



تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الثالثة والثلاثين المقرر عقدها يوم الإثنين ١٦ ربيع الآخر ١٤٣٢هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق ٢١ مارس ٢٠١١م في الساعة السادسة والنصف مساءً بقاعة الأمير سلمان بفندق شيراتون الرياض.

حضرات المساهمين الكرام

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبيتكم دعوته لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثالثة والثلاثين وأن يتقدم إليكم بتقريره السنوي مشفوعاً بالقوانين المالية عن نتائج عام ٢٠١٠م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في ٢٠١٠/١٢/٣١ وكذلك قوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين والإيضاحات المبينة عليها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

نشاط الشركة

تصنيع وبيع المنتجات الخزفية على اختلاف أنواعها (من بلاط السيراميك والأدوات الصحية) وكذلك سخانات المياه ومكوناتها واستيراد ما يتطلبه ذلك من معدات وألات ومواد مكملة.

تشكل ربحية المنتجات الخزفية حوالي ٨٧٪ من أرباح الشركة التشغيلية في حين تشكل ربحية السخانات حوالي ١٣٪ من هذه الأرباح.

نتائج أعمال الشركة

حققت الشركة - بحمد الله - أرقاماً قياسية جديدة لهذا العام ٢٠١٠م وذلك في كافة أنشطتها الإنتاجية والتسويقية والربحية . ويعتبر هذا العام ٢٠١٠م هو الأفضل في تاريخ الشركة من حيث الأداء وتحقيق الأهداف والنتائج الطيبة . كما حققت الشركة بحمد الله أرقامها المستهدفة بالميزانية التخطيطية لعام ٢٠١٠م وقد كانت نتائج هذا العام ٢٠١٠م على النحو الآتي :

- ١- زادت الأرباح التشغيلية بواقع ١١,٧٪ مقارنة مع العام الماضي ٢٠٠٩م . وفيما يلي بيان يوضح الأرباح التشغيلية وأرباح الإستثمارات والإيرادات الأخرى لعام ٢٠١٠م مقارناً مع العام الماضي ٢٠٠٩م :



عام ٢٠٠٩ ألف ريال	عام ٢٠١٠ ألف ريال	
١٨٥,٣٥٧	٢٠٧,١١٧	الأرباح التشغيلية
١١,٨٣٦	١٣,٤٧٢	أرباح الإستثمارات وإيرادات أخرى
١٩٧,١٩٣	٢٢٠,٥٨٩	مجموع صافي الربح

تحليل جغرافي لاجمالي إيرادات الشركة

النسبة المئوية	المنطقة الجغرافية
% ٨٧,٨	السوق المحلية بالمملكة
% ١٢,٢	التصدير للخارج
% ١٠٠	المجموع

المقارنة مع نتائج العام الماضي ٢٠٠٩

تنمو مبيعات الشركة والله الحمد بشكل مضطرب ومتواصل وقد حققت مبيعات الشركة خلال عام ٢٠١٠ م رقمًا قياسيًّا جديداً بلغ حوالي ١,٠٨٠ مليون ريال بزيادة مقدارها ١٢,٧ % عن مبيعات العام الماضي ٢٠٠٩ م . وفيما يلي بياناً بمبيعات آخر خمس سنوات والتي تشير إلى متوسط نمو سنوي قدره ٢١,٣ % :

السنة	المبيعات / ألف ريال
٢٠٠٦	٥٠٠,٣٧٨
٢٠٠٧	٦١٤,٩٥٨
٢٠٠٨	٨٥٧,١٠٦
٢٠٠٩	٩٥٧,٧٢٥
٢٠١٠	١,٠٧٩,٨٣٣



وتواصل الشركة تعزيز تواجدها في معظم مدن المملكة من خلال (٢٤) معرضاً كما تقوم بتجهيز وتأسيس معارضين جديدين هما معرض الهفوف الثاني ومعرض في مركز بلدا لمواد البناء على الدائري الشرقي في الرياض واللذان يتوقع إفتتاحهما خلال الأشهر القليلة القادمة . وذلك إضافة إلى شبكة واسعة من الموزعين المنتشرة في أنحاء المملكة . وقد واصلت الشركة التوسع في أسواق التصدير حيث بلغ مجموع صادراتها للخارج ١٣٢,٢ مليون ريال ووصلت منتجات الشركة إلى أسواق دولية جديدة خلال عام ٢٠١٠م في كل من : البنما وتركيا وساند مارتين وسلوفاكيا ومالي والنيجر وبангладيش وغيرها حيث تجاوز عدد الدول التي تصدر لها الشركة الخمسين دولة . كما تم دعم وتطوير مكتب دبي حيث زادت مبيعاته بواقع ٤٠٪ مقارنة بالعام الماضي ٢٠٠٩م .

مصنع الشركة

عملت مصانع الشركة بطاقة الإنتاجية المتاحة خلال عام ٢٠١٠م ولم يحدث بحمد الله أي تعطل يؤدي إلى توقف ملحوظ لأي من خطوط الإنتاج خلال عام ٢٠١٠م . وقد حققت المصانع زيادة في الإنتاج قدرها ١٣,٥٪ في البلاط ، ١٦٪ في الأدوات الصحية ، ٢٦,٥٪ في السخانات مقارنة مع إنتاج عام ٢٠٠٩م .

توسيع المصانع

سبق لمجلس الإدارة أن أشار في تقريره عن العام الماضي ٢٠٠٩م أن الشركة قد تعاقدت على إنشاء خط إنتاج رابع في المصنع الأول تبلغ طاقته الإنتاجية ٣,١ مليون متر مربع سنوياً . وقد تم استكمال توريد وتركيب هذا الخط ويعمل الآن بطاقة الإنتاجية المتاحة . وقد بلغ إنتاج هذا الخط خلال عام ٢٠١٠م حوالي ١,١ مليون متر مربع . كما تم الإنتهاء من توريد وتركيب المرحلة الأولى من المصنع الرابع وبدأ بالإنتاج اعتباراً من نوفمبر ٢٠١٠م (كما هو مخطط له) ويعمل بطاقة التصميمية . كما تعاقدت الشركة على توريد وتركيب آلات ومعدات المرحلة الثانية من المصنع الرابع والذي يتوقع أن يستكمل إنشاؤه خلال الربع الثالث من عام ٢٠١١م وبذلك تصبح الطاقة الإنتاجية السنوية لمصانع البلاط حوالي ٥٠ مليون متر مربعاً .

- كما تم خلال العام الإنتهاء من تركيب فرن جديد لمصنع الأدوات الصحية تبلغ طاقته التصميمية حوالي عشرة آلاف طن سنوياً ويعمل الآن بطاقة الكاملة .



كما تم الانتهاء من تركيب فرن جديد في مصانع الفرينة . ويتبلغ طاقته التصميمية حوالي ٥٠٠ طن ويعمل الآن بطاقةه الكاملة المتاحة .

المخاطر المحتملة

شركة الخزف السعودية باعتبارها كياناً اقتصادياً قد تتعرض لبعض المخاطر من خلال طبيعة نشاطها الصناعي والتجاري وذلك من خلال تذبذب أسعار المواد الخام أو انقطاع التيار الكهربائي أو الغاز أو نقص في العمالة المدربة وجميعها احتمالات واردة في عمليات تشغيل المصانع إلا أن نسبة حدوثها ضعيفة . كما أن بعض الممارسات الإغرافية من بعض الدول الأجنبية سواء في الأسواق المحلية أو الإقليمية لا بد من أخذها بعين الاعتبار . وتعمل إدارة الشركة على تلافيها مسبقاً والتعامل معها في حال حدوثها .

القوى العاملة والسعادة والتدريب

خلال عام ٢٠١٠م وقعت الشركة إتفاقية جديدة مع صندوق الموارد البشرية ضمن مشروع توطين الوظائف لاستقطاب وتوظيف ١٢٠ متدرباً حسب برنامج التدريب المرتبط بالتوظيف . والعمل جارٍ على تطبيق هذه الإتفاقية . وتولي الشركة أهمية خاصة لتوظيف السعوديين ولا سيما ذوي الخبرات منهم . وقد بلغ مجموع السعوديين الذين تم توظيفهم خلال عام ٢٠١٠م عدد (٢٦٥ موظفاً) . كما بلغ عدد السعوديين العاملين حالياً في الشركة (٧٠٧ موظفاً) ويزادade قدرها ١٥% عن عددهم في بداية عام ٢٠١٠م . وقد عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٠م دورات تدريبية متعددة في مختلف التخصصات منها (٢٢) دورة تدريبيةنفذتها مركز التدريب بالشركة وعدد (١٢) دورة تدريبية تمت مع مراكز تدريب أخرى داخل المملكة إضافة إلى (٤) دورات خارج المملكة . وبلغ عدد المتدربيen خلال عام ٢٠١٠م (٤٢٦ متدرباً) .

