

# Al-Gassim Agri. Co.

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



# شركة القصيم الزراعية

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



الإدارة العامة

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

المحترمين

حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الحمد لله وحده والصلاة والسلام على نبي الهدي ومن والاه أما بعد

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

في ٢٠٠٦/١٢/٣١

**أولاً: النتائج المالية:** حققت الشركة بفضل من الله نتائج جيدة فيما يتعلق بالعمليات التشغيلية فقد بلغ صافي ربح النشاط

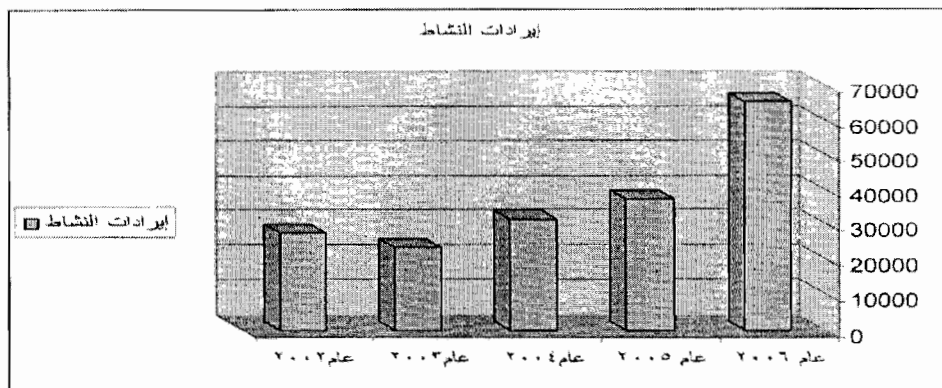
(٣٤٧٨٣١٦) ريال هذا العام مقارنة بصافي ربح نشاط قدره (٦٣١٣٤١) خلال عام ٢٠٠٥ ولكن وبسبب الانخفاض الكبير

الذي شهدته سوق الأسهم المحلية خلال عام ٢٠٠٦م فقد نتج عن ذلك تحقيق الشركة لخسائر إستثمارات بلغت (٥٥٤١٥٧٤١)

ريال وفيما يلي مؤشر نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة ورسم بياني يوضح تطور إيرادات الشركة (بالآلاف

الريالات)

البيانات	عام ٢٠٠٢	عام ٢٠٠٣	عام ٢٠٠٤	عام ٢٠٠٥	عام ٢٠٠٦
إجمالي الأصول	١٩٤٧٤٥	١٩٤٩٣٧	٤٠٤٨٩٥	٥٦٦٩٤٣	٥٠٣٩٣٩
إجمالي الخصوم	٥٩٨٢٩	٥٩٥١٥	٤٤٨٧٢	١٠٣٢٥٢	٩٦٥١٧
إيرادات النشاط	٢٧٩٦٠	٢٣٦٠٩	٣١٨١٩	٣٧٤٣٩	٦٥٦٤٩
صافي ربح (خسارة)	١٤٨٥	١٠٣٢	٢٩٦٠	٧١٧٣٣	-٥٤٥٨٣



# Al-Gassim Agri. Co.

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



# شركة القصيم الزراعية

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



الإدارة العامة

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

## ثانياً:- النشاط الزراعي

١- القمح بلغ إجمالي الإنتاج من محصول القمح لموسم ٢٠٠٥/٢٠٠٦ م ما يزيد علي الـ ٣٥ ألف طن وهذا المحصول يمثل أحد أكبر الأنشطة الإنتاجية بالشركة تم توريدها بالكامل لصوامع الدولة وقد قامت الشركة بزيادة المساحة المزروعة من هذا المحصول للموسم ٢٠٠٦/٢٠٠٧

٢- بساتين النخيل يعتبر هذا النشاط من الأنشطة الأساسية للشركة وتوليه الشركة عناية خاصة حيث تمضي الشركة قدماً في تطوير المشاريع القائمة وكذلك التوسع في زراعة الفسائل الجديدة وذلك اعتماداً علي المشاريع القائمة وذلك من أجل توفير التمور الخام لمصنع التمور التابع للشركة أو البيع في الأسواق هذا وقد بلغ عدد أشجار النخيل في المشاريع القائمة إلي قرابة الـ ٤٠ ألف ولقد حقق هذا النشاط ربحية جيدة

٣- الذرة الصفراء استمرارا لسياسة التنوع الزراعي واستغلالاً للمساحات المتاحة للزراعة فقد تم خلال عام ٢٠٠٦م زراعة ٧٢ دائرة ذرة بمساحة إجمالية تقدر بـ ٢٩٣٩ هكتار بمشاريع الشركة بمنطقة القصيم والجوف وقد تم الوفاء بالتزامات الشركة تجاه عملائها حيث تم تسليم كامل الكميات المتعاقد عليها معهم في الوقت المحدد والله الحمد.

## ثالثاً:- النشاط الصناعي

١- مصنع التمور واصلت إدارة الشركة جهودها في سبيل تحسين أداء المصنع وقد أدى ذلك إلي ارتفاع قيمة مبيعات المصنع خلال عام ٢٠٠٦م إلي قرابة (٩٥٠٠٠٠٠) ريال أي بمعدل زيادة قدرها ٩١,٧% مقارنة بعام ٢٠٠٥م إلا أنه وبسبب ظروف المنافسة فقد حقق المصنع نتيجة سلبية وتأمل إدارة الشركة في تحقيق المصنع نتيجة إيجابية في الموسم المقبل بإذن الله

٢- مصنع الألبان:- قامت الشركة بتأجير مصنع الألبان لأحدى الشركة العاملة بهذا المجال منذ أكثر من ثلاث سنوات وقد تم تمديد عقد إيجار المصنع إلي نهاية شهر يونيو ٢٠٠٧م وحسب الاتفاق فإنه يتم تسديد قيمة الإيجار لصندوق التنمية سداداً للقرض المستحق علي المصنع

## رابعاً:- النشاط الإعلامي وخدمات المجتمع

انطلاقاً من دور الشركة الريادي في التواصل مع فئات المجتمع ومؤسساته وهيئاته المختلفة فقد قامت شركة القصيم بالمشاركة في العديد من الفعاليات خلال عام ٢٠٠٦م ومن أهمها :

