



تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الحادية والثلاثين المقرر عقدها يوم الأحد 25 ربيع الأول 1430هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق 22 مارس 2009م في الساعة الثامنة مساءً بقاعة نجد بفندق الرياض ماريوت.

حضرات المساهمين الكرام

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبيتكم دعوته لحضور إجتماع الجمعية العامة العادية الحادية والثلاثين وأن يتقدم إليكم بتقريره السنوي مشفوعاً بالقوائم المالية عن نتائج عام 2008م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في 2008/12/31م وكذلك قوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين والإيضاحات المبيّنة عليها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

نشاط الشركة

تصنيع المنتجات الخزفية على إختلاف أنواعها وسخانات المياه ومكوناتها المختلفة وتسويقها وبيعها داخل المملكة وخارجها وإنشاء المعامل والمصانع اللازمة لإنتاجها. وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها تملك العقارات والأموال المنقولة والدخول في الإتفاقيات والعقود اللازمة لها وفي حدود الأنظمة السارية.

نتائج أعمال الشركة

حققت الشركة في عام 2008م أرقاماً قياسية جديدة من حيث الأداء والنتائج الطيبة في كافة المجالات الإنتاجية والتسويقية والربحية. وقد حققت الشركة بحمدالله أرقامها المستهدفة في الميزانية التخطيطية لهذا العام 2008م. وكانت نتائج العام على النحو الآتي :

1- زادت الأرباح التشغيلية بواقع 48,1% عن العام الماضي 2007م. وفيما يلي بيان يوضح الأرباح التشغيلية وأرباح الإستثمارات والإيرادات الأخرى لعام 2008م مقارناً مع العام الماضي 2007م:



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١٠٠١٤٥٩٠ عضوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب 63629 الرياض 11526 Riyadh
للمملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف 966 1 498 1030 Tel. فاكس 966 1 498 1324 Fax
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



عام 2007م	عام 2008م	
ألف ريال	ألف ريال	
111,789	165,536	الأرباح التشغيلية
15,723	12,368	أرباح الإستثمارات وإيرادات أخرى
127,512	177,904	مجموع صافي الربح

1-1 نتائج أعمال الشركة حسب أنواع النشاط

المجموع	السخانات	المنتجات الخزفية	المبيعات
857,106	185,369	671,737	
177,904	19,247	158,657	صافي الربح
=====	=====	=====	

2-1 تحليل جغرافي لإيرادات الشركة

النسبة المئوية	المنطقة الجغرافية
85,5 %	السوق المحلية بالمملكة
14,5 %	التصدير للخارج
100 %	المجموع

2- حققت مبيعات الشركة لهذا العام 2008م رقماً قياسياً جديداً في تاريخ الشركة بلغ 857 مليون ريال بزيادة قدرها 39,4% عن العام الماضي. وتواصل الشركة تعزيز تواجدتها في معظم مدن المملكة من خلال 24 معرضاً للشركة إضافة إلى شبكة واسعة من الموزعين منتشرة في شتى أنحاء المملكة. وللشركة مكتب في دبي. وتواصل الشركة سعيها نحو التوسع في تصدير منتجاتها للخارج. وقد بلغ مجموع ما تم تصديره من منتجات الشركة خلال عام 2008م مبلغ 125 مليون ريال وهو ما يمثل 14,5% من مبيعات الشركة. وتصدر الشركة منتجاتها إلى دول مجلس التعاون الخليجي والدول العربية ودول أخرى متعددة. وقد بلغ مجموع الدول التي صدرت لها الشركة منتجاتها خلال عام 2008م عدد 48 دولة. وقد دخلت منتجات الشركة إلى دول جديدة في عام 2008م في كل من البرتغال وتونس وغانا.





3- عملت مصانع الشركة بطاقتها الإنتاجية المتاحة خلال عام 2008م ولم يحدث بحمد الله أي تعطل يؤدي إلى توقف ملحوظ لأي من خطوط الإنتاج خلال هذه الفترة. وقد حققت المصانع زيادة قدرها 33% في إنتاج البلاط ، 16% زيادة في الأدوات الصحية ، 18% زيادة في السخانات مقارنة مع إنتاج عام 2007م.

توسعة مصانع الشركة

أشار المجلس في تقريره عن العام الماضي 2007م أن العمل يسير بمشروع خط بلاط جديد بالمصنع الأول وأنه يتوقع أن يبدأ الإنتاج في بداية الربع الثاني من عام 2008م. وقد تم بحمد الله استكمال إنشاء هذا المشروع وبدأ الإنتاج خلال شهر فبراير 2008م وبلغ إنتاجه خلال العام 2008م حوالي 1,45 مليون متر مربع.

ويسير العمل بمشروع استبدال خط البلاط القديم بالمصنع الأول والذي بلغت طاقته ستمائة ألف متراً مربعاً بخط جديد تبلغ طاقته مليوني متراً مربعاً سنوياً وفق الخطة المرسومة. وسيبدأ الإنتاج في بداية الربع الثاني من عام 2009م إن شاء الله.

وقد إعتد مجلس الإدارة مشروعاً جديداً لإنشاء ثلاثة خطوط لإنتاج البلاط يقام على أرض المصنع الثاني. وتبلغ الطاقة التصميمية لهذا المشروع حوالي (17) مليون متراً مربعاً وينفذ على مرحلتين . ويتوقع أن يبدأ إنتاج هذا المشروع خلال النصف الثاني من عام 2010م إن شاء الله. وسوف تسهم هذه التوسعات في إنتاج منتجات عالية الجودة من البلاط والبورسلان وتتيح للشركة إنتاج المزيد من المقاسات والتصاميم المختلفة التي تلبى أذواق عملاء الشركة.

كما تم مع نهاية العام 2008م تشغيل مشروع توسعة مصنع الفريئة لتزجيج البلاط بطاقة سنوية تبلغ عشرة آلاف طن. وسوف يساهم هذا المشروع في تخفيض تكلفة تزجيج البلاط وتقليل كميات مواد التزجيج المستوردة.

كما تم الإنتهاء من إنشاء وحدة الطحن الجاف والخاصة بطحن ومعالجة المواد الخام من الفلدسبار والسيليكا والحجر الجيري . وتبلغ طاقتها التصميمية السنوية حوالي خمسين ألف طناً من المواد الخام المطحونة والمعالجة. وسوف تسهم هذه الوحدة في تخفيض تكلفة المواد الداخلة في الإنتاج كما أنها ستنجح للشركة مستقبلاً بيع الفائض عن حاجة مصانع الشركة من المواد.

كما تعاقدت الشركة على شراء فرن جديد لمصنع الأدوات الصحية تبلغ طاقته السنوية

حوالي عشرة آلاف طن. ويتوقع أن يبدأ هذا المشروع بالإنتاج في أوائل عام 2010م إن شاء الله.



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١٠١٤٥٩٠ عضوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب. 63629 P.O. Box الرياض 11526
المملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف 1498 1030 Tel. +966 فاكس 1498 1324 Fax +966
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



ويسير العمل بمشروع مصنع السخانات الثاني وفق الخطة المرسومة له. ويتوقع بمشيئة الله أن يبدأ إنتاج هذا المشروع مع بداية الربع الثاني من العام الحالي 2009م.

التوقعات المستقبلية للشركة والمخاطر المحتملة

تعمل الشركة بحمد الله وفق الخطط الإستراتيجية التي يضعها ويرسمها مجلس الإدارة في كافة توسعاتها وعملياتها التشغيلية. ويتوقع بمشيئة الله (بعد إكمال مشروعات توسعة المصانع التي تخص عام 2009م) أن تزداد الطاقة الإنتاجية لمصانع البلاط خلال عام 2009م بحوالي مليون متر مربع لتصبح 34 مليون متر مربع سنوياً، وأن تزداد الطاقة الإنتاجية لمصنع السخانات لعام 2009م بحوالي 350,000 سخان لتصبح 1,2 مليون سخان في العام .

ووفقاً لأفضل المعلومات المتوفرة لا توجد مخاطر متوقعة في العمليات التشغيلية للشركة. والمخاطر المحتملة تتمثل بشكل رئيسي في الانعكاسات السلبية للأزمة العالمية الحالية على مستويات الطلب والأسعار في أسواق الشركة إلى جانب احتمالات مواجهة نقص في الأيدي العاملة مع بدء إنتاج التوسعات أو إنقطاع التيار الكهربائي. وتعمل إدارة الشركة - بمشيئة الله - على تلافيها مسبقاً والتعامل معها في حال حدوثها.

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

تم خلال العام 2008م إستلام مبلغ 11,72 مليون ريال من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مشاريع توسعة مصانع البلاط. كما سددت الشركة للصندوق الأقساط المستحقة خلال العام 2008م والبالغ مجموعها 14,2 مليون ريال. ويبلغ رصيد قرض الصندوق في نهاية عام 2008م مبلغ 91,9 مليون ريال.

وينتظر المجلس هذه الفرصة ليعرب عن بالغ شكره وإمتهانه لصندوق التنمية الصناعية السعودي والقائمين عليه على الدعم والمساندة اللذين تلقاهما الشركة.