السياسات المحاسبية المستخدمة بالشركة

تنقق مع معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

الشركات الزميلة ونشاطها الرئيس

- ١- شركة توزيع الغاز الطبيعي - شركة مساهمة سعودية مغلقة - يتمثل نشاطها الرئيسي في شراء الغاز وتوزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض. حيث يوجد تمثيل جوهرى لشركة الخزف السعودية في مجلس إدارتها .



٢- شركة الخزف لأنابيب - شركة مساهمة سعودية مقلدة - يتمثل نشاطها الرئيسي في تصنيع الأنابيب الفخارية ، ويقع مصنعها في الرياض ويوجد أيضاً تمثيل جوهرى لشركة الخزف السعودية في مجلس إدارتها .

الأسهم وأدوات الدين الصادرة عن الشركات الزميلة

- تمتلك الشركة ١٥,٨٪ في رأس مال شركة توزيع الغاز الطبيعي البالغ ٢٥ مليون ريال . ولم تصدر شركة توزيع الغاز الطبيعي أية أدوات دين .
- تمتلك الشركة ٥٪ في رأس مال شركة الخزف لأنابيب البالغ مائة مليون ريال مدفوع منه ٨٠ مليون ريال . ولم تصدر شركة الخزف لأنابيب أية أدوات دين .

سياسة توزيع الأرباح

- توزيع أرباح الشركة الصافية بعد خصم كافة الأعباء والمصروفات على النحو الآتي :
- ١- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً .
 - ٢- يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويحوز للجمعية العامة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال .
 - ٣- يوزع من الباقي دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال مدفوع .
 - ٤- يخصص بعد ما تقدم ٧,٥٪ من الباقي كمكافأة لمجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع الأنظمة والتعليمات السارية .
 - ٥- تقرر الجمعية العامة بناء على توصية مجلس الإدارة توزيع جزء من الباقي للمساهمين كحصة إضافية في الأرباح .
 - ٦- للجمعية العامة عند تحديد نصيب الأسهم في الأرباح الصافية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى وذلك بالقدر الذي يحقق دوام الرخاء للشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة بقدر الإمكان للمساهمين .

ملكية حصص كبيرة من الأسهم بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج

- لا توجد أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأي من الأشخاص قاموا خلال عام ٢٠١٠م بإبلاغ الشركة بذلك الحقوق بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج حيث لم يرد للشركة أي من هذه البلاغات خلال عام ٢٠١٠م .



مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة لمدة ثلاثة سنوات . وقد تم تعيين أعضاء المجلس الحالي من قبل الجمعية العامة المنعقدة في ٢٢ مارس ٢٠١٠م . وفيما يلي بيان بأعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠م وملكيتهم للأسماء والتغيير في ملكيتهم خلال عام ٢٠١٠م :

م	اسم العضو	عدد الأسهم في ٢٠١٠/١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر ٢٠١٠/١٢/٣١
١	سعد إبراهيم المعجل	٢٠١,٠٠٠	٢٠١,٠٠٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠
٢	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٣,٩٩٧,٠٢٥	٣,٩٩٧,٠٢٥	—	—
٣	صندوق الاستثمار العام	١,٣٥٠,١٢٥	١,٣٥٠,١٢٥	—	—
٤	خالد صالح الراجحي	١,٠٠٠	١,٠٠٠	—	—
٥	سليمان محمد الخليفي	٢,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
٦	فهد عبدالله الحربي	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	—	—
٧	عبد المحسن عبد الرحمن السويلم	١,٠٠٠	—	—	—

ملاحظة : عينت الجمعية العامة العضو عبد المحسن السويلم اعتباراً من ٢٢/٣/٢٠١٠م .

أسهم كبار التنفيذيين

م	الإسم	عدد الأسهم في ٢٠١٠/١٢/٣١	عدد الأسهم في ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر ٢٠٠٩/١٢/٣١	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر ٢٠١٠/١٢/٣١
١	عبد الكريم إبراهيم النافع	١,٠٠٠	١,٠٠٠	—	—
٢	علي صالح النعيم	٢٠٠	٢٠٠	٥٠٠	٥٠٠
٣	إبراهيم الحيدري	—	—	—	—
٤	سعد عبد الرحمن الفايز	—	—	—	—
٥	عبد الله ناصر العويرضي	—	—	—	—

قرصان صندوق التنمية الصناعية السعودي

تم خلال العام ٢٠١٠م استلام مبلغ ٤٨٤ مليون ريال من قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل مشاريع توسيع مصانع الشركة في البلاط والأدوات الصحية والسبحات . كما سددت الشركة للصندوق الأقساط المستحقة خلال العام ٢٠١٠م بمبلغ ٢٤٦ مليون ريال . ويبلغ رصيد قروض الصندوق في نهاية العام ٢٠١٠م مبلغ ٢٢٤,٢ مليون ريال مقابل ١٦٤,٣ مليون في ٢٠٠٩/١٢/٣١م .

٦



قرص البنوك

حصلت الشركة على قروض بنكية (قصيرة ومتعددة الأجل) من البنوك المحلية في إطار نظام المراقبة الإسلامية وذلك لتمويل مشروعات توسيع مصانع الشركة . وقد بلغ رصيد هذه القروض في نهاية العام ٢٠١٠ على النحو الآتي :

ألف ريال

قرض بنوك محلية قصيرة الأجل	١٧٢,٧٢٠
أقساط متداولة من قروض محلية	١٢٢,١٩٢
قرض بنوك محلية طويلة الأجل	٢٤٠,٩٩٧
إجمالي قروض البنوك في ١٢/٣١ م (مقابل ٢٠١٠/١٢/٣١ م)	٥٣٥,٩٠٩
٥٢٣,٣ مليون في ١٢/٣١ م (٢٠٠٩/١٢/٣١ م)	

أدواء الدين ، حقوق ، خيار ، حقوق تحويل

لا توجد لدى الشركة أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم . كما لا توجد أية حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة ، أصدرتها الشركة أو منحتها خلال عام ٢٠١٠ م.

كما لا توجد لدى الشركة أية حقوق تحويل أو إكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحتها خلال عام ٢٠١٠ م.

للاسترداد . كما لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة



اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٠ م عدد (٧) اجتماعات وبلغ متوسط نسبة الحضور %٩٨ . وفيما يلي بيان تفصيلي بهذه الاجتماعات :

اسم العضو	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	المجموع	نسبة الحضور
سعد إبراهيم المعجل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧	%١٠٠
خالد علي السلطان	✓	x	x	x	x	x	x	١	%١٠٠
عبد المحسن عبد الرحمن السويلم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦	%١٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	✓	✓	✓	x	✓	✓	✓	٦	%٨٦
صندوق الإستثمارات العامة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧	%١٠٠
خالد صالح الراجحي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧	%١٠٠
سليمان محمد الخليفي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧	%١٠٠
فهد عبدالله الحربي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧	%١٠٠
المجموع	٧	٧	٧	٧	٦	٧	٧	٤٨	%٩٨

ملاحظة : ١- انتهت عضوية الأستاذ/ خالد علي السلطان بانتهاء الدورة السابقة لمجلس الإدارة في ٢٠١٠/٣/٢٢ م .
 ٢- بدأت عضوية الأستاذ/ عبد المحسن عبد الرحمن السويلم مع بداية الدورة الحالية للمجلس اعتباراً من ٢٠١٠/٣/٢٢ م .

تعارض المصالح

لاتوجد لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة او الرئيس التنفيذي او المدير المالي اية مصلحة جوهرية (مباشرة او غير مباشرة) في أعمال او عقود تمت لحساب الشركة خلال عام ٢٠١٠ م وذلك باستثناء ما هو موضح أدناه .

بلغت مشتريات المصنع السعودي للرخام والجرانيت (يارا) وهي شركة يشارك في ملكيتها عضو المجلس الأستاذ/ فهد عبدالله الحربي خلال السنة المالية ٢٠١٠ م مبلغ ٣٨,٨٨٥,٢٥٦ ريال . وبلغ رصيد المصنع المدين في نهاية العام ٣,٤٢٥,٦٦٧ ريال . وقد تم اخذ موافقة مجلس الإدارة عليها وتم إدراج ذلك في محاضر المجلس . كما سبق أن وافقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٠١٠/٣/٢٢ م على الترخيص لعضو مجلس الإدارة المذكور بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه



الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام .

لم تقدم الشركة أي قرض نقدى من أي نوع لأى من أعضاء مجلس الإدارة ولم تضمن الشركة أي قرض عقده احد اعضاء مجلس الإدارة .

ترتيبات أو إتفاق تنازل

لاتوجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أية تعويضات أو رواتب.

كما لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأراضي.