- ١- مساهمة الشركة في جناح وزارة الزراعة بالجنادرية ضمن المجموعة الزراعية السعودية (ساق)
- ٢- مساهمة الشركة في إنشاء موقع للجنة الوطنية الزراعية علي شبكة الانترنت
- ٣- مساهمة الشركة في رعاية اللقاء العلمي الثالث لتقنيات ما بعد الحصاد ضمن المجموعة الزراعية السعودية (ساق)
- ٤- مساهمة الشركة في رعاية ندوة الشراكة في تعزيز الصحة ضمن المجموعة الزراعية السعودية (ساق)
- ٥- شاركت الشركة في رعاية المهرجان الدولي للأبل الذي أقيم بمنطقة القصيم

# Al-Gassim Agri. Co.

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



# شركة القصيم الزراعية

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



الإدارة العامة

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

٦ - رعاية الشركة الأسبوع التوعوي الثالث والخاص برعاية أسر السحناء والمفرج عنهم

## خامسا: - الخطط المستقبلية

جاري العمل في استكمال تنفيذ مشروع الدواجن الخاص بالشركة وكذلك التوسعات الخاصة بزراعات النخيل كما يجري حاليا التوسع في زراعة القمح والذرة في مشروع الشركة بمنطقة الجوف حيث من المتوقع أن تتضاعف المساحة المقرر زراعتها للعام المقبل بإذن الله بعد تم الانتهاء من دراسة جدوى بهذا الخصوص قام بإعدادها أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة في هذا المجال.

- كذلك قام مجلس إدارة الشركة بتوقيع العقد النهائي للاستحواذ علي مجموعة البندرية والتي ستمثل إضافة كبيرة لحجم ونشاط الشركة خلال السنوات القادمة بإذن الله هذا وسيتم تمويل هذه الصفقة والتي تبلغ ٢٧٢ مليون ريال من خلال زيادة رأس المال يخصص جزء من هذه الزيادة لتمويل هذه الصفقة من خلال إصدار أسهم لأصحاب هذه المجموعة بواقع ١٦ ريال / سهم وباقي الأسهم سيتم طرحها للإكتتاب العام وذلك بعد أخذ الموافقات من الجهات المعنية .

## سادسا: - النشاط الاستثماري

قامت الشركة بسداد باقي قيمة مساهمتها في تأسيس شركة الكيان للبتروكيماويات بحصة قيمتها ( ٥٠ ) مليون ريال حيث تم سداد مبلغ (٣٧٥٠٠٠٠٠) ريال خلال عام ٢٠٠٦م وبذلك تكون الشركة قد سددت كامل قيمة حصتها والتي يتوقع أن يكون لها مردود إيجابي علي حقوق المساهمين خلال الفترة القادمة بإذن الله

## سابعا: - مجلس الإدارة إدارة شركة القصيم الزراعية

يتكون مجلس الإدارة من ستة أعضاء هذا وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠٠٦م (٦) إجتماعات وقيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات

التاريخ	سجل حضور مجلس الإدارة
٢٠٠٦/٠٢/١٤	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر
٢٠٠٦/٠٤/١٨	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبد اللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر
٢٠٠٦/٥/١٦	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر
٢٠٠٦/٠٦/٠٦	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/خالد يوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر
٢٠٠٦/٠٦/٢٥	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/عبد اللطيف العيسى،
٢٠٠٦/١٢/٢٦	سعادة الأستاذ/ محمد صالح الرشودي، م. عبدالمحسن بن فهد المزيني، الأستاذ/عبدالعزیز بن الحمید، الأستاذ/خالد

# Al-Gassim Agri. Co.

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



# شركة القصيم الزراعية

شركة مساهمة سعودية رأسمالها (٥٠٠) مليون ريال المدفوع (100%)



الإدارة العامة

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

بوسف الضحيان، الأستاذ/ عبداللطيف العيسى، الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة كما يلي:-

التصنيف	المنصب	الاسم
غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	الأستاذ/ محمد بن صالح الرشودي
تنفيذي	عضو مجلس الإدارة - مدير عام الشركة	م. عبدالمحسن بن فهد المزيني
مستقل	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي الحميد
مستقل	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ خالد بن يوسف الضحيان
مستقل	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ عبداللطيف العيسى
مستقل	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ عمر عبدالمؤمن لشكر

هذا وتجدر الإشارة إلي أن عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الحميد عضو بمجلس إدارة شركة ثمار أيضا

١- بدلات أعضاء مجلس الإدارة

لا يتقاضى أعضاء المجلس أية رواتب أو مزايا سوي ما يصرف لهم كبذل حضور جلسات هذا وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدت خلال عام ٢٠٠٦م ستة اجتماعات وقد بلغت قيمة البدلات لهذه الاجتماعات (١٧٢٨٠٠) ريال

٢- لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من السادة:-

- الدكتور/ علي بن محمد المحميد رئيس من خارج مجلس الإدارة

- الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي الحميد عضو من أعضاء مجلس الإدارة

- الأستاذ/ خالد بن علي الضحيان عضو من أعضاء مجلس الإدارة

بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة الخارجية خلال عام ٢٠٠٦م (٣) اجتماعات بلغ إجمالي قيمة البدلات لهذه الاجتماعات

(١٨٠٠٠) ريال

ثامنا:- القروض المستحقة على الشركة

بلغ رصيد القروض المستحقة على الشركة في تاريخ الميزانية ٧٩٤٠٠٠٠ ريال منها ٥٤٤٠٠٠٠٠ ريال تستحق بعد أكثر من

عام ومبلغ ٢٥٠٠٠٠٠٠ ريال يستحق خلال عام ٢٠٠٧م وقد تم سداد مبلغ (٥٠٠٠٠٠٠) ريال من هذا المبلغ في بداية عام

٢٠٠٧م وهذا القرض ممنوح من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي لمصنع ألبن القصيم التابع للشركة