قروض البنوك

حصلت الشركة خلال العام 2008م على قروض بنكية (قصيرة وطويلة الأجل) من البنوك المحلية في إطار نظام المرابحة الإسلامية وذلك لتمويل مشروعات توسعة مصانع



حائزة على شهادة الجودة العالمية



شركة . وقد بلغ رصيد هذه القروض (قصيرة وطويلة الأجل) في 2008/12/31 مبلغ 558 مليون ريال.

القوى العاملة والتدريب

وقعت الشركة إتفاقية مع صندوق الموارد البشرية ضمن مشروع توطين الوظائف لإستقطاب وتوظيف 123 متدرباً حسب برنامج التدريب المرتبط بالتوظيف . وقد تم توظيف 102 من هؤلاء في تخصصات متعددة . وقد بلغ مجموع السعوديين الذين تم توظيفهم خلال عام 2008م عدد 286 موظفاً. كما بلغ عدد السعوديين العاملين حالياً في الشركة (560) موظفاً بزيادة قدرها 14% عن عدد هؤلاء في بداية العام. وتعمل الشركة على إستقطاب العمالة السعودية وتدريبها وتأهيلها. وقد نفذت إدارة التدريب خلال العام 2008م عدد 18 دورة تدريبية منها عدد 9 دورات مع مراكز تدريب خارج الشركة في مختلف التخصصات في حين نفذ مركز التدريب بالشركة عدد 9 دورات أخرى مختلفة. وقد بلغ عدد المتدربين 424 متدرباً خلال العام 2008م.

نظام تمليك كبار الموظفين لأسهم الشركة

تتجه سياسة الشركة نحو إستقطاب الكوادر الفنية والإدارية المؤهلة والعمل على الإحتفاظ بهم عن طريق تحفيزهم وتشجيعهم على رفع مستوى أداء الشركة وزيادة أرباحها وتعظيم قيمتها السوقية وإيجاد مصلحة مشتركة بين الشركة وكبار موظفيها على غرار ما يتم العمل به لدى كثير من الشركات الرائدة. وقد أعدت الشركة نظاماً لتمليك كبار الموظفين لأسهم الشركة بموجب شروط وضوابط عن طريق أحد المكاتب الإستشارية المتخصصة. ويهدف هذا النظام إلى خلق روح الولاء والانتماء للشركة ويزيد من إستقرار كبار الموظفين الذين هم في مواقع قيادية بالشركة عن طريق تحفيزهم نحو المشاركة في زيادة قيمة الشركة . وقد روجع هذا النظام من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت بالشركة واعتمد من مجلس الإدارة قبل عرضه على هيئة السوق المالية وعلى جمعيتكم الموقرة للموافقة عليه وإقراره.



حائزة على شهادة الجودة العالمية



يمثل الرصيد في نهاية العام 2008م الإستثمارات في شركات زميلة (شركة توزيع الغاز الطبيعي وشركة الخزف للأنايب) بمبلغ 32,6 مليون ريال وكذلك إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع بمبلغ 14,3 مليون ريال.

أنشطة الأسهم وأدوات الدين

لا توجد خلال العام 2008م أية أدوات دين صادرة من الشركة . وتنحصر المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت (عدا اعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر) في الأشخاص التالية أسماؤهم :

إسم المساهم	النسبة المئوية
صالح عبد العزيز الراجحي	15,99%
شركة فالكم للخدمات المالية	6,84%

في رأس المال في 2008/12/31م

ولا توجد أية مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق إكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة خلال عام 2008م. ولا توجد أية حقوق تحويل أو إكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام 2008م . كما لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للإسترداد . كذلك لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من المساهمين عن أي حقوق في الأرباح . كما لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن حقوقه أو بدلاته.

الزكاة الشرعية

قدمت الشركة الإقرار الزكوي عن عام 2007م وحصلت بموجبه على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل تمكنها من إنهاء جميع معاملاتها وصرف مستحقاتها النهائية. وقد بلغ رصيد مخصص الزكاة الشرعية في 2008/12/31م مبلغ 6,150,000 ريال عن زكاة عام

2008م وأية تسويات قد تظهر عند الربط النهائي لعام 2008م.



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت ١٠١٠١٤٥٩٠ - عضوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب 63629 P.O. Box الرياض 11526 Riyadh
المملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف 1498 1030 Tel. +966 1 فاكس 1324 1498 Fax +966
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



المدفوعات النظامية والالتزامات المحتملة

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان وإعتمادات مستندية من بنوك محلية بمبلغ 105 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2008م. كما قدمت الشركة ضماناً لجزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأس مال الشركة الزميلة بمبلغ 1,87 مليون ريال. ترتبط الشركة بعقود

تنفيذ أعمال رأسمالية عن معدات وتوسعات المصانع ، وقد بلغت قيمة تلك الإرتباطات كما في 31 ديسمبر 2008م حوالي 108 مليون ريال.

مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة لمدة ثلاث سنوات. وقد تم تعيين أعضاء المجلس الحالي من قبل الجمعية العامة المنعقدة في أول ابريل 2007م. وفيما يلي بيان بأعضاء مجلس الإدارة لعام 2008م وملكيتهم للأسهم والتغير في ملكيتهم خلال عام 2008م:

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم في 2008/12/31م	عدد الأسهم في 2007/12/31 م	عدد اسهم الزوجة والأولاد القصر 2008/12/31م 2007/12/31م
1	سعد إبراهيم المعجل	201,000	201,000	2,500
2	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	3,997,025	3,997,025	2,500
3	صندوق الاستثمارات العامة	1,350,125	1,350,125	—
4	خالد علي السلطان	4,500	4,500	—
5	خالد صالح الراجحي	1,000	1,000	—
6	سليمان محمد الخليفي	4,000	30,000	55,000
7	فهد عبد الله الحربي	2,000	2,000	—



أسهم كبار التنفيذيين

اسم التنفيذي	المسؤول	الوظيفة	الأسهم في 2008/12/31 م	الأسهم في 2007/12/31 م	أسهم الزوجة والأولاد القصر 2008/12/31 م 2007/12/31 م
عبد الكريم إبراهيم النافع	الرئيس التنفيذي	1,000	1,000	---	---
علي صالح النعيم	نائب الرئيس للشئون المالية والإدارية	---	1,400	500	---
إبراهيم محمد الحيدري	نائب الرئيس للمبيعات والتسويق	---	---	---	---
سعد عبد الرحمن الفايز	المدير التنفيذي الأول للشئون المالية	---	---	---	---
عبد الله ناصر العويرضي	المدير التنفيذي الأول لتقنية المعلومات	---	---	---	---

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في عضوية مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى:

مسلسل	إسم العضو	أسماء الشركات المساهمة المدرجة الأخرى
1	سعد إبراهيم المعجل	شركة أسمنت المنطقة الشرقية ، الشركة العربية للأنابيب
2	فهد عبد الرحمن الهويل، ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	بنك الرياض
3	خالد علي السلطان	لا يوجد
4	عبد الله محمد القحطاني ممثل صندوق الإستثمارات العامة	لا يوجد
5	خالد صالح الراجحي	لا يوجد
6	سليمان محمد الخليفي	لا يوجد
7	فهد عبد الله الخريجي	لا يوجد



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١١٠٠١٤٩٩ عضوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب 63629 الرياض
المملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف 1498 1030 +966 Tel. فاكس 1498 1324 +966 Fax
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



إجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة خمس إجتماعات خلال عام 2008م وبيانها كالتالي :

مسلسل	إسم العضو	التصنيف	عدد الإجتماعات	نسبة الحضور
1	سعد إبراهيم المعجل	مستقل - غير تنفيذي	5	100%
2	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	غير مستقل - غير تنفيذي	5	100%
3	خالد علي السلطان	مستقل - غير تنفيذي	5	100%
4	صندوق الإستثمارات العامة	غير مستقل - غير تنفيذي	5	100%
5	خالد صالح الراجحي	مستقل - غير تنفيذي	5	100%
6	سليمان محمد الخليفي	مستقل - غير تنفيذي	5	100%
7	فهد عبد الله الحربي	مستقل - غير تنفيذي	5	100%

وبلغت نسبة حضور أعضاء المجلس 100%

اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء يختارهم مجلس الإدارة من بين أعضائه وتنتهي عضويتهم في اللجنة بإنتهاء المدة المقررة لمجلس الإدارة. ويجوز إعادة تعيينهم في اللجنة لمدد مماثلة. تشمل مسؤوليات اللجنة التنفيذية تطبيق سياسات الشركة ومراقبة الأداء وإعتماد المشاريع والمصروفات في حدود صلاحياتهم ومسؤولياتهم التي يحددها مجلس الإدارة. ويحرر بإجتماعات

اللجنة محاضر منتظمة توقع من أعضاء اللجنة وتعرض هذه المحاضر على مجلس الإدارة في أقرب إجتماع تال للمجلس.