المدفوّعات النظامية المستحقة

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية السنوية والقوائم المالية حتى سنة ٢٠٠٩ وسدلت ما استحق عليها بموجب هذه الإقرارات بمبلغ ٤,٧٣٩,٠٠٠ ريال وحصلت من مصلحة الزكاة والدخل على الشهادة النهائية لعام ٢٠٠٩م . تسلمت الشركة الربط النهائي للسنوات من عام ٢٠٠٤م حتى ٢٠٠٧م والذي تضمن فروقات زكوية قدرها ٢,١ مليون ريال ، وتم تقديم الاعتراض عليها لدى المصلحة حسب النظام . وترى الشركة أنها كونت مخصص يكفي لمقابلة أية إلتزامات قد تنشأ لمصلحة الزكاة والدخل . كما يجري متابعة الربط النهائي للعامين ٢٠٠٨ ، ٢٠٠٩ مع المصلحة .

كما بلغ المدفوع للمؤسسة العامة للتامينات الاجتماعية مقابل إشتراكات الموظفين عن عام ٢٠١٠م مبلغ ٨,٥٢٧,٠٠٠ ريال.

استثمارات أو احتياطيات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة

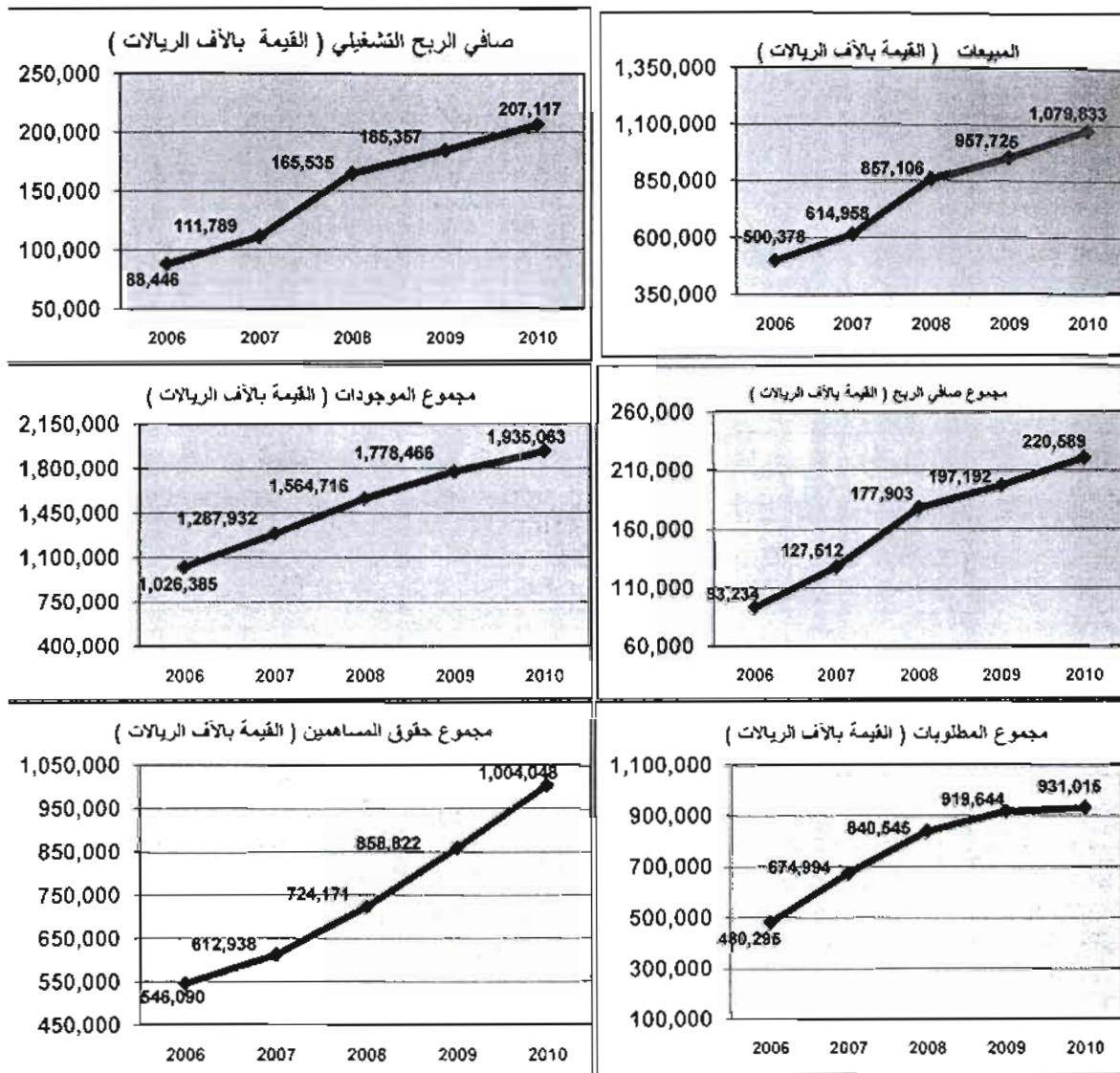
لاتوجد حالياً أية استثمارات أو أية إحتياطيات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.

تأكيدات مجلس الادارة

يؤكد مجلس الإدارة بالآتي :

- أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح .
 - أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة .
 - أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة علىمواصلة نشاطها .

استعراض النشاط خلال الخمس سنوات الماضية



بعض المؤشرات المالية الأخرى

2005 11.0%	2006 9.0%	2007 9.9%	2008 11.4%	2009 11.1%	2010 11.4%	نسبة صافي الربح إلى الموجودات
17.0%	17.0%	20.8%	24.6%	23.0%	22.0%	نسبة صافي الربح إلى حقوق المساهمين
38.7%	37.1%	36.7%	37.4%	36.8%	36.5%	نسبة مجمل الربح للبيعـات
19.7%	18.6%	20.7%	20.8%	20.6%	20.4%	نسبة صافي الربح للبيعـات
18.7%	18.1%	18.2%	19.3%	19.4%	19.2%	نسبة صافي الربح التشغيلي إلى المبيعـات
3.34	3.73	5.10	7.12	7.89	8.82	صافي ربح السهم بـالـرـبـال



حوكمة الشركات

تطبيق الشركة بشكل عام جميع أحكام حوكمة الشركات مع ملاحظة ما يلي :

- ١- الفقرة (ب) من المادة السادسة الخاصة بالتصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة ، حيث لم يرد ذلك في النظام الأساسي للشركة أو في نظام الشركات أو أي نظام آخر ملزم .
- ٢- الفقرة (د) من المادة السادسة الخاصة بالإفصاح من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون نيابة عن غيرهم - بالإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنويةالخ حيث لم يرد للشركة مثل هذا الإفصاح من أي جهة .
- ٣- الفقرة (د) من المادة العاشرة الخاصة بوضع سياسات ومعايير واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة حيث تعتمد الشركة نموذجاً للترشيح لمجلس الإدارة يتضمن الشروط والمؤهلات الازمة للترشيح لعضوية مجلس الإدارة . وسيتم تطوير هذا النموذج ليشمل سياسات ومعايير محددة حسب أنظمة الحوكمة بمشيئة الله .
- ٤- الفقرة (ط) من المادة الثانية عشرة بخصوص الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يحق لهم بحسب نظام الشركة تعيين ممثلي لهم في مجلس الإدارة حيث لا يعطي نظام الشركة مثل هذا الحق لأي أحد .

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في عضوية مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى

اسم العضو	م	أسماء الشركات المساهمة الأخرى
سعد ابراهيم المعجل	١	شركة إسممنت المنطقة الشرقية الشركة العربية للأنابيب شركة التصنيع وخدمات الطاقة شركة اليقظة للصناعات الحديدية
فهد عبد الرحمن الهويمل ممثل صندوق الاستثمار العام	٢	بنك الرياض
عبد الله محمد القحطاني ممثل صندوق الاستثمار العام	٣	لا يوجد
خالد صالح الراجحي	٤	شركة الخزف للأنابيب
سليمان محمد الخليفي	٥	شركة توزيع الغاز الطبيعي شركة الخزف للأنابيب شركة اليقظة للجرانيت والرخام
فهد عبدالله الحربي	٦	شركة الخزف للأنابيب
عبد المحسن عبد الرحمن السويلم	٧	الشركة العربية للأنابيب شركة فالكم للخدمات المالية شركة تصنيع مواد البناء والتغليف (فيبيكر) شركة المخازن والخدمات المساعدة



تكوين مجلس الادارة وتصنيف اعضائه

م	اسم العضو	التصنيف
١	سعد إبراهيم المعجل	مستقل
٢	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	غير تنفيذي
٣	صندوق الاستثمار العامة	غير تنفيذي
٤	خالد صالح الراجحي	مستقل
٥	سليمان محمد الخليفي	غير تنفيذي
٦	فهد عبدالله الحربي	غير تنفيذي
٧	عبد المحسن عبدالرحمن السويلم	مستقل

اللجنة التنفيذية

تكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء يختارهم مجلس الإدارة من بين أعضائه وتنتهي عضويتهم في اللجنة بانتهاء المدة المقررة لمجلس الإدارة . ويجوز إعادة تعيينهم في اللجنة لمدة مماثلة . تشمل مهامات اللجنة التنفيذية تطبيق سياسات الشركة ومراقبة الأداء وإعتماد المشاريع والمصروفات في حدود صلاحياتهم ومسؤولياتهم التي يحددها مجلس الإدارة . ويحرر باجتماعات اللجنة محاضر منتظمة توقع من أعضاء اللجنة وتعرض هذه المحاضر على مجلس الإدارة في أقرب اجتماع تال للمجلس .