تاسعا:- توزيعات الأرباح

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

# Al-Gassim Agri. Co.

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



# شركة القصيم الزراعية

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



الإدارة العامة

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

## عاشرا:- الزكاة الشرعية

بناء علي موافقة مقام وزارة المالية علي طلب الشركة بخصوص جدولة سداد الزكاة المستحقة للفترة حتى عام ٢٠٠٢ وذلك علي أساس أقساط سنوية قيمة كل قسط مليون ريال ماعدا القسط الأخير فيكون ٩٨٣٦١٢ ريالاً فقد قامت الشركة بسداد القسط الأول والثاني هذا علماً بأن الشركة قد حصلت علي ربط نهائي حتى عام ٢٠٠٢م

## لائحة الحوكمة:-

تشير إلي أن الشركة تطبق أغلب متطلبات لائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية وتقوم الشركة حالياً بدراسة عروض من عدد من الجهات الاستشارية بغرض وضع نظام شامل للائحة الحوكمة في الشركة وإستكمال تطبيق ما لم يطبق منها (ونشير إلي فرض هيئة السوق المالية غرامة قدرها (٢٠٠٠٠٠) ريال علي الشركة نظراً لأن الشركة لم تقم بالإعلان خلال المدة المحددة قبل بداية فترة التداول).

## الخاتمة:-

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

هذا والله ولي التوفيق



شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني عليها كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

فهرس

	<u>صفحة</u>
١- تقرير المحاسب القانوني .	
٢- قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .	
٣- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .	
٤- قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .	
٥- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م	
٦- ١٥- الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .	



عضو في

Moore's Rowland International

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني - ترخيص رقم (٦)



محاسبون قانونيون ومستشارون

- ١ -

## تقرير المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، بريدة - المملكة العربية السعودية ، كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المبينة على الصفحات من رقم (٢) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية . وتقع مسئولية إعداد القوائم المالية المستخرجة من الدفاتر المحاسبية على إدارة الشركة المعدة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات . وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وتناحصر مسئوليتنا في إبداء رأينا على هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

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

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل :

١ - تظهر بعدل المركز المالي لشركة القصيم الزراعية - شركة مساهمة سعودية ، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الشركة

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

المكتب السعودي للمحاسبة

خالد فطاني

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦)



التاريخ : ١٤٢٨/١/٢٦ هـ

الموافق : ٢٠٠٧/٢/١٤ م

الكتاب	الهاتف	الفاكس	صندوق البريد	الرمز البريدي	اشترك الغرفة
الرياض	٤٧٧٥٠٧٨/٤٧٧٥١٥٥	٤٧٧٥١٢١	٣٧٦	١١٤١١	٨٦٢٥٥
جدة	٦٥٢٨٧١٧/٦٥٣٣٨٥٣	٦٥١٦٥٩٠	٤٤٥	٢١٤١١	٦٨٦٠٦
الدمام	٨٣٣٦٤٩٣/٨٣٣٠٩٤٧	٨٣٣٦٤٩٣	١١٢٢	٣١٤٣١	

بريد الكتروني: sab\_CPA@hotmail.com



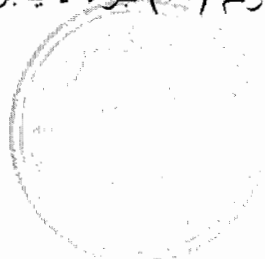
شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	ايضاح	الموجودات المتداولة
ريال	ريال		
١١,٣٨٨,٧٦٣	٥٢,٣٥٩,٧٣٣	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٤٨,١٢٨,٣٩٢	.	(٤)	المراجعات وصناديق الاستثمار
٢١,٥٩٤,٥٩٤	٣٨,٦٧٠,٨١٨		المدنيون - صوامع الغلال
٣,٢٣٩,٤٣٣	١١,٢٥٤,٧٧٩	(٥)	صافي المدنين
١٢,٨٨٩,٤٨٥	٢٠,٨٦٨,٧٩٦	(٦)	المخزون السلعي
١٥,٩٤٤,٣٠٤	١٥,١٧٤,٨٥٩	(٧)	المخزون قطع الغيار والمواد المساعدة
٣٠,٣٣٢,٦٩٩	٣٢,٩٧٤,٩٣٩	(٨)	تكلفة زراعة قائمة
٢٥,٩٩٦,٥٢٥	٢٥,٣٩٦,٧٧٣	(٩)	الأرصدة المدينة الأخرى
٣٦٩,٥١٤,١٩٥	١٩٦,٧٠٠,٦٩٧		مجموع الموجودات المتداولة
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
٩١٧,٧٠٩	.		البنوك الدائنة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		اقساط مستحقة الدفع - قروض
١٠,٤٦٦,٥٢٩	١٣,٤٨٦,٥٦٠	(١٠)	الدائنون
٦٦,٥١٣,٥٩٦	٥٦,٠٧٧,٩٥٥	(١١)	ارباح غير موزعة ودائنو الاككتاب
٨٢٤,٤٢١	١,٩٠٩,٣٨٢	(١٢)	المصاريف المستحقة واخرى
١٤,٠٣٨,٤٥٩	١٥,٧٣٥,٢٩٣	(١٣)	مخصص الزكاة الشرعية
٩٤,٧٦٠,٧١٤	٨٩,٧٠٩,١٨٩		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٧٤,٧٥٣,٤٨١	١٠٦,٩٩١,٥٠٨		صافي رأس المال العامل
١٤٣,٧٨٦,٥٠٠	١٩٤,٦١٨,١٨٥	(١٤)	صافي الموجودات الثابتة
١٧,٠٢٦,٥٢٥	٥٤,٢٣٤,٣٠٠		الاستثمارات
٢٧,٤٧٩,٦٥٦	٤٩,٣٦٤,٥٥٩	(١٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٩,١٣٥,٧٣٠	٩,٠٢١,١٢٩		مصروفات ايرادية مؤجلة
(٧,٤٤٠,٠٠٠)	(٥,٤٤٠,٠٠٠)		قروض طويلة الأجل
(١,٠٥١,٠٢٥)	(١,٣٦٨,٢٢١)	(١٦)	مكافأة ترك الخدمة
٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧	٤٠٧,٤٢١,٤٦٠		
			<b>حقوق المساهمين</b>
٤٩٩,٦٦٤,٤١٤	٤٩٨,٩٨٥,٩٨٠		رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال إضافي (هبات)
٣٤٧,٧٨٢	.		أرباح (خسائر) غير محققة
(٩٤,٣٢١,٣٢٩)	(١٤٩,٥٦٤,٥٢٠)		الخسائر المبقة
٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧	٤٠٧,٤٢١,٤٦٠		

⊖ تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

⊖ إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ منها.



شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	ايضاح	البيانات
ريال	ريال		
٣٧,٤٣٨,٩٠٤	٦٥,٦٤٨,٥٧٣		الايادات
(٣٢,١٩٢,٥٩٥)	(٥٦,٧٥٦,٣٠٢)	(١٧)	تكلفة الايرادات
٥,٢٤٦,٣٠٩	٨,٨٩٢,٢٧١		مجمل الدخل
<hr/>			
مصرفات الأعمال الرئيسية			
٤٦٤,٢٢٦	٥٧٢,٧٧٠	(١٨)	مصاريف البيع والتوزيع
٤,١٥٠,٧٤٢	٤,٨٤١,١٨٥	(١٩)	المصرفات الإدارية والعمومية
٤,٦١٤,٩٦٨	٥,٤١٣,٩٥٥		مجموع مصرفات الأعمال الرئيسية
٦٣١,٣٤١	٣,٤٧٨,٣١٦		الدخل من النشاط الرئيسي
٧٧,٠٤٨,٣٢٨	(٥٥,٤١٥,٧٤١)	(٢٠)	الايادات (خسائر) المتنوعة
١١٣,٤٩٧	٥١,٧٤٥		الأرباح الرأسمالية
٧٧,٧٩٣,١٦٥	(٥١,٨٨٥,٦٧٩)		صافي الدخل قبل مخصص الزكاة
(٦,٠٦٠,٥١٤)	(٢,٦٩٦,٨٣٤)	(٢١)	مخصص الزكاة الشرعية
٧١,٧٣٢,٦٥١	(٥٤,٥٨٢,٥١٣)		صافي الدخل السنة الحالية

• تقرير المحاسب القانوني صفحة (١) .

• إن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (٢) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ منها.



شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
ريـال	ريـال	صافي الدخل
٧١,٧٣٢,٦٥١	(٥٤,٥٨٢,٥١٣)	الاستهلاكات
٨,١٨٥,٧٠٣	١١,٥٤٥,٣٠٣	اطفاء نفقات مؤجلة
٦٨٤,٢٥١	٣٩٥,٨٥٠	مخصص ترك الخدمة
٣٠٢,٣٣٨	٤١٧,٨٧٦	مخصص الزكاة الشرعية
٦,٠٦٠,٥١٤	٢,٦٩٦,٨٣٤	أرباح رأسمالية
(١١٣,٤٩٧)	(٥١,٧٤٥)	صافي الدخل بعد التسويات
٨٦,٨٥١,٩٦١	(٣٩,٥٧٨,٣٩٥)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٢٠,٤٥٢,٩٦٩)	(٢٥,٠٩١,٥٧١)	(الزيادة) النقص في المدينين
(١٠,٦١٥,٥٥٧)	(٧,٢٠٩,٨٦٦)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٢٨٦,٣٤١,٩٧٨)	٢٤٦,٠٨٥,٩٠٥	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
٥,١٧٥,٥٧٥	٣,٠٢٠,٠٣١	الزيادة (النقص) في الدائنين
٥,٠٥٤,٨٤٧	(١,٠٠٠,٠٠٠)	الزيادة (النقص) في مخصص الزكاة الشرعية
(٦,٢٨٥,٠٩٨)	١,٤٨٤,٢٨٠	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
(٢٢٦,٦١٣,٢١٧)	١٧٧,٧١٠,٣٨٤	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
(١٢,٣١١,١٢٥)	(٣٧,٢٠٧,٧٧٥)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٧,٢٤٣,٩٣٩)	(٢١,٨٨٤,٩٠٢)	استثمارات
(٨,١١٥,٨٢٦)	(٢٨١,٢٤٩)	مشروعات تحت التنفيذ
(١٧,٥٠٠,٧٣٣)	(٦٢,٣٧٨,٢٤٣)	مصرفات إيرادية مؤجلة
١١٣,٥٠٠	٥٣,٠٠٠	شراء أصول ثابتة
(٤٥,٠٥٨,١٢٣)	(١٢١,٦٩٩,١٧٠)	المتحصل من بيع أصول ثابتة
٩١٦,١٧٧	(٩١٧,٧٠٩)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٧٩٢,٥٣٨)	(٦٦٠,٦٧٨)	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٢٠١,٦٨٢	(٣٤٧,٧٨٢)	البنوك الدائنة
٤٩,١٥٥,٢٥٩	(١٠,٤٣٥,٦٤١)	تسويات سنوات سابقة
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	أرباح غير محققة
٣٢,٥٢٦,٤٦٣	(٦٧٨,٤٣٤)	ارباح غير موزعة ودائنو الاككتاب
٨٠,٠٠٠,٧٥٠,٤٤	(١٥,٠٤٠,٢٤٤)	قروض طويلة الاجل
(١٩١,٦٦٤,٢٩٧)	٤٠,٩٧٠,٩٧٠	الزيادة في رأس المال
٢٠٣,٠٥٣,٠٦٠	١١,٣٨٨,٧٦٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١١,٣٨٨,٧٦٣	٥٢,٣٥٩,٧٣٣	صافي التغيرات النقدية
		النقدية أول المدة
		النقدية آخر المدة

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م

أرباح (خسائر)				حقوق المساهمين في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م	
المجموع	غير محققة	الأرباح المبقاة	هبات	راس المال	البيانات
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	البيانات
٣٦٠,٠٢٢,٦٠٩	١٤٦,١٠٠	(١٦٥,٢٦١,٤٤٣)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٧,١٣٧,٩٥٢	الأرصدة في ٢٠٠٥/١/١ م
(٧٩٢,٥٣٨)	.	(٧٩٢,٥٣٨)	.	.	تسويات سنوات سابقة
٣٢,٥٢٦,٤٦٢	.	.	.	٣٢,٥٢٦,٤٦٢	زيادة رأس المال
٢٠١,٦٨٢	٢٠١,٦٨٢	.	.	.	ارباح غير محققة
٧١,٧٣٢,٦٥١	.	٧١,٧٣٢,٦٥١	.	.	صافي دخل السنة
<u>٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧</u>	<u>٣٤٧,٧٨٢</u>	<u>(٩٤,٣٢١,٣٢٩)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٩٩,٦٦٤,٤١٤</u>	الأرصدة في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م

