المدة

تكلفة المواد المباشرة

الأجور المباشرة

الرواتب والأجور

التكاليف الصناعية الغير مباشرة

التكاليف الصناعية الغير مباشرة

تكاليف الإنتاج المباع

التحويلات

تكلفة الإيرادات

٢٠٠٧م

ريال

٨,٣٦٦,٩٤٣

٣٢,٩٧٤,٩٣٩

٤٢,٠٨٥,٧٨٣

٨٣,٤٢٧,٦٦٥

(٣٧,٦٦١,٣٣٠)

٤٥,٧٦٦,٣٣٥

٩,٩٠٨,٦٥٢

١٧,٧٤٢,١٧١

٧٣,٤١٧,١٥٨

(٢٧,٨١٨,١٥٠)

٤٥,٥٩٩,٠٠٨

٢٠٠٨م

ريال

٣٧,٦٦١,٣٣٠

٢٥,١٠٠,٩٥٣

٣٢,٢٢٤,٩٦١

٩٤,٩٨٧,٢٤٣

(١٣,٧٩٥,٥٠٥)

٨١,١٩١,٧٣٨

٨,٩٣٠,٤٤٧

٢٩,٨٦٥,٦٢٥

١١٩,٩٨٧,٨١١

(٣٧,٣٠٥,٦١١)

٨٢,٦٨٢,٢٠٠



١٨- المصروفات الإدارية

البيان

الرواتب والأجور
اتعاب مهنية واستشارات
حضور جلسات
عمولات بنكية وتأمين
وقود وصيانة وقطع غيار
بريد وهاتف وكهرباء
اشتراقات ورسوم ورخص
دعاية و اعلان
ضيافة ونظافة
مصاريف متنوعة
اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
مخصص ديون مشكوك فيها
مخصص تقادم مخزون م. تعبئة وتغليف
مخصص هبوط اسعار الاستثمارات
تبرعات
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٧٤١,٦٨٦	٥٢٦,٠٤٥
١٦٧,٤٣٠	١٤٦,٩٢٠
٢٨١,٤٠٠	٤٤١,٢٠٠
٧٥,٤٨٨	٤٨,٢٥٩
١٢٨,٣٩٦	١٠٩,١٦٢
٥٧,٨٧٧	٨٦,٢٢٧
٢١٧,٠٧٧	٧٩,٧٧١
٦٠,٧٥٧	٤٦,٢٦٠
١٣,٢١٨	٤٢,٦٦٩
٢٦٣,١٠٥	٥٨١,٤٨٣
١٠٠,٢٤٧	٣٠٩,٠٧٦
٢٢٧,٣٤١	٦٠,٤٠٠
٨٥,٩٨٨	٢٣,٢٨٥
١٥٠,٠٠٠	.
٣٠٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠
<u>٢,٨٧٠,٠١٠</u>	<u>٢,٥٥٢,٧٥٥</u>

١٩- المصروفات التسويقية

البيان

رواتب واجور
عمولات بيعية ونقل
صيانة وتأمين
دعاية و اعلان ومكتبية
اشتراقات ورخص
ايجارت وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
مصاريف متنوعة
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
١٧٨,٠٥٣	٢٣٧,٦٨٢
٣٩٦,٠٩٧	١,٤٨٨,٦٢٥
٢,٤٩١	٢٢,٣٢٥
٨٤,٩٣٤	٨٠,٩٧١
٢٥,٩٤٤	٥٩,٠٨٩
١٦,٣٢٢	٧,٢٦٧
٣,١٧١	٨٧١,٦٩٧
<u>٧٠٧,٠١٢</u>	<u>٢,٧٦٧,٦٥٧</u>

٢٠- الإيرادات المتنوعة

البيان

ايرادات الاستثمار
ايرادات اخرى
المجموع

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ريال	ريال
٤٧٠,٤٦٠	٦١,٩٢٠
١٣٦,٧٩٧	١,٢٣٤,٥١٢
<u>٦٠٧,٢٥٧</u>	<u>١,٢٩٦,٤٣٢</u>





