

تقرير مجلس الإدارة

الموقرين

السادة الكرام مساهمي شركة أسمنت تبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرا مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العمومية، للسنة المالية السابعة عشر عن الفترة من أول يناير 2011م حتى نهاية شهر ديسمبر 2011م،
وفي هذا المقام يسر المجلس أن يقدم لحضراتكم تقريره السنوي السابع عشر عما تم إنجازه من أعمال خلال السنة المنتهية في 31/12/2011م الموافق 1433هـ مع القوائم الختامية وتقرير مراقب حسابات الشركة كما يلي:

نشاط الشركة يتمثل في إنتاج وبيع الاسمنت بانواعه الثلاث (العادي - المقاوم - البوزولاني).

أولاً : الإنتاج والمبيعات:

1 - الإنتاج:

إنتاج الكلنكر:

بلغت كمية الكلنكر المنتجة خلال عام 2011 م (1,272,957) طن مقارنة بعام 2010 م (1,268,190) طن
بزيادة قدرها (%) 0.38.

2 - إنتاج الأسمنت:

تم إنتاج كمية اسمنت خلال عام 2011 م (1,554,513) طن مقارنة بعام 2010 م (1,336,759) طن
و بزيادة قدرها (%) 16.29.

3 - المبيعات:

بلغت كمية المبيعات الإجمالية للشركة من الاسمنت خلال عام 2011 م (1,580,543) طن مقارنة بعام 2010 م
(1,338,575) طناً أي بزيادة قدرها (%) 18.24.

كما بلغت قيمة المبيعات عام 2011 م (336,259,892) ريال مقارنة بمبيعات عام 2010 م (274,608,753) ريال
بزيادة قدرها (%) 22.45%. كما بلغت كمية مبيعات الكلنكر (94,281) طن وبصافي قيمة (13,479,130) ريال مع
ملاحظة انه لم يتم بيع أي كمية خلال العام الماضي.

4 - المخزون:

بلغ مخزون الكلنكر في نهاية عام 2011 م (333,293.6) طن مقارنة بمخزون عام 2010 م (487,192) طن أي
بنقص قدره (%) 31.59%. كما بلغ مخزون الأسمنت في نهاية عام 2011 م (9,400) طن مقابل مخزون عام 2010 م
(35,984) طن أي بنقص (%) 75.59.

ثانياً: نتائج النشاط:

البيان	2011 / ريال	نسبة التغير %	2010 / ريال
مجمل الربح إجمالي المصارف	15,023,552.0	15.95%	135,419,858.0
الإيرادات الأخرى	15,878,172.0	5.20%	15,093,781.0
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	7,403,797.0	-31.83%	10,860,762.0
الزكاة الشرعية	148,549,177.0	13.23%	131,186,839.0
صافي دخل العام	11,650,134.0	13.77%	10,239,741.9
إجمالي حقوق المساهمين	136,899,043.0	13.19%	120,947,097.1
	1,059,222,845.0	0.90%	1,049,723,802.0

ثالثاً: الاستثمارات:

بلغت استثمارات الشركة في عام 2011 م (363,499,990) ريال سعودي، منها (296,000,000) ريال سعودي استثمارات في ودائع إسلامية بالريال السعودي، وكذلك مبلغ (67.499.990) ريال عبارة عن استثمارات (طويلة الأجل) في شركة التصنيع وخدمات الطاقة.

رابعاً: في مجال المشاريع:

تمثلت في البدء في تنفيذ مشروع نظام المروحة الثلاثية و الرافع الهوائي الاحتياطي والانتهاء منه في الوقت المحدد حسب الجدول الزمني بالإضافة إلى البدء بأعمال إنشاء طاحونة اسمنت الجديدة بملحقاتها (خطوط تعبئة و خزانات اسمنت و كساره جبس جديدة) و ما تطلبه من توسيعة محطة الكهرباء.

خامساً: في مجال التدريب والسعادة:

بلغت نسبة السعادة في الشركة في نهاية العام 2011م (45%) ، و ما زالت الشركة مستمرة في تطبيق برنامج تدريب المهندسين و الفنيين السعوديين بالداخل و الخارج لتأهيلهم لمراكز قيادية في الشركة.

سادساً: علامة الجودة:

- احتفظت الشركة بعلامة الجودة التي تمنحها الهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس نتيجة المحافظة على أعلى مستويات الجودة.
- حافظت الشركة على تطبيق نظام الجودة نتيجة التزامها بأنظمة الجودة العالمية مما يزيد من قدرتها التنافسية في الأسواق العالمية والذي حصلت بموجبة على شهادة الأيزو 9002 عام 2002 .
- حافظت الشركة على تطبيق نظام الجودة نتيجة التزامها بتطبيق نظام الجودة لمنتجات الشركة من الأسمدة بأنواعه الثلاثة العادي والمقاوم والبوزولاني والذي حصلت بموجبة على شهادة الأيزو 9001 عام 2004م.

سابعاً: الحكومة:

(أ) لائحة حوكمة الشركات:

تحرص شركة اسمنت تبوك ممثلة بمجلس إدارتها وادارتها التنفيذية على وضع ومتابعة خطط وضوابط تعزز من عملية الشفافية والإفصاح للتوافق مع أنظمة ولوائح هيئة السوق المالية ووزارة التجارة وغيرها من المعايير، وبعد صدور لائحة حوكمة الشركات الاسترشادية بتاريخ 11/12/2006م فإن شركة اسمنت تبوك تعمل حالياً على مراجعة لائحة حوكمة خاصة بها وكذلك السياسات المرفقة بها ومن ثم اعتمادها من مجلس الإدارة وقد قامت الشركة بتقييم مدى توافق الشركة مع أحكام هذه اللائحة علماً بأنه تم إيقاع مخالفة على الشركة من قبل هيئة السوق المالية بحسب المادة العاشرة الفقرة (ب) من لائحة حوكمة الشركات.

وفيما يلي مقارنة متطلبات اللائحة مع ما تم تطبيقه من أحكامها وما لم يتم تطبيقه حتى الآن وأسباب عدم تطبيقه:

المادة	الموضوع	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب والتفاصيل
3	حقوق المساهمين المتصلة بالسهم	✓			
4	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓			
5	حقوق المساهمين المتصلة بمجتمع الجمعية العامة	✓			
6	حقوق التصويت	✓			
7	حقوق المساهمين في الأرباح	✓			
8	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
9	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
10	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓	الفقرة (ب) رقم - 1 الفقرة (هـ) رقم - 4 الفقرة (و)	الفقرة (هـ) رقم - 5-3-2-1	
11	مسؤوليات مجلس الإدارة	✓			
12	تكوين مجلس الإدارة	✓			
13	لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	✓			
14	لجنة المراجعة	✓			
15	لجنة الترشيحات والمكافآت	✓			
16	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓			
17	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	✓			
18	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓			

ب) تشكيل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة:
 يتكون مجلس الإدارة من 7 أعضاء، جميعهم مستقلون ما عدا سعادة الأستاذ/ خالد بن صالح الشثري، وقد تم تزويده جميع الأعضاء باللوائح و الأنظمة المتعلقة بالشركة و المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