أرباح (خسائر)				حقوق المساهمين في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م	
المجموع	غير محققة	الأرباح المبقاة	هبات	راس المال	البيانات
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	البيانات
٤٦٣,٦٩٠,٨٦٧	٣٤٧,٧٨٢	(٩٤,٣٢١,٣٢٩)	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٩,٦٦٤,٤١٤	الأرصدة في ٢٠٠٦/١/١ م
(٦٦٠,٦٧٨)	.	(٦٦٠,٦٧٨)	.	.	تسويات سنوات سابقة
(٦٧٨,٤٣٤)	.	.	.	(٦٧٨,٤٣٤)	زيادة رأس المال
(٣٤٧,٧٨٢)	(٣٤٧,٧٨٢)	.	.	.	ارباح غير محققة
(٥٤,٥٨٢,٥١٣)	.	(٥٤,٥٨٢,٥١٣)	.	.	صافي الدخل
<u>٤٠٧,٤٢١,٤٦٠</u>	<u>.</u>	<u>(١٤٩,٥٦٤,٥٢٠)</u>	<u>٥٨,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٩٨,٩٨٥,٩٨٠</u>	الأرصدة في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م

شركة القصيم الزراعية  
شركة مساهمة سعودية  
بريدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات على القوائم المالية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١م

١- التعريف بالشركة وسنة الحسابات :

١/١ التعريف بالشركة :

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

١ - مصنع تمور السعودية - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠١ تاريخ ١٤١٢/١١/٢٢ هـ ونشاطه تعبئة التمور بموجب الترخيص الصناعي رقم ٧٨ تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٥ هـ.

٢ - مصنع البان القصيم - السجل التجاري رقم ١١٣١٠٠٦٤٤٣/٠٠٢ تاريخ ١٤١٤/٧/١٦ هـ ونشاطه انتاج الألبان ومشتقاتها بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٧٤/ص تاريخ ١٤٠٥/٢/٢٩ هـ.

٢/١ سنة الحسابات :

إن القوائم المالية تغطي السنة المالية من ٢٠٠٦/١/١م وحتى ٢٠٠٦/١٢/٣١م. للمركز الرئيسي.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١/٢ الأساس المحاسبي :

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

٢/٢ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

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

الإنتاجي المتوقع لها بموجب النسب التالية :-

المباني والإنشاءات	٣-٢٥ %	آليات زراعية	٥,٥-١٠ %
الألات والمعدات	٥,٥-٢٥ %	ثروة نباتية	٢٠ %
السيارات	٢٥ %	بيوت محمية	١٠ %
شبكة الري	٢,٥-٢٥ %	ثلاجات تبريد	٥,٥-١٠ %
الأثاث والمفروشات	٢,٥-٢٥ %	العدد والأدوات	٢٠ %

٣/٢ المخزون السلعي :

- يتم تقييم مخزون الانتاج التام بسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل وتتحدد التكلفة على أساس تكلفة المواد المباشرة ونصيبه من مصاريف التشغيل المباشرة وغير المباشرة .
- يتم تقييم المخزون من المستلزمات والمهمات وقطع الغيار بالتكلفة على اساس المتوسط المرجح المتحرك
- يتم تقييم مخزون القمح المتفق توريده لصوامع الغلال بالتكلفة.

٤/٢ تحقيق الإيرادات :

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

٥/٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة :

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

٦/٢ مخصص الزكاة الشرعية :

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

٧/٢ المعاملات المالية :

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

٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	النقد في الصندوق
٥٩,٨٥٠	٣٧,٤٥٧	
١١,٣٢٨,٩١٣	٥٢,٣٢٢,٢٧٦	النقد لدى البنوك
<u>١١,٣٨٨,٧٦٣</u>	<u>٥٢,٣٥٩,٧٣٣</u>	المجموع

٤- المرباحات وصناديق الاستثمار

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	صندوق أسهم
٥٩,٣٦٣,٨٩٢	٠	
١٨٨,٧٦٤,٥٠٠	٠	محفظه أسهم
<u>٢٤٨,١٢٨,٣٩٢</u>	<u>٠</u>	المجموع

نتيجة لانخفاض الكبير الذي شهدته سوق الاسهم المحلية خلال العام قامت الشركة بتصفية استثماراتها في الصناديق الاستثمارية ومحفظه الاسهم بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠٠٦م .

٥- صافي المدينين

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	المدينون - العملاء
٣,٤٩٣,١٧١	١١,٥٧٦,١٩٤	
(٢٥٣,٧٣٨)	(٣٢١,٤١٥)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
<u>٣,٢٣٩,٤٣٣</u>	<u>١١,٢٥٤,٧٧٩</u>	صافي المدينين

٦- المخزون السلعي

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	
٩,٥٥٣,٠٥٢	١٢,٥٠١,٨٥٣	تمور - خام
٢,١٢٦,٨٤٣	٦٦١,٨٦٣	قمح - خام
٣٥٤,٥٩٠	٥٣٦,٠٧١	تمور - تام
.	٨٤٣,٠٣٧	تقاوي وشوائب واتبان قمح
.	٥,٣٣٩,١٠١	ذرة صفراء
.	٧٣٣,٢٢٠	برسيم وحشيشة السودان
٨٥٥,٠٠٠	٢٥٣,٦٥٢	بالات تبين ذرة
١٢,٨٨٩,٤٨٥	٢٠,٨٦٨,٧٩٦	المجموع

٧- مخزون قطع الغيار والمواد المساعدة

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	
٨,٧١٧,٢٤٥	٨,٨١٨,٥١٢	قطع غيار
(٢,٠٩٩,٩٣١)	(٢,٠٩٩,٩٣١)	مخصص تقادم قطع غيار
٦,٦١٧,٣١٤	٦,٧١٨,٥٨١	صافي قطع الغيار
٤,٠٩٢,٥٦٦	٤,٧٨٤,٤٤٧	مواد تعبئة وتغليف
(٢٧٦,٧١٥)	(٢٧٦,٧١٥)	مخصص تقادم مواد تعبئة وتغليف
٣,٨١٥,٨٥١	٤,٥٠٧,٧٣٢	صافي مواد تعبئة وتغليف
١٧٠,٤٧٣	٣٦٥,٣٦١	مواد مساعدة - زيوت مواد كيميائية
٢٠٦,٢٠٣	٣٤٢,١٤٨	مواد مساعدة - اصول
١,٠٣٤,٢٦٢	٣٥٤,٥١٦	مواد مساعدة - تقاوي
١,٧٤٦,٠٣٤	١,٤٩٩,٩٩٥	مواد مساعدة - سماد
٢,١٤٢,٥٢٩	٨٧٠,٦٦٣	مواد مساعدة - مبيدات
٦١,٢٧٠	٦١,٢٧١	مواد مساعدة - لوازم تربية اغنام
١٥٠,٣٦٩	٤٥٤,٥٩٢	مواد مساعدة - اخرى
١٥,٩٤٤,٣٠٤	١٥,١٧٤,٨٥٩	المجموع



٨- تكلفة محاصيل قائمة

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	قمح
١٨,٤٥٣,٤٢٥	٢٣,١٠٨,٩٢٧	بستان النخيل
٢٦٥,٥٧٠	٢٤٣,١٨٤	ذرة صفراء
٩,٥٧٠,٤١٢	٥,٩٨٥,٠٦٢	برسيم
٢,٠٤٣,٢٩٢	٣,٦٣٧,٧٦٦	المجموع
<u>٣٠,٣٣٢,٦٩٩</u>	<u>٣٢,٩٧٤,٩٣٩</u>	

٩- الأرصدة المدينة الأخرى

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	دفعات مقدمة لموردين
٢٣,٨٨٠,٧٢١	٦,٧٨٤,٤٢٤	اعتمادات مستندية وخطابات ضمان
٥٤٦,٠٠٠	١٦,٦٢٧,٢٠٠	تأمينات مستردة
٩٨٠,٦٥٥	١,٠٥٦,٣٠٥	سلف موظفين
٤٥٧,٥٥٢	٧٥٢,٢٠٥	اخرى
١٣١,٥٩٨	١٧٦,٦٣٩	المجموع
<u>٢٥,٩٩٦,٥٢٥</u>	<u>٢٥,٣٩٦,٧٧٣</u>	

١٠- الدائنون

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	الدائنون - الموردون
٩,٣٩٣,١٥١	٩,٥٥٩,٠٤٦	الدائنون - المتنوعون
١,٠٧٣,٣٧٨	٣,٩٢٧,٥١٤	المجموع
<u>١٠,٤٦٦,٥٢٩</u>	<u>١٣,٤٨٦,٥٦٠</u>	



١١- ارباح غير موزعة ودائنو الاككتاب

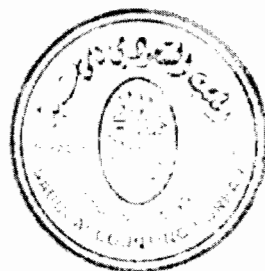
٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	
٥٧,٩٢٣,٧١٦	٤٨,٦٢٢,٦٨٦	فائض بيع اسهم بالمزاد
٦,٥٢٦,٣٥٥	٦,٠٨١,١٣٥	ارباح غير موزعة من ١٩٨٥ ولغاية ٩٩١
٢,٠٦٣,٥٢٥	١,٣٧٤,١٣٥	فائض الاككتاب
<u>٦٦,٥١٣,٥٩٦</u>	<u>٥٦,٠٧٧,٩٥٦</u>	المجموع

١٢- المصروفات المستحقة واخرى

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	
٧١,٦٣١	٧٩,٤٨١	اجور ورواتب
٥٠٣,٤٣٩	٧٦٧,٤٥٢	تذاكر سفر واجازات
٦٣,٩٩٦	٧٦٤,٤٤٧	دفعات مقدمة من عملاء
١٧١,٣٥٥	٢٤١,٩٥٥	بدل حضور جلسات اعضاء مجلس الادارة
١٤,٠٠٠	٥٦,٠٤٧	تأمينات للغير واخرى
<u>٨٢٤,٤٢١</u>	<u>١,٩٠٩,٣٨٢</u>	المجموع

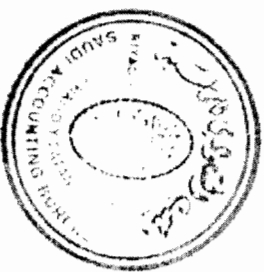
١٣- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	
٨,٩٨٣,٦١٢	١٤,٠٣٨,٤٥٩	رصيد مدور ١/١
٦,٠٦٠,٥١٤	٢,٦٩٦,٨٣٤	المكون خلال الغام
(١,٠٠٥,٦٦٧)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	المسدد خلال العام
<u>١٤,٠٣٨,٤٥٩</u>	<u>١٥,٧٣٥,٢٩٣</u>	رصيد المخصص في ١٢/٣١



