



كلمة رئيس مجلس الادارة



كلمة رئيس مجلس الادارة

إن شركة أسمنت القصيم وتمشياً مع سياستها العامة عازمة على بناء علاقة ثقة وولاء مع عملائها بالوفاء باحتياجاتهم الحالية والمستقبلية من منتج عالي الجودة ، سعياً منها للحصول على أعلى درجات الرضا من العملاء . وكذلك المحافظة على استثمