

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م

حضرات المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم أجمل ترحيب ويشكركم جزيل الشكر على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العمومية العادية الثانية والثلاثون ، ويقدم لحضراتكم تقريره السنوي عن أعمال وإنجازات السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م مع الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن نفس السنة .

أولاً - نشاط الشركة

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وإنتاج الأسمنت ومشتقاته وتوابعه والاتجار بتلك المنتجات وتزاول الشركة نشاطاتها من خلال مصانعها الثلاثة في كل من : جازان وبيشة وتهامة .

أ - الإنتاج

في إطار سعي الشركة إلى الحصول على أكبر طاقة إنتاجية فقد حققت الشركة بفضل من الله وتوفيقه رقماً قياسيماً جديداً في الإنتاج إذ بلغ إنتاج عام ٢٠٠٩م من مصانع الشركة الثلاثة (٥.٨٢٧.٣٩٥) طن كلنكر مقابل (٥.٥٧٤.٣٦٩) طن كلنكر عام ٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبتها ٤.٥ % .

وقد بلغ إنتاج مصنع أسمنت جازان عام ٢٠٠٩م (٢.٣٥٤.٤٠٣) طن كلنكر مقابل (٢.٤٦٦.٤٢٤) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠٠٨م بنقص بلغت نسبته ٤.٥ % بسبب وقف التصدير من بداية النصف الثاني من عام ٢٠٠٨م ، وقد بلغت نسبة الطاقة الإنتاجية الفعلية لمصنع أسمنت جازان عام ٢٠٠٩م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١.٥) مليون طن كلنكر حوالي ١٥٧ % .

كما تم إنتاج (١.٧٠٦.٢٩١) طن كلنكر من مصنع أسمنت بيشة عام ٢٠٠٩م مقابل (١.٦٣٠.١٨٩) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠٠٨م بزيادة بلغت ٤.٧ % ، وقد بلغت نسبة الطاقة الإنتاجية لمصنع أسمنت بيشة عام ٢٠٠٩م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١.٢) مليون طن كلنكر حوالي ١٤٢ % .

كما تم إنتاج (١.٧٦٦.٧٠١) طن كلنكر من مصنع أسمنت تهامة عام ٢٠٠٩م مقابل (١.٤٧٧.٧٥٦) طن كلنكر تم إنتاجها عام ٢٠٠٨م بزيادة بلغت ١٩.٦ % ، وقد بلغت نسبة

الطاقة الإنتاجية لمصنع أسمنت تهامة عام ٢٠٠٩م إلى طاقته التصميمية المقدرة بـ (١.٥) مليون طن كلنكر حوالي ١٧.٨ % .

أما إنتاج الشركة من الأسمنت والذي يخضع للعرض والطلب فقد بلغ عام ٢٠٠٩م (٥.١٦٠.٤٨٣) طن مقابل (٥.٠٢٠.٨٦٧) طن تم إنتاجها عام ٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبتها ٢.٨ % .

ب- المبيعات

بتوفيق من الله تعالى بلغت مبيعات عام ٢٠٠٩م (٥.١٥٩.٩١٧) طن أسمنت مقابل (٥.٠٠٢.١١١) طن أسمنت عام ٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبتها ٣.١٥ %، كما بلغت مبيعات الكلنكر عام ٢٠٠٩م (١٦٣.٠٨٥) طن مقابل (٢٠٤.٨٧٦) طن تم بيعها عام ٢٠٠٨م ، وقد زادت المبيعات بالرغم من وقف التصدير حيث استطاعت الشركة زيادة مبيعاتها المحلية ، خاصة في أسواق مكة المكرمة وجدة من مصنع أسمنت تهامة .

ج- المخزون

بلغ المخزون في نهاية عام ٢٠٠٩م (٢.٠٥٢.٩٢٢) طن كلنكر و (٩٨.٨٧٥) طن أسمنت مقابل (١.٢٠٧.٨٩٢) طن كلنكر و (٩٨.٣٠٧) طن أسمنت في نهاية عام ٢٠٠٨م ، وترجع زيادة المخزون إلى زيادة مخزون مصنع أسمنت جازان لوقف التصدير .

د - إيرادات المبيعات حسب المناطق

القيمة (ريـال)	الكمية (طن)	المنطقة
		<u>أولاً - الأسمنت :</u>
٦٢٢.٢٣٦.٢٦٧	٢.٤٩٤.١٠٧	عسير
٣٩١.٧٤٧.٧٨٧	١.٥٧٠.٢٤١	جازان
٨٨.٤١٣.٨٨٤	٣٥٤.٣٨٩	الباحة
٢٥.٤٤٧	١.٢	نجران
١٨٤.٨٨٦.٠٥٦	٧٤١.٠٧٨	مكة المكرمة وجدة
١.٢٨٧.٣٠٩.٤٤١	٥.١٥٩.٩١٧	مجموع مبيعات الأسمنت (محلي)
		<u>ثانياً - الكلنكر :</u>
٣١.٠٥١.٨٥٩	١٦٣.٠٨٥	جدة
٣١.٠٥١.٨٥٩	١٦٣.٠٨٥	مجموع مبيعات الكلنكر (محلي)
١.٣١٨.٣٦١.٣٠٠		إجمالي المبيعات

ثانياً - التوقعات المستقبلية

تم بحمد الله توقيع عقد إنشاء الخط الثاني في مصنع أسمنت تهامة بطاقة إنتاجية مقدارها (٥٠٠٠) طن كلنكر يومياً ، وقد بلغت قيمة العقد الرئيسي (١٤٧) مليون دولار أمريكي .

ثالثاً - المخاطر

المخاطر التي تواجه الشركة تتمثل في وقف تصدير الأسمنت والكلنكر ... حيث أن ذلك يؤثر على ربحية الشركة وزيادة المخزون الذي يمثل رأس مال غير مستغل ، ويلزم فتح أبواب التصدير لمنتجات الأسمنت والكلنكر بدون أي شروط حيث أن ذلك يعود بالنفع على الشركة بصفة خاصة وعلى الإقتصاد الوطني بصفة عامة .

رابعاً - مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة يتقاضون مبلغ (١.٨٠٠.٠٠٠) ريال مكافأة سنوية ومبلغ (٣٠٦.٠٠٠) ريال بدل حضور جلسات المجلس واللجان المنبثقة عنه، وذلك طبقاً لقرار وزارة التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١١/٢/١٤١٢هـ ... علماً بأنه تم عقد (٨) جلسات لمجلس الإدارة إضافة إلى (٧) جلسات للجنة المراجعة و (٢) جلسات للجنة الإستثمار و (٤) جلسات للجنة التنفيذية ... هذا وقد بلغ عدد الجلسات التي حضرها كل عضو في مجلس الإدارة كما يلي :

عدد الجلسات	الاسم
٥	صاحب السمو الأمير / خالد بن تركي آل تركي
٨	صاحب السمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود
٥	الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان - ممثل صندوق الاستثمارات العامة
٨	الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح- ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٨	معالي الدكتور/ حمد بن سليمان البازعي - ممثل المؤسسة العامة للتقاعد
٨	الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيـل
٨	الأستاذ / محمد بن ناصر النابـت
٨	المهندس/ سامي بن عبد الله أبو ملحـة
٨	المهندس/ سفر بن محمد ظفـير

خامساً - عضوية أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى

الاسم	الصفة	عضوية في مجالس إدارات شركات أخرى
صاحب السمو الأمير / خالد بن تركي آل تركي	مستقل	شركة المصافي العربية السعودية
صاحب السمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود	مستقل	شركة الصهاريج العربية شركة المصافي العربية السعودية
الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان ممثل صندوق الاستثمارات العامة	اعتباري	شركة التعدين العربية السعودية
الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	اعتباري	-
معالي الدكتور/ حمد بن سليمان البازعي ممثل المؤسسة العامة للتقاعد	اعتباري	-
الأستاذ / أحمد بن عبد الله العقيل	مستقل	شركة سند للتأمين - شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات - البنك العربي الوطني
الأستاذ / محمد بن ناصر النابت	مستقل	شركة المصافي العربية السعودية
المهندس/ سامي بن عبد الله أبو ملحمة	مستقل	-
المهندس/ سفر بن محمد ظفير	تنفيذي	هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج

سادساً - أسهم أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر

الاسم	عدد الأسهم في بداية السنة	عدد الأسهم في نهاية السنة	التغير
	سهم	سهم	سهم
سمو الأمير / خالد بن تركي آل تركي	٥.٠٠٢.٠٠٠	٥.٠٠٢.٠٠٠	-
سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن آل سعود	٧٥٥.٠٠٠	٧٥٥.٠٠٠	-
السادة / صندوق الإستثمارات العامة	٥٢.٤٠٦.٢٠٠	٥٢.٤٠٦.٢٠٠	-
السادة / المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٧.٠٢٢.٥٨٧	١٩.٣٧٢.٨٥٦	٢.٣٥٠.٢٦٩
السادة / المؤسسة العامة للتقاعد	٥.٥٣٧.٤٨٠	٥.٩٠٩.٢٢٥	٣٧١.٧٤٥
الأستاذ / أحمد بن عبد الله أحمد العقيل	٦٢٨.٠٠٠	٦٢٠.٠٠٠	(٨.٠٠٠)
الأستاذ / محمد بن ناصر النابت	١٥.٠٠٠	٥.٠٠٠	(١٠.٠٠٠)
المهندس/ سامي بن عبد الله أبو ملحمة	٢.٠٠٠	٢.٠٠٠	-
المهندس/ سفر بن محمد ظفير	٢٠.٥٦٥	٢٠.٥٦٥	-
الأستاذ / أحمد علي مدخلي (مدير مصنع جازان)	-	-	-
المهندس / محمود حسين عوض (مدير مصنع تهامة)	-	-	-
المهندس / عقيل فطيس سعيد كدسة (مدير مصنع بيشة)	-	-	-
الأستاذ / محمد علي محمد الثوعي (المدير المالي)	-	-	-
الإجمالي	٨١.٣٨٨.٨٣٢	٨٤.٠٩٢.٨٤٦	٢.٧٠٤.٠١٤

سابعاً - مكافآت كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة : (خمسة من كبار التنفيذيين)

البيان	ريـال
رواتب وتعويضات	٣.٢٣٧.٢٩٦
بدلات	٤٣٧.٥٦١
مكافآت	١.٨٣٥.٤٦١
الإجمالي	٥.٥١٠.٣١٨

ثامناً - عقود ذوي العلاقة مع الشركة بنهاية عام ٢٠٠٩ م

تقر إدارة الشركة بعدم وجود عقود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار الموظفين التنفيذيين وذوي العلاقة بأي منهم مع الشركة عام ٢٠٠٩ م .

تاسعاً - المطلوبات المستحقة للجهات الحكومية بنهاية عام ٢٠٠٩ م

البيان	٢٠٠٩ م ألف ريال	٢٠٠٨ م ألف ريال
مصلحة الزكاة والدخل	٢٥.٧١٣	٢٤.٠٥٩
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤٨٧	٤٣١
وزارة البترول والثروة المعدنية	٣٢.٨٣٤	٣٣.٢٩٥
الإجمالي	٥٩.٠٣٤	٥٧.٧٨٥

عاشراً - المركز المالي واقتراح توزيع الأرباح

من دراسة الميزانية العمومية وقائمة الدخل للعام المالي ٢٠٠٩م والتي تمت مراجعتها من قبل مراجعي الحسابات الدكتور/ محمد العمري وشركاه ، يتضح لجمعيتكم ما يلي :

١- بلغت موجودات الشركة في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٢.٨٠١.٧٦٨.٧٣٣) ريال مقابل (٢.٧٤٨.٧٢٩.٩٤٢) ريال عام ٢٠٠٨م وتتكون من :

أ - الموجودات المتداولة في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٩٠٦.٥٨٧.٧٥٥) ريال مقابل (٨٢٦.٠٠٢.٢٩٠) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبته ٩.٨ % .

ب- الموجودات غير المتداولة في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (١.٨٩٥.١٨٠.٩٧٨) ريال مقابل (١.٩٢٢.٧٢٧.٦٥٢) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بنقص بلغت نسبته ١.٤ % .

٢- بلغت المطلوبات في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٣٤٠.١٢٩.٣٨٦) ريال مقابل (٣٨٩.١٠١.٩٩٠) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م وتتكون من :

أ - المطلوبات المتداولة في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٢٥٧.٤٤٩.٧٥٢) ريال مقابل (٣١٣.٠٧٢.١٤٥) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بنقص بلغت نسبته ١٧.٨ % .

ب- المطلوبات غير المتداولة في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٨٢.٦٧٩.٦٣٤) ريال مقابل (٧٦.٠٢٩.٨٤٥) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبتها ٨.٨ % .

ج- تقرر إدارة الشركة بعدم وجود أي قروض في ٣١/١٢/٢٠٠٩م ضمن المطلوبات .

٣- بلغت حقوق المساهمين في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٢.٤٦١.٦٣٩.٣٤٧) ريال مقابل (٢.٣٥٩.٦٢٧.٩٥٢) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بزيادة بلغت نسبتها ٤.٣ % .

٤- بلغ صافي الربح بعد استقطاع الزكاة الشرعية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م (٧٣٣.٥٩١.٨٩٨) ريال مقابل (٧٩١.٠٧٠.٣١٤) ريال في ٣١/١٢/٢٠٠٨م بنقص بلغت نسبته ٧.٣ % -

والآتي بيان مقارنة لقائمة الدخل عامي ٢٠٠٩م و ٢٠٠٨م :

التغير عن		عام ٢٠٠٨ م		عام ٢٠٠٩ م		عام ٢٠٠٩ م		البيان
عن عام ٢٠٠٨ م		تقديري عام ٢٠٠٩ م		تقديري				
%	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
١.٥٨	٢٠.٤٦٠.٤٨٩	٠.٢٠	٢.٦٦٥.٨٢٤	١.٢٩٧.٩٠٠.٨١١	١.٣١٥.٦٩٥.٤٧٦	١.٣١٨.٣٦١.٣٠٠		المبيعات
١.٨٦	(١٠٠.٥٨.١٦٤)	٠.٥٠	٢.٦٩١.٤٨٣	(٥٤١.١٨٦.٦٦٠)	(٥٥٣.٩٣٦.٣٠٧)	(٥٥١.٢٤٤.٨٢٤)		تكلفة المبيعات
١.٣٧	١٠.٤٠٢.٣٢٥	٠.٧٠	٥.٣٥٧.٣٠٧	٧٥٦.٧١٤.١٥١	٧٦١.٧٥٩.١٦٩	٧٦٧.١١٦.٤٧٦		مجمّل الربح
٤.٠٣	١.٤٤٣.١٧٤	٢.٦٧	(٨٩١.٨٤٧)	(٣٥.٧٨٢.٧٥٨)	(٣٣.٤٤٧.٧٣٦)	(٣٤.٣٣٩.٥٨٤)		م. عمومية وإدارية
١.٦٤	١١.٨٤٥.٤٩٩	٠.٦١	٤.٤٦٥.٤٥٩	٧٢٠.٩٣١.٣٩٣	٧٢٨.٣١١.٤٣٣	٧٣٢.٧٧٦.٨٩٢		الدخل من العمليات الرئيسية
٦٨.٥	(٦٧.١٤٢.٠٩٦)	٢.٤٥	٧٣٧.٠٩٠	٩٨.٠١٣.٤٥٣	٣٠.١٣٤.٢٦٧	٣٠.٨٧١.٣٥٧		إيرادات أخرى
١٣.٨	(٥٢٧.٧٢٠)	-	-	(٣.٨١٥.٧٨٠)	(٤.٣٤٣.٥٠٠)	(٤.٣٤٣.٥٠٠)		مصاريف أخرى (تبرعات)
٦.٨٥	٥٥٨٢٤.٣١٧	٠.٦٩	٥.٢٠٢.٥٤٩	٨١٥.١٢٩.٠٦٦	٧٥٤.١٠٢.٢٠٠	٧٥٩.٣٠٤.٧٤٩		صافي الدخل قبل الزكاة
٦.٨٨	١.٦٥٤.٠٩٩	٠.٦٤	(١٦٣.٨٥١)	(٢٤.٠٥٨.٧٥٢)	(٢٥.٥٤٩.٠٠٠)	(٢٥.٧١٢.٨٥١)		زكاة شرعية
٧.٢٧	(٥٧.٤٧٨.٤١٦)	٠.٦٩	٥.٠٣٨.٦٩٨	٧٩١.٠٧٠.٣١٤	٧٢٨.٥٥٣.٢٠٠	٧٣٣.٥٩١.٨٩٨		صافي الدخل بعد الزكاة

- ترجع الزيادة في صافي الدخل بعد الزكاة فعلي عام ٢٠٠٩ م عن التقديري ٢٠٠٩ م إلى زيادة المبيعات ونقص التكاليف والأعباء .

- يعود سبب الإنخفاض في صافي الدخل بالرغم من تحقيق زيادة في الدخل التشغيلي إلى نقص الإيرادات الأخرى من الإستثمارات لتدني العائد على الإستثمار ، وكذلك وجود غرامات محصلة عام ٢٠٠٨ م من الشركة المنفذة لمصنع أسمنت تهامة بلغت (٦٣) مليون ريال .