اسم العضو	عدد الاجتماعات	التصنيف	الشركات المساهمة التي هو عضو مجلس إدارة بها
خالد بن صالح الشثري	5 اجتماعات	غير تنفيذي	رئيس مجلس إدارة الشركة المتطرفة
محمد بن علي العماري	5 اجتماعات	مستقل	(1) عضو مجلس إدارة شركة ملاد للتأمين. (2) رئيس مجلس إدارة شركة اسماك تبوك (مساهمة مغلقة). (3) عضو مجلس إدارة شركة وطن للاستثمار.
			لا يوجد
			(1) عضو مجلس إدارة شركة ملاد للتأمين. (2) عضو مجلس إدارة الشركة السعودية لتمويل المساكن.
سعود بن سليمان الجهنبي (المؤسسة العامة للتقاعد)	5 اجتماعات	مستقل	(1) عضو مجلس إدارة شركة تطوير الصناعات السعودية (مساهمة مغلقة). عضو لجنة مراجعة في الشركة السعودية العالمية للبتروكيميوات (سبكيم)
			لا يوجد
وفي بن نافع الشخص	5 اجتماعات	مستقل	لا يوجد
عبد العزيز بن صالح الشثري	5 اجتماعات	مستقل	لا يوجد

ج) حقوق أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الأسهم في بداية العام 2010م					التغير خلال الفترة	الأسهم في نهاية عام 2010م
	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة		
خالد بن صالح الشثري	%9.44	8,500,000.0	%2.20	1,979,515	%7.24	6,520,485	
المؤسسة العامة للتقاعد	%5.00	4,502,009.0	%0.33	295,369	%4.67	4,206,640	
وفي بن نافع الشخص	%0.011	10,215.0	%0.00	0.0	%0.011	10,215	
محمد بن علي العماري	%0.001	1,000.0	-	0.0	%0.001	1,000	
سليمان بن صالح الصراف	%0.001	1,000.0	-	0.0	%0.001	1,000	
عبد العزيز بن صالح الشثري	%0.001	1,000.0	-	0.0	%0.001	1,000	
عبد الله الرشيد	%0.001	1,000.0	-	0.0	%0.001	1,000	

د) حقوق زوجات وأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة

اسم العضو	صلة القرابة	الأسهم في بداية القرابة	النسبة	الأسهم في نهاية العام	النسبة	المتغير	النسبة	النسبة
خالد بن صالح الشثري	زوجة	405	%0.0005	405	%0.0005	----	%0.0005	405
عبد الله الرشيد	زوجة	3,733	%0.0041	3,733	%0.0041	----	%0.0041	3,733

هـ) مكافآت أعضاء المجلس

يؤكد مجلس الإدارة بأن رئيس وأعضاء المجلس لا يتقاضون أي مكافآت أو امتيازات مالية غير المنصوص عليها في النظام الصادر من وزارة التجارة . حيث يتلقى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة مبلغ إجمالي (1.400.000 ريال فقط) مكافآت سنوية بواقع (200,000 ريال) لكل عضو ، وقد بلغ إجمالي تعويضات أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عنه خلال العام المالي 2011م مبلغ (433,060.3) ريال فقط وهي تمثل قيمة بدل حضور الجلسات ومصاريف الإقامة وتذاكر السفر للأعضاء المقيمين خارج مقر الاجتماعات وقد عقد المجلس خلال عام 2011م عدد خمس اجتماعات.

و) مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين

بلغت مكافآت و رواتب خمسة من كبار التنفيذيين وهم المدير العام - مدير المصنع - مدير المبيعات - المدير المالي - سكرتير مجلس الإدارة كالتالي:
فقط (2,030,679) ريال.

البيان	الاسم
المدير العام من يناير حتى ديسمبر 2011	مهندس/ عيسى بن يسلم باعيسى
مدير المصنع من يناير حتى ديسمبر 2011	مهندس/ علي بن محميها الاسمرى
مدير المبيعات حتى مايو 2011	السيد/ محمد وحيد فتيحة - رحمه الله
المدير المالي من يناير حتى ديسمبر 2011	السيد/ علي عليه الجهنى
سكرتير مجلس الإدارة حتى ديسمبر 2011	السيد/ محمد صالح الشمرى

إجمالي الرواتب	المكافأة	الإجمالي
1,737,504	293,175	2,030,679

ن) عقود ذوى العلاقة مع الشركة

لا يوجد أي عقود.

ج) تشكيل لجان مجلس الادارة:

للجنة المراجعة:

- اعتمد مجلس الإدارة مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة كما يلي:
- الإشراف على إدارة التدقيق الداخلي وإدارة الرقابة النظامية في الشركة، و التتحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهامات التي حددتها لها مجلس الإدارة.
- دراسة نظام التدقيق الداخلي ونظام الرقابة النظامية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتصویاتها في شأن هذين النظامين.
- دراسة تقارير التدقيق الداخلي والرقابة النظامية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد أتعابهم وعدم التجديد لهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكيد من استقلاليتهم.
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، و اعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني ومناقشة أي ملاحظات عليها.
- دراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- اعتماد نشر القوائم المالية الأولية قبل عرضها على مجلس الإدارة للإطلاع، على أن تجتمع اللجنة بعد إغفال سوق الأسهم السعودية وتنشر القوائم قبل افتتاح السوق في اليوم التالي، وفي حالة تذرع اجتماع اللجنة، يفوض رئيس مجلس الإدارة أو من يفوّضه باعتماد نشر النتائج.
- دراسة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.

وتكون لجنة المراجعة من:

الصفة	الاسم
رئيس اللجنة	عبدالله الرشيد
عضو	عبدالعزيز بن صالح الشثري
عضو	عبدالله بن علي الخليفة
عضو	علي بن سليمان العايد

وقد عقدت لجنة المراجعة خمس اجتماعات خلال الفترة من 01 يناير 2011م ولغاية 31 ديسمبر 2011م لتنفيذ المهام المنطوية بها. ومن خلال أداء إدارة المراجعة الداخلية للشركة لعملها تم رفع توصية إلى لجنة المراجعة بصورة تحديث الدورة المستندية للشركة و بناء عليه قد تم الانفاق مع احد المكاتب الاستشارية لتطوير الدورة المستندية وقد تم الانتهاء من ذلك.

ط) اللجنة التنفيذية:

اعتمد مجلس الإدارة مهام ومسؤوليات اللجنة التنفيذية كما يلي:
 تكون اللجنة مسؤولة عن مراجعة والرفع إلى مجلس الإدارة بتصویات متعلقة بأمور مختلفة مثل الخطط الإستراتيجية وخطط العمل، كما أن للجنة بعض الصلاحيات التنفيذية الممنوحة من مجلس الإدارة. وتقوم اللجنة بمهمة وضع إستراتيجية وخطط الاستثمار للشركة تماشياً مع اللوائح والأنظمة الصادرة بهذا الخصوص وكذلك مراقبة أداء استثمارات الشركة.

المراجعة والتوصيات:

- سياسة الاستثمار.
- الاستراتيجيات وخطط العمل المقدمة من الإدارة التنفيذية للشركة.
- اللوائح والأنظمة المتعلقة بسير العمل في الشركة.
- الأمور والعقبات الهامة والمتعلقة بأعمال الشركة.