حائزة على شهادة الجودة العالمية



- 1- الأستاذ/ خالد صالح الراجحي رئيساً
 - 2- الأستاذ/ فهد عبد الله الحربي عضواً
 - 3- الأستاذ/ فهد عبد الرحمن الهويل عضواً
- (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية)

وقد عقدت اللجنة التنفيذية عشرة إجتماعات خلال العام 2008م وبلغت نسبة الحضور 100% على النحو التالي :-

ممثل	أسم العضو	عدد الإجتماعات	نسبة الحضور
1	خالد صالح الراجحي	10	100%
2	فهد عبد الرحمن الهويل (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية)	10	100%
3	فهد عبد الله الحربي	10	100%

المكافآت والرواتب والبدلات

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	----	---	2,257,140 ريال
البدلات	----	293,000	564,285
المكافآت الدورية والسنوية	----	1,400,000	1,755,760
الخطط التحفيزية	----	----	485,957
مزايا أخرى	----	----	---
المجموع	----	1,693,000	5,063,142

ملاحظة : ستصرف مكافأة عضوية مجلس الإدارة لعام 2008م من توزيع أرباح 2008م بعد إعتقاد الجمعية العامة لها.



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١٠١٤٥٩٠ عصوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب 63629 P.O. Box الرياض 11526 Riyadh
المملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف 1498 1030 Tel. +966 1498 1324 فاكس +966 1498 1324
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء يعينهم مجلس الإدارة لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات ولا تقل عن سنة واحدة. ويجوز إعادة تعيينهم لمدد مماثلة. وتنتهي عضوية اللجنة بإنهاء مدة عضوية مجلس الإدارة. ويشترط لعضوية اللجنة أن يكون مالكا لعدد من الأسهم لا تقل قيمتها الاسمية عن الفي ريال ويكون من بينهم عضو مختص بالشؤون المالية والمحاسبية وذلك وفقا لقواعد إختيار أعضاء لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عملها والمصادق عليه من الجمعية العامة العادية المنعقدة في 17/4/1994م والجمعية العامة العادية المنعقدة في 1/4/2007م.

ولجنة المراجعة الحالية مكونة من مساهمي الشركة من غير أعضاء مجلس الإدارة. ومن مهام لجنة المراجعة الرئيسية التأكد من مدى كفاية وفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية والتحقق من سلامة وصحة القوائم المالية والتوصية بإختيار المحاسبين القانونيين وفق ضوابط محددة ودراسة التقارير والملاحظات التي يقدمها كل من المحاسب القانوني وإدارة المراجعة الداخلية.

ولجنة المراجعة الحالية مشكلة من كل من الأستاذ/ محمد عبد الله الخيال رئيساً وعضوية كل من الأستاذ/ علي عبد الرحمن القويز والأستاذ/ مساعد أحمد المسفر. وقد عقدت اللجنة عدد أربعة إجتماعات خلال عام 2008م.

لجنة الترشيحات والمكافآت

أصدرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في 17/3/2008م. بناء على توصية مجلس الإدارة - لائحة قواعد إختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة - وتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من عدد من الأعضاء لا يقل عددهم عن ثلاثة يختارهم مجلس إدارة الشركة لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات ولا تقل عن سنة. وتنتهي عضوية اللجنة بإنهاء مدة عضوية مجلس الإدارة. ويجب أن يكون عضو لجنة الترشيحات والمكافآت مالكا لعدد من أسهم الشركة لا تقل قيمتها الاسمية عن ألفي ريال.

ومن مهام لجنة الترشيحات والمكافآت التوصية بالترشيح لعضوية المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وتحديد جوانب القوة والضعف في المجلس واقتراح معالجتها والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح ووضع سياسات خاصة بتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين. وقد عين مجلس الإدارة أول لجنة ترشيحات ومكافآت من أربعة أعضاء وهم :



استاذ/ خالد صالح الراجحي والاستاذ/ عبد الله محمد القحطاني وهما عضوان غير تنفيذيان في مجلس الإدارة والاستاذ/ محمد عمران العمران والاستاذ/ فيصل محمد بن عدوان وهما من المساهمين من غير أعضاء مجلس الإدارة وذلك للمدة المتبقية من دورة مجلس الإدارة .
وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2008م عدد ثلاثة إجتماعات .

تعارض المصالح في مجلس الإدارة

1. لا يوجد لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو مدير الشؤون المالية أية مصلحة جوهرية (مباشرة أو غير مباشرة) في أي أعمال أو عقود تمت لحساب الشركة خلال عام 2008م .
2. لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس الإدارة ولم تضمن الشركة أي قرض عقده أحد أعضاء المجلس .
3. بلغت مشتريات المصنع السعودي للرخام والجرانيت (يارا) - وهي شركة يشارك في ملكيتها عضو المجلس الأستاذ/ فهد عبدالله الحربي - خلال السنة المالية 2008م مبلغ 14,905,226 ريال وبلغ رصيد المصنع المدين في نهاية العام 2,345,290 ريال. وقد تم أخذ موافقة مجلس الإدارة عليها وتم إدراج ذلك في محاضر الشركة. كما سبق أن وافقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في 2008/3/17م على الترخيص لعضو مجلس الإدارة المذكور بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام.

الجزاءات

فرضت هيئة سوق المال غرامة مالية على الشركة قدرها مائة ألف ريال بسبب تأخير نشر أحد الإعلانات الخاصة بنتائج إجتماع مجلس الإدارة في نظام معلومات الشركات لبضع ساعات عن الموعد المقرر. وتجدر الإشارة أنه لم تطرأ أي تغييرات على سهم الشركة بسبب تأخير النشر.

حسابات الشركة ونظام المراقبة الداخلية

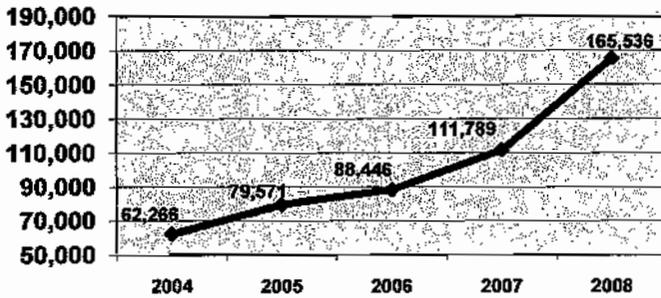
يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية. وقد أعد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية. وقد تم إعداد سجلات الحسابات بشكل سليم ووفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويؤكد مجلس الإدارة أنه لا يوجد لديه أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

مراجعة الحسابات الخارجيين

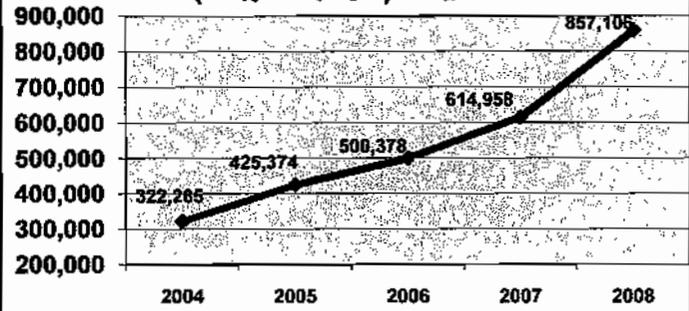
أعدت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في 2008/3/17م تعيين مكتب السادة/ الدكتور محمد العمري وشركاه للسنة الثانية على التوالي لمراجعة حسابات الشركة عن عام 2008م وذلك بناءً على توصية لجنة المراجعة.



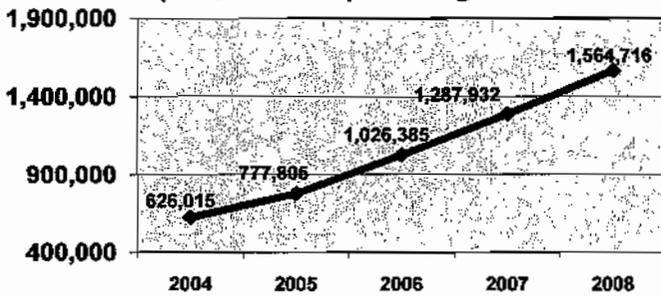
صافي الربح التشغيلي (القيمة بالآلاف الريالات)



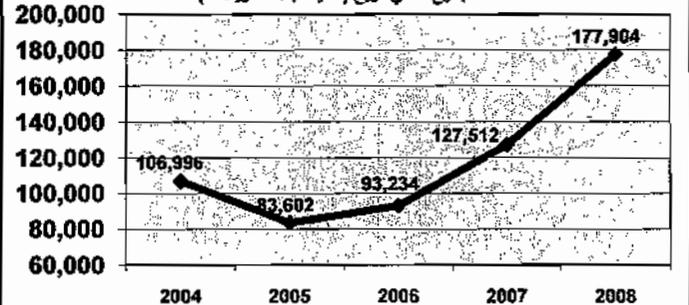
المبيعات (القيمة بالآلاف الريالات)



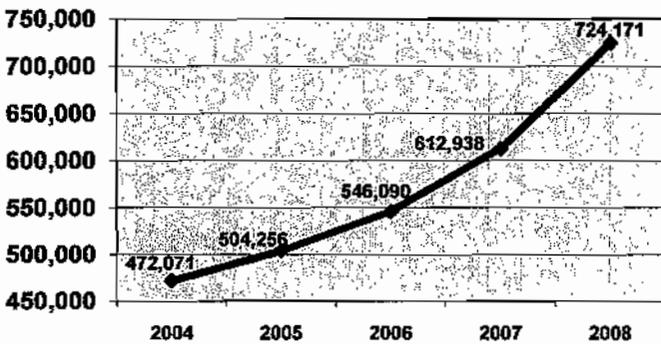
مجموع الموجودات (القيمة بالآلاف الريالات)