٥ - توزيع الأرباح المقترح عام ٢٠٠٩م

- طبقاً للمادة ٤٣ من النظام الأساسي توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه التالي :
- أ - يتم تجنب ١٠ ٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية إيقاف هذا التجنب إذا بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال المدفوع .
- ب- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥ ٪ من رأس المال المدفوع .
- ج- يخصص بعدما تقدم ما لا يزيد عن ١٠ ٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويراعى تعميم وزارة التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١١/٢/١٤١٢هـ ، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية ، بعد خصم الإحتياطيات الأخرى .

ريال	البيان
٣٥٠.٠٠٠.٠٠٠	النصف الأول : ٢.٥ ريال للسهم
٣٥٠.٠٠٠.٠٠٠	النصف الثاني : ٢.٥ ريال للسهم
٧٠٠.٠٠٠.٠٠٠	السنة : ٥ ريال للسهم

٦ - إقرارات

- تقر إدارة الشركة أن إعداد السجلات المحاسبية تم بالشكل الصحيح .
- تقر إدارة الشركة أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية ولم تظهر نتائج المراجعة أي ملاحظات جوهرية .
- تقر إدارة الشركة أنه لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- تقر إدارة الشركة بأنه لا توجد أي شكوك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

٧- نتائج الأعمال والمركز المالي للشركة

أ) قائمة الدخل (ألف ريال)

البيانات	عام ٢٠٠٩م	عام ٢٠٠٨م	عام ٢٠٠٧م	عام ٢٠٠٦م	عام ٢٠٠٥م
المبيعات	١.٣١٨.٣٦١	١.٢٩٧.٩٠١	١.١٥٤.٩٢٥	١.٠٢٦.٢٧٤	١.٠٢٣.٧١٧
تكلفة المبيعات	(٥٥١.٢٤٥)	(٥٤١.١٨٧)	(٤٣٣.٣٨٠)	(٣٩٣.٥٢٧)	(٣٨٠.٥٨٢)
مجمّل الربح م. عمومية وإدارية	٧٦٧.١١٦	٧٥٦.٧١٤	٧٢١.٥٤٥	٦٣٢.٧٤٧	٦٤٣.١٣٥
	(٣٤.٣٣٩)	(٣٥.٧٨٣)	(٣٠.٣٦٩)	(٢٥.٥١٠)	(٢٦.٥٣٠)
الدخل من العمليات الرئيسية	٧٣٢.٧٧٧	٧٢٠.٩٣١	٦٩١.١٧٦	٦٠٧.٢٣٧	٦١٦.٦٠٥
إيرادات أخرى	٣٠.٨٧١	٩٨.٠١٣	٣٦.٩٧٧	٤٣.٤٧١	٣٦.٤٤٦
مصاريّف أخرى (تبرعات)	(٤.٣٤٣)	(٣.٨١٥)	(٤.٠٧٥)	(٣.٢٠٩)	(٦.٢٣٢)
صافي الدخل قبل الزكاة	٧٥٩.٣٠٥	٨١٥.١٢٩	٧٢٤.٠٧٨	٦٤٧.٤٩٩	٦٤٦.٨١٩
الزكاة الشرعية	(٢٥.٧١٣)	(٢٤.٠٥٩)	(٢٠.١٩٣)	(٢٣.٢٧٧)	(٣١.٨٥٠)
صافي الدخل بعد الزكاة	٧٣٣.٥٩٢	٧٩١.٠٧٠	٧٠٣.٨٨٥	٦٢٤.٢٢٢	٦١٤.٩٦٩

(ألف ريال)

ب) قائمة المركز المالي

البيان	عام ٢٠٠٩ م	عام ٢٠٠٨ م	عام ٢٠٠٧ م	عام ٢٠٠٦ م	عام ٢٠٠٥ م
موجودات متداولة	٩٠٦.٥٨٨	٨٢٦.٠٠٢	٧٤٦.٩٧٨	٨٥٧.٤٤٥	٧٦٣.٠١٤
موجودات غير متداولة	١.٨٩٥.١٨١	١.٩٢٢.٧٢٨	١.٩٠١.٢٧٤	١.٦٣٣.٢٧٤	١.٤٦٦.٧٦١
مجموع الموجودات	٢.٨٠١.٧٦٩	٢.٧٤٨.٧٣٠	٢.٦٤٨.٢٥٢	٢.٤٩٠.٧١٩	٢.٢٢٩.٧٧٥
المطلوبات المتداولة	٢٥٧.٤٥٠	٣١٣.٠٧٢	٢٤٣.٥٥٣	٢٣٤.٠٣٨	٢٠٥.٥٩٦
المطلوبات غير المتداولة	٨٢.٦٨٠	٧٦.٠٣٠	٦٠.٢٣٣	٥٦.١٤٩	٥١.٥٧٦
مجموع المطلوبات	٣٤٠.١٣٠	٣٨٩.١٠٢	٣٠٣.٧٨٦	٢٩٠.١٨٧	٢٥٧.١٧٢
رأس المال	١.٤٠٠.٠٠٠	١.٤٠٠.٠٠٠	١.٤٠٠.٠٠٠	١.٤٠٠.٠٠٠	١.٠٥٠.٠٠٠
الإحتياطيات والأرباح المدورة	١.٠٦١.٦٣٩	٩٥٩.٦٢٨	٩٤٤.٤٦٦	٨٠٠.٥٣٢	٩٢٢.٦٠٣
مجموع حقوق المساهمين	٢.٤٦١.٦٣٩	٢.٣٥٩.٦٢٨	٢.٣٤٤.٤٦٦	٢.٢٠٠.٥٣٢	١.٩٧٢.٦٠٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢.٨٠١.٧٦٩	٢.٧٤٨.٧٣٠	٢.٦٤٨.٢٥٢	٢.٤٩٠.٧١٩	٢.٢٢٩.٧٧٥

الحادي عشر - اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة :

تم تكوين اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة على النحو الآتي :

أ- اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من كل من :

- ١- سمو الأمير / خالد بن تركي آل تركي رئيساً .
- ٢- معالي الدكتور / حمد بن سليمان البازعي نائباً .
- ٣- الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح عضواً .
- ٤- المهندس / سامي بن عبد الله أبو ملحمة عضواً .
- ٥- المهندس / سفر بن محمد ظفير عضواً .

وقد إقترح مجلس الإدارة أن تكون مهام اللجنة على النحو التالي :

- ١- عقد اجتماعات دورية لدراسة ما يستجد من أعمال ومعوقات واقتراح الحلول المناسبة لها، وعليها أن تعرض على مجلس الإدارة الأمور التي تتطلب صدور قرار من المجلس بها.
- ٢- ترشيح أعضاء لمجلس الإدارة في حالة حدوث شاغر حتى موعد اجتماع الجمعية العمومية.
- ٣- اقتراح مكافآت اللجان المنبثقة عن المجلس ومكافأة الإنتاج للعاملين.
- ٤- دراسة الخطط والمقترحات المقدمة من الرئيس التنفيذي لتحقيق أهداف الشركة، وعمل التوصيات لمجلس الإدارة.
- ٥- دراسة المقترحات المقدمة من الرئيس التنفيذي والمتعلقة بأهداف الإنتاجية في المصانع واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتحسين وتطوير العمل.
- ٦- دراسة التقارير الواردة للجنة من الرئيس التنفيذي واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتحسين وتطوير العمل.

- ٧- القيام بالمهام والاختصاصات التي يرى مجلس الإدارة تكليفها بها.
- ٨- ممارسة الصلاحيات المخولة لها بموجب دليل الصلاحيات المعتمد من مجلس الإدارة.

ب- لجنة الاستثمار

تتكون لجنة الإستثمار من كل من :

- ١- سمو الأمير / عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن
رئيساً .
- ٢- الأستاذ / منصور بن صالح الميمان
نائباً .
- ٣- الأستاذ / سعد بن عبد الرحمن الرميح
عضواً .
- ٤- المهندس / سفر بن محمد ظفّير
عضواً .

وقد إقترح مجلس الإدارة أن تكون مهام اللجنة على النحو التالي :

- ١- دراسة السيولة المتاحة في الشركة وسبل استثمارها وفقاً لنظام الشركة ، بأفضل السبل التي تضمن رأس المال .
- ٢- دراسة السوق وفرص الاستثمار المتاحة.
- ٣- البحث عن فرص استثمارية جديدة.
- ٤- دراسة ما يحال لها من مجلس الإدارة من مواضيع تخص الاستثمار.
- ٥- دراسة المقترحات المقدمة من الرئيس التنفيذي بشأن الخطط المستقبلية للاستثمار.
- ٦- القيام بالمهام والاختصاصات التي يرى مجلس الإدارة تكليفها بها.
- ٧- ممارسة الصلاحيات المخولة لها بموجب دليل الصلاحيات المعتمد من مجلس الإدارة.

ج - لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من كل من :

- ١ - الأستاذ / أحمد بن عبد الله العجيل رئيساً .
- ٢ - الأستاذ / محمد بن ناصر النابت عضواً .
- ٣ - الأستاذ / صالح بن عبد الرحمن السماعيل عضواً .

وقد إقترح مجلس الإدارة أن تكون مهام اللجنة على النحو التالي :

- ١ - الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من استقلالية المراجعين ومدى الفعالية في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة وكذلك دراسة خطة العمل وتقارير وملاحظات إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها .
- ٢ - دراسة نظام الرقابة الداخلية في الشركة والتحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية فيها ومرونتها وفعاليتها وتحديد نقاط القوة والضعف فيها والتوصية كتابياً لمجلس الإدارة باتخاذ اللازم.
- ٣ - التحقق من أن لدى الشركة طريقة فاعلة لتحديد المخاطر المهمة التي قد تتعرض لها بما في ذلك المخاطر التي قد تنشأ عن أي مخالفات للأنظمة والتعليمات المرعية والخطوات الوقائية المتخذة من إدارة الشركة .
- ٤ - دراسة السياسة المحاسبية التي تتبناها الشركة أو أي تغييرات عليها قبل اعتمادها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها .
- ٥ - اتخاذ الخطوات المناسبة لوضع برنامج عمل اللجنة وتنظيم اجتماعاتها وتوثيقها وإبلاغ نتائج أعمالها لمجلس الإدارة .
- ٦ - التوصية بترشيح الشخص المناسب لشغل وظيفة مدير المراجعة الداخلية وتحقيق استقلاليته.
- ٧ - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني بعد التأكد من تأهيله واستقلاليته وتحديد أتعابه والتجديد له وإنهاء عقده , ودراسة خطة المراجعة وإبداء أية ملاحظات عليها .

- ٨- دراسة (خطاب الإدارة) المقدم من المحاسب القانوني ومتابعة ملاحظاته والتوصية بشأنها .
- ٩- دراسة القوائم المالية الأولية الربعية والسنوية بغرض إبلاغ مجلس الإدارة بما يتبين للجنة من أن القوائم المالية لا تتضمن أية عبارات أو بيانات غير عادلة وذات أهمية نسبية .
- ١٠- دراسة تقارير وملاحظات ديوان المراقبة العامة على أداء الشركة ومتابعة تنفيذ توصياته .
- ١١- اتخاذ ما يلزم للتأكد من عدم مخالفة الشركة للأنظمة والقوانين السارية في المملكة .
- ١٢- تقديم تقريراً في نهاية السنة المالية أو كلما دعت الحاجة لذلك إلى مجلس الإدارة يتضمن نتائج مرئياتها وملاحظاتها وتوصياتها للارتقاء بمستوى الأداء .

الثاني عشر- مدى إلتزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات

تطبيقاً للمادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي تقتضي أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة تقريراً عن ما تم تطبيقه من أحكام اللائحة وما لم يتم وأسباب ذلك .

عليه نورد لكم تقرير مدى إلتزام الشركة بلائحة الحوكمة :

مدى إلتزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات

تطبيقاً للمادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي تقتضي أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة على ما تم تطبيقه من أحكام اللائحة وما لم يتم وأسباب ذلك ، وعليه نورد لكم تقرير مدى الإلتزام باللائحة :

رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	عدد البنود	البنود المطبقة بالكامل	البنود المطبقة جزئياً	البنود الغير مطبقة	البنود التي لا تنطبق	تعليق
١ الثالثة : الحقوق العامة للمساهمين	١	١				
٢ الرابعة : تسهيل ممارسات المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المطومات	٢	٢				
٣ الخامسة : حقوق المساهمين المتعلقة بإجتماع الجمعية العمومية .	١٠	١٠				
٤ السادسة : حقوق التصويت	٤	٢	١ (د/١)	١ (ب/١)		المادة السادسة (د) ستقوم الشركة بتوجيه خطابات للشخصيات الاعتبارية للحصول على تقاريرها السنوية . المادة السادسة (ب) نظام التصويت التراكمي تحت الدراسة .
٥ السابعة : حقوق المساهمين في أرباح الشركة	٢	٢				
٦ الثامنة : السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	١	١				

م	رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	عدد البنود	البنود المطبقة بالكامل	البنود المطبقة جزئياً	البنود المطبقة الغير مطبقة	البنود التي لا تنطبق	تعمليق
٧	التاسعة : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	٧	٧				
٨	العاشرة : الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	١٧	١٧				
٩	الحادية عشر : مسؤوليات مجلس الإدارة	٨	٨				
١٠	الثانية عشر : تكوين مجلس الإدارة	٩	٧			٢ - ز/١٢ ط	المادة الثانية عشر (ز - ط) لم يتم انتخاب أعضاء مجلس إدارة جدد خلال العام المنتهي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ حيث أن الدورة الحالية للمجلس تنتهي في ٢٠١١/ ١٢ / ٣١ . م
١١	الثالثة عشر : لجان مجلس الإدارة وإستقلالها	٣	٣				
١٢	الرابعة عشر : لجنة المراجعة	١١	١١				
١٣	الخامسة عشر : لجنة الترشيحات والمكافآت	٨			٨ أ-ب- →		تم إضافة مهام لجنة الترشيحات والمكافآت إلى اللجنة التنفيذية
١٤	السادسة عشر : إجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	٤	٤				
١٥	السابعة عشر : مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعييناتهم	١	١				
١٦	الثامنة عشر : تعارض المصالح في الإدارة	٣	٣				

رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	عدد البنود	البنود المطبقة بالكامل	البنود المطبقة جزئياً	البنود الغير مطبقة	البنود التي لا تنطبق	م
المجموع	٩١	٧٩	١	٩	٢	١٧
النسبة المئوية	%١٠٠	%٨٦.٨١	%١.١٠	%٩.٨٩	%٢.٢٠	

تعليق

الثالث عشر- الإفصاح في تقرير المجلس

يقر مجلس الإدارة أن الشركة أفصحت في تقرير مجلس الإدارة عن المتطلبات التي تنطبق عليها ، وأن البنود التالية لا تنطبق على الشركة ويلتزم بالإفصاح عنها في حال حدوثها :

- ١- اسم الشركات التابعة ونشاطها الرئيسي .
 - ٢- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة .
 - ٣- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت .
 - ٤- وصف الفئات وإعداد أي أدوات قابلة للتحويل إلى أسهم .
 - ٥- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم .
 - ٦- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد .
 - ٧- بيان لأي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض .
 - ٨- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح .
 - ٩- بيان بقيمة استثمارات أو احتياطات أخرى لمصلحة الموظفين .
 - ١٠- تحفظات المحاسب القانوني على القوائم المالية .
 - ١١- استبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاث سنوات متتالية .
- بالنسبة للعقوبات المفروضة على الشركة من هيئة سوق المال فهي غرامة مالية قدرها (٢٠٠.٠٠٠) ريال عام ٢٠٠٩م ، وما زالت القضية لدى لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية .

الرابع عشر - مقترحات مجلس الإدارة

إن مجلس الإدارة وقد استعرض معكم إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م ، وكذلك الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر يطرح بين يدي حضراتكم البنود التالية لتصويت عليها :

أولاً : الموافقة على ما جاء في تقرير مجلس الإدارة .

ثانياً : التصديق على ميزانية الشركة كما هي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م وعلى حساب الأرباح والخسائر عن عام ٢٠٠٩ م .

ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن هذه المدة .

رابعاً : الموافقة على توزيع الأرباح عن عام ٢٠٠٩ م حسب اقتراح مجلس الإدارة ، بنسبة ٥٠ % على رأس المال المدفوع بواقع (٥) ريالاً للسهم الواحد والتي سبق صرف (٢.٥) ريال للسهم منها في النصف الأول من العام . وسيتم صرف (٢.٥) ريال للسهم الواحد عن النصف الثاني اعتباراً من يوم السبت ١٤٣١/٤/٤ هـ الموافق ٢٠١٠/٣/٢٠ م ، علماً بأن أحقية الأرباح سوف تكون للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع يوم انعقاد الجمعية .

خامساً : الموافقة على وقف تجنيد الاحتياطي النظامي عند ٥٠ % من رأس المال المدفوع بناءً على قرار مجلس الإدارة .

سادساً : الموافقة على تشكيل وتعيين اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وفق مهامها المقترحة وتحديد صلاحيتها ومكافأتها من قبل المجلس .

سابعاً : الموافقة على اختيار مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي ٢٠١٠ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه .

وختاماً نرفع أسمى آيات الشكر والعرفان إلى :

مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز آل سعود

وإلى ولي عهده الأمين وزير الدفاع والطيران والمفتش العام

صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز آل سعود

وإلى النائب الثاني وزير الداخلية

صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز آل سعود

الذين ما فتئوا يقدمون العون والتشجيع للصناعات الوطنية وتهيئة الاستقرار الذي أدى إلى

ازدهارها .

كما نوجه شكرنا وتقديرنا لأعضاء حكومة خادم الحرمين الشريفين على المساعدات والدعم

الذين تلقتهم الشركة مما أسهم في تقدمها .

مجلس الإدارة

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
وتقرير مراجعي الحسابات

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
وتقرير مراجعي الحسابات

فهرس

صفحة

٢	* تقرير مراجعي الحسابات
٣	* قائمة المركز المالي
٤	* قائمة الدخل
٥	* قائمة التدفقات النقدية
٦	* قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٧ - ١٧	* إيضاحات حول القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٣,٩٦٢,٩٩١	٥٥,٩٢٥,١٠٧	(٣)	الموجودات المتداولة :
٥١١,٢١٩,٣٢٣	٥٥٠,٧٠٤,٣٣٣	(٤)	نقد بالبنوك والصندوق
٢٠,٤٠٤,٩٦٨	٢١,٦٨٨,٧٥٩		إستثمارات في مرابحات إسلامية
٦٠,٠٢٥,٩٨٩	٣٩,٤٩٠,٠٩٤	(٥)	ذمم مدينة
١٧٠,٣٨٩,٠١٩	٢٣٨,٧٧٩,٤٦٢	(٦)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى - صافي مخزون
٨٢٦,٠٠٢,٢٩٠	٩٠٦,٥٨٧,٧٥٥		مجموع الموجودات المتداولة
١١٥,٧٧٥,٧٩٧	١١٥,٩٩٥,٢٩٤	(٧)	إستثمارات في أوراق مالية
١,٧١٤,٦٥٣,١٨٢	١,٧٣٩,٣٥٦,١٦٢	(٨)	موجودات ثابتة - صافي
٧٧,٤٩٦,١٤٢	٢٨,٦٥٢,١٠١		مشروعات تحت التنفيذ
١٤,٨٠٢,٥٣١	١١,١٧٧,٤٢١	(٩)	مصاريف مؤجلة - صافي
٢,٧٤٨,٧٢٩,٩٤٢	٢,٨٠١,٧٦٨,٧٣٣		مجموع الموجودات
=====	=====		
٦٧,٩٨٣,٨٣٦	٣١,٩٧٤,٥١٤		المطلوبات وحقوق المساهمين
٥٢,١٧٣,٣٨٣	٤٧,١٩١,٢٦٠	(١٠)	المطلوبات المتداولة :
١٦٨,٨٥٦,١٧٤	١٥٢,٥٧١,١٢٥		ذمم دائنة
٢٤,٠٥٨,٧٥٢	٢٥,٧١٢,٨٥٣	(١١)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٣١٣,٠٧٢,١٤٥	٢٥٧,٤٤٩,٧٥٢		أرباح أسهم لم تصرف
٧٦,٠٢٩,٨٤٥	٨٢,٦٧٩,٦٣٤	(١٢)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٨٩,١٠١,٩٩٠	٣٤٠,١٢٩,٣٨٦		مجموع المطلوبات المتداولة
١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٦٥,٣٦٤,١٣٣	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠		مجموع المطلوبات
١١,٨٦٠,٠٧٢	٩,٠١٦,١٠٣		حقوق المساهمين :
٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢,٤٠٣,٧٤٧	٢,٦٢٣,٢٤٤		إحتياطي نظامي
٢,٣٥٩,٦٢٧,٩٥٢	٢,٤٦١,٦٣٩,٣٤٧		أرباح مبقاة
٢,٧٤٨,٧٢٩,٩٤٢	٢,٨٠١,٧٦٨,٧٣٣		أرباح مقترح توزيعها
=====	=====		أرباح غير محققة من الإستثمارات
			مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١,٢٩٧,٩٠٠,٨١١	١,٣١٨,٣٦١,٣٠٠		المبيعات
(٥٤١,١٨٦,٦٦٠)	(٥٥١,٢٤٤,٨٢٤)		تكلفة المبيعات
٧٥٦,٧١٤,١٥١	٧٦٧,١١٦,٤٧٦		مجمل الدخل
(٣٥,٧٨٢,٧٥٨)	(٣٤,٣٣٩,٥٨٤)	(١٤)	مصاريف عمومية وإدارية
٧٢٠,٩٣١,٣٩٣	٧٣٢,٧٧٦,٨٩٢		صافي دخل النشاط
٩٤,١٩٧,٦٧٣	٢٦,٥٢٧,٨٥٧	(١٥)	إيرادات (مصاريف) أخرى
٨١٥,١٢٩,٠٦٦	٧٥٩,٣٠٤,٧٤٩		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٢٤,٠٥٨,٧٥٢)	(٢٥,٧١٢,٨٥١)	(١١)	الزكاة الشرعية
٧٩١,٠٧٠,٣١٤	٧٣٣,٥٩١,٨٩٨		صافي الدخل
٥,١٥ ريال	٥,٢٣ ريال		عائد السهم من الأنشطة المستمرة والعادية
٠,٥٠ ريال	٠,٠١ ريال		عائد السهم من الأعمال الفرعية
٥,٦٥ ريال	٥,٢٤ ريال		عائد السهم

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	التدفق النقدي من النشاط التشغيلي : إيضاح
٧٩١,٠٧٠,٣١٤	٧٣٣,٥٩١,٨٩٨	صافي الدخل
١٣٩,٥٩٠,١٠٣	١٢٢,٩٥٨,٩٨٩	تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :
(٣٦,٢٠٠)	(٧٩,٣٠١)	استهلاك موجودات ثابتة
٣,٣٢٣,٠١٧	٣,٦٢٥,١١٠	(مكاسب) خسائر إستبعاد موجودات ثابتة
(٢,٣٦١,١٧٨)	-	إطفاء مصاريف مؤجلة
٢٤,٠٥٨,٧٥٢	٢٥,٧١٢,٨٥٣	مخصص رسوم جمركية
٢٢,٠٦٣,١٦٢	١٠,٧٠٠,٩٩١	مخصص الزكاة الشرعية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٤,٢٦٥,٢٠٦)	(١,٢٨٣,٧٩١)	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية :
(٣٢,٥٨٢,٥٧٩)	٢٠,٥٣٥,٨٩٥	ذمم مدينة
(١٠٤,٤٠٦,٨٩٥)	(٦٨,٣٩٠,٤٤٣)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		مخزون
٤٧,٤٥٤,٥٢٤	(٣٦,٠٠٩,٣٢٢)	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية :
٧,٧٥٥,٧٧٨	(٤,٩٨٢,١٢٣)	ذمم دائنة
(٢٠,١٩٢,٩٥٢)	(٢٤,٠٥٨,٧٥٢)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
(٦,٢٦٦,٨٠٧)	(٤,٠٥١,٢٠٢)	المسدد من مخصص الزكاة الشرعية
		المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٦٥,٢٠٣,١٣٣	٧٧٨,٢٧٠,٨٠٢	صافي التدفق النقدي الناتج من النشاط التشغيلي
(٢٨٠,٠٠٠)	-	التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :
(١٧١,٧١٦,٧٧٦)	(٩٨,٨١٧,٩٢٨)	(شراء) بيع إستثمارات متاحة للبيع
٣٦,٢٠٠	٧٩,٣٠١	إضافات موجودات ثابتة
٣,٥٢١,٩٧٦	-	متحصلات بيع موجودات ثابتة
(١٦٨,٤٣٨,٦٠٠)	(٩٨,٧٣٨,٦٢٧)	مصاريف مؤجلة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في النشاط الاستثماري
(٧٥٩,٥٥٦,٩٢٤)	(٦٤٦,٢٨٥,٠٤٩)	التدفق النقدي من النشاط التمويلي :
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٧٦١,٣٥٦,٩٢٤)	(٦٤٨,٠٨٥,٠٤٩)	صافي التدفق النقدي المستخدم في النشاط التمويلي
(٦٤,٥٩٢,٣٩١)	٣١,٤٤٧,١٢٦	(الزيادة) النقص في النقد ومافى حكمه
٦٣٩,٧٧٤,٧٠٥	٥٧٥,١٨٢,٣١٤	النقد ومافى حكمه - رصيد بداية السنة (١٦)
٥٧٥,١٨٢,٣١٤	٦٠٦,٦٢٩,٤٤٠	النقد ومافى حكمه - رصيد نهاية السنة (١٦)
٨٦٣,٠٣٦,٥٠٠	٤٨,٨٤٤,٠٤١	جدول تكميلي عن معلومات غير نقدية
		الزيادة في الموجودات الثابتة من المشروعات تحت التنفيذ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

المجموع	أرباح (خسائر) غير محققة	أرباح مقترح توزيعها	أرباح مقبأة	احتياطي نظامي	رأس المال	اليان
٢,٣٤٤,٤٦٥,٤٧٥	٦,٥١١,٥٨٤	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٩٦,٧٨٩	٥٨٦,٢٥٧,١٠٢	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١/١/٢٠٠٨م
(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح موزعة
٧٩١,٠٧٠,٣١٤	-	-	٧٩١,٠٧٠,٣١٤	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	(٧٩,١٠٧,٠٣١)	٧٩,١٠٧,٠٣١	-	المحمل للاحتياطي النظامي
(٤٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٤٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	أرباح نصف سنوية مدفوعة
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
-	-	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	أرباح مقترح توزيعها
(٤,١٠٧,٨٣٧)	(٤,١٠٧,٨٣٧)	-	-	-	-	مكاسب غير محققة من الاستثمارات
٢,٣٥٩,٦٢٧,٩٥٢	٢,٤٠٣,٧٤٧	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,٨٦٠,٠٧٢	٦٦٥,٣٦٤,١٣٣	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١/٢/٢٠٠٨م
٢,٣٥٩,٦٢٧,٩٥٢	٢,٤٠٣,٧٤٧	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,٨٦٠,٠٧٢	٦٦٥,٣٦٤,١٣٣	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١/١/٢٠٠٩م
(٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح موزعة
٧٣٣,٥٩١,٨٩٨	-	-	٧٣٣,٥٩١,٨٩٨	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	(٣٤,٦٣٥,٨٦٧)	٣٤,٦٣٥,٨٦٧	-	المحمل للاحتياطي النظامي
(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	أرباح نصف سنوية مدفوعة
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
-	-	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	أرباح مقترح توزيعها
٢١٩,٤٩٧	٢١٩,٤٩٧	-	-	-	-	أرباح غير محققة من الاستثمارات
٢,٤٦١,٦٣٩,٣٤٧	٢,٦٢٣,٢٤٤	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠١٦,١٠٣	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١/٢/٢٠٠٩م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

١ . نبذة عن الشركة

إسم الشركة : شركة أسمنت المنطقة الجنوبية .

تأسيس الشركة : تأسست شركة أسمنت المنطقة الجنوبية (شركة مساهمة سعودية) بموجب
المرسوم الملكي رقم (م/٣) .

المركز الرئيسي

للشركة : يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة أبها .

مصانع الشركة : أ - بمنطقة جازان بمدينة أحد المسارحة .

ب - بمنطقة بيشة بمدينة بيشة .

ج - بمنطقة مكة المكرمة محافظة القنفذة - ثلوث عمارة .

رأس المال

المصرح به : بلغ رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٤٠٠ مليون ريال
(مليار وأربعمائة مليون ريال سعودي) موزع على مائة وأربعين مليون سهم
عادي نقدي قيمة كل منها عشرة ريالات .

السجل التجاري : تم تسجيل الشركة بتاريخ ١٣٩٩/٠٤/٢٧هـ بالسجل التجاري بمدينة أبها
تحت رقم ٥٨٥٠٠٠١٤٤٣

الترخيص الصناعي : أ - مصنع جيزان بترخيص صناعي رقم ٦٤٤ وتاريخ ١٤١٣/٨/٨هـ .

ب - مصنع بيشة بترخيص صناعي رقم ٧١٧ وتاريخ ١٤١٣/٩/١٠هـ .

ج - مصنع تهامة بترخيص صناعي رقم ١٦٥٢ وتاريخ ١٤٢٦/٩/١٣هـ .

الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .

أغراض الشركة : صنع وإنتاج الأسمنت ومشتقاته وتوابعه والإتجار بتلك المنتجات والقيام
بجميع الأعمال المتصلة بصورة مباشرة لتحقيق هذه الأغراض ويجوز
للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي جهة من الوجوه مع الهيئات
والشركات التي تزاول أعمال شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق
غرضها أو تندمج فيها أو تشتريها .

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

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

٢ . ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ - العرف المحاسبي

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة والتي تتوافق مع المعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لنشاط الشركة ، يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الحكم والتقدير والإفتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات والمبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات . بالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الأحداث والإجراءات الحالية ، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

التقديرات والإفتراضات الهامة تتم مراجعتها على أساس مستمر ، و مراجعة التقديرات المحاسبية يتم إظهارها في الفترة التي تتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت المراجعة تؤثر فقط على تلك الفترة ، أو في فترة المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت المراجعة تؤثر في كل من الفترة الحالية والمستقبلية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

ب - إستثمارات في مباحات إسلامية

يتم تسجيل الإستثمارات في المباحات بالتكلفة وتسجل إيراداتها وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم إثبات الإستثمار في الصناديق بالتكلفة ويتم تسجيل إيراداتها حين تحققها .

ج - إستثمارات متاحة للبيع

تقيد الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة . تقيد التغيرات في القيمة العادلة لتلك الأوراق المالية في حساب أرباح غير محققة عن إستثمارات ضمن مكونات حقوق المساهمين . كما يقيد الإنخفاض الدائم في قيمة هذه الإستثمارات ، إن وجد ، في قائمة الدخل . وعليه ، فإن أية خسائر غير محققة خاصة بها والتي كانت قيدت مباشرة في حقوق المساهمين ، إن وجدت ، تعكس وتقيد في قائمة الدخل . وتدرج الإيرادات الناتجة من توزيعات أرباح عن تلك الإستثمارات بقائمة الدخل عند إستلامها .
تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حال تداولها أو على أساس آخر قوائم مالية لها وإلا أعتبرت التكلفة بمثابة القيمة العادلة .

د - مخزون

- مخزون المواد الخام والمواد المستهلكة يثبت على أساس التكلفة أو السوق أيهما أقل ، وتحدد التكلفة بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .
- مخزون الإنتاج التام والإنتاج تحت التشغيل وأكياس التعبئة يثبت بالتكلفة الصناعية أو البيع أيهما أقل ، ويتم تحديد التكلفة الصناعية وفقاً لتكلفة المواد ، العمالة المباشرة زائداً المصاريف غير المباشرة المتعلقة بها .

هـ - مشروعات تحت التنفيذ

يتم إحتساب تكاليف المشروع تحت التنفيذ على أساس التكلفة الفعلية ، وتم تسجيلها كمشروعات تحت التنفيذ لحين إستلامها بشكل نهائي من المقاول حيث يتم عند ذلك إظهارها في قائمة المركز المالي ضمن الموجودات الثابتة ويتم البدء بإحتساب إستهلاك لها - أما ما يتم بيعه فيتم إظهار تكلفته في قائمة الدخل .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

و - موجودات ثابتة

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجرى استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت - الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة واستهلاكها المتركم يتم حذفها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها .

ز - الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم دراسة القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض للقيمة القابلة للاسترداد لهذه الموجودات غير المتداولة عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الموجودات غير المتداولة إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة ، وتقوم إدارة الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض دائم في الخسائر الناتجة عن تخفيض القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الانخفاض ويتم رد قيمة التخفيض السابق تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الموجودات غير المتداولة عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر تخفيض القيمة ويتم تعديل تكلفة الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة خلال الفترات المالية التالية لتحميل القيمة الدفترية المعدلة على أساس منتظم على مدى العمر الإنتاجي المتبقي لتلك الموجودات .

ح - مصاريف مؤجلة

تتمثل في المصاريف التي تكبدتها الشركة والتي تستفيد منها السنوات القادمة ، ويتم إطفائها على مدى الفترة التقديرية للإنتفاع بها بحد أقصى سبع سنوات .

ط - مخصص الزكاة الشرعية

- يتم تكوين مخصص الزكاة الشرعية وفقاً لأحكام وفريضة الزكاة بالمملكة ويتم تحميله لقائمة الدخل وفقاً لمبدأ الإستحقاق ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم الربط فيها .

ي - مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

ك - احتياطي نظامي

تمشيا مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتم اقتطاع ١٠٪ من صافي الدخل لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا الاقتطاع عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال ، وقد توقفت الشركة عن تكوين الإحتياطي بعد بلوغه ٥٠٪ من رأس المال .

ل - تحقيق المبيعات

يتم تحقيق المبيعات عند تسليم المنتج وإعداد الفاتورة للعميل .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

م - مصاريف عمومية وإدارية

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة المبيعات وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف بين المصاريف العمومية والإدارية وتكلفة المبيعات - إن لزم الأمر - على أساس ثابت .

ن - العملات الأجنبية

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملات الأجنبية في نهاية السنة إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، الأرباح أو الخسائر المحققة وغير المحققة الناتجة من فروق أسعار الصرف يتم إدراجها في قائمة الدخل .

س - ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بقسمة صافي دخل النشاط على عدد الاسهم لتحديد عائد السهم من الأنشطة المستمرة والعادية وقسمة صافي الدخل على عدد الاسهم لتحديد عائد السهم والفارق بينهما يحدد عائد السهم من الأنشطة الفرعية .

ع - توزيعات الأرباح

تفيد الأرباح الدورية التي قرر مجلس إدارة الشركة توزيعها خلال نفس العام الذي أقرت به وتفيد الأرباح المقترحة توزيعها بعد تاريخ القوائم المالية في حسابات السنة التي تعتمد فيها الجمعية العامة تلك التوزيعات على أن يتضمن تقرير مجلس إدارة الشركة السنوي جميع هذه التوزيعات .

٣١ ديسمبر

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	٣ . نقد بالبنوك والصندوق
٦٣,٩٠٥,٧٨٩	٥٥,٨٧٤,٨٩٤	نقد بالبنوك
٥٧,٢٠٢	٥٠,٢١٣	نقد بالصندوق
<u>٦٣,٩٦٢,٩٩١</u>	<u>٥٥,٩٢٥,١٠٧</u>	

٤ . إستثمارات في مرابحات اسلامية

تتمثل هذه الاستثمارات في الاستثمار في صفقات متاجرة بالسلع على اساس بيع المرابحة وذلك بشراء السلع بالنقد ثم بيعها مرابحة بالاجل الى الغير . أن هذه الصفقات هي صفقات حقيقية ببضائع مسموح بها وغير مخالفة لأحكام الشريعة الاسلامية وهي كما يلي :

٢١,٢١٩,٣٢٣	١٠٠,٦٠٠,٠٠٠	البنك العربي الوطني
٤٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,١٠٤,٣٣٣	بنك الرياض
-	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	بنك الجزيرة
-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	بنك الإستثمار
<u>٥١١,٢١٩,٣٢٣</u>	<u>٥٥٠,٧٠٤,٣٣٣</u>	

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

كما في ٣١ ديسمبر		٥ . دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى - صافي
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٠٠٩,٢٠٤	٢٤,٢٤٨,٠٢٢	مدينون آخرون
٣٣,٤٦٤,٢٤٤	١١,١٦٣,٣٦٧	دفعات مقدمة للموردين
٣,٣٠٣,١٤٣	٣,٣٣٦,٩٧٤	مصاريف مدفوعة مقدما
١,٤٨٧,٤٨٥	٩٧٩,٨١٨	ايرادات مستحقة
<u>٦٠,٢٦٤,٠٧٦</u>	<u>٣٩,٧٢٨,١٨١</u>	
(٢٣٨,٠٨٧)	(٢٣٨,٠٨٧)	مخصص رسوم جمركية
<u>٦٠,٠٢٥,٩٨٩</u>	<u>٣٩,٤٩٠,٠٩٤</u>	
=====	=====	

٦ . مخزون

١٠١,٦٦١,٤٥٦	١٦٦,٣٧٧,٢٤٩	إنتاج جاهز وتحت الصنع
٥٨,٥٨٧,٣٨٤	٦٣,٦٢٧,٦٩٤	مواد خام وأكياس تعبئة و مواد مستهلكة
١٠,١٤٠,١٧٩	٨,٧٧٤,٥١٩	بضاعة في الطريق
<u>١٧٠,٣٨٩,٠١٩</u>	<u>٢٣٨,٧٧٩,٤٦٢</u>	
=====	=====	

٧ . إستثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع في أسهم شركات محلية وبياناتها كما يلي :

٣٣,٤٥٠	٥٤,٤٥٠	الشركة السعودية للصادرات
١,٦٩٥,٦٨٠	١,٩٤٤,٣٢٠	شركة أسمنت العربية
١,٥٤٦,٦٩٧	١,٤٩٦,٥٥٤	شركة أسمنت تبوك
١١٢,٤٩٩,٩٧٠	١١٢,٤٩٩,٩٧٠	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
<u>١١٥,٧٧٥,٧٩٧</u>	<u>١١٥,٩٩٥,٢٩٤</u>	
=====	=====	

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

٨ . موجودات ثابتة - صافي

القيمة الدفترية - صافي		تهلاك			الإسـمـة			التكافؤ		المدة المتأخرى بالسنوات	البيان
رصيد ٢٠٠٨/١٢/٣١	رصيد ٢٠٠٩/١٢/٣١	رصيد ٢٠٠٩/١٢/٣١	إستهلاك السنة	رصيد ٢٠٠٩/٠١/٠١	رصيد ٢٠٠٩/١٢/٣١	رصيد ٢٠٠٩/٠١/٠١	اضافات خلال السنة	رصيد ٢٠٠٩/٠١/٠١			
١٢,٥١,٢٦٦	١٢,٥١,٢٦٦	-	-	-	١٢,٥١,٢٦٦	-	-	١٢,٥١,٢٦٦	-	-	أراضي
٤٢٩,٩٤٨,٧٧٩	٤٧٩,٤٦٠,٩٧٣	٥٠٠,١٠٩,٤٨٨	١٨,٥٦٨,٥٠٢	٤٨١,٥٤٠,٩٨٦	٩٧٩,٥٧٠,٤٦١	٦٨,٠٨٠,٦٩٦	٦٨,٠٨٠,٦٩٦	٩١١,٤٨٩,٧٦٥	٣٣	٣٣	مباني وإنشاءات
٣٤,٤٩١,٢٣٣	٤٠,٢١٩,٦٦٣	٥٨,٩٨١,٢٣١	٢,٣٣٣,٤٤٦	٥٦,٦٤٧,٧٨٥	٩٩,٢٠٠,٨٩٤	-	٨,٠٦١,٨٧٦	٩١,١٢٩,٠١٨	٣٣-١٢,٥	٣٣-١٢,٥	الطرق والمرافق
٩٦٩,٠٣٨,٧٥١	٨٩٨,٨٧٤,٦٢٣	١,٢٤٣,١٥,٤٢٨	٧١,٥٧٠,٣٠٢	١,١٧١,٤٤٥,١٢٦	٢,١٤١,٨٩٠,٠٥١	-	١,٤٠٦,١٧٤	٢,١٤٠,٤٨٢,٨٧٧	٢٠-١٠	٢٠-١٠	آلات ومعدات
٤,٣٨٨,٧٩٢	١٠,٩٥٩,٦٥٩	٣٥,٢٨٩,٥٠٠	١,٨٠٩,١٠٨	٣٥,٧٢٦,٩١٢	٤٦,٢٤٩,١٥٩	٢,٢٤٦,٥٢٠	٨,٣٧٩,٩٧٥	٤٠,١١٥,٧٠٤	١٠-٥	١٠-٥	الأثاث والتراكيبات
٥٠,٥١٧,٠٩٩	٥٩,٥٥٧,٨٧٤	١٨٢,٠٤٨,٧٣٣	١٧,٩٩٠,٦١٨	١٦٤,٦٠٩,١٥٥	٢٤١,٦٠٦,٦٠٧	٥٥١,٠٤٠	٢٧,٠٣١,٣٩٣	٢١٥,١٢٦,٢٥٤	٥-٤	٥-٤	المباني
٢١٤,٢١٧,٢٦٢	٢٣٨,٢٣٢,١٠٤	٣٥,٧١٥,١١٤	١,٦٨٧,٠١٣	٢٥,٠٢٨,١٠١	٢٧٣,٩٤٧,٢١٨	-	٣٤,٧٠١,٨٥٥	٢٣٩,٢٤٥,٣٦٣	٢٠	٢٠	قطع غيار الآلات والمعدات والأفران
١,٧١٤,٦٥٢,١٨٢	١,٧٣٩,٣٥٦,١٢٢	٢,٠٥١,١٥٩,٤٩٤	١٢٢,٩٥٨,٩٨٩	١,٩٣٤,٩٩٨,٠٦٥	٣,٧٩٤,٥١٥,٦٥٦	٢,٧٩٧,٥٦٠	١,٤٧,٦٦١,٩٦٩	٣,٦٤٩,٦٥١,٢٤٧			

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

٩ . مصاريف مؤجلة - صافي

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢١,٦٤٧,٥٢٤	١٤,٨٠٢,٥٣١
(٣,٥٢١,٩٧٦)	-
(٣,٣٢٣,٠١٧)	(٣,٦٢٥,١١٠)
<u>١٤,٨٠٢,٥٣١</u>	<u>١١,١٧٧,٤٢١</u>
=====	=====