الصلاحيات:

- الصلاحيات الممنوحة من مجلس الإدارة للجنة والمتعلقة بالأمور المالية، الفنية، وشؤون الموظفين والمشتريات بحسب الحدود والمبالغ الممنوحة في اللوائح المعتمدة.
- أي صلاحيات أخرى يرى المجلس منحها للجنة بناءً على قرارات يصدرها المجلس.
- تحديد أهداف الاستثمار ووضع الخطط الازمة والتي تشمل:
 - تطوير خطط وسياسة الاستثمار المرحلية والمتواقة مع التشريعات واللوائح الصادرة.
 - أهداف وخطط طويلة المدى وتشمل مستويات الخطر، تنوع الأصول، تنوع العملات، خيارات إدارة الاستثمار الداخلي والخارجي.
 - طريقة ومدة متابعة ومراقبة أداء الاستثمارات.
 - تعين مدراء الاستثمارات وتقييم أدائهم بشكل دوري.
 - تقييم نتائج الاستثمارات بشكل دوري وتقديم التقارير الازمة لمجلس الإدارة، بما في ذلك:
 - مراجعة توصيات الإدارة التنفيذية.
 - مراجعة مكونات المحفظة الاستثمارية الحالية والمستقبلية.
 - التأكيد من التزام القائمين على إدارة الأموال بالسياسة الاستثمارية.
 - مراجعة قرارات الشراء والبيع.

وتكون اللجنة التنفيذية من:

الصفة	الاسم
رئيس اللجنة	محمد بن علي العماري
عضو	سليمان بن صالح الصراف
عضو	سعود بن سليمان الجهنبي

وقد عقدت اللجنة التنفيذية ستة اجتماعات خلال الفترة من 01 يناير 2011م ولغاية 31 ديسمبر 2011م لتنفيذ المهام المنصوص عليها.

ج) لجنة الترشيحات والمكافآت:

اعتمدت الجمعية العمومية (في اجتماعها الناجع عشر وتاريخ 19/04/2010 الموافق 1431/04/19) مهام ومسئولييات اللجنة كما يلي:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتافق مع مصلحة الشركة.
- التأكيد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مع مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

وتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من:

الصفة	الاسم
رئيس اللجنة	محمد بن علي العماري
عضو	سليمان بن صالح الصراف
عضو	وفي بن نافع الشخص

وعقدت اللجنة اجتماعين خلال عام 2011م.

ثامنًا: ملخص النتائج المالية للفترة من 2007-2011م

قائمة المركز المالي / للأعوام

البيان	2007 ريال سعودي	2008 ريال سعودي	2009 ريال سعودي	2010 ريال سعودي	2011 ريال سعودي
الأصول المتداولة:					
النقد لدى البنك	2,558,812.00	1,861,329.00	10,578,683.00	5,172,132.00	32,770,273.00
الاستثمارات قصيرة الأجل	469,300,000.00	350,800,000.00	416,000,000.00	386,991,629.00	296,000,000.00
الذمم المدينة	7,411,145.00	11,537,485.00	14,081,459.00	20,994,936.20	19,462,202.00
الأرصدة المدينة الأخرى	11,610,485.00	4,515,019.00	4,802,272.00	8,746,467.80	12,789,892.00
المخزون	106,264,154.00	125,960,646.00	123,393,340.00	144,668,344.00	141,710,357.00
إجمالي الأصول المتداولة	597,144,596.00	494,674,479.00	568,855,754.00	566,573,509.00	502,732,724.00
الأصول غير المتداولة:					
الاستثمارات طويلة الأجل	67,499,990.00	67,499,990.00	67,499,990.00	67,499,990.00	67,499,990.00
صافي قيمة الأصول الثابتة	689,313,542.00	648,918,548.00	611,421,951.00	562,593,907.00	572,799,142.00
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	4,242,302.00	4,766,480.00	11,256,031.00	32,495,153.00	126,431,155.00
صافي المصروفات المؤجلة	8,147,745.00	9,338,781.00	19,629,144.00	27,331,808.00	10,183,748.00
إجمالي الأصول غير المتداولة	769,203,579.00	730,523,799.00	709,807,116.00	689,920,858.00	776,914,035.00
إجمالي الأصول	1,366,348,175.00	1,225,198,278.00	1,278,662,870.00	1,256,494,367.00	1,279,646,759.00

الخصوم وحقوق المساهمين:	الخصوم المتداولة:	الذمم الدائنة
		الأرصدة الدائنة الأخرى
		التوزيعات المستحقة للمساهمين
		أرباح مقترن توزيعها على المساهمين
		محخص الزكاة الشرعية
إجمالي الخصوم المتداولة	328,483,989.00	167,692,220.00
إجمالي الخصوم غير المتداولة:		
		قرض طويل الأجل
		محخص مكافأة نهاية الخدمة
إجمالي الخصوم غير المتداولة	7,135,799.00	11,655,970.00
إجمالي الخصوم		
حقوق المساهمين:		
		رأس المال
		الاحتياطي النظامي
		الأرباح المبعة
إجمالي حقوق المساهمين	1,030,728,387.00	1,045,850,088.00
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	1,366,348,175.00	1,225,198,278.00

2011 ريال سعودي	2010 ريال سعودي	2009 ريال سعودي	2008 ريال سعودي	2007 ريال سعودي	قائمة الدخل
349,739,027.00	274,608,745.00	266,933,252.00	290,875,504.00	341,158,466.00	صافي المبيعات <u>نافقاً:</u> تكلفة المبيعات
192,715,475.00	139,188,887.00	132,209,411.00	136,077,064.00	122,981,016.00	
157,023,552.00	135,419,858.00	134,723,841.00	154,798,440.00	218,177,450.00	مجمل الربح <u>نافقاً:</u>
2,035,777.00	2,544,794.00	2,019,235.00	2,509,443.00	2,020,344.00	المصروفات البيعية والتسويقية
13,842,395.00	12,548,987.00	14,163,797.00	14,445,378.00	11,591,315.00	المصروفات العمومية والإدارية مصروفات التمويل
15,878,172.00	15,093,781.00	16,183,032.00	16,954,821.00	13,611,659.00	مجموع المصروفات
141,145,380.00	120,326,077.00	118,540,809.00	137,843,619.00	204,565,791.00	صافي دخل النشاط الرئيسي
7,403,797.00	10,860,762.00	12,200,363.00	22,445,644.00	21,614,106.00	الإيرادات الأخرى
148,549,177.00	131,186,839.00	130,741,172.00	160,289,263.00	226,179,897.00	صافي دخل العام قبل مخصص الزكاة <u>نافقاً:</u>
11,650,134.00	10,239,742.00	9,614,555.00	9,144,966.00	5,787,825.00	مخصص الزكاة الشرعية
136,899,043.00	120,947,097.00	121,126,617.00	151,144,297.00	220,392,072.00	صافي الدخل

1.521	1.344	1.346	1.679	2.449	ربح السهم / صافي الدخل
-------	-------	-------	-------	-------	------------------------

1.568	1.337	1.317	1.532	2.273	ربح السهم / النشاط
-------	-------	-------	-------	-------	--------------------

تاسعاً: نشاط الشركة الرئيسي هو إنتاج و بيع الاسمنت، وأثره يتمثل في النتائج الموضحة في التقرير .

عاشرًا: المخاطر:
تمثل في أن الشركة ليس لديها إلا خط إنتاج واحد وجاري الدراسة لإنشاء خط إنتاج ثانٍ.

الحادي عشر: التوزيع الجغرافي للمبيعات

المنطقة	النسبة	القيمة
التصدير	0.06%	209,843.42

الثاني عشر: لا يوجد أي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة.

الثالث عشر: لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الرابع عشر: سياسة توزيع الأرباح

- تعتمد سياسة الشركة في توزيع أرباحها الصافية على ما ورد بالنظام الأساسي للشركة على النحو الآتي:
- 1) يجنب 10 % من صافي الربح لتكوين احتياطي نظامي(يتم وقفه متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال).
 - 2) يوزع 5% من رأس المال دفعه أولى للمساهمين.
 - 3) يخصم من الباقي مكافأة أعضاء مجلس الإدارة حسب النظام والتعليمات بشأنها.
 - 4) يجوز توزيع حصة إضافية من الباقي على المساهمين بناء على توصية مجلس الإدارة.
 - 5) بناء على توصية مجلس الإدارة يجوز للجمعية العامة تكوين احتياطي إضافي أو احتياطيات أخرى بالقدر المناسب الذي يحفظ للشركة بشان مركزها المالي ويケفل لها توزيع أرباح مناسبة على مساهميها.

الخامس عشر: حساب توزيع الأرباح لعام 2011م:

تم توزيع الربح تمشياً مع المادة (41) من النظام الأساسي للشركة كما هو موضح أدناه حيث تم توزيع مبلغ 81 مليون ريال بنسبة (9%) من رأس المال أي (0.90 ريال/سهم).

بيان توزيع الأرباح للعام 2011	ريال - سعودي
صافي الربح قبل خصم الزكاة الشرعية	148,549,177.00
يخصم : الزكاة الشرعية	11,650,134.00
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	136,899,043.00
يخصم : احتياطي نظامي يوازن 10% من صافي الربح بعد الزكاة .	13,689,903.00
يخصم : حصة أولى للمساهمين بنسبة 5% من رأس المال المدفوع	123,209,140.00
يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	45,000,000.00
يضاف رصيد الأرباح المرحل من العام الماضي	78,209,140.00
يخصم حصة إضافية للمساهمين بنسبة (9%) من رأس المال	1,400,000.00
الأرباح المبقاة – ترهل للعام القادم 2012	76,809,140.00
	5,608,674.00
	82,417,814.00
	81,000,000.00
	1,417,814.00

السادس عشر:

- 1- يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة.
- 2- كما لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم ولا يوجد أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب ولم يصدر أي حقوق مشابهة خلال السنة المالية.
- 3- لم تقم الشركة بشراء أو إلغاء أو استرداد أي أدوات دين قابلة للاسترداد.

السابع عشر: اقرارات الشركة:

- 1) تقر الشركة بإعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح .
- 2) تقر الشركة إن نظام الرقابة الداخلية اعد على أساس سليم وتم تنفيذه بفعالية .
- 3) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة(المصدر لهذا التقرير) علىمواصلة نشاطه .

كما يقر مجلس الإدارة بأنه:

- 1) لا يوجد أي ترتيبات واتفاق بين الشركة و احد المساهمين في التنازل عن حصته في الأرباح.
- 2) لا تقوم الشركة باستثمارات ولم تنشئ احتياطات أو ادخال لصالح موظفي الشركة.
- 3) لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم ولا توجد أدوات دين قابلة للاسترداد.

الثامن عشر: المدفوعات النظامية المستحقة

البيان	2011م
مصلحة الزكاة والدخل	10,239,741.9
وزارة البترول الثروة المعدنية	8,134,494.6
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	204,376.9

الناسخ عشر:

إدارة المراجعة الداخلية، تمثلت أهم أعمالها خلال العام المالي في تحديث اللوائح المنظمة لإدارة المواد - قسم المشتريات و الدورة المستندية.

العشرون:

لم يتنازل أي أحد من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.

الحادي والعشرون:

- 1- يوجد لفت انتباه في تقرير المراجع الخارجى والتي تمثل بمحظ مستندات ولم ينتهي الإفراج حتى نهاية عام 2011م.
- 2- لا يوجد شركات تابعة للشركة .
- 3- لم يتم تغير موقع الشركة و إدارتها .
- 4- لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص ابلغوا الشركة بتلك الحقوق.
- 5- لا يوجد أي مصلحة و حقوق خيار تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة و كبار التنفيذيين و أزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين .
- 6- لا يوجد شركات تابعة للشركة داخل أو خارج المملكة .
- 7- لا يوجد أي أسهم و أدوات دين صادرة .
- 8- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق للأرباح .
- 9- لا يوجد أي استثمارات أو احتياطيات أخرى أنشئت لمصلحة موظفي الشركة .
- 10- لم يتم التحفظ من قبل المحاسب القانوني على القوائم المالية .
- 11- يوصي مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاثة سنوات مالية متتالية .

الثاني والعشرون: مقترنات مجلس الإدارة:

يقترن مجلس الإدارة على حضراتكم ما يلي:

- 1- الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة.
- 2- التصديق على الميزانية العمومية للشركة وبيان الأرباح والخسائر للسنة المالية السادسة عشر للشركة والمنتهية في 2011/12/31م.
- 3- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال عام 2011م .
- 4- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة الحسابات الختامية لعام 2011م والبيانات المالية الربع سنوية والربع الأول من العام المالي لعام 2012م وتحديد أتعابه.
- 5- الموافقة على ما تم توزيعه من أرباح للمساهمين (9%) في النصف الأول (%)5 أي توزيع(%)14%. علماً بأن أحقيبة الأرباح تكون للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة لدى السوق المالية - تداول في نهاية يوم انعقاد الجمعية .
- 6- الموافقة على قواعد اختيار لجنة المراجعة و مدة عضويتهم و أسلوب عمل اللجنة وتشمل مهمات لجنة المراجعة ومسؤولياتها ما يلي:

1 - الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة وذلك من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددها مجلس الإدارة.

2 - دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها ما في شأنه.

3 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملحوظات الواردة فيها.

4 - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد إتعابهم ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكيد من استقلاليتهم.

5 - متابعة أعمال المحاسبين القانونيين واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها إثناء قيامهم بأعمال المراجعة.

6 - دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.

7 - دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.

8 - دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.

9 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

السيد العيوطي وشركاه

محاسبون ومبرجين قانونيون

مورستيفنز

إنترناشونال

ترخيص ٣٤ لسنة ١٤٠٨م

٥٨ شارع الوطن العربي - حي الحمراء

ص.ب : ٧٨١ - جدة ٢١٤٢

العنوان: ٦٦٦٢٤٧٦ / ٦٦٥٨٧٦

فاكس: ٩٦٦-٢٤٢٢-٣٣٣٣

بريد الكتروني: jeddah@elayouty.com

تقرير مراقبة الحسابات

المحترمين

الي المسادة / مساهم شركه أسمنت تبوك

(شركة مساهمه سعوديه)

تبوك - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة: لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت تبوك - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من (١) إلى (٢٤) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية. تقع مسؤولية إعداد هذه القوائم المالية الدوينة على الحاسب الآلي طبقاً للنظام على إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً للنحوة (١٢٣) من نظام الشركات وقدت لنا مع المعلومات والبيانات التي طلبناها.

إن مسؤوليتنا هي إيهام رأينا على هذه القوائم المالية بمتناهياً إلى أقصى المراجعة التي قمنا بها.