أعضاء اللجنة التنفيذية الحالية :

- ١- الأستاذ/ خالد صالح الراجحي
رئيساً

٢- الأستاذ/ فهد عبدالرحمن الهويمل
عضوأ

٣- الأستاذ/ فهد عبدالله الحربي
عضوأ

وقد عقدت اللجنة التنفيذية عدد (١٤) اجتماع خلال عام ٢٠١٠م وبلغت نسبة الحضور ٩٣%.

لجنة المراجعة

تكون 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 بانتهاء مدة عضوية مجلس الإدارة . ويكون من بين أعضاء اللجنة عضو مختص بالشئون المالية والمحاسبية وذلك وفقاً لقواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عملها والمصادق عليها من الجمعية العامة العادية



المنعقدة في ١٧/٤/١٩٩٤ والجمعية العامة العادلة المنعقدة في ٢٠٠٧/٤/١ م.

ولجنة المراجعة الحالية مكونة من ثلاثة أعضاء من مساهمي الشركة من غير أعضاء مجلس الإدارة وهم : الأستاذ/ محمد عبد الله الخيال رئيساً وعضوية كل من الأستاذ/ علي عبدالرحمن القويز والأستاذ/ مساعد أحمد المسفر . وقد عقدت اللجنة عدد أربعة اجتماعات خلال عام ٢٠١٠م وبلغت نسبة الحضور للأعضاء ١٠٠% .

ومن مهام لجنة المراجعة الرئيسية التأكيد من مدى كفاية وفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية والتحقق من سلامة وصحة القوائم المالية والتوصية باختيار المحاسبين القانونيين وفق ضوابط محددة ودراسة التقارير واللاحظات التي يقدمها كل من المحاسب القانوني وإدارة المراجعة الداخلية .

لجنة الترشيحات والمكافآت

صادقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٠٠٨/٣/١٧م - بناء على توصية مجلس الإدارة - على لائحة قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة . وتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من عدد من الأعضاء لا يقل عددهم عن ثلاثة يختارهم مجلس الإدارة لمدة لا تزيد عن ثلاثة سنوات ولا تقل عن سنة . وتنتهي عضوية اللجنة بانتهاء مدة عضوية مجلس الإدارة .

ومن مهام لجنة الترشيحات والمكافآت التوصية بالترشح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وتحديد جوانب القوة والضعف في المجلس واقتراح معالجتها والتأكيد من عدم وجود أي تعارض مصالح ووضع سياسات خاصة بتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين .

ولجنة الترشيحات الحالية مكونة من الأستاذ/ خالد صالح الراجحي رئيساً وعضوية كل من الأستاذ/ عبدالله محمد القحطاني والأستاذ/ عبدالعزيز عبدالكريم الخريجي . وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خمسة اجتماعات خلال عام ٢٠١٠م .





المكافآت والرواتب والبدلات

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذي	نحو المكافآت والتعويضات والبدلات
الرواتب والتعويضات	—	—	٢,٦٤٤,٩٩٢
البدلات	—	٢٧٥,٠٠٠	٩٢٥,٧٥٢
المكافآت الدورية والسنوية	—	١,٤٠٠,٠٠٠	٢,٦٠٠,٤٣١
الخطط التحفيزية	—	—	٥٧٦,٠٠٠
مزايا أخرى	—	—	—
المجموع	—	١,٦٧٥,٠٠٠	٦,٧٤٧,١٧٥

الجزاءات

لم تفرض على الشركة أية عقوبة أو جزاء أو قيد إحتياطي سواء من هيئة سوق المال أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى .

نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية

تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة ويتم تدعيم فاعليته من خلال ما

يليه :

١. وجود إدارة متخصصة في مجال المراجعة تسمى " إدارة المراجعة الداخلية " .
 ٢. وجود لجنة المراجعة تابعة لمجلس الإدارة .
- و تقوم إدارة المراجعة الداخلية بإجراء المراجعة والفحص قبل الصرف وترفع تقاريرها الدورية إلى لجنة المراجعة والتي بدورها ترفع تقاريرها إلى مجلس الإدارة .
- يتم مراجعة وتقييم مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية من قبل إدارة المراجعة الداخلية . كما يتم مراجعة بعض جوانب الرقابة الداخلية بشكل دوري من قبل المراجعين الخارجيين . ولدى لجنة المراجعة القناعة التامة بأن هذه الدورة تعكس فعالية إجراءات الرقابة الداخلية لدى الشركة .

مراجع الحسابات الخارجي

أعادت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٢/٣/٢٠١٠ م تعين مكتب



السادة/ الدكتور محمد العمري وشركاه للسنة الرابعة على التوالي لمراجعة حسابات الشركة عن عام ٢٠١٠ وبناء على توصية لجنة المراجعة.

توزيع الأرباح لعام ٢٠١٠ م

بلغ صافي ربح عام ٢٠١٠ م ٢٢٠,٥٨٩,٠٠٠ ريال . ويقترح مجلس الإدارة توزيعه على النحو الآتي :

ريال سعودي

صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية	٢٢٠,٥٨٩,٠٠٠
يخصم : حصة أولى للمساهمين وتعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع نصف ريال للسهم الواحد .	١٢,٥٠٠,٠٠٠

يخصم : مكافأة مجلس الإدارة	٢٠٨,٠٨٩,٠٠٠
	١,٤٠٠,٠٠٠

يضاف : الأرباح المرحلية من العام الماضي	٢٠٦,٦٨٩,٠٠٠
	٤٠٥,٧١٤,٠٠٠

يخصم : حصة إضافية للمساهمين وتعادل ٣٪ من رأس المال المدفوع بواقع ثلاثة ريالات للسهم الواحد .	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
--	------------

٥٣٧,٤٠٣,٠٠٠

وقد تم ايقاف تجنب الاحتياطي النظامي بواقع ١٠٪ من صافي الربح لبلوغه نصف رأس المال وذلك منذ عام ٢٠٠٩ م .

ويقترح مجلس الإدارة على حضر انكم ما يلي :

أولاً : الموافقة على ماورد بتقرير مجلس الإدارة من عام ٢٠١٠ م .

ثانياً : التصديق على القوائم المالية للشركة عن عام ٢٠١٠ م .

ثالثاً : الموافقة على اقتراح توزيع ربح على المساهمين يعادل ٣٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع ثلاثة ريالات ونصف للسهم الواحد . وسوف تكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة .

رابعاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسئولية عن إدارتهم للشركة خلال عام ٢٠١٠ م .





خامساً : الموافقة على الترخيص لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبدالله الحربي بالجمع بين عضوية مجلس الإدارة ومزاولة نشاطه الخاص المنافس للشركة وذلك لمدة عام .

سادساً : تعيين مراجع حسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية لعام المالي ٢٠١١م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه .

وينتهز مجلس الإدارة هذه المناسبة ليشكركم على تلبيةكم 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 لإدارة الشركة وموظفيها على جهودهم المخلصة والتي نتج عنها تحقيق هذه النتائج الطيبة وكذلك إلى عملاء الشركة على استمرار ثقتهم ودعمهم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

مجلس الإدارة

٢٠١١/٦/٤

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

**القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
وتحصي مراجعي الحسابات**

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م وتقرير مراجعي الحسابات

صفحة

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

تقرير مراجعى الحسابات

الى المسادة المساهمين
شركة الخزف السعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الخرف السعودية "شركة مساهمة سعودية" كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة لقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٣ . إن القوائم المالية المرفقة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمناها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وأن مسؤوليتها هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تحظيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلي 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 ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ ونتائج أعمالها وتدهقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية.

- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشريكاه

جہاد محمد العمري

محاسب قانونی - ترخیص رقم ۳۶۲



التاريخ : ٢٧ صفر ١٤٣٢هـ
الموافق : ٢١ يناير ٢٠١١م

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩		
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	إيضاح
٢٥,٧١٨	٣٩,٠٠٢	٢
١٠٩,٢٠٣	١٠٠,١٠٨	٤
٣٥٦,٧٧٧	٤٢٤,٧٩٦	٥
٣٩,٣٨٢	٥٨,٥٩٠	٦
<u>٥٤٠,٩٧٠</u>	<u>٧٢٢,٤٩٦</u>	
٦٠,٠١٠	٥١,٠٠٩	٧
١٨٦,٦٦٢	٢٠٧,١٨١	٨
٩٨٨,٨٧٣	١,٠٥٢,٠٧٧	٩
١,٧٥٠	١,٧٥٠	١٠
<u>١,٢٢٧,٤٩٦</u>	<u>١,٣١٢,٥٦٧</u>	
<u>١,٧٧٨,٤٦٦</u>	<u>١,٩٣٥,٠٦٣</u>	

الموجودات
الموجودات المتداولة
نقد ونقد مماثل
ذمم مدينة ، صافي
مخزون ، صافي
دفاتر مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة
استثمارات وأصول مالية
مشروعات تحت التنفيذ
ممتلكات وألات ومعدات ، صافي
قرض لشركة زميلة
مجموع الموجودات غير المتداولة
مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين
المطلوبات المتداولة
قرص قصيرة الأجل
ذمم دائنة
أوراق دفع تستحق خلال عام
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة
أوراق دفع
قرص طولية الأجل
مخصصات مكافأة نهاية الخدمة
مجموع المطلوبات غير المتداولة
مجموع المطلوبات
حقوق المساهمين
رأس المال
احتياطي نظامي
أرباح مبقاء
مكتاسب غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
مجموع حقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سليمان رحيم

عبدالله بن ناصر
مكيه البقيم

سعد الفار

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

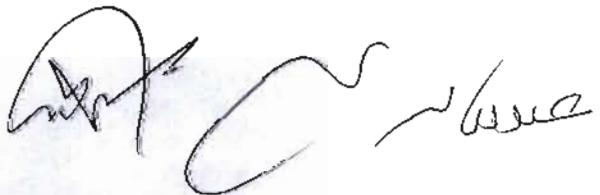
قائمة الدخل

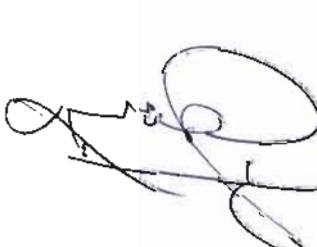
السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠	السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩	بيان	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي		
٩٥٧,٧٢٥	١,٠٧٩,٨٣٣		صافي المبيعات
(٦٠٥,٢٢٩)	(٦٨٦,١٥٠)		تكلفة المبيعات
٢٥٢,٤٩٦	٣٩٣,٦٨٣		مجمل الدخل
(١١٢,٩٩٠)	(١١٩,٥٥٢)	١٥	مصاريف بيعية وتسويقية
(٤٢,٨١٢)	(٥١,٨١٠)	١٦	مصاريف عمومية وإدارية
١٩٦,٧٩٢	٢٢٢,٣٢١		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
(٨,٢٣٦)	(٨,٩٠٢)		تكلفة التمويل
١١,٨٣٦	١٢,٤٧٢	١٧	إيرادات ومصاريف أخرى ، صافي
٢٠٠,١٩٣	٢٢٦,٨٩٠		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٢,٠٠٠)	(٦,٣٠١)	١٢	مخصص الزكاة الشرعية
<u>١٩٧,١٩٣</u>	<u>٢٢٠,٥٨٩</u>		صافي الدخل

ربع (خسارة) السهم بالريال السعودي من:

<u>٧,٨٧</u>	<u>٨,٨٩</u>	الأعمال المستمرة الرئيسية
<u>-٠,٢</u>	<u>(٠,٠٧)</u>	الأعمال المستمرة الفرعية
<u>٧,٨٩</u>	<u>٨,٨٢</u>	صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية


عبدالرحمن سعيد


علي سعيد


خالد سعيد


فيصل سعيد

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في
٢١ ديسمبر ٢٠٠٩

م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي
٢٠٠,١٩٣	٢٢٦,٨٩٠

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية

تديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:

٧,٢٠٠	٩,٢٠٠	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة نصيب الشركة في (أريام) خسائر شركات زميلة ، صافي أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية إستهلاكات أرباح بيع ممتلكات وألات ومعدات مخصص مكافأة نهاية الخدمة (الزيادة) النقص في المطلوبات التشغيلية
٦٧٦	(٤٦٤)	
-	(١,٢٦٥)	
٨٥,٧٤١	١٠٠,٦٠٧	
(٤,١٨٩)	(١,٥٩)	
٩,٩٨٠	٩,١٧١	
(١,٢٩٤)	٩,٠٩٥	ذمم مدينة مخزون
(١٢,٧٧٢)	(٧٧,٣٢٩)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١١,٨٤٠)	(١٩,٢٠٨)	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٤١,٠٧٢	(٧٣,٢٥٢)	ذمم دائنة
(١٥,٦٢٠)	٧,٧٧٢	أوراق دفع
٦,٧٨٧	(١,٩٧١)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٣٠,٥٩٤	١٨٧,٧٢٧	النقدية من العمليات
(٢,١٠١)	(٤,٤١٠)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(١,٠٦)	(٤,٧٣٩)	الزكاة مدفوعة
<u>٣٠,٢٨١٧</u>	<u>١٧٨,٥٨٨</u>	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

توزيعات مستلمة من شركة زميلة

المحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية
إضافات ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات
المحصل من بيع ممتلكات وألات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

٢,٥٢٨	٩٥٢	توزيعات مستلمة من شركة زميلة المحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية إضافات ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات المحصل من بيع ممتلكات وألات ومعدات صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	١٠,٢٦٥	
(٢٦٩,٨١٢)	(١٨٤,١٢٩)	
١,٧٥٩	١,٥٠٩	
<u>(٢٦٥,٥١٥)</u>	<u>(١٧١,٤٠٢)</u>	

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي المحصل من قروض قصيرة الأجل

صافي (المدفوع) المحصل من قروض طويلة الأجل
توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

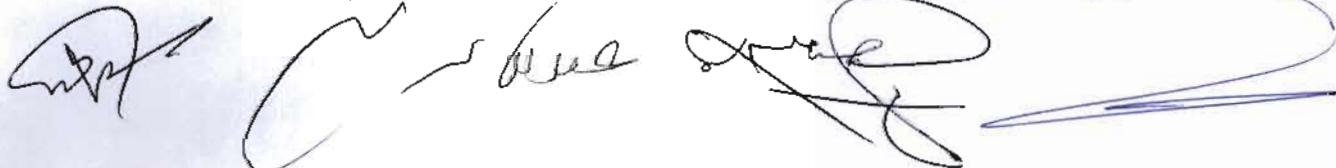
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل
النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة

٢٢,١٥٨	٧٢,٧٢٠	صافي المحصل من قروض قصيرة الأجل صافي (المدفوع) المحصل من قروض طويلة الأجل توزيعات أرباح مدفوعة صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٤,٤١٩	(٢٧٢)	
(٦٤,٤٧٩)	(٧٦,٣٤٩)	
(٢٦,٩٠٢)	(٢,٩٠١)	
١٠,٤٠٠	٢,٢٨٤	
٢٥,٣١٨	٢٥,٧١٨	
٢٥,٧١٨	٢٩,٠٠٢	

معاملات غير نقدية

مكاسب إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

مكاسب المجموع الفريال سعودي	غير محققة الفريال سعودي	أرباح مبقاء الفريال سعودي	احتياطي نظامي الفريال سعودي	رأس المال الفريال سعودي	
٨٥٨,٨٢٢	١,٧٠٨	٤٨٢,١١٤	١٢٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	
(٧٥,٠٠٠)	-	(٧٥,٠٠٠)	-	-	
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	
٢٢٠,٥٨٩	-	٢٢٠,٥٨٩	-	-	
١,٠٣٧	١,٠٣٧	-	-	-	
١,٠٠٤,٠٤٨	٢,٧٤٥	٦٢٦,٣٠٣	١٢٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	

للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ م

توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٩ م

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٩ م

صافي دخل السنة

مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

الرصيد في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م

٧٢٤,١٧١	٢٥٠	٣٦٥,٩٤٤	١٠٧,٨٧٧	٢٥٠,٠٠٠	
(٦٢,٥٠٠)	-	(٦٢,٥٠٠)	-	-	
(١,٤٠٠)	-	(١,٤٠٠)	-	-	
١٩٧,١٩٣	-	١٩٧,١٩٣	-	-	
-	-	(١٧,١٢٢)	١٧,١٢٢	-	
١,٣٥٨	١,٣٥٨	-	-	-	
٨٥٨,٨٢٢	١,٧٠٨	٤٨٢,١١٤	١٢٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	

للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م

توزيعات أرباح مساهمين عام ٢٠٠٨ م

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عام ٢٠٠٨ م

صافي دخل السنة

المحول إلى الاحتياطي النظامي

مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أوراق مالية متاحة للبيع

الرصيد في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخزف السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

١ - التكوين والنشاط

شركة الخزف السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (١٦) وتاريخ ٢٥/٠٤/١٤٢٩هـ الموافق ١٩٧٧/٠٤/١٤م ، ومسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٥٩٠ وتاريخ ١٣٩٨/٠٢/١٥هـ الموافق ١٩٧٨/٠١/٢٤م .

تمثل النشاطات الرئيسية للشركة في إنتاج وبيع المنتجات الخزفية وسخانات المياه ومكوناتها وإستيراد ما يتطلبه ذلك من معدات وألات ومواد مكملة .