التكلفة في بداية السنة
ايرادات فترة التجارب
إطفاء السنة

١٠ . مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

٢,٣١١,٦٦٥	١,٦٩٩,٢١٩
٩,٦٨٤,٠٢٧	٥,٩٠٦,٢٤١
٣٨,٠١٧,٩٠١	٣٧,٤٢٦,٠١٠
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
٣٥٩,٧٩٠	٣٥٩,٧٩٠
<u>٥٢,١٧٣,٣٨٣</u>	<u>٤٧,١٩١,٢٦٠</u>
=====	=====

دائنون آخرون
دفعات مقدمة من عملاء
مصاريف مستحقة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
دائنو الإكتتاب العام

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

١١ . مخصص الزكاة الشرعية

كما في ٣١ ديسمبر		رصيد بداية السنة المكون خلال السنة - زكاة تسديدات خلال السنة - زكاة
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠,١٩٢,٩٥٢	٢٤,٠٥٨,٧٥٢	
٢٤,٠٥٨,٧٥٢	٢٥,٧١٢,٨٥١	(١١-أ)
(٢٠,١٩٢,٩٥٢)	(٢٤,٠٥٨,٧٥٠)	
<u>٢٤,٠٥٨,٧٥٢</u>	<u>٢٥,٧١٢,٨٥٣</u>	
=====	=====	

١١ - أ ملخص عناصر وعاء الزكاة الرئيسية

		صافي الدخل المعدل
٨٤٠,٥١٥,٣٠٥	٧٧١,٦٣٠,٨٥٠	رأس المال
١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إحتياطي نظامي وأرباح مبقاة
٥٨٧,٩٥٣,٨٩١	٦٧٧,٢٢٤,٢٠٥	استثمارات جارية وموجودات غير متداولة
(١,٩٢٢,٧٢٧,٦٥٢)	(١,٨٩٥,١٨٠,٩٧٧)	مخصصات وتسويات أخرى
٥٦,٦٠٨,٥١٧	٧٤,٨٣٩,٩٧٤	
<u>٩٦٢,٣٥٠,٠٦١</u>	<u>١,٠٢٨,٥١٤,٠٥٢</u>	
<u>٢٤,٠٥٨,٧٥٢</u>	<u>٢٥,٧١٢,٨٥١</u>	الزكاة بواقع ٢,٥%
=====	=====	

١١ - ب موقف الربط النهائي

- تمت الموافقة على كافة الربوط الزكوية التي اجرتها مصلحة الزكاة والدخل ودفعت الشركة الزكاة المستحقة عليها وذلك عن جميع السنوات حتى نهاية سنة ٢٠٠٠م وتحصلت على الشهادة المقيّدة والتي يسري مفعولها حتى تاريخ ١٦/٠٥/١٤٣١هـ الموافق ٢٠١٠/٠٤/٣٠م.
- قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية عن السنوات ٢٠٠١م حتى ٢٠٠٨م ودفعت الزكاة المستحقة عليها .
- أعترضت الشركة على الربوط الزكوية للاعوام من ٢٠٠١م حتى ٢٠٠٤م لدى اللجنة الزكوية الضريبية الابتدائية والتي أيدت وجهة نظر الشركة . هذا وقامت مصلحة الزكاة والدخل بالاستئناف على قرار لجنة الاعتراض الابتدائية لدى اللجنة الاستئنافية للاعتراضات الزكوية وقد حكمت اللجنة لصالح الشركة.
- لم تستلم الشركة بعد الربط الزكوى للاعوام ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٨م .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

كما في ٣١ ديسمبر		١٢ . مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠,٢٣٣,٤٩٠	٧٦,٠٢٩,٨٤٥	رصيد في بداية السنة
٢٢,٠٦٣,١٦٢	١٠,٧٠٠,٩٩١	إضافات السنة
(٦,٢٦٦,١٠٧)	(٤,٠٥١,٢٠٢)	تسديدات خلال السنة
<u>٧٦,٠٢٩,٨٤٥</u>	<u>٨٢,٦٧٩,٦٣٤</u>	
=====	=====	

١٣ . إيضاح توزيعات الأرباح

في الإجتماع رقم (٢١٣) في يوم ١٣/٠٢/١٤٣١هـ الموافق ٢٨/٠١/٢٠١٠م أوصى مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ ٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م بواقع ٢,٥ ريال سعودي عن كل سهم لعدد ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم .

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		١٤ . مصاريف عمومية وإدارية
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٩٠٨,٨٢٤	٢٢,٨١٠,٦٩٧	رواتب ومافى حكمها
٢,٣٩١,٧٦٨	٢,٦٠٦,٣١٠	استهلاك
٦٧٣,٨٣٨	٦٦٢,٠٣٣	مصاريف سفر
٦٧٢,٤٥٦	٥٣٠,٨٢١	نشر وأعلان
١٣٥,٨٣٤	١١٧,٠٣٤	اتصالات وخدمات
٦٣٩,٠٨٧	٧١٣,١٤٢	مصاريف تشغيل سيارات وأصلاحات
٣,٣٢٣,٠١٧	٣,٦٢٥,١١٠	إطفاء مصاريف مؤجلة
٥,٠٣٧,٩٣٤	٣,٢٧٤,٤٣٧	أخرى
<u>٣٥,٧٨٢,٧٥٨</u>	<u>٣٤,٣٣٩,٥٨٤</u>	
=====	=====	

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
ريال سعودي	ريال سعودي	١٥ . إيرادات (مصاريف) أخرى
٢٥,٠٧٩,٧٢٧	١١,٤١٠,٠١٥	دخل استثمارات
٣٦,٢٠٠	٧٩,٣٠١	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٩,٩٢٢,٧٢٦	٩,٥٧١,١٠٩	إيرادات بيع مخلفات
٦٢,٩٧٤,٨٠٠	٩,٨١٠,٩٣٢	تعويضات وغرامات
(٣,٨١٥,٧٨٠)	(٤,٣٤٣,٥٠٠)	تبرعات وخدمات إجتماعية
٩٤,١٩٧,٦٧٣	٢٦,٥٢٧,٨٥٧	
=====	=====	

١٦ . نقد وما في حكمه

٥١١,٢١٩,٣٢٣	٥٥٠,٧٠٤,٣٢٣	إستثمارات في مرابحات إسلامية
٦٣,٩٦٢,٩٩١	٥٥,٩٢٥,١٠٧	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٥٧٥,١٨٢,٣١٤	٦٠٦,٦٢٩,٤٤٠	
-----	=====	

١٧ . الإلتزامات المحتملة

لدى الشركة خطابات ضمان بنكية مصدرة بلغت ٢٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م (٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م : ٢,٢١ مليون ريال سعودي) ، وخطابات اعتمادات مستندية قائمة بلغت ٤,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م (٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م : ٦,٦ مليون ريال سعودي) والتي صدرت في سياق الأعمال العادية للشركة .

١٨ . الإرتباطات الرأس مالية

تعاقدت الشركة مع شركة سنوما الصينية لإنشاء خط إنتاج ثاني بمصنع تيامة وبلغت قيمة هذه العقد مبلغ ١٤٧ مليون دولار أمريكي .

شركة أسمنت المنطقة الجنوبية شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

١٩ . المعلومات القطاعية

لايتوفر أى قطاعات تشغيلية يتطلب الإفصاح عنها وفقاً لمعيار التقارير القطاعية حيث أن الشركة تدار على أساس قطاع تشغيلي واحد لصناعة الاسمنت . وتمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المنطقة الجنوبية من المملكة العربية السعودية .

٢٠ . القيمة العادلة للادوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والاستثمارات والمدينون والدائنون والمستحق من وإلى الأطراف ذوي العلاقة. هذا وتمثل القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تقديراً معقولاً لقيمتها .

٢١ . الادوات المالية وادارة المخاطر

تتضمن الادوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد وما في حكمه والذمم المدينة والذمم الدائنة وبعض المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى .

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته بشأن أداة مالية مما يؤدي الى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية . ويعتبر هذا الخطر منخفضاً نظراً لوجود قاعدة أسعار العمولات عريضة من العملاء ويتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف إئتماني مرتفع .

مخاطر سعر الفائدة

هي التعرض لمخاطر متعددة تتعلق بتأثير التغيرات في أسعار العمولات في السوق على المركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية . ليس لدى الشركة موجودات او مطلوبات جوهرية تحمل فوائد عائمة كما في ٣١ ديسمبر .

مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الادوات المالية بسبب التغيرات في اسعار صرف العملات الاجنبية . ان معاملات الشركة الاساسية هي بالريال السعودي وبالنسبة للمعاملات بالعملة الأجنبية فإن الإدارة تراقب تقلبات معدلات العملات وتعتقد ان مخاطر العملة غير جوهرية .

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة بالوفاء بتمويل متطلباتها . لدى الشركة تمويل كافي لمقابلة التزاماتها عندما تصبح مستحقة .