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها والتي تتطلب أن تقوم بتحيط وتتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. تشكل أعمال المراجعة على فحص اختباري للأدلة المؤيدة للبيان والإيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية، كما تستند على تقويم للمبادئ المحاسبية المتتبعة والتغيرات الظاهرة التي طبقيها إدارة الشركة وتقديم للعرض العام للقوائم المالية. في اعتقادنا أن المراجعة التي قمنا بها توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إيهام الرأي على القوائم المالية.

رأي مطلق: وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل - من كافة التواهي الجوهرية - المركز المالي للشركة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ونتائج أعمالها ، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوى عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها والملازمة لظروف الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

للتباين :

نود أن نلفت الانتباه لما ورد بالإيضاح رقم (١/٧) حيث قرر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٤٢٢/٣/١٠ - (الموافق ١٢/٢/٢٠١١م) المعني فيما لشراء أرض ، وقد قرر مجلس أحد أعضائه باتهامه بشراء الأرض وتسجيلها باسمه إلى حين الإنتهاء من عمل الوكلالات اللازمة لنقلها باسم الشركة وقد إقرارا بذلك ، وقد بلغ رصيد المصرف على شراء هذه الأرض في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٢٥٥ مليون ريال أدرجت ضمن الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ .

عن السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومبرجين قانونيون

عجم الجبس

عبد الله بالعمش
ترخيص رقم (٣٤٥)



جدة في : ٢٠ ربیع الأول ١٤٣٢م

الموافق : ٢٢ فبراير ٢٠١٢م

أعضاء في الدن الريسيفي في جميع أنحاء العالم

اشركاء

صلاح العيوطي (٣٠)
محمد العيوطي (٣١)
عبد الله بالعمش (٣٤٥)

شركة تبوك لسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2011م
(بالملايين السعودية)

2010	2011	النهاية	الموجودات
الموجودات المتداولة			
392,163,761	328,770,273	3	موجودات لدى البنوك
29,484,084	32,252,094	4	مليون واربعين ألفاً وسبعين ألفاً وستمائة وثلاثة وعشرين ألفاً
144,925,664	141,710,357	5	مخطوط
566,573,509	502,732,724		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة			الموجودات غير المتداولة
67,499,990	67,499,990	6	احتياطات طويلة الأجل
595,089,060	699,230,297	7	موجودات ثانية - بالصلبي
27,331,808	10,183,748	8	مصرفوفة مرحلة - بالصلبي
689,920,858	776,914,035		مجموع الموجودات غير المتداولة
1,256,494,367	1,279,646,759		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			المطلوبات وحقوق المساهمين
المطلوبات المتداولة			المطلوبات المتداولة
24,334,324	33,851,632	9	ذاتى وارصدة دائنة
158,093,146	159,061,573	10 , 8/2	أرباح مقتراح توزيعها على المساهمين
10,239,742	11,650,134	10	مخصص زكاة شرعية
192,667,212	204,563,339		مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة			المطلوبات غير المتداولة
14,103,353	15,860,575		مخصص مكافأة تردد الخدمة
206,770,565	220,423,914		مجموع المطلوبات
حقوق المساهمين			حقوق المساهمين
900,000,000	900,000,000	11	رأسمال
144,115,128	157,805,031	12	احتياطي نظاري
5,608,674	1,417,814		أرباح بقى
1,049,723,802	1,059,222,845		مجموع حقوق المساهمين
1,256,494,367	1,279,646,759		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تحت الإضاحات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه التقويم المالية



شركة آسيمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
فترة الدخل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011م
(بالملايين المغربي)

<u>2010</u>	<u>2011</u>	الإضاح	
274,608,745	349,739,027		مصدق البيعات
(139,188,887)	(192,715,475)		نكلفة البيعات
<u>135,419,858</u>	<u>157,023,552</u>		مجمل الربح
(2,544,794)	(2,035,777)	13	مصاريفات بيع وتسويق
(12,548,987)	(13,842,395)	14	مصاريفات عمومية وإدارية
<u>(15,093,781)</u>	<u>(15,878,172)</u>		مجموع المصاريفات
<u>120,326,077</u>	<u>141,145,380</u>		الدخل من النشاط الرئيسي
<u>10,860,762</u>	<u>7,403,797</u>	15	إيرادات أخرى
<u>131,186,839</u>	<u>148,549,177</u>		صافي الدخل - قبل الزكاة الشرعية
<u>(10,239,742)</u>	<u>(11,650,134)</u>	3/10	مخصص زكاة شرعية
<u>120,947,097</u>	<u>136,899,043</u>		صافي دخل السنة
<u>1.34</u>	<u>1.57</u>	17	ربح السهم (من النشاط الرئيسي)
<u>1.34</u>	<u>1.52</u>	47	ربح السهم (من صافي الدخل)

نغير الإيضاحات المرفقة من (I) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية



2

X

شركة أسمنت تبوك

شركة مساهمة سعودية تبوك

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية

في 31 ديسمبر 2011

(بالملايين (السعودية))

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
120,947,097	136,899,043	تدفق النقدي من عمليات التشغيل :
49,999,760	51,412,160	صفقات التخل
8,241,756	17,148,060	تعديل صافي الدخل إلى صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
-	23,175	استهلاك موجودات ثابتة
1,969,182	2,418,403	إطفاء مصروفات مؤجلة
<u>10,239,742</u>	<u>11,650,134</u>	خسائر بيع موجودات ثابتة
<u>191,397,537</u>	<u>219,550,975</u>	مخصص مكافأة ترك الخدمة
		مخصص زكاة شرعية
		التغير في الموجودات والمطروبات
(10,857,673)	(2,768,010)	نقص/(زيادة) :
<u>(21,275,004)</u>	<u>3,215,307</u>	متباينون وأرصدة مدفوعة
		مذخون
(821,567)	9,517,308	(نقص)/زيادة :
(9,614,555)	(10,239,742)	دائعون وأرصدة دالة
<u>(595,693)</u>	<u>(661,181)</u>	مخصص زكاة شرعية
<u>148,233,045</u>	<u>218,614,657</u>	مخصص مكافأة ترك الخدمة
		صافي التدفق النقدي الناجع عن عمليات التشغيل
		تدفق النقدي من عمليات الاستثمار :
(22,410,838)	(156,074,941)	موجودات ثابتة
-	498,369	المحصل من بيع موجودات ثابتة
<u>(15,944,420)</u>	<u>-</u>	صرفوفات مؤجلة
<u>(38,355,258)</u>	<u>(155,576,572)</u>	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل :
(144,292,709)	(126,431,573)	أرباح متفرج توزيعها على المساهمين
<u>(144,292,709)</u>	<u>(126,431,573)</u>	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
(34,414,922)	(63,393,488)	صافي (النقد) لي تقدر وما في حكمه
426,578,683	392,163,761	النقد وما هي حكمه في بداية السنة
<u>392,163,761</u>	<u>328,770,273</u>	النقد وما هي حكمه في نهاية السنة
<u>-</u>	<u>55,838,818</u>	معلومات عن عمليات غير نقدية
		المقيد من أعمال وأسلوبية لموجودات ثابتة

تحير الإضطرابات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية



شركة تسمت تبوك
شركة مساهمة مغربية - تبوك
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011م
(بشكل الات السعودية)