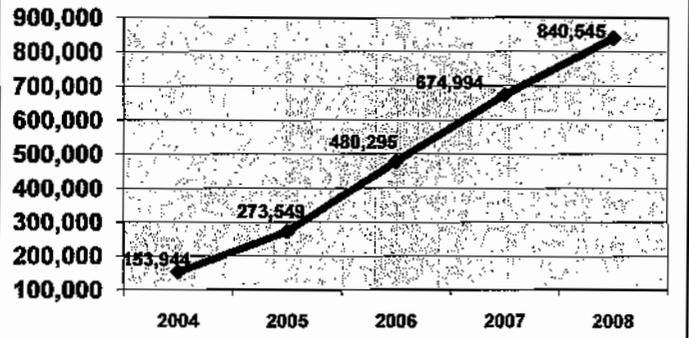
مجموع صافي الربح (القيمة بالآلاف الريالات)



مجموع حقوق المساهمين (القيمة بالآلاف الريالات)



مجموع المطلوبات (القيمة بالآلاف الريالات)



بعض المؤشرات المالية الأخرى

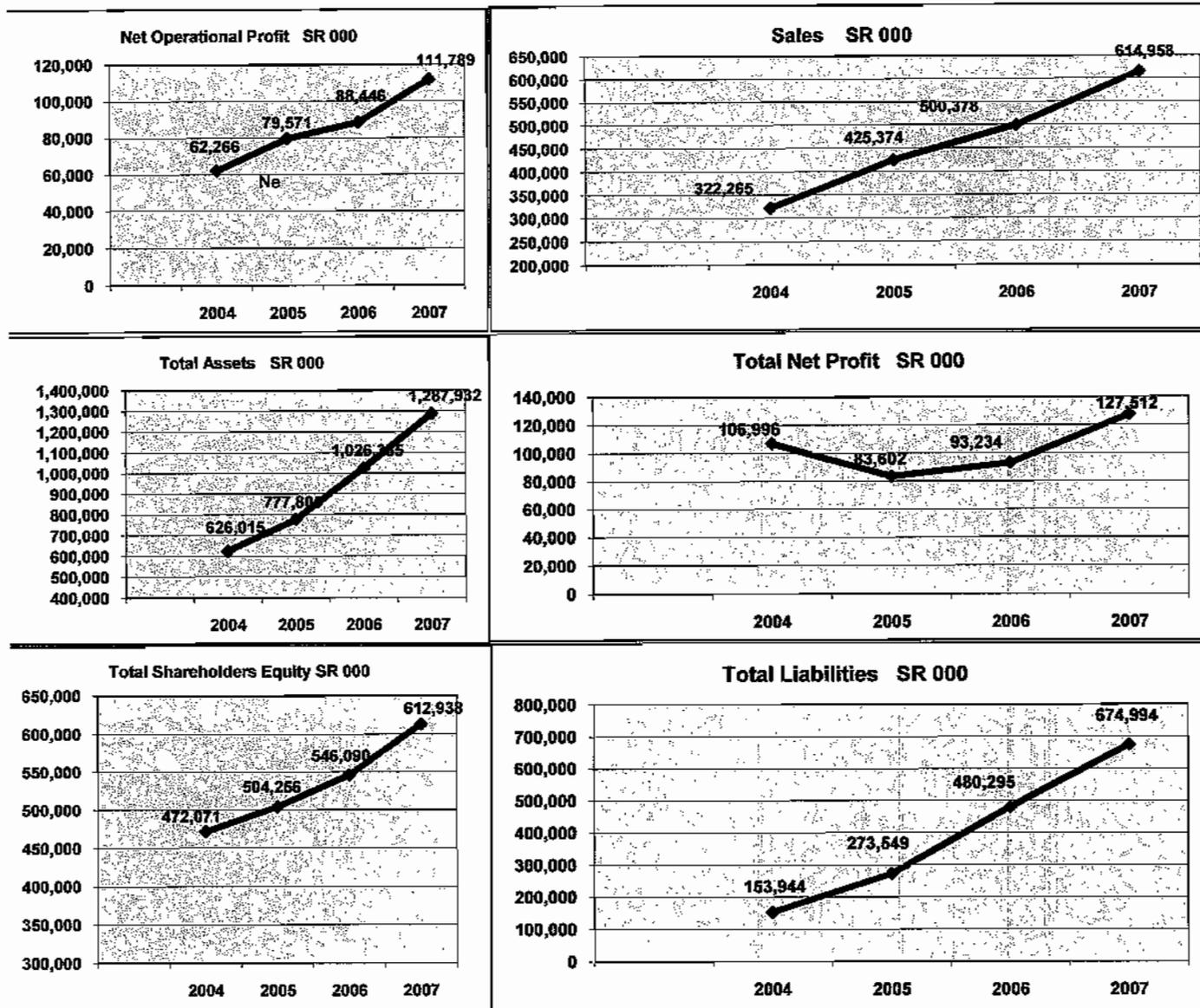
2004	2005	2006	2007	2008	
17.0%	11.0%	9.0%	9.9%	11.4%	نسبة صافي الربح إلى الموجودات
23.0%	17.0%	17.0%	20.8%	24.6%	نسبة صافي الربح إلى حقوق المساهمين
41.3%	38.7%	37.1%	36.7%	37.4%	نسبة مجمل الربح للمبيعات
33.2%	19.7%	18.6%	20.7%	20.8%	نسبة صافي الربح للمبيعات
19.3%	18.7%	18.1%	18.2%	19.3%	نسبة صافي الربح التشغيلي إلى المبيعات
4.28	3.34	3.73	5.10	7.12	صافي ربح السهم بالريال



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١٠١٤٥٩٠ عضوية الغرفة ٥٣٦١

Riyadh 11526 الرياض P.O. Box 63629 ص.ب.
Kingdom of Saudi Arabia المملكة العربية السعودية
هاتف +966 1 498 1030 Tel. فاكس +966 1 498 1324
E-mail: info@saudiceramics.com البريد الإلكتروني
www.saudiceramics.com



Others Financial Indicators

	2007	2006	2005	2004	2003
Net Profit to Assets	10.0%	9.0%	11.0%	17.0%	8.0%
Net Profit to Equity	21.0%	17.0%	17.0%	23.0%	11.0%
Gross Profit to Sales	36.7%	37.1%	38.7%	41.3%	37.7%
Net Profit to sales	20.7%	18.6%	19.7%	33.2%	15.7%
Net Operational Profit to	18.7%	18.1%	18.7%	19.3%	15.1%
Net Profit per Share	5.10	3.69	3.35	4.28	1.75



حائزة على شهادة الجودة العالمية

شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
س.ت: ١٠١١٤٥٩٠ عضوية الغرفة ٥٣٦١

ص.ب 63629 الرياض 11526 Riyadh
المملكة العربية السعودية Kingdom of Saudi Arabia
هاتف +966 1 498 1030 Tel. فاكس +966 1 498 1324 Fax
البريد الإلكتروني E-mail: info@saudiceramics.com
www.saudiceramics.com



حوكمة الشركات

تحرص الشركة على تطبيق كافة أحكام لائحة حوكمة الشركات الإسترشادية الصادرة عن هيئة السوق المالية. وقد شكلت الشركة لجنة لمتابعة إعداد نظام حوكمة خاص بالشركة بما يتلائم مع أحكام حوكمة الشركات. وسوف يتضمن هذا النظام آلية للإشراف على النظام ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة. وتطبق الشركة بشكل عام جميع أحكام لائحة الحوكمة الإسترشادية ما عدا مايلي :

- 1- الفقرة (د) من المادة السابعة الخاصة بالإفصاح من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون نيابة عن غيرهم - الإفصاح عن سياستهم في التصويت في تقاريرهم السنوية الخ حيث لم يرد للشركة مثل هذا الإفصاح من أي جهة.
- 2- الفقرة (د) من العاشرة الخاصة بوضع سياسات ومعايير وإجراءات لعضوية مجلس الإدارة.
- 3- الفقرة (ط) من المادة الثانية عشرة بخصوص الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يحق لهم بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين لهم في مجلس الإدارة حيث لا يعطي نظام الشركة مثل هذا الحق لأي أحد.

توزيع الأرباح لعام 2008م وسياسة التوزيع

حققت الشركة - بحمد الله - لهذا العام 2008م أرقاماً قياسية جديدة في صافي الربح حيث بلغ 177,9 مليون ريال مقابل 127,5 مليون ريال في العام الماضي. وتوزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم كافة الأعباء والمصروفات على النحو التالي :

- 1- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
- 2- يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال.
- 3- يوزع من الباقي دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع.
- 4- يخصص بعد ما تقدم 7,5% من الباقي مكافأة مجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع الأنظمة والتعليمات السارية.
- 5- تقرر الجمعية بناءً على توصية مجلس الإدارة توزيع جزء من الباقي كحصة إضافية في الأرباح.