تتضمن هذه القوائم المالية موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة وفرعها مناجم الصحراء بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٢٧٧٥١٠ وتاريخ ١٤٢٠/١٢/٢١هـ الموافق ٢٠٠٩/١٢/٠٨م والذي يمثل نشاطه بشكل أساسي في إنتاج بودرة رمل السيلييكا وبودرة رمل الزيركون والدولوميت والفلسبار والمواد الأخرى التي تعتبر من ضمن مدخلات الإنتاج للشركة .

يبلغ رأس المال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل مبلغ ٢٥ مليون ريال سعودي ، ويكون 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 ال重要的

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الاستثمارات في شركات زميلة والإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع حسبما سيرد في الفقرات التالية) ، وعلى أساس مبدأ الاستحقاق وطبقاً 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 اختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات .

النقد والنقد المعاشر

يتضمن النقد والنقد المعاشر النقدية بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال تسعةون 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 المرجع . تشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة . يتم تكوين مخصص للمخزون الرائد وبطبيه الحركة والذي يتم تقديره وفقاً لسياسة الشركة المعتمدة .

تسجل مواد المخزون المعتبرة جزءاً أساسياً من آلات ومعدات المصانع مثل المواد الإستراتيجية والإحتياطية ضمن بند ممتلكات وألات ومعدات .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

الاستثمارات في شركات زميلة

يتم المحاسبة على الإستثمارات في شركات زميلة والتي للشركة تأثيراً هاماً على سياساتها المالية والتشغيلية ، أو التي تمتلك فيها الشركة استثماراً طويلاً الأجل يتراوح بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأس المال وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، حيث يتم تسجيل الاستثمار 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 .

الاستثمارات في الأوراق المالية

يتم تسجيل الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمقتناء بنية عدم الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق أو لأغراض المتاجرة (المتمثلة في حصص ملكية رؤوس أموال شركات والصناديق الاستثمارية) ، بالقيمة العادلة ، ودرج ضمن الموجودات غير المتداولة ما لم يكن هناك نية لبيعها في السنة المالية اللاحقة . يتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ، الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة ، في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين ، وتحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة تداول تلك الأوراق في السوق المالية ، أما بالنسبة للأوراق المالية الغير متداولة فيتم الإبقاء عليها بالتكلفة في حالة عدم توافر مؤشرات موثوقة لها للقيمة العادلة . ويسجل أي إنخفاض غير مؤقت في قيمة تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل . يتم إثبات المكاسب والخسائر الناتجة عن بيع الأوراق المالية المتاحة للبيع خلال الفترة التي تحدث فيها مع تسوية أي مكاسب أو خسائر غير محققة تم إثباتها سابقاً . التوزيعات النقدية من تلك الإستثمارات تسجل ضمن قائمة الدخل عند إقرار التوزيع من الجهات المستثمر فيها.

الممتلكات والآلات والمعدات

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

السنوات	مباني
٢٢,٣٣ - ١٠	آلات ومعدات وقطع غيار رأسمالية
١٢,٥ - ١٠	وسائل نقل وانتقال
٦,٦٦ - ٤	أثاث ومعدات مكتبية
٤	تحسينات على مبني مستأجرة

رسملة تكلفة الإقراض

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

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

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

مخصص الزكاة الشرعية

يتم إحتساب مخصص الزكاة الشرعية في القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . أية تعديلات قد تنتج عن الرابط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إسلام الرابط النهائي فيها ، حيث يتم حيذن تسوية المخصص .

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تمثل المصروفات البيعية والتسوية 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 .

الاحتياطي النظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوي ، ويحىذ بلغ رصيد هذا الاحتياطي ٥٪ من رأس المال المدفوع وهو الحد المنصوص عليه نظاماً فقد قررت إدارة الشركة عدم الاستمرار في تكوين الاحتياطي النظامي . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنسبة أرباح .

البتوط في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للموجودات 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 كمصاروفات 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 الا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م

العملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي ، ويتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملة 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 إحتساب ربح السهم بإستخدام المتوسط المرجع لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة ، علماً بأن جميع أسهم رأس المال الشركة أسهم عادية .

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م		٢٠١٠ م	
الف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	الف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٦٩١	٦٧٢		
٢٥,٠٢٧	٢٨,٨٢٠		
<u>٢٥,٧١٨</u>	<u>٢٩,٠٠٢</u>		

٣ - نقد ونقد مماثل

نقد في الصناديق
نقد لدى البنوك

٥٤,٧٨٣	٤٤,٩٢٠
٥٧,٠٢٠	٥٧,٧٨٨
<u>١١١,٨٠٣</u>	<u>١٠٢,٧٠٨</u>
(٢,٦٠٠)	(٢,٦٠٠)
<u>١٠٩,٢٠٣</u>	<u>١٠٠,١٠٨</u>

٤ - ذمم مدينة ، صاف

ذمم مدينة تجارية مغطاة
ذمم مدينة تجارية غير مغطاة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٥ - مخزون ، صاف

إنتاج تام
إنتاج تحت التصنيع
مواد خام
بضاعة مشترأة بغرض البيع
قطم غيار
بضاعة بالطريق

١٢٢,٣٦٦	١٦٠,٤١١
٢٩,٣٩٧	١٦,٩٥٢
٩١,٤٤٨	١٥٨,٣٤٢
١٤,٠٥٠	١٣,٩٦٤
٧٥,٤٧٧	٧٦,٢٢٧
٢٢,١٢٢	١٥,٧٧٤
<u>٣٦٦,٧٦١</u>	<u>٤٤١,٦٨٠</u>
(١٠,٠٩٤)	(١٦,٨٨٤)
<u>٣٥٦,٦٦٧</u>	<u>٤٢٤,٧٩٦</u>

مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة

تطبق الشركة طريقة التكلفة المعيارية لاحتساب تكلفة البضاعة 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 ٢٠١٠ م .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م

كما في ٢١ ديسمبر م ٢٠٠٩	م ٢٠١٠	دفعت مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
١٦,٣١٤	١٩,٨٠٠	مصاروفات مدفوعة مقدماً
٩,٥٩	١١,١٧٧	تأمينات لدى الجمارك وأخرى
١,٤٧٤	١,٥٢٣	سلف عاملين
١١,٤٩٠	٢٥,٤٥٠	دفعت مقدمة للموردين
٥٩٥	٦٣٠	آخرى
٢٩,٣٨٢	٥٨,٥٩٠	

- ٧ -		
<u>الاستثمارات وأصول مالية</u>		
٧,٨٢٢	٨,٣٧٨	الاستثمارات في شركات زميلة
٢٧,٥٠	٢٥,٥٦	شركة توزيع الغاز الطبيعي (أ)
٤٤,٣٧٢	٤٢,٨٨٤	شركة الخزف لأنابيب (ب)
 <u>الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع</u>		
٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	شركة عقارات الخليج
٢,٤٢٨	٣,٤٧٥	شركة بنبم الوطنية للبتروكيماويات (بنسب)
٩,٠٠	-	محفظة أراضي إستثمارية (ج)
١٥,٦٣٨	٧,٦٧٥	
٦٠,٠١٠	٥١,٥٥٩	

الاستثمارات في شركات زميلة

(أ) تمتلك الشركة نسبة ١٥,٨٧ % في رأس المال شركة توزيع الغاز الطبيعي البالغ ١٥ مليون ريال سعودي وهي شركة مساهمة مقلدة يمثل نشاطها الرئيس في شراء الغاز وتوزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض . قامت الشركة بإثبات الاستثمار المذكور بإستخدام طريقة حقوق الملكية نظراً لأن لها تمثيل جوهري في مجلس إدارة الشركة المستثمر فيها .

(ب) تمتلك الشركة نسبة ٥,٥ % في رأس المال شركة الخزف لأنابيب البالغ ١٠٠ مليون ريال سعودي وهي شركة مساهمة مقلدة يمثل نشاطها الرئيس في تصنيع الأنابيب الفخارية . علماً بأن رأس المال المصدر للشركة المذكورة مبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي ، نصيب الشركة منه مبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي مسددة بالكامل . إن الاستثمار المذكور مسجل وفقاً لطريقة حقوق الملكية .

الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

(ج) خلال الربع الأول عام ٢٠٠٨م اكتسبت الشركة في عدد ٩٠٠,٠٠٠ وحدة من وحدات صندوق كسب مخطط طيبة العقاري بسعر عشرة ريالات للوحدة الواحدة . وقد تمت تصفية الصندوق وإستلمت الشركة نصبيتها في شهر مارس ٢٠١٠م مع تحقيق ربح قدره ١,٢٧ مليون ريال سعودي .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠

كما في ٢١ ديسمبر م٢٠٠٩	م٢٠١٠
ال ألف ريال سعودي	ال ألف ريال سعودي
١٢١,٢٤٨	١٧٠,٤٣٠
٤٧,٨٩٩	١٩,٦٨٨
١,٠٢٧	٢,٢٠٣
<u>١٦,٦٧٩</u>	<u>١٤,٦٦٠</u>
١٨٦,٨٦٢	٢٠٧,١٨١

٨ - **مشروعات تحت التفاصي**

توسيع مصانع بلاط السيراميك

توسيعة مصنيع الأدوات الصحية

توسيعة مصنع السخانات

أُخْرَى

بلغت صافي تكاليف التمويل المرسملة على المشاريع خلال السنة مبلغ ١٤.٦٥ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٩ م : مبلغ ١٣.٥٧ مليون ريال سعودي).