مجموع	الاحتياطي			
حقوق المساهمين	الأرباح المدفأة	النظاري	رأس المال	
1.051.676.705	19.656.287	132.020.418	900.000.000	الرصيد في 1 يناير 2010م
120.947.097	120.947.097	-	-	صافي نخل السنة
-	(12.094.710)	12.094.710	-	التحول للإحتياطي النظاري
(121.500.000)	(121.500.000)	-	-	أرباح تم توزيعها
(1.400.000)	(1.400.000)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1.049.723.802	5.608.674	144.115.128	900.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2010م
136.899.043	136.899.043	-	-	صافي نخل السنة
-	(13.689.903)	13.689.903	-	التحول للإحتياطي النظاري
(126.000.000)	(126.000.000)	-	-	أرباح تم توزيعها
(1.400.000)	(1.400.000)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1.059.222.845	1.417.814	157.805.031	900.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2011م

تعتبر الإضافات المرفقة من (1) إلى (24) جزءاً من هذه القوائم المالية



شركة أسمت تبوك

شركة مساهمة سعودية - تبوك

إضاحات على الفور المالي للسنة المنتهية

في 31 ديسمبر 2011م

(باتribalat للسعودية)

1 - عالم

1/1 - ثالست شركة أسمت تبوك (شركة مساهمة سعودية) طبقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية العاشر بالمرسوم الملكي رقم (م/ 6) وتاريخ 22/3/1385هـ . وبموجب قرار الوزاري رقم (889) وتاريخ 14/8/1414هـ تصدر بالترخيص بتأسيس الشركة . وثبتت بالسجل التجاري لمدينة تبوك تحت رقم 3550012690 وتاريخ 25/2/1415هـ الموافق 1994/2/1 .

2/1 - غرض الشركة هو تصنيع الأسمدة ومشتقاتها وتوسيعه والإتجاز بها والقيام بجميع الأعمال المتعلقة والمتصلة بهذا الغرض . وابتكار وتصنيع الأسمدة ومنتجاته وتمكك المذارات والمعامل الخفية لتحسين المنتجات . وتوسيع الشركة تماشياً من خلال مصنوعها في مدينة صبا .

2 - أهم البيانات المحاسبية المنتهية

بضم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في السلامة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم البيانات المحاسبية المنتهية :

2/2 - العرف المحلي

بضم إعداد القوائم المالية وفقاً لعدة التكلفة التاريخية ، وتقع الشركة مقيدة الاستحقاق المحاسبي في تسجيل بيرادتها ومصروفاتها .

2/2 - تفاصيل حكم

لأغراض إعداد قائمة التغيرات التفصيلية فإن التفاصيل في حكمه يتضمن في الصناعات الجارية مع تبوك وودائع الترباحات الإسلامية .

3/2 - المخزون

يقوم المخزون بالتكلفة أو السوق . أيهما أقل () تظهر تكلفة البضاعة نسبة الصنع والمورد الأولية وقطع الغيار والتوكيد وموعد التلقيح على أساس متوسط التكلفة . وتشمل تكلفة البضاعة نسبة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على تكلفة المورد الأولية والعملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة .

4/2 - استثمارات طويلة الأجل

- تتمثل في استثمار شركة ساحة نسبياً غير متداولة في سوق الأوراق المالية ويحصل هذا الاستثمار بالتكلفة .
- شرط الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في الشركة بقائمة الدخل بعد توزيعها .

[Handwritten signatures]



شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إيصالحات على القوائم المالية لسنة المنتهية
في 31 سبتمبر 2011م
(بيانات السعودية)

5/2 - الموجودات الثابتة ومساهماتها

- تجلب الموجودات الثابتة وفقاً لتكلفتها التاريخية بعد تجزيل مجمع الاستهلاك .
- لا يتم لاستهلاك الأراضي والأصول الرأسمالية تحت التنفيذ - بينما تستهلك كلية الموجودات الثابتة الأخرى على أساس القسط الثابت خلال عمر الإنتاج المتفق للأصل بالنسبة للسوية الثانية :

- مباني وآلات ثابتات	%6.20 - %3.5
- سيارات ووسائل نقل	%6.25 - %1.5
- أثاث وتركيبات	%6.20 - %2.5
- الآلات ومعدات	%6.20 - %4

- تحصل بمحروقات الإصلاح والصيانة التي تزيد جوهرياً من عمر الإنتاج المقدر للأصل على قيمة التخل .

6/2 - الخاضر قيمة الموجودات

في تاريخ كل مركز مالي ، تقوم الشركة بتحديد ما إذا كانت هناك أي آلة موضوعة تشير إلى الخاضر قيمة الموجودات .

في حالة وجود الخاضر وتكون القيمة التقديرية للقيمة لابشارة أقل من ملحوظة القيمة المفترضة ، يتم تخفيض القيمة المفترضة بالقيوس للبالغ القليل لابشارة ويتم تحصيل الفروقات على قائمة التخل .

7/2 - التمهير قيمت الموحدة والمقدار

- تحويل المحرولات الموجودة في تكاليف العرسات وأعمال الصيانة لرئيسية للأفران في مصنع الشركة التي تزيد من عمر الإنتاج بصورة جوهيرية .
- يتم إبقاء المحرولات لموجلة على قائمة المقدرة لابشارة لها .

8/2 - خدبيبات الأرباح

تحيد الأرباح شهرياً بعد تاريخ القوائم المالية في مصائبها كنسبة بعد إقرارها من الجمعية العامة للأسدين على أن يتضمن تقرير مجلس إدارة الشركة لمنوي جميع هذه التوزيعات .

9/2 - الزكاة الشرعية والضردية

- تخفيض الشركة لزكاة الشرعية وفقاً لعملية مصلحة لزكاة والدخل ، تقوم الشركة بقيد مخصص لزكاة الشرعية المسحقة سنوياً وتحمله على حملة التخل ويتم قيد التحويلات التي تدخلأ بعد اغريق التوكيل تجزئة في وجست - هي الفرة التي يتم الربط فيها .
- يتم تكوير مخصص الشرعية التي يتم سدادها عن طريق الشركة بنيمة عن الشركات الأجنبية التي تتعامل معها في وجست .

6



شركة أسمت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
يضاحت على الفاتورة المالية لسنة المدنة
في 31 ديسمبر 2011م
(بترالات السعودية)

10/2 - مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم تحويل مخصص بمبالغ مكافأة ترك الخدمة للعاملين المستحقة عن مدة خدمتهم حتى تاريخ قيادة المركز المالي وذلك بما ينافي ونظام العمل وأصول السعودية .

11/2 - نفقات الإدارية

تحوّل المبيعات بالصافي بعد خصم الجواز وذلك عند تسليم البضاعة إلى العملاء .

12/2 - مصاريف بيع وتسويق والمصاريف ذات العمومية والإدارية

- يتم تحويل المصاريف ذات الدائنة من مجموعات الشركة المتعلقة بümiehia البيع والتسويق على مصاريف بيع وتسويق .

- يتم تحويل المصاريف المتعلقة بالإدارة والتي لا تتعلق بümiehia الإنتاج أو وظيفة البيع على المصاريف ذات العمومية والإدارية .

13/2 - المصروفات الأجنبية

تحفظ الشركة مجملتها الحسابية باليارال السعودي، ويجرى تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة إلى الريال السعودي باسعار الصرف المساعدة وقت اجراء المعاملات وتحول لرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملة الأجنبية في نهاية السنة المالية إلى الريال السعودي باسعار الصرف المساعدة في تلك التاريخ ويدرج فرق التقويم بقائمة التحمل .