## ١٤ - صافي تكلفة الموجودات الثابتة

صافي القيمة		مجموع الإهلاك		التكلفة التاريخية						
٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	رصيد آخر	استيعادات الاستهلاك	رصيد أول	رصيد آخر	إضافات	رصيد أول	رصيد آخر	التكاليف التاريخية	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
٦٢٢,٦١٩,٣٨٢	٧٨,٧٨٥,٢٣٠	.	.	.	٧٨,٧٨٥,٢٣٠	١٦,١٦٥,٨٤٨	٦٢٢,٦١٩,٣٨٢	الأراضي		
١١,١٩٣,٨٩٠	١٣,٨٩٨,٥٩٣	٨,٤٤٢,٦٩٩	٥٩٦,٠٧٥	٧,٨٤٦,٦٢٤	٢٢,٣٤١,٢٩٢	٣,٣٠٠,٧٧٨	١٩,٠٤٠,٥١٥	مباني وإنشاءات		
٣١,١٩٥,٥٠٣	٤٧,٠٤٨,٧١٩	١٣٧,٧٦٠,٢٢٦	٤,٩٤٦,٥٦٤	١٣٢,٨١٣,٦٦٢	١٨٤,٨٠٨,٩٤٥	٢٠,٧٩٩,٧٨٠	١٦٤,٠٠٩,١٦٥	شبكة الري		
١٦,١٢٧,٥٣٣	١٦,٧٦٣,٩٧١	٣٧,٧٣٠,٨٤٤	٢,٦٧٨,٢٢٩	٣٥,٠٥٢,٦١٥	٥٤,٤٩٤,٨١٥	٣,٣١٤,٦٦٧	٥١,١٨٠,١٤٨	الآلات والمعدات		
٥,٩٨٦,٦٢٧	١٣,٥٥١,٤٠٥	٢٣,١٠٧,٩٠٣	١,١٨٩,٨٨٩	٢١,٩١٨,٠١٤	٣٦,٦٥٩,٣٠٨	٨,٧٥٤,٦٦٧	٢٧,٩٠٤,٦٤١	أليات زراعية		
٢,٠١٥,٣٢٩	٣,٨٥٣,٧٥٧	٦,٩٥٩,٧٣٣	١,٠٤٩,٦٠٢	٦,٠٣٣,٧٤٩	١٠,٨١٣,٤٩١	١٢٤,٨٧٢	٢,٨٨٩,٢٨٤	السيارات		
٩٧٦,١١١	١,٣١٦,٩٥٤	٨,٠٠٨,١٩٣	٢٢٧,٠٧٦	٧,٧٨١,١١٧	٩,٣٢٥,١٤٧	٥٦٧,٩١٩	٨,٧٥٧,٢٢٨	أثاث ومفروشات		
٦٦٩	١٩,١٥٣	٦٢٥,٣٣٠	١,٠١٧	٦٢٤,٣١٣	٦٤٤,٤٨٢	١٩,٥٠٠	٦٢٤,٩٨٢	نبوت محمية		
١٣,١١٧٦,٤٠٠	١٨,٩٨٨,٩٥٩	٤,٩٤٢,٣٤١	٧٤٧,٤٤١	٤,١٩٤,٩٠٠	٢٣,٩٣١,٣٠٠	٦,٥٦٠,٠٠٠	١٧,٣٧١,٣٠٠	ثروة نباتية		
١٦	٥,٤٨٢	١٧٩,٠٧٥	٣٣٤	١٧٨,٧٤١	١٨٤,٥٥٦	٥,٨٠٠	١٧٨,٧٥٦	العدد والأدوات		
٤٩٥,٠٣٨	٣٨٥,٩٦٢	٢,٢١١,٠٩٤	١٠٩,٠٧٦	٢,١٠٢,٠١٨	٢,٥٩٧,٠٥٦	.	٢,٥٩٧,٠٥٦	تلاجات تبريد		
١٤٣,٧٨٦,٥٠٠	١٩٤,٦١٨,١٨٥	٢٢٩,٩٦٧,٤٣٧	١١,٥٤٥,٥٣٠	١٢٣,٦١٧	٢١٨,٥٤٥,٧٥٢	٤٢٤,٥٨٥,٦٢٣	١٢٤,٨٧٢	٦٢,٣٧٨,٢٤٣	٣٦٢,٣٣٢,٢٥٢	المجموع



١٥- مشاريع تحت التنفيذ

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	مشروع بساتين النخيل
٢٣,٦٥٤,١١٩	٢٤,٦١٣,٧١٥	مشاريع دواجن
٨٢٦,٧٥٨	١٨,٢٣٦,٠١٦	مشروع بساتين فاكهة
٥٩٥,٥٠٠	.	مشروع مبني الضيافة
٢,٢٧٨,٩٨٠	٢,٣١١,١١٨	مشروع البرك بين الدوائر
٥٠,٠٠٠	٨٩٩,٠٠٠	مشروع مبنى الادارة الجديد وسكن الموظفين
.	١,٩٠١,٠٠٠	مشروع صوامع الغلال
.	١,٢٩٣,٧٥٠	مشروعات اخرى
٧٤,٣٠٠	١٠٩,٩٦٠	المجموع
<u>٢٧,٤٧٩,٦٥٦</u>	<u>٤٩,٣٦٤,٥٥٩</u>	

١٦- مخصص ترك الخدمة

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	رصيد مدور ١/١
٩١٣,١٠٤	١,٠٥١,٠٢٥	المكون خلال العام
٣٠٢,٣٣٨	٤١٧,٨٧٦	المسدد خلال العام
(١٦٤,٤١٧)	(١٠٠,٦٨٠)	الرصيد في ١٢/٣١
<u>١,٠٥١,٠٢٥</u>	<u>١,٣٦٨,٢٢١</u>	

١٧- تكلفة الايرادات

٢٠٠٥م	٢٠٠٦م	البيان
ريال	ريال	المواد المباشرة
٥,٨٦٠,٢٤٣	١,٢٠٩,٥٩٠	بضاعة أول المدة
١٢,٣٣٣,٩٥٦	٣٠,٣٣٢,٦٩٩	تكلفة زراعة قائمة - أول المدة
١٦,٩٩٧,٦٩٧	٢٢,٣٤٩,٤٢٤	المستلزمات السلعية
<u>٣٥,١٩١,٨٩٥</u>	<u>٥٣,٨٩١,٧١٣</u>	المواد المتاحة للإستخدام
(١,٢٠٩,٥٩٠)	(٨,٣٦٦,٩٤٤)	بضاعة آخر المدة
<u>٣٣,٩٨٢,٣٠٦</u>	<u>٤٥,٥٢٤,٧٦٩</u>	تكلفة المواد المباشرة
		الأجور المباشرة
٥,٩٩٦,٢٨٤	١,٠٠٤,٠٠٦	الرواتب والأجور
		التكاليف الصناعية الغير مباشرة
٢٤,٦٠٩,٥٣٠	٣٦,٧٧٩,٩٩٩	التكاليف الصناعية الغير مباشرة
<u>٦٤,٥٨٨,١٢٠</u>	<u>٩٢,٣٤٤,٨٣٧</u>	تكاليف الإنتاج المباع
(٣٢,٣٩٥,٥٢٥)	(٣٥,٥٨٨,٥٣٥)	التحويلات
<u>٣٢,١٩٢,٥٩٥</u>	<u>٥٦,٧٥٦,٣٠٢</u>	تكلفة الايرادات