حائزة على شهادة الجودة العالمية



6- للجمعية العامة عند تحديد نصيب الأسهم في الأرباح الصافية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى وذلك بالقدر الذي يحقق دوام الرخاء للشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة بقدر الإمكان للمساهمين.

ويقترح مجلس الإدارة توزيع صافي ربح عام 2008م والبالغ 177,904,000 ريال على النحو

التالي:

	ألف ريال
صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	177,904
يخصم : احتياطي نظامي	17,790
	160,114
يخصم : حصة أول للمساهمين وتعادل 5% من رأس المال المدفوع بواقع نصف ريال للسهم الواحد.	12,500
	147,614
يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	1,400
	146,214
يضاف : الأرباح المرحلة من العام الماضي	205,830
	352,044
يخصم : حصة إضافية للمساهمين وتعادل 20% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين للسهم الواحد	50,000
	302,044



حائزة على شهادة الجودة العالية



ويقترح مجلس الإدارة على حضراتكم ما يلي :

- أولاً : الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة عن عام 2008م.
 - ثانياً : التصديق على القوائم المالية للشركة عن عام 2008م.
 - ثالثاً : الموافقة على إقتراح توزيع ربح على المساهمين يعادل 25% من رأس المال المدفوع بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد . وسوف تكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة.
 - رابعاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن إدارتهم للشركة خلال عام 2008م.
 - خامساً : الموافقة على نظام تملك كبار الموظفين لجزء من أسهم الشركة حسب النظام الخاص بذلك.
 - سادساً : الموافقة على الترخيص لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله الحربي بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام.
 - سابعاً : تعيين مراقب حسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة , لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2009م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.
- وينتهز مجلس الإدارة هذه المناسبة ليشكركم على تلبيتكم لهذه الدعوة كما يتوجه بالشكر إلى حكومتنا الرشيدة وعلى رأسها خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين على الدعم والتشجيع الذي تلقاه الشركة. كما يعرب المجلس عن شكره إلى إدارة الشركة وموظفيها على جهودهم المخلصة والتي نتج عنها تحقيق هذه النتائج الطيبة .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

مجلس الإدارة

270/ع

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنتين المنتهيتين
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م
وتقرير مراجعي الحسابات

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م وتقرير مراجعي الحسابات

صفحة

١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٦ - ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

الى السادة المساهمين
شركة الخزف السعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الخزف السعودية "شركة مساهمة سعودية" كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٣ . إن القوائم المالية المرفقة هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وأن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن ، باستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية . كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهامة وطريقة عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

رأى مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الخزف السعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ : ١٤ صفر ١٤٣٠هـ
الموافق : ٠٩ فبراير ٢٠٠٩م

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر		إيضاح	الموجودات
٢٠٠٧ م	٢٠٠٨ م		
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي		
٢٠,٨٦١	٢٥,٣١٨	٣	موجودات متداولة
١٠٣,٤٨٧	١٠٧,٩٠٩	٤	نقد ونقد مماثل
٢٨٣,٠٤٦	٣٥١,٠٩٥	٥	ذمم مدينة ، صافي
٢١,٧٤٣	٢٧,٥٤٢	٦	مخزون ، صافي
٤٢٩,١٣٧	٥١١,٨٦٤		دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
			مجموع الموجودات المتداولة
٢٤,٢٩٥	٤٦,٨٦٦	٧	موجودات غير متداولة
٢٨٠,٧٣٤	٢٤٣,٤٧٤	٨	إستثمارات وأصول مالية
٥٥٣,٧٦٦	٧٦٠,٧٦٢	٩	مشروعات تحت التنفيذ
-	١,٧٥٠	١٠	ممتلكات وآلات ومعدات ، صافي
٨٥٨,٧٩٥	١,٠٥٢,٨٥٢		قرض لشركة زميلة
١,٢٨٧,٩٣٢	١,٥٦٤,٧١٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٣٠٥,٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	١١	قروض قصيرة الأجل
٩٠,٦٣٨	٨٤,٧٢٢		ذمم دائنة
١١,٢٠٣	٢٢,٢٨٠		أوراق دفع مستحقة خلال عام
٥٠,٨٨٣	٥٧,٣٣٦	١٢	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٢٢,٥٣٣	٦٣,٣٦١	١٤	أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
٤٨٠,٢٥٧	٤٢٢,٦٩٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١٩,٩٧٢	٨٠٩		أوراق دفع
١٥١,٨٨٨	٣٩١,٦٩٣	١٤	قروض طويلة الأجل
٢٢,٨٧٧	٢٥,٣٤٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٩٤,٧٣٧	٤١٧,٨٤٦		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٦٧٤,٩٩٤	٨٤٠,٥٤٥		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	١	رأس المال
٩٠,٠٨٧	١٠٧,٨٧٧		إحتياطي نظامي
٢٦٩,٧٣٠	٣٦٥,٩٤٤		أرباح مبقاة
٣,١٢١	٣٥٠		مكاسب غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
٦١٢,٩٣٨	٧٢٤,١٧١		مجموع حقوق المساهمين
١,٢٨٧,٩٣٢	١,٥٦٤,٧١٦		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سليمان الجليلي

عبد الكريم بنافع

علي بنعيم

محمد بنعازي

عبد الوهاب

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر		ايضاح	
م٢٠٠٧ الف ريال سعودي	م٢٠٠٨ الف ريال سعودي		
٦١٤,٩٥٨	٨٥٧,١٠٦		صافي المبيعات
(٣٨٩,٥٥٦)	(٥٣٦,٥٤٧)		تكلفة المبيعات
٢٢٥,٤٠٢	٣٢٠,٥٥٩		مجمل الدخل
(٨٠,٥١٠)	(١٠٢,٨٦٨)	١٥	مصروفات بيعية وتسويقية
(٢٧,١٣٨)	(٣٤,٩٤١)	١٦	مصروفات عمومية وإدارية
١١٧,٧٥٤	١٨٢,٧٥٠		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
(٢,٦٦٥)	(١٠,٢٠٩)		تكلفة التمويل
١٥,٧٢٣	١٢,٣٦٩	١٧	إيرادات ومصروفات أخرى ، صافي
١٣٠,٨١٢	١٨٤,٩١٠		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٣,٣٠٠)	(٧,٠٠٦)	١٣	مخصص الزكاة الشرعية
١٢٧,٥١٢	١٧٧,٩٠٤		صافي الدخل

ربح (خسارة) السهم بالريال السعودي من:

٤,٧١	٧,٣١	الأعمال المستمرة الرئيسية
٠,٣٩	(٠,١٩)	الأعمال المستمرة الفرعية
٥,١٠	٧,١٢	صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

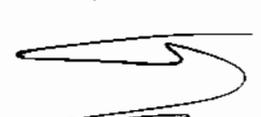
كلمة
سليمان



عبدالله



عبدالله



شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٧ م الف ريال سعودي	٢٠٠٨ م الف ريال سعودي
١٣٠,٨١٢	١٨٤,٩١٠
(٢,١٢٩)	(١,٥٨١)
٥٨,٦٨١	٧٦,٦٥٥
(٩٦٨)	(١٠١)
٣,٧١٧	٥,٧٩٩
(١٦,٩٩٤)	(٤,٤٢٢)
(٧١,٠٥٦)	(٦٨,٠٤٩)
(٤,٦٨٠)	(٥,٧٩٩)
٢٧,١١٦	(٥,٩١٦)
(٢٣,٧٣٩)	(٨,٠٨٦)
٨,٦٢٣	١,٨٧٤
١٠٩,٣٨٣	١٧٥,٢٨٤
(٢,٦٥٢)	(٣,٣٣٢)
(٣,١٤٠)	(٤,١٩٣)
١٠٣,٥٩١	١٦٧,٧٥٩
(١٠,٠٠٠)	(٢٤,٠٠٠)
٤٣٨	٢٣٩
(٢٠١,٣٨٠)	(٢٤٦,٣٩١)
٩٦٨	١٠١
(٢٠٩,٩٧٤)	(٢٧٠,٠٥١)
(١٢,٨٨٣)	-
٩٥,٠٠٠	(١١٠,٠٠٠)
٩٥,٤٨٦	٢٨٠,٦٣٣
(٦٤,١١٩)	(٦٢,١٣٤)
-	(١,٧٥٠)
١١٣,٤٨٤	١٠٦,٧٤٩
٧,١٠١	٤,٤٥٧
١٣,٧٦٠	٢٠,٨٦١
٢٠,٨٦١	٢٥,٣١٨
٣,١٢١	(٢,٧٧١)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
إيرادات استثمار في شركة زميلة
إستهلاكات
أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
الزيادة في الذمم المدينة
الزيادة في المخزون
الزيادة في الدفعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى
(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
النقص في أوراق الدفع
الزيادة في المستحقات والأرصدة الدائنة الأخرى
النقدية من العمليات
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
الزكاة الشرعية المدفوعة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات استثمارات وأصول مالية
توزيعات مستلمة من شركة زميلة
إضافات ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات
المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