14/2 - عقود لغير الشركة

يتم صيغت عقود الإيجار التي يحتفظ فيها المؤجر بالجزء الرئيس من المخابر والحقوق المرتبطة بالملكية كمفهوم لغير شرعية يتم قيد المبالغ المطرحة بموجب عقود الإيجار التشغيلية ضمن قائمة التحمل خلال فترة تلك العقود .

3 - نقد لدى البنوك

<u>2010</u>	<u>2011</u>
5,172,132	32,770,273
386,991,629	296,000,000
392,163,761	328,770,273

نقد لدى البنوك
ودفع مراجعت إسلامية



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شركة أسمحت توبك
شركة مساهمة مسعودية - توبك
بياناتها على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011م
(بترات السعوية)

4 - مدینون ولرخصة مدينة

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
15,514,421	15,948,314	صلاء
4,269,811	3,513,888	نفعت مقدمة لموردين
6,462,436	11,407,607	مصاريف متفرجة مقدما
1,996,711	120,466	أيرادات مستحقة
1,274,047	1,295,161	آخرى
29,517,426	32,285,436	
(33,342)	(33,342)	مخصص بيون مشترك في تحصيلها
29,484,084	32,252,094	

5 - مخزون

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
72,828,453	73,934,214	قطع غير غير مدة للبيع
37,693,142	29,833,751	إنتاج تحت التصنيع
3,813,539	999,957	إنتاج قائم الصنع
2,183,781	3,400,388	معدات ومواد تعليم وخلافه
28,149,429	24,321,463	مواد حام وبيمات
257,320	9,220,584	صناعة بالطريق
144,925,664	141,710,357	

6 - استهلاكات

تنتمي في الاستهلاك باسم شركة التصنيع وخدمات الطاقة - شركة مساهمة مملوكة - بعدد 6,749,999 سهم



شركة اسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
بيانات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011م
(بالريلات السعودية)

٧ - موجودات بقيمة

نوع	الرصيد في 31/12/2011	استثمارات خلال السنة	تحويلات من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	اضمادات خلال السنة	الرصيد في 31/1/2011
أراضي	7,601,697	-	-	-	7,601,697
مالي والشاملات	324,049,909	-	5,351,380	3,285,985	315,412,544
آلات ومعدات	845,843,288	(80,475)	50,487,438	136,380	795,299,945
سيارات ووسائل نقل	70,664,910	(4,410,138)	-	2,714,602	72,360,446
ثاث وفركيات	22,769,286	-	-	163,154	22,606,132
* إجمالي رأسمالية تحت التنفيذ	126,431,155	-	(55,838,818)	149,774,820	52,495,153
مجمع الاستهلاك	<u>1,397,360,245</u>	<u>(4,490,613)</u>	<u>-</u>	<u>156,074,941</u>	<u>1,245,775,917</u>
مالي والشاملات	136,443,270	-	-	11,258,113	125,185,157
آلات ومعدات	474,827,324	(80,475)	-	37,443,529	437,464,270
سيارات ووسائل نقل	65,638,811	(3,888,594)	-	2,586,073	66,941,332
ثاث وفركيات	21,220,543	-	-	124,445	21,096,098
صفحات المقدمة المفهرسة	<u>698,129,948</u>	<u>(3,969,069)</u>	<u>-</u>	<u>51,412,160</u>	<u>650,686,857</u>
	<u>699,230,297</u>				<u>595,089,060</u>

• تتعلق الأصول الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي بكلفة ترقية ملفات وألت ومحادث الحفظ.

1/7 - بتاريخ 10/3/1432هـ (الموافق 13/2/2011م) قرر مجلس إدارة الشركة المضمون قراراً في شراء أرض . وقد فوجئ المختص أحد أعضائه ببيانات شراء الأرض وشجبها واسمه إلى حين الانتهاء من عمل شركات لازمة لنقلها باسم الشركة ، وقد قدم مختص الإدارة قراراً لإقرارها باسم الشركة دون مقابل كما حصل على خطاب هامان مالي ساري المفعول حتى 4/1/2012م بمبلغ 20 مليون ريال قيمه سلك هذه الأرض ، وقد بلغ رصيد المتصروف على شراء هذه الأرض في تاريخ المركز المالي بمبلغ 75,017,915 ريال ليرجع ضمن الأصول الرأسمالية تحت التنفيذ.

2/7 - تم توزيع استثمارات السنة على النحو التالي:

نوع الاستثمارات	2010	2011
مصروقات بيع وتسويق (إضاح ٣)	49,450,087	50,789,242
مصروقات صناعية وإدارية (إضاح ١٤)	120,316	119,861
	429,357	509,057
	<u>49,999,760</u>	<u>51,412,160</u>



شركة يسمن تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
يضمها على القوائم المالية لسنة المقبولة
في 31 ديسمبر 2011
(بالريلات السعودية)

8 - مصروفات موجلة

<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>تفصيل</u>
19,629,144	27,331,808	الرصيد في أول السنة
15,944,420	-	إضافة خلال السنة
35,573,564	27,331,808	الرصيد في نهاية السنة
(8,241,736)	(17,148,060)	نفط الإنفاق خلال السنة
27,331,808	10,183,748	صافي المصروفات الموجلة

9 - دلائل وأرصدة دائنة

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
17,293,796	23,751,116	موروثون
1,775,601	4,922,952	نفقات من العملاء
1,809,201	1,551,519	مصاريف مستطة
174,375	174,375	فاتح الائتمان
739,700	780,301	تأمينات لدى الغير
1,600,000	1,600,000	مكتبة أعضاء مجلس الإدارة (انظر بضاح 16)
941,651	1,071,369	لغير
24,334,324	33,851,632	



شركة أسمنت تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
الإصلاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011
(بالملايين السعوديين)

10 - مخصص زكاة شرعية

1/10 - مكونات الوعاء الزكوي

يتكون الوعاء الزكوي لتقدير الشركة كما في 31 ديسمبر 2011م من المبدد التالية :

2010	2011	
900,000,000	900,000,000	رأس المال
131,774,373	144,351,928	احتياطيات
99,075,896	130,462,790	صافي الربح المعدل
12,134,171	13,475,514	مخصصات في بداية السنة
	111,435,654	أخرى
1,142,984,440	1,299,725,886	اجمالي الغنائم الخاضعة لزكاة
		بعض :
533,239,342	555,674,140	الموجودات الثابتة بالتصنيع
32,495,153	126,428,429	أعمال رأس المال تحت التنفيذ
27,331,808	10,183,748	مصروفات مؤجلة بتصنيع
72,828,453	73,934,214	قطع غير غير معده للبيع
67,499,990	67,499,990	استثمارات
733,394,746	833,720,521	اجمالي الغنائم الغير الخاضعة لزكاة
409,589,694	466,005,365	الوعاء الزكوي
10,239,742	11,650,134	* الزكاة الشرعية بواقع 2.5%

- تحسب الزكاة الشرعية المستحقة على أساس 2.5% من الوعاء الزكوي أو من الصافي المعدل للسنة ليهما أكتر .

* تم حساب الزكاة الشرعية على أساس 2.5% من الوعاء الزكوي .