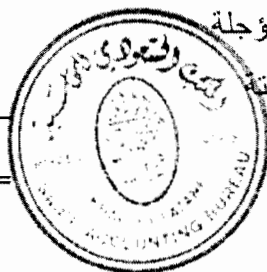


## ١٨- مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	البيان
ريال	ريال	
٢٠٥,٨٠٨	٢١٠,٩١٤	رواتب واجور
٥,٣٢٧	٢٤,٥٧٩	عمولات بيعية ونقل
٣٢,٨٣٩	٣٧,٢٩٢	صيانة وتأمين
٨٠,٠٣٠	١٣٧,٧٤٥	دعاية واعلان ومكتبية
٢١,٢٥٣	٢٦,١٤٧	اشتراكات ورخص
١٤,٨٤٠	١٥,٨٤٤	ايجارت وكهرباء ومياه وبريد وهاتف
٩٣,٠٧٩	١١٨,٧٧٢	استهلاك الاصول الثابتة
١١,٠٥٠	١,٤٧٧	مصاريف متنوعة
٤٦٤,٢٢٦	٥٧٢,٧٧٠	المجموع

## ١٩- المصروفات الإدارية والعمومية

٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	البيان
ريال	ريال	
٣٩٦,٤٧٧	٥٨٩,٦٠٢	الرواتب والأجور
٩٩,٦٥٠	١٤٧,٣٩١	اتعاب مهنية واستشارات
١٥٩,٢٠٠	٢٧٠,٠٠٠	حضور جلسات
١,٣٠٥	٥,١١٢	عمولات بنكية وتأمين
١١٨,٨٨٤	١٩٢,٢١١	وقود وصيانة وقطع غيار
٩٨,٠٨٩	٨٤,٠٥٩	بريد وهاتف وكهرباء
٢٠٣,١٧٤	٣٠٢,١٦٠	اشتراكات ورسوم ورخص واتعاب مهنية
٢٨٣,٨٤٨	٢٣٠,٥٦٣	دعاية واعلان
١٢,٩٢٧	٥,٩٩٥	ضيافة ونظافة
٢٤٥,٧٨٠	٥٢٠,٠٧٤	مصاريف متنوعة
٥٠,٠٠٠	٦٧,٦٧٧	مخصص ديون مشكوك فيها
٧٦,٧١٥	.	مخصص تقادم مخزون م. تعبئة وتغليف
٢٠٠,٠٠٠	.	مخصص هبوط اسعار الاستثمارات
٩٠,٠٨٦	١٢٨,٢٤٤	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
٢,١١٤,٦٠٧	٢,٢٩٨,٠٩٧	استهلاك الاصول الثابتة
٤٤١٥,٠٧٤٢	٤,٨٤١,١٨٥	المجموع



٢٠- الإيرادات (خسائر) المتنوعة

٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	البيان
ريال	ريال	الإيرادات (خسائر) الاستثمار
٧٥,٦٤١,٧٩٣	(٥٥,٤٢٩,٥٩٤)	الإيرادات أخرى
١,٤٠٦,٥٣٤	١٣,٨٥٣	المجموع
<u>٧٧,٠٤٨,٣٢٨</u>	<u>(٥٥,٤١٥,٧٤١)</u>	

قامت الشركة بتصفية استثماراتها في الصناديق الاستثمارية ومحفظة الأسهم بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠٠٦م وذلك بسبب الانخفاض الكبير الذي شهدته سوق الأسهم المحلية خلال عام ٢٠٠٦م ونتج عن ذلك الخسائر المذكورة اعلاه.

٢١- مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٥ م	٢٠٠٦ م	البيان
ريال	ريال	صافي ربح العام قبل مخصص الزكاة
٧٧,٧٩٣,١٦٥	(٥١,٨٨٥,٦٧٩)	مخصصات مكونة خلال العام
٣٢٦,٧١٥	٤٨٥,٥٥٣	تسويات سنوات سابقة
(٧٩٢,٥٣٨)	(٦٦٠,٦٧٨)	صافي الربح المعدل
<u>٧٧,٣٢٧,٣٤٢</u>	<u>(٥٢,٠٦٠,٨٠٤)</u>	
		<b>يضاف</b>
٤٦٧,١٣٧,٩٥٢	٤٩٨,٩٨٥,٩٨٠	رأس المال
٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠,٠٠٠	هبة الدولة
٧,٤٤٠,٠٠٠	٥,٤٤٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٣,١٠٣,٧٣٨	٣,٥٨٠,٧٢٨	مخصصات أول الفترة
٧,٩٧٧,٩٤٥	١٣,٠٣٨,٤٥٩	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٥٤٣,٦٥٩,٦٣٥</u>	<u>٥٧٩,٠٤٥,١٦٧</u>	المجموع
		<b>يخصم</b>
١٤٣,٧٨٦,٤٩٩	١٩٤,٦١٨,١٨٥	صافي الأصول الثابتة
٢٦,٨١١,٨٩٨	٤٩,٣٦٤,٥٥٩	مشروعات تحت التنفيذ
١٧,٦٢٦,٥٢٥	٥٤,٢٣٤,٣٠٠	استثمارات
٩,١٣٥,٧٣٠	٩,٠٢١,١٢٩	مصاريف إيرادية مؤجلة
١٦٥,٢٦١,٤٤٣	٩٤,٣٢١,٣٢٩	الخسائر المرحلة
١٥,٩٤٤,٣٠٤	١٧,٥٥١,٥٠٥	صافي قطع الغيار ومواد مساعدة
<u>٣٧٨,٥٦٦,٣٩٩</u>	<u>٤١٩,١١١,٠٠٧</u>	المجموع
٢٤٢,٤٢٠,٥٧٨	١٠٧,٨٧٣,٣٥٦	وعاء الزكاة
<u>٦,٠٦٠,٥١٤</u>	<u>٢,٦٩٦,٨٣٤</u>	الزكاة المستحقة