- ٩ - مهارات وآلات ومعدات ، صافي

النكلفة		الإستهلاك المترافق							صافي القيمة الدفترية		
		في 1 يناير ٢٠١٠م		في 1 يناير ٢٠١٠م		في 31 ديسمبر ٢٠١٠م		في 31 ديسمبر ٢٠١٠م		في 31 ديسمبر ٢٠١٠م	
		إضافات		استهلاك السنة		استهلاك ادارات		صافي القيمة الدفترية			
مجموع	الفريال	مكتبة	مبنائي مستأجرة	معدات نقل	معدات رأسمالية	سيارات	الآلات ومعدات	تحصينات على	أراضي	الفريال	الفريال
الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	الفريال	
١,٧٩٧,١٧٤	١٤,٤٢٢	٤٧,٦٣٧	٢٢,٨١٢	١,٠٦٧,٧٤٩	٥٣٠,٢١٢	٩٩,٣٢٢					
١٧٢,٩٨٠	٤٨٠	٩,٣٦١	٢,٠٧٠	١٢٩,٤٠٠	١٩,٨٢٦	١١,٧٧٨					
(٣١,٨٠٥)	-	(٢,٦٣٦)	-	-	-	(٩,١٧٩)					
١,٩٥٨,٣٤٩	١٤,٩١٢	٥٤,٣٦٤	٢٤,٨٨٢	١,١٩٧,٢٠٤	٥٠٠,٠٤٨	١٠١,٩٤١					
(٨٠,٨٢,١)	(١١,٧٨٢)	(٢٤,١٧٣)	(٢٥,٨٠١)	(٤٤٩,٤١٩)	(٢٨٧,١٧٣)	-					
(١٠٠,٢,٧)	(٩٧٢)	(٧,٤٠٦)	(٢,٣٦٢)	(٧١,٢٩٧)	(١٨,٥٠٠)	-					
٢,٦٢٦	-	٢,٦٢٦	-	-	-	-					
(٩٠,٦,٢٧٢)	(١٢,٦٥٤)	(٢٨,٩٤٣)	(٢٨,٢١٢)	(٥٢٠,٧٦٦)	(٢٠,٥٧٤٦)	-					
١,٥٢,٠٧٧	٢,٢٥٨	١٠,٤١٩	٧,٧٧٩	٦٧٦,٤٨٨	٢٤٩,٣٠٢	١٠١,٩٤١					
٦٨٨,٨٧٧	٢,٧٥٠	١٣,٤٧٤	٧,٩٧١	٦٩٨,٢٢٠	٢٤٨,٠٦٦	٩٩,٣٢٢					

إن كافية موجودات مصانع الشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي مقابل القروض الممنوحة للشركة. بعض مباني الشركة مقامة على أراضي مستأجرة من الدولة بعقود تتراوح مدتتها ما بين ١٠ - ٢٠ سنة يامحاصار سنوي (مزدوج) قابلة للتحديد عند انتهاءها لدد مماثلة .

١٠ - فرض لشركة زميلة

اتفقنا مع شركة توزيع الغاز الطبيعي على إقراضها قرضاً حسناً 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 المنفية إلى ٥٠٪ من الكميات المخصصة لها.

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

١١ - قروض قصيرة الأجل

تمثل القروض قصيرة الأجل في قروض مرابحة إسلامية منحوحة للشركة من بنوك تجارية محلية وذلك وفق عوائد متقد عليها بضمان سندات لأمر لصالح البنوك بقيمة تلك القروض.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	٢٠١٠م	الف ريال سعودي
٢٢,١٤٧	٢٧,٥٨٩	
١١,٧٨٨	١٤,٣٥٩	
١٠,٢٥٣	٣,٢٠٧	
٣,٦٨٦	٣,٧٣٧	
٨,١٤٤	٩,٧٠٦	
٨,٥١٩	٦,٥٨١	
<hr/>	<hr/>	
٦٥,٥٢٧	٦٥,١٧٩	

١٢ - مستحقات وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات عاملين
مصاريف مسحقة
تأمينات ودفعات مقدمة من العملاء
توزيعات مساهمين غير مدفوعة
مخصص الزكاة الشرعية (إيضاح ١٢)
آخر

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	٢٠١٠م	الف ريال سعودي
٦٥٩,٩٢١	٧٨٠,٧١٤	
١٥٧,٤٦٢	٢١٩,٢٢٨	
٤٤٧,٨٣٦	٤٦٨,٢٨٤	
(١,٢٥٧,٧٢٢)	(١,٣١٢,٥٦٧)	
<hr/>	<hr/>	
٧,٤٨٨	١٥٥,٦٦٩	

١٣ - مخصص الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

حقوق المساهمين
صافي الدخل المعدل
إضافات
حسابيات

حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

٦,١٥٠	٨,١٤٤
(١,٠٠٦)	(٤,٧٣٩)
٣,٠٠٠	٦,٣٠١
٨,١٤٤	٩,٧٠٦

موقف الربط النهائي

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية السنوية والقوائم المالية حتى سنة ٢٠٠٩م وسدلت ما استحق عليها بموجب هذه الإقرارات وحصلت على الشهادة النهائية لعام ٢٠٠٩م . إستلمت الشركة الربط النهائي للسنوات من ٢٠٠٤م حتى ٧٢٠٠٧م وقد تضمنت فروقات زكوية قدرها ١.٢ مليون ريال سعودي ويتمثل الخلاف بشكل أساسى في بعض البنود المضافة إلى الوعاء الزكوي من قبل مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) أو بنود أخرى لم يتم حسمها من الوعاء الزكوي ، وقد تقدمت الشركة باعتراض لدى المصلحة حسب النظام. وترى الشركة أنها كانت مخصوصاً يكفي لمقابلة آية التزامات قد تنشأ للمصلحة . حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية لم يتم إستلام الربط النهائي لعامي ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م كما لم يتم إستلام رد المصلحة على الاعتراض المشار إليه .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
١٦٤,٣٤٧	٢٢٤,١٧٠
٤٢٢,٢٨٤	٢٦٣,١٨٩
<u>٥٨٧,٦٣١</u>	<u>٥٨٧,٣٥٩</u>
(٢٤,٦٠٠)	(٢٥,٥٧٥)
(١٥٦,٩١٩)	(١٢٢,١٩٢)
(١٨١,٥١٩)	(١٥٧,٧٦٧)
<u>٤٠٦,١١٢</u>	<u>٤٢٩,٥٩٢</u>

١٤ - قروض طويلة الأجل

قرصون صندوق التنمية الصناعية السعودي (١٤)

قرصون بنوك محلية (١٤ ب)

مجموع القروض

يخصم : أقساط متداولة

قرصون صندوق التنمية الصناعية السعودي

قرصون بنوك محلية

مجموع الأقساط المتداولة

أقساط غير متداولة من قروض طويلة الأجل

١٤) قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق)

لدى الشركة قروض من الصندوق لتمويل التوسعات في مصانع بلاط السيراميك والبورسلان والأدوات الصحية وسخانات المياه الكهربائية . هذه القروض مضمونة برهن كافة الموجودات الثابتة الخاصة بتلك المصانع لصالح الصندوق . وقد تضمنت العقود الموقعة مع الصندوق شروطاً فيما يخص إلتزام الشركة ببعض النسب والشروط المالية .

بلغ إجمالي قيمة القرض من العقد الموحد الخامس عشر مبلغ ٥٦٨,٥٢ مليون ريال سعودي (الحد الأقصى لمبلغ القروض) . يتم سداد الرصيد القائم من القرض في تاريخ إتفاقية القرض الموحد الخامس عشر (يونيو ٢٠١٠م) وبالبالغ ٢٧٧,٣٥ مليون ريال سعودي على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة بدأت في ١٤٣١/١٠/١٥ الموافق ٢٠١٦/٠٧/٢٠ . وتنتهي في ١٤٣٧/١٠/١٥ الموافق ٢٠١٠/٠٩/٢٤ .

إن قيمة التسهيلات المتاحة وغير مستخدمة من القروض المتاحة من الصندوق كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ ٦٠ مليون ريال سعودي (عام ٢٠٠٩ م : مبلغ ٥٩ مليون ريال سعودي) علماً بأن تاريخ إنتهاء السحب من القروض أعلى هو ٢٩/٠٦/١٤٢٢ هـ الموافق ٢٠١١/٠٦/٠١ .