بنوك دائنة
صافي (المسدد) المحصل من قروض قصيرة الأجل
صافي المحصل من قروض طويلة الأجل
توزيعات أرباح مدفوعة
قرض لشركة زميلة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل
النقد والنقد المماثل في بداية السنة
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة
بنود غير نقدية
(خسائر) مكاسب إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيمان بن الحسيني

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع ألف ريال سعودي	مكاسب (خسائر) غير محققة ألف ريال سعودي	أرباح مبقاة ألف ريال سعودي	إحتياطي نظامي ألف ريال سعودي	رأس المال ألف ريال سعودي	
					للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م
٦١٢,٩٣٨	٣,١٢١	٢٦٩,٧٣٠	٩٠,٠٨٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨ م
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٧ م
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٧ م
١٧٧,٩٠٤	-	١٧٧,٩٠٤	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(١٧,٧٩٠)	١٧,٧٩٠	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
(٢,٧٧١)	(٢,٧٧١)	-	-	-	خسائر غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع
٧٢٤,١٧١	٣٥٠	٣٦٥,٩٤٤	١٠٧,٨٧٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م
					للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م
٥٤٦,٠٩٠	-	٢١٨,٧٥٤	٧٧,٣٣٦	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٧ م
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٦ م
(١,٢٨٥)	-	(١,٢٨٥)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٦ م
١٢٧,٥١٢	-	١٢٧,٥١٢	-	-	صافي دخل السنة
-	-	(١٢,٧٥١)	١٢,٧٥١	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٣,١٢١	٣,١٢١	-	-	-	مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع
٦١٢,٩٣٨	٣,١٢١	٢٦٩,٧٣٠	٩٠,٠٨٧	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ م

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

محمد الفارح

سليمان بن كليبني
عبد الوهاب بن كليبني

محمد الفارح

شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

١ - التكوين والنشاط

شركة الخزف السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (م/١٦) وتاريخ ١٣٩٧/٠٤/٢٥ هـ الموافق ١٩٧٧/٠٤/١٤ م ، ومسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠١٤٥٩٠ وتاريخ ١٣٩٨/٠٢/١٥ هـ الموافق ١٩٧٨/٠١/٢٤ م.

تتمثل النشاطات الرئيسة للشركة في إنتاج وبيع المنتجات الخزفية وسخانات المياه ومكوناتها وإستيراد ما يتطلبه ذلك من معدات وآلات ومواد مكملة .

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل مبلغ ٢٥٠ مليون ريال سعودي ، ويتكون من ٢٥ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريالات سعودية .

تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية .

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة) ، وعلى أساس مبدأ الإستحقاق وطبقا لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية:

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف إختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات .

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقديّة بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال ٩٠ يوماً أو أقل من تاريخ شرائها.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالصافي بعد تجنب المبالغ اللازمة للأرصدة المدينة المشكوك في تحصيلها ، والتي يتم تقديرها وفق سياسة الشركة المعتمدة.

المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . يتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح. تشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة. يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره وفقاً لسياسة الشركة المعتمدة.

تسجل مواد المخزون المعتبرة جزء أساسي من آلات ومعدات المصانع مثل المواد الإستراتيجية والإحتياطية ضمن بند ممتلكات وآلات ومعدات.

شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

الإستثمارات في شركات زميلة

يتم المحاسبة على الإستثمارات في شركات زميلة والتي للشركة تأثيراً هاماً على سياساتها المالية والتشغيلية ، والتي تمتلك فيها الشركة إستثماراً طويل الأجل يتراوح بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأس المال وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، حيث يتم تسجيل الإستثمار عند الشراء بالتكلفة ويتم تعديله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في أصول الشركة الزميلة . يتم إدراج حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركة الزميلة في قائمة الدخل .

الإستثمارات في الأوراق المالية

تقيد الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمقتناة بنية عدم الاحتفاظ بها حتى تاريخ الإستحقاق أو لأغراض المتاجرة ، بالقيمة العادلة ، وتدرج ضمن الموجودات غير المتداولة ما لم يكن هناك نية لبيعها في السنة المالية اللاحقة . تقيد التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات الأوراق المالية المتاحة للبيع كبند مستقل ضمن حقوق المساهمين . يحمل أي انخفاض غير مؤقت في قيمة تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل . تسجل إيرادات هذه الإستثمارات عند الإعلان عنها .

تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة وجود سعر سوق نشط لتداول الأوراق المالية ، وإلا تعتبر التكلفة بمثابة القيمة العادلة . وفي حالة بيع أي جزء من الإستثمارات المقتناة ، فإنه يتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

رسملة تكلفة الإقتراض

يتم رسملة صافي تكلفة التمويل ، والتي تمثل تكاليف القروض التي تكبدتها الشركة ، على المشاريع تحت التنفيذ المؤهلة للرسملة والتي يتطلب إنشاؤها فترة زمنية طويلة ، وذلك بتطبيق معدل الرسملة على متوسط المبالغ التي أنفقت على المشاريع المؤهلة خلال الفترة .

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفات إيرادياً ، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية . ويجري إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على أساس حياتها العملية المقدر وفقاً لطريقة القسط الثابت ويتم إستهلاك التحسينات على المباني المستأجرة على أساس الحياة العملية المقدر لهذه التحسينات أو المتبقي من مدة الإيجار أيهما ينتهي أولاً . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المتراكم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده ، ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والآلات والمعدات كما يلي :

السنوات

١٠ - ٣٣,٣٣

١٠ - ١٢,٥

٤ - ٦,٦٦

٦,٦٦ - ١٠

٤

مباني

آلات ومعدات وقطع غيار رأسمالية

وسائل نقل وإنتقال

أثاث ومعدات مكتبية

تحسينات علي مباني مستأجرة

شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

مخصص الزكاة الشرعية

يتم احتساب مخصص الزكاة الشرعية في القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . أية تعديلات قد تنتج عند الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم استلام الربط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تتمثل المصروفات البيعية والتسويقية في رواتب ومزايا موظفي البيع والتوزيع والحملات الإعلانية ومصروفات البيع وما في حكمها . يتم تصنيف المصروفات الأخرى غير المرتبطة بالإنتاج والبيع والتوزيع ضمن المصروفات العمومية والإدارية . يتم توزيع المصروفات المشتركة على المصروفات البيعية والمصروفات العمومية على أساس ثابت .

الإحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوي ، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال المدفوع . ان هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كائسبة أرباح .

الهبوط في قيمة الأصول غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للأصول غير المتداولة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن هبوط في قيمة الأصول. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد له، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها.

شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

العملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي ، ويتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملية الأجنبية الى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

ربح السهم

يتم احتساب ربح السهم باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة ، علماً بأن جميع أسهم رأسمال الشركة أسهم عادية.

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٥٥٠	٥٤٦	٣ - نقد ونقد مماثل
٢٠,٣١١	٢٤,٧٧٢	نقد في الصناديق
٢٠,٨٦١	٢٥,٣١٨	نقد لدى البنوك
٤٧,٩٦٥	٥٤,١٦٣	٤ - ذمم مدينة ، صافي
٥٨,١٢٢	٥٦,٣٤٦	ذمم مدينة تجارية مغطاة
١٠٦,٠٨٧	١١٠,٥٠٩	ذمم مدينة تجارية غير مغطاة
(٢,٦٠٠)	(٢,٦٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠٣,٤٨٧	١٠٧,٩٠٩	
٨٢,٣٨٠	١٠٧,٦٤٨	٥ - مخزون ، صافي
١٤,٠٤٠	٣٥,٣٦١	إنتاج تام
١٠٦,٨٥٢	١٠٥,٩٢٣	إنتاج تحت التصنيع
١٤,٨٨٠	١٥,٢٣٠	مواد خام
٥٣,٩٦١	٦٩,١٩٠	بضاعة مشتراة بغرض البيع
٢٠,٨٨٥	٢٢,١٥٣	قطع غيار
٢٩٢,٩٩٨	٣٥٥,٥٠٥	بضاعة بالطريق
(٩,٩٥٢)	(٤,٤١٠)	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٢٨٣,٠٤٦	٣٥١,٠٩٥	

تطبق الشركة طريقة التكلفة المعيارية لإحتساب تكلفة البضاعة المباعة وتقييم مخزون الإنتاج التام والإنتاج تحت التصنيع . تقوم الشركة بتعديل أسعار التكاليف المعيارية عند وجود فروقات هامة بين التكاليف المعيارية المستخدمة والتكاليف الفعلية وترى الإدارة أن هذه الطريقة ملائمة لطبيعة المنتجات وطريقة التصنيع . لا يوجد فروقات هامة بين التكلفة المعيارية والتكلفة الفعلية في نهاية عام ٢٠٠٨م.