2/10 - التوضيح الزكوي

فامت الشركة بتقديم بقرارها الزكوي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010م وحصلت على شهادة مقيدة ،
 بإسم الشركة في 23 محرم 1433هـ الموافق 18 ديسمبر 2011م من مصلحة الزكاة والدخل الرسمية
 للسنوات من 2002م وحتى 2005م الذي تطلب المصلحة بموجبه بفرضت زكوية على الشركة بمبلغ 10.3
 مليون ريال ، لم تتوافق إدارة الشركة على ربط مصلحة الزكاة والدخل وقتها بالإعتراف على هذا السرط ،
 علماً بأن مصلحة الزكاة والدخل لم تزور الشركة بالزيروت الزكوية للسنوات من 2006م وحتى 2010م حتى
 تاريخه .

١١



شركة أسمت تبوك
 شركة مساهمة سعودية - تبوك
الإصلاحات على الفوائح المالية لسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011م
 (باتributal السعوية)

- حركة مخصص ركبة شرعة السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011م 3/10

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
9,614,555	10,239,742	الرصيد في بداية السنة
(9,614,555)	(10,239,742)	النقد خلال السنة
10,239,742	11,650,134	النقد خلال السنة
<u>10,239,742</u>	<u>11,650,134</u>	الرصيد في نهاية السنة

11 - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة المتصدر بـ 90 مليون سهم (تسعمائة مليون سهم) بقيمة الاسمية تسهم 10 ريال سعودي بقيمة إجمالية 900 مليون ريال سعودي (تسعمائة مليون ريال سعودي) - (عام 2010 م - 900 مليون ريال سعودي) .

12 - احتياطي نظلي

يعرج نظم التبركات والنظم الأساسي للشركة بجزء تجذب 10% سوريا من الربح الصافي لحساب الاحتياطي النظلي ويحوز تجذبة العنة العانية للمساهمين وفقط هذا التجذب متى بلغ الاحتياطي المتكرر نصف رأس المال . علما بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع حاليا .

13 - مصرفات بيع وتسوية

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
1,774,947	1,613,452	رواتب وأجور ومزارات أخرى للعاملين
120,316	119,861	استهلاكات
649,531	302,464	أخرى
<u>2,544,794</u>	<u>2,035,777</u>	



شركة أسمنت تبو
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011م
(باليارات السعودية)

14 - مصروفات عمومية وإدارية

2010	2011	
7,959,132	9,152,823	رواتب وأجور ووزايا أخرى العاملين
429,357	509,057	استيلات
785,804	103,676	إنفاذ مصروفات مؤجلة
782,233	247,692	مصاريف إستشارية ومهنية
350,209	304,854	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة تنفيذية
82,851	51,863	ذكر سفر وفترة اعطاء مجلس الإدارة
35,254	20,730	إصلاح وصيانة
304,206	74,546	دعائية واعلان
-	27,531	لتجزيات
468,000	513,500	غير ذات
165,877	263,562	بريد وهاتف
1,186,064	2,572,561	لخرى
<u>12,548,987</u>	<u>13,842,395</u>	

15 - أموال أخرى

2010	2011	
5,394,420	3,495,696	أرباح ودخل مراجعات إسلامية
4,724,999	3,375,000	أرباح استثمارات
741,343	533,101	برادات متعددة
<u>10,860,762</u>	<u>7,403,797</u>	

16 - مكافأة أعضاء مجلس إدارة

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المسنطة لعام 2011م مبلغ 1,400,000 ريال سعودي (2010م - 1,400,000 ريال سعودي) كما بلغ مبلغ بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة وجلسات لجنة الهيكلة مطلع 2012م 122,981 ريال سعودي (2010م - 148,851 ريال سعودي) ، كما بلغ بدل حضور جلسات لجنة المراقبة وسكنات أعضاء من خارج مجلس إدارة لعام 2011م مبلغ 137,000 ريال سعودي (2010م - 122,530 ريال سعودي) ، وبلغ بدل اجتماعات لجنة التدقيقية لعام 2011م مبلغ 54,000 ريال سعودي (2010م - 42,000 ريال سعودي) .



شركة أسمنت تبو
شركة مساهمة سعودية - تبوك
أيضاً تحت على القابضة الصناعية لتنمية المنتجية
في 31 ديسمبر 2011م
(بالريلات السعودية)

17 - ربح السهم

- تم حساب ربح السهم للسنة (من النشاط الرئيسي) على أساس صافي النخل من النشاط الرئيسي (بلغ 141,145,380 ريال سعودي (2010 م - 120,326,077 ريال سعودي) مقسوماً على عدد الأسهم المصدرة وبالنسبة 90 مليون سهم (2010 م - 90 مليون سهم) .
- تم حساب ربح السهم للسنة على أساس صافي النخل (بلغ 136,899,043 ريال سعودي (2010 م - 120,947,097 ريال سعودي) مقسوماً على عدد الأسهم المصدرة وبالنسبة 90 مليون سهم (2010 م - 90 مليون سهم) .

18 - نعمات الأرباح

تم توزيع أرباح إجمالية لعام 2011 م قدرها 126 مليون ريال يوضع 1.40 ريال عن كل سهم (2010 م - 121.50 مليون ريال) ، وتحت الأرباح المقترن توزيعها في الآتي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
81,000,000	81,000,000	أرباح موزعة عن النصف الأول لعام 2011م
40,500,000	45,000,000	أرباح مفتوحة توزيعها عن النصف الثاني لعام 2011م
<u>121,500,000</u>	<u>126,000,000</u>	
36,593,146	33,061,573	أرباح مستحقة عن أعوام سابقة
<u>158,093,146</u>	<u>159,061,573</u>	

19 - مقدمة فلسفية

الشركة قطاع تطوير واحد صناعة الأسمنت ومتناهية ، وتمارين الشركة تنشطها في المملكة العربية السعودية .

20 - قذائف محتملة

- بلغت الالتزامات للحملة لخطابات الضمان والاعتمادات المستندية - 227,789,352 ريال سعودي (2010 م - 13,755,732 ريال سعودي) .

21 - أدوات المالية والاردة المخاطر

تضمن الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز العالمي بشكل رئيسي من النقد وما في حكمه والستمم المدينة والضرر الدائنة وبعض التصرّفات المستحقة والمطلوبات الحكومية الأخرى .

1/21 - مخاطر الائتمان

تشمل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالالتزاماته بشأن أداة مالية مما يودي إلى تكبده الطرف الآخر خسائر مالية ، تحول الشركة التقليل من مخاطر الائتمان للعملاء وذلك بوضع حدود للاقتراض مع العملاء وفقاً للمضامين المقيدة من العداد .

شركة أسمدة تبوك
شركة مساهمة سعودية - تبوك
إضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 ديسمبر 2011
(بنرويات السعودية)

2/21 - مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأصول المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية ، إن معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي ، تراقب الإدارة تقلبات معدلات العملات وتعتقد أن مخاطر العملة هي غير جوهريه .

3/21 - مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة بالوفاء بتمويل متطلباتها ، لدى الشركة سهيل كابي لمقابلة التزاماتها عندما تصبح مستحقة .

22 - القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطابقات المالية للشركة لا تختلف عن القيمة النظرية المدرجة في القوائم المالية .

23 - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 30/3/1433هـ (الموافق 22/2/2012) .

24 - إرقم المقارنة

أعد تبويب بعض أرقام المقارنة للعام الماضي لتتفق مع طريقة عرض القوائم المالية لهذا العام .