كانت حركة قروض الصندوق خلال السنين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر كما يلي :

٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
٩١,٩٤١	١٦٤,٣٤٧
٨٨,٧٠٦	٨٤,٤٢٣
(١٦,٣٠٠)	(٢٤,٦٠٠)
<u>١٦٤,٣٤٧</u>	<u>٢٢٤,١٧٠</u>

رصيد أول السنة

المستلم خلال السنة

المسدد خلال السنة

رصيد آخر السنة

١٤ ب) قروض بنوك محلية

لدى الشركة تسهيلات إقراض طويل الأجل بطريقة المراقبة الإسلامية من قبل بنوك تجارية محلية بمبلغ إجمالي قدره ٥٩٠ مليون ريال سعودي ، وذلك لتمويل أعمال التوسيع في المصانع وبضمان سندات لأمر لصالح البنوك . يتم إحتساب عوائد القروض وفقاً لإتفاقيات المراقبة ويتم سداد القروض على أقساط نصف سنوية غير متساوية القيمة بدأت في ١٨/٠٩/٢٠٠٨م وتنتهي في ١٠/٠٦/٢٠١٤م .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

قروض طويلة الأجل (تتمة)

كانت حركة القروض البنكية المحلية خلال السنتين المنتهيتين في ٢١ ديسمبر كما يلي :

<u>م٢٠٠٩</u> <u>الف ريال سعودي</u>	<u>م٢٠١٠</u> <u>الف ريال سعودي</u>	
٣٦٣,١١٣	٤٢٣,٢٨٤	رصيد أول السنة
١٦٨,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	قروض جديدة خلال السنة
(١٠٧,٨٢٩)	(١٦٠,٠٩٥)	المسدود خلال السنة
٤٢٣,٢٨٤	٣٦٣,١٨٩	رصيد آخر السنة

للسنة المنتهية في
٢١ ديسمبر

<u>م٢٠٠٩</u> <u>الف ريال سعودي</u>	<u>م٢٠١٠</u> <u>الف ريال سعودي</u>
٤٥,٤٢٥	٤٧,١٣٥
٢٨,٤٠٠	٤٠,٤٢٧
٦,٨٧٠	٦,٢٢٣
٧,٧٨٠	٨,٢١٠
٥,٢٩٢	٦,٢٩٢
١,١٠٧	٨٥٨
٢,٠٧٨	٢,١٨٤
٠,٩٧٧	٨,٠٢٢
١١٢,٩٩٠	١١٩,٠٠٢

١٥ - مصروفات بيعية وتسويقية

رواتب وأجور وما في حكمها
أجور نقل وشحن
دعاية وإعلان
استهلاكات
إيجارات
مصروفات طاقة
إصلاح وصيانة
آخر

١٦ - مصروفات عمومية وإدارية

٢٨,٧٧٩	٤٢,٧٩٦	رواتب وأجور وما في حكمها
٢,٠٨٢	٢,٢٦٠	استهلاكات
٧,٢٠٠	٩,٢٠٠	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٩٤٥	٩٢٢	إصلاح وصيانة
٧٤	٧٣	مصروفات طاقة
٢,٧٢٢	٥,٥٥٩	آخر
٤٢,٨١٣	٥١,٨١٠	

بلغت مصروفات وبدلات حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة ، وكذلك مصروفات وبدلات حضور جلسات اللجان الأخرى المنبثقة من مجلس الإدارة خلال السنة مبلغ ٢٧٥ ألف ريال سعودي (عام ٢٠٠٩م : مبلغ ٢٧٥ ألف ريال سعودي).

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
(٦٧٦)	٤٦٤
-	١,٢٦٥
٤,١٨٩	١,٥٠٩
٢,٦٧٢	٧,٧١٨
٤,٦٥١	٢,٥١٦
١١,٨٣٦	١٣,٤٧٢

١٧ - إيرادات ومصروفات أخرى ، صافي

نصيب الشركة في أرباح (خسائر) الشركات الزميلة
أرباح بيم استثمارات في أوراق مالية
أرباح بيم ممتلكات
إيرادات بيم مخلفات إنتاج
آخر ، صافي

١٨ - الأطراف ذوي علاقة

تعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادلة 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 الفير مرتبطة مع الشركة. وفيما يلي أرصدة وتفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي علاقة خلال عام ٢٠١٠م :

نوع التعامل	الف ريال سعودي	حجم المعاملات الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	التسديدات والتحصيلات الف ريال سعودي	رصيد ٢٠١٠/١٢/٢١
مشتريات	١,٧١٢	١٨,٥٧٤	(١٨,٧١٢)	١,٥٧٤	٢٠٠٩م ٢٠١٠/١٢/٢١
مبيعات	٢,٩٤٠	٢٨,٨٨٥	(٢٨,٤٠٠)	٢,٤٢٥	

١٩ - الالتزامات المحتملة والإلتزامات الرأسمالية

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية في شكل خطابات ضمان وإعتمادات مستبددة من قبل بنوك محلية بمبلغ ١٤٨ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م (٢٠٠٩م : مبلغ ٢٠٦ مليون ريال سعودي) منها إعتمادات تخص إرتباطات رأسمالية عن عقود توريد آلات ومعدات مشاريع توسيع المصانع بمبلغ ٦٢ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩م : مبلغ ١٥٥ مليون ريال سعودي) .

تضمن الشركة جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي المنوح لإحدى الشركات الزميلة بما يعادل حصة الشركة في رأسمال الشركة الزميلة بمبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩م : مبلغ ١,٨٧ مليون ريال سعودي) . كما تضمن الشركة جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي المنوح إلى شركة زميلة أخرى بمبلغ ٥١,٠٢ مليون ريال سعودي بما يعادل حصتها في رأسمال الشركة الزميلة (٢٠٠٩م : مبلغ ٥١,٢ ريال سعودي) .

شركة الخزف السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م

٢٠ - المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع / تقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم ببيع / تقديم 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 ولتمشيتها مع طرق إعداد التقارير الداخلية ، علماً بأن الشركة تقوم بإنشاء وتطوير نظام يمكنها من توفير معلومات قطاعية تفصيلية للنشاط .

تمثل قطاعات الشركة في قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية وقطاع السخانات ، علماً بأن قطاع إنتاج مدخلات الإنتاج (فرع الشركة) يدمج ضمن قطاع بلاط السيراميك والأدوات الصحية نظراً لعدم أهميته النسبية للتقرير عنه كقطاع مستقل . وفيما يلى المعلومات المتعلقة بهذين القطاعين :

المجموع الفريال سعودي	قطاع الفرديال سعودي		للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م
	قطاع السخانات الفريال سعودي	بلاط السيراميك والأدوات الصحية الفريال سعودي	
١,٩٣٥,٦٢	٢٤٩,١٠٥	١,٥٨٥,٩٨	مجموع الموجودات
٩٢١,٠١٥	٥٩,٠٨٢	٨٧١,٩٣٣	مجموع المطلوبات
١,٠٧٩,٨٢٢	٢٤٧,٩٤٤	٨٢١,٨٨٩	المبيعات
٣٩٢,٦٨٢	٦٠,٦٧٥	٢٢٢,٠٠٨	مجمل الدخل
٢٢٠,٥٨٩	٢٢,٦٠٥	١٨٧,٩٨٤	صافي الدخل
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ م			
١,٧٧٨,٤٦٦	٣١٠,٤٨٤	١,٤٦٧,٩٨٢	مجموع الموجودات
٩١٩,٦٤٤	٨٢,٠١٥	٨٣٦,٦٢٩	مجموع المطلوبات
٩٥٧,٧٢٥	٢٢٢,٥٣١	٧٣٤,١٩٤	المبيعات
٢٥٢,٤٩٦	٥١,٩٣٠	٢٠٠,٥٦٦	مجمل الدخل
١٩٧,١٩٣	٢٤,٥٦٥	١٧٢,٦٢٨	صافي الدخل

٢١ - المشتقات المالية

لدى الشركة إتفاقية تحوط مع أحد البنوك التجارية لتنطية مخاطر تقلبات أسعار عمولات المراجحة على القروض لـ ٥٠ مليون ريال سعودي ، تقوم هذه الإتفاقية على عمل مقايضة بين الشركة والبنوك على الأسعار الثابتة مقابل الأسعار المتغيرة .

٢٢ - اعتماد القوائم المالية

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في اجتماعهم المنعقد في تاريخ ٢٧ صفر ١٤٣٢ هـ الموافق ٣١ يناير ٢٠١١ م .

٢٣ - التوزيعات المقترحة

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المؤرخ ٢٧ ديسمبر ٢٠١٠ م بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين لسنة ٢٠١٠ م بمبلغ ٨٧.٥ مليون ريال سعودي بواقع ٣.٥ ريال لكل سهم تمثل ٢٥٪ من رأس المال الشركة (عام ٢٠٠٩ م : مبلغ ٧٥ مليون ريال سعودي بواقع ٣ ريال سعودي لكل سهم) .