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٥,٣٥٩	٦,٢٣٠	٦ - دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥,٥٣٦	٧,١٧٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٦٤٩	٢,٢٦٠	تأمينات لدى الغير
٩,٠٨١	١١,٠٨٦	سلف عاملين
١,١١٨	٧٩٦	دفعات مقدمة للموردين
٢١,٧٤٣	٢٧,٥٤٢	أخرى

٧ - استثمارات وأصول مالية

استثمارات في شركات زميلة		
٦,٢٤٤	٧,٥٨٦	شركة توزيع الغاز الطبيعي (١٧)
١٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	شركة الخزف للأنايبب (ب٧)
١٦,٢٤٤	٣٢,٥٨٦	
استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع		
٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	شركة عقارات الخليج
٣,٨٥١	١,٠٨٠	شركة بنين الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)
-	٩,٠٠٠	محفظه أراضي استثمارية (ج٧)
٨,٠٥١	١٤,٢٨٠	
٢٤,٢٩٥	٤٦,٨٦٦	

الإستثمارات في شركات زميلة

١٧ تمتلك الشركة نسبة ١٥,٨٧٪ في رأسمال شركة توزيع الغاز الطبيعي البالغ ١٥ مليون ريال سعودي وهي شركة ذات مسئولية محدودة يتمثل نشاطها الرئيس في شراء الغاز وتوزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض . قامت الشركة بإثبات الإستثمار المذكور باستخدام طريقة حقوق الملكية نظراً لأن لها تمثيل جوهري في مجلس إدارة الشركة المستثمر فيها .

ب٧ كما شاركت الشركة في تأسيس شركة الخزف للأنايبب وهي شركة مساهمة مقفلة تملك الشركة ٥٠٪ من رأسمالها البالغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مكتتب به بالكامل ، والمصدر منه مبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي (٢٠٠٧م : مبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي) . وقد سددت الشركة من حصتها مبلغ ٢٥ مليون ريال سعودي نقداً (٢٠٠٧م : مبلغ ١٠ مليون ريال سعودي) والباقي وقدره ١٥ مليون ريال حصة عينية جاري إستكمال تسجيلها لصالح شركة الخزف للأنايبب. إن الشركة المذكورة مازالت في مرحلة الإنشاءات ولم تبدأ النشاط بعد ولم يصدر لها أى قوائم مالية حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية.

الإستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

ج٧ تمتلك الشركة عدد ٩٠٠,٠٠٠ وحدة من وحدات صندوق كسب مخطط طيبة العقاري بسعر عشرة ريالات للوحدة الواحدة .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٢٠٩,٣٠٤	٨٨,٤٧٥	٨ - مشروعات تحت التنفيذ
٢٦,٦٤٠	٤٧,٩٧٨	توسعة مصنع بلاط السيراميك
١٢,٥٧٧	٧٤,٧١٠	توسعة مصنع الأدوات الصحية
٣٢,٢١٣	٣٢,٣١١	توسعة مصنع السخانات
٢٨٠,٧٣٤	٢٤٣,٤٧٤	أخرى

بلغت صافي تكاليف التمويل المرسولة على المشاريع خلال السنة مبلغ ١٢ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ١٨ مليون ريال سعودي) .

٩ - ممتلكات وآلات ومعدات ، صافي

مجموع	تصنيفات علي	سيارات	أثاث ومعدات	آلات ومعدات	مباني	اراضي	التكلفة
ألف ريال	مباني مستأجرة	ومعدات نقل	مكتبية	وقطع راسمالية	ألف ريال	ألف ريال	
	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
١,٢٠٤,٨٨٩	١١,٩٣٢	٣٩,٥٠٨	٢٧,٧٥٣	٦٤٢,٤١٠	٤٣٢,٩٥٠	٥٠,٣٣٦	في ١ يناير ٢٠٠٨م
٢٨٣,٦٥١	٤٤٣	٧,٨٤٨	٢,١١٧	١٧٥,٨٢٧	٣٧,٥٦١	٥٩,٨٥٥	إضافة
(٢٩٩)	-	(٢٧٢)	(٢٧)	-	-	-	إستبع
١,٤٨٨,٢٤١	١٢,٣٧٥	٤٧,٠٨٤	٢٩,٨٤٣	٨١٨,٢٣٧	٤٧٠,٥١١	١١٠,١٩١	في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م
(٦٥١,١٢٣)	(٩,٣٥٦)	(٢٥,٨٦٩)	(٢١,٨٨٢)	(٣٣٨,٧٥٤)	(٢٥٥,٢٦٢)	-	الإستهلاك المتراكم
(٧٦,٦٥٥)	(١,٣٥٢)	(٦,٦٠٦)	(١,٨٥٠)	(٥١,٧٦٨)	(١٥,٠٧٩)	-	في ١ يناير ٢٠٠٨م
٢٩٩	-	٢٧٢	٢٧	-	-	-	إستهلاك السنة
(٧٢٧,٤٧٩)	(١٠,٧٠٨)	(٣٢,٢٠٣)	(٢٣,٧٠٥)	(٣٩٠,٥٢٢)	(٢٧٠,٣٤١)	-	إستبع
٧٦٠,٧٦٢	١,٦٦٧	١٤,٨٨١	٦,١٣٨	٤٢٧,٧١٥	٢٠٠,١٧٠	١١٠,١٩١	في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م
٥٥٣,٧٦٦	٢,٥٧٦	١٣,٦٣٩	٥,٨٧١	٣٠٣,٦٥٦	١٧٧,٦٨٨	٥٠,٣٣٦	في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م

إن كافة موجودات مصانع الشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي مقابل القرض الممنوح للشركة إن بعض مباني الشركة مقامة على أراضي مستأجرة من الدولة بعقود تتراوح مدتها ما بين ١٠ - ٣٠ سنة بإيجار سنوي رمزي قابلة للتجديد عند إنتهاها لمدد مماثلة .

تتضمن الأراضي أرض تكلفتها ١٢,٥٧ مليون ريال سعودي جاري إنهاء إجراءات نقل ملكيتها إلى شركة زميلة سداداً لباقي حصة الشركة في رأسمالها (إيضاح ٧ب) .

١٠ - قرض لشركة زميلة

أنفقت الشركة مع شركة توزيع الغاز الطبيعي على إقراضها قرض حسن بمبلغ ١,٧٥ مليون ريال سعودي للمساهمة في تكاليف مشروع تمديد الغاز الطبيعي إلى مصانع الشركة الواقعة على طريق الخرج ، على أن تقوم الشركة الزميلة بإعادة سداد القرض عندما يصل إستهلاك المصانع المعنية إلى ٥٠٪ من الكميات التي ستخصص لها.

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م

١١ - قروض قصيرة الأجل

تتمثل القروض قصيرة الأجل في قروض مرابحة اسلامية ممنوحة للشركة من بنوك تجارية محلية وذلك وفق عوائد متفق عليها بضمان سندات لأمر لصالح البنوك بقيمة تلك القروض .

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١٩,٦٦١	٢٣,١٩٤
٨,١٥٨	٩,٢٦٤
١٠,٢٥٣	١٠,٢٥٣
٣,٨٩٧	٤,٢٦٣
٣,٣٣٧	٦,١٥٠
٥,٥٧٧	٤,٢١٢
٥٠,٨٨٣	٥٧,٣٣٦

١٢ - مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات عاملين
مصرفات مستحقة
عملاء ، دفعات مقدمة
توزيعات مساهمين غير مدفوعة
مخصص الزكاة الشرعية (إيضاح ١٣)
أخرى

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٤٨٥,٤٢٦	٥٤٥,٩١٧
١٢٧,٥١٢	١٧٧,٩٠٤
١٩٤,١٩٢	٤١٧,٨٤٦
(٦٧٣,٦٤٩)	(٨٩٥,٨٧٩)
١٣٣,٤٨١	٢٤٥,٧٨٨

١٣ - مخصص الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

حقوق المساهمين
صافي الدخل المعدل
إضافات
حسميات

٣,١٧٧	٣,٣٣٧
(٣,١٤٠)	(٤,١٩٣)
(٣٧)	٨٥٦
٣,٣٣٧	٦,١٥٠
٣,٣٣٧	٦,١٥٠

حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

رصيد أول السنة
المسدد خلال السنة
تسويات زكاة سنوات سابقة
مخصص السنة

موقف الربط النهائي

حصلت الشركة على الشهادة النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) حتى نهاية عام ٢٠٠٧م. كما تم إنهاء الربط النهائي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤م . لم يتم إستلام الربط النهائي من قبل المصلحة للأعوام من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٧م .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٩٤,٤٢١	٩١,٩٤١	١٤ - قروض طويلة الأجل
٨٠,٠٠٠	٣٦٣,١١٣	قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٧٤,٤٢١	٤٥٥,٠٥٤	قروض بنوك محلية
		مجموع القروض
(١٤,٢٠٠)	(١٦,٣٠٠)	يخصم : أقساط متداولة
(٨,٣٣٣)	(٤٧,٠٦١)	قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي
(٢٢,٥٣٣)	(٦٣,٣٦١)	قروض بنوك محلية
		مجموع الأقساط المتداولة
١٥١,٨٨٨	٣٩١,٦٩٣	أقساط غير متداولة من قروض طويلة الأجل

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق)

حصلت الشركة على قروض من الصندوق لتمويل مصنع بلاط السيراميك والبورسلان والأدوات الصحية مقابل رهن كافة الموجودات الثابتة للشركة الخاصة بهذه المصانع . وقد تضمنت العقود الموقعة مع الصندوق شروطا فيما يخص إلزام الشركة ببعض النسب والشروط المالية .