٢٠٠٨ م	٢١- مخصص الزكاة الشرعية
ريال	اليوان
٢٨٧,٠٥٧	صافي ربح العام قبل مخصص الزكاة
٨٣,٦٨٤	مخصصات مكونة خلال العام
٠	تسويات سنوات سابقة
٣٧٠,٧٤١	صافي الربح المعدل
	<b>يضاف</b>
٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	هبة الدولة
٤,٦٩٠,٠٠٠	اقساط قروض والتزامات مستحقة الدفع
٢١,٤٦١,٤٤٨	مخصصات أول الفترة
٥,٩٧٢,١٧٤	ارباح اسهم غير مصروفة
٤٥,٣٧٣,٥٥٢	فائض بيع اسهم
٦٣٥,٤٩٧,١٧٤	المجموع
	<b>يخصم</b>
١٩٩,٤٧٥,٩٧٤	صافي الاصول الثابتة
١٢٨,٣٨١,٧٥٥	مشروعات تحت التنفيذ
٦٢,٤١٦,٨٠٠	استثمارات
٣٣,٩٧٧,١٥٣	تكاليف محاصيل قائمة
٢٣,٠٣١,١٢٠	دفعات مقدمة لشراء اصول ثابتة
٦٦١,٦٩٣	مصاريف ايرادية مؤجلة
١٥٢,٧٩٦,٨٢٤	الخسائر المرحلة
١٣,٢١٦,٣٤٣	صافي قطع الغيار ومواد مساعدة
٦١٣,٩٥٧,٦٦٢	المجموع
٢١,٩١٠,٢٥٣	وعاء الزكاة
٧٥٠,٠٠٠	الزكاة الشرعية المكونة خلال العام (ايضاح ١١)

ونود الاشارة الى ان الموقف الزكوي للشركة كما يلي:

- ١- حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل لغاية عام ١٩٩١م
- ٢- من عام ١٩٩٢م ولغاية ٢٠٠٢م تم تقديم الاقرارات الزكوية عن تلك السنوات وتم الربط النهائي على هذه السنوات وبلغت الزكاة المستحقة الدفع ٨,٩٨٣,٦١٢ ريال وتم الاتفاق على تقسيط المبلغ بعد الموافقة من مقام وزارة المالية . تم سداد مبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال لغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١م
- ٣- من عام ٢٠٠٣م ولغاية ٢٠٠٦م تم تقديم الاقرارات الزكوية وتم الربط النهائي وبلغت الزكاة المستحقة على الشركة مبلغ ٨,٣١٧,٦٨٥ ريال
- ٤- تم تقديم الاقرار الزكوي لعام ٢٠٠٧م ولم يتم الربط النهائي حتى تاريخه



٢٢- التقارير القطاعية :

- تتكون الشركة من القطاعات التالية: ١- قطاع الزراعي ٢- مصنع التمور ٣- مصنع الالبان

- الاصول والالتزامات للنشاطات القطاعية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١م وكذلك الايرادات وتكاليف للنشاطات القطاعية للسنة المالية المنتهية في نفس التاريخ بلغت كما يلي:

البيان	قطاع الزراعي	مصنع التمور	مصنع الالبان **	الاجمالي
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
اجمالي الاصول	٥٤٥,٠٩	١٩,٢٤	٩,٣٥	٥٧٣,٦٨
اجمالي الالتزامات	١٥٧,٠٨	٥,٨٨	٥,٢٣	١٦٨,١٩
ايرادات	٧٦,٢١	١٠,٧٠	١,٥٠	٨٨,٤١
تكاليف النشاط	٧٢,٨٣	٩,٠٣	٠,٠٠	٨١,٨٦
صافي الدخل (خسارة)	٠,٨٦	(٠,٢٢)	٠,٤٠	١,٠٤

\*\* مصنع الالبان مؤجر للغير مقابل قيام المستأجر بسداد قرض الشركة لصندوق التنمية الصناعية السعودي.

٢٣- عام :

تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى اقرب ريال سعودي .