بلغ إجمالي قيمة القرض من العقد الموحد الثالث عشر مبلغ ٤٨٣,٦٧ مليون ريال سعودي (الحد الأقصى لمبلغ القروض) . يتم سداد الرصيد المعدل للقرض في تاريخ إتفاقية القرض الموحد الثالث عشر (ديسمبر ٢٠٠٧م) والبالغ ١٨٣,٣ مليون ريال سعودي على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة بدأت في ١٥/٠٤/١٤٢٩ هـ الموافق ٢٢/٠٤/٢٠٠٨م وتنتهي في ١٥/١٠/١٤٣٦ هـ الموافق ٣١/٠٧/٢٠١٥م .

إن قيمة التسهيلات المتاحة والغير مستخدمة من القروض الممنوحة من الصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م مبلغ ٧٧,١٦ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ٨٨,٨٨ مليون ريال سعودي) علما بأن تاريخ إنتهاء السحب من القروض أعلاه هو ٢٩/١٢/١٤٢٩ هـ الموافق ٢٧/١٢/٢٠٠٨م وجاري التفاوض لتمديده .

وقد كانت حركة قروض الصندوق خلال السنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م كما يلي :

٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٧٨,٩٣٥	٩٤,٤٢١	رصيد أول السنة
٢٧,٩٨٦	١١,٧٢٠	المستلم خلال السنة
(١٢,٥٠٠)	(١٤,٢٠٠)	المسدد خلال السنة
٩٤,٤٢١	٩١,٩٤١	رصيد آخر السنة

قروض بنوك محلية

حصلت الشركة على تسهيلات إقتراض طويلة الأجل بطريقة المرابحة الإسلامية من قبل بنوك تجارية محلية بمبلغ إجمالي قدره ٣٧١ مليون ريال سعودي ، وذلك لتمويل أعمال التوسعة في المصانع وبضمان سندات لأمر لصالح البنوك. يتم إحتساب عوائد القروض وفقا لإتفاقيات المرابحة ويتم سداد القروض على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة تبدأ في ٢١/١٠/٢٠٠٩م وتنتهي في ٠٦/٠٥/٢٠١٤م .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و٢٠٠٧م

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٣٢,٠٨٢	٣٩,٥٥٨	١٥ - مصروفات بيعية وتسويقية
٢٣,٠٠٨	٣٣,٦٤١	رواتب وأجور وما في حكمها
٥,٣٨٧	٧,٥٤٢	أجور نقل وشحن
٧,٧٠٦	٧,٤٦٦	دعاية وإعلان
٤,٣٥٢	٤,٩٣٤	إستهلاكات
٤,٣٧٦	٤,٧٩٦	إدارية ومكتبية
٩٦٩	٨٩٦	إيجارات
١,٥١٨	١,٧٢١	مصروفات طاقة
١,١١٢	٢,٣١٤	إصلاح وصيانة
٨٠,٥١٠	١٠٢,٨٦٨	أخرى

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
١٨,٩٠٥	٢٣,٥٠٩	١٦ - مصروفات عمومية وإدارية
٢,٢٧٢	١,٨٩٧	رواتب وأجور وما في حكمها
٣,٣٦٤	٣,٨٣١	إستهلاكات
١,٩٢٠	٤,٨٠٠	إدارية ومكتبية
٦٠٢	٨٣٣	أعباء مخصصات
٧٥	٧١	إصلاح وصيانة
٢٧,١٣٨	٣٤,٩٤١	مصروفات طاقة

بلغت مصروفات وبدلات حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة ، وكذا مصروفات وبدلات حضور جلسات اللجان الأخرى المنبثقة من مجلس الإدارة خلال السنة مبلغ ٢٩٣ ألف ريال سعودي (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ٣٠٢ ألف ريال سعودي).

للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٧م	٢٠٠٨م	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
٢,١٢٩	١,٥٨١	١٧ - إيرادات ومصروفات أخرى ، صافي
٩٦٨	١٠١	إيرادات استثمار في شركة زميلة
٤,٤٨٧	٦,٠٧٥	أرباح بيع ممتلكات
٨,١٣٩	٤,٦١٢	إيرادات بيع مواد
١٥,٧٢٣	١٢,٣٦٩	أخرى ، صافي

شركة الخزف السعودية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م

١٨ - الأطراف ذوي علاقة

تتعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادية مع أطراف ذوي علاقة حيث تقوم بشراء الغاز من شركة توزيع الغاز الطبيعي (شركة زميلة مستثمر فيها) وتبيع منتجاتها إلى شركة يارا التجارية وهي شركة مملوكة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة ، علماً بأنه يتم التعامل مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس شروط التعامل التجارية مع الأطراف الأخرى الغير مرتبطة مع الشركة . هذا بالإضافة إلى قيام الشركة بتمويل بعض مصروفات شركة الخزف للأنايبب (شركة زميلة مستثمر فيها) أثناء فترة تأسيسها ، وفيما يلي أرصدة وتفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي علاقة خلال عام ٢٠٠٨م :

نوع التعامل	رصيد ٢٠٠٨/٠١/٠١ ألف ريال سعودي	حجم المعاملات ألف ريال سعودي	التسديدات والمتحصلات ألف ريال سعودي	رصيد ٢٠٠٨/١٢/٣١ ألف ريال سعودي
شركة الغاز الطبيعي	١,٣٤٩	١٦,٩٢٤	(١٦,٦٦٠)	١,٦١٣
شركة يارا التجارية	١,٠٥٤	١٤,٩٠٥	(١٣,٦١٤)	٢,٣٤٥
شركة الخزف للأنايبب	٢,١٠٠	٣,٠٢٦	(٥,١٢٦)	-

١٩ - الإلتزامات المحتملة والإرتباطات الرأسمالية

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان وإعتمادات مستتديّة من بنوك محببة بمبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي (٢٠٠٧م : مبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي). كما قدمت الشركة ضماناً لجزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق) الممنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأسمال الشركة الزميلة بمبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي (٢٠٠٧م : مبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي). وفي تاريخ لاحق لتاريخ المركز المالي قدمت ضماناً آخر للصندوق مقابل القرض الممنوح منه إلى شركة زميلة أخرى بمبلغ ٥١,٢ مليون ريال سعودي بما يعادل حصتها في رأسمال الشركة الزميلة .

ترتبط الشركة بعقود تنفيذ أعمال رأسمالية عن معدات وتوسعات المصانع ، وقد بلغت قيمة تلك الإرتباطات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م حوالي مبلغ ١٠٨ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ١١٨ مليون ريال سعودي) .

٢٠ - المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع / بتقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم ببيع / بتقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتمشيها مع طرق إعداد التقارير الداخلية ، علماً بأن الشركة تقوم بإنشاء وتطوير نظام يمكن من توفير معلومات قطاعية تفصيلية للنشاط .

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م

المعلومات القطاعية ، تنمة

تتمثل قطاعات الشركة في قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية وقطاع السخانات . وفيما يلي المعلومات المتعلقة بهذين القطاعين :

المجموع ألف ريال سعودي	قطاع السخانات ألف ريال سعودي	قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية ألف ريال سعودي	
			للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م
١,٥٦٤,٧١٦	١٤٣,٩٠٧	١,٤٢٠,٨٠٩	مجموع الموجودات
٨٤٠,٥٤٥	٣٧,٤٥٠	٨٠٣,٠٩٥	مجموع المطلوبات
٨٥٧,١٠٦	١٨٥,٣٦٩	٦٧١,٧٣٧	المبيعات
٣٢٠,٥٥٩	٤٠,١٦٩	٢٨٠,٣٩٠	مجمول الدخل
١٧٧,٩٠٤	١٩,٢٤٧	١٥٨,٦٥٧	صافي الدخل
			للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م
١,٢٨٧,٩٣٢	١١٨,٥٢١	١,١٦٩,٤١١	مجموع الموجودات
٦٧٤,٩٩٤	٢٨,٩٤٧	٦٤٦,٠٤٧	مجموع المطلوبات
٦١٤,٩٥٨	١٣٩,٦٠٠	٤٧٥,٣٥٨	المبيعات
٢٢٥,٤٠٢	٣٢,١٩٥	١٩٣,٢٠٧	مجمول الدخل
١٢٧,٥١٢	١٤,٢٥٨	١١٣,٢٥٤	صافي الدخل

٢١ - اعتماد القوائم المالية

أعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في إجتماعهم المنعقد في تاريخ ١٤ صفر ١٤٣٠هـ الموافق ٩ فبراير ٢٠٠٩م .

٢٢ - التوزيعات المقترحة

أوصى مجلس الإدارة في إجتماعه المؤرخ ٢٩ ديسمبر ٢٠٠٨م بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين لسنة ٢٠٠٨م بمبلغ ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال لكل سهم تمثل ٢٥٪ من رأسمال الشركة (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم). كذلك إحتساب مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة للعام المذكور بمبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٧م : مبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي). هذا ويتطلب إعلان توزيع الأرباح للسنة الحالية موافقة الجمعية العامة للشركة .

٢٣ - أرقام المقارنة

لقد تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المقارنة لتتوافق مع عرض أرقام السنة الحالية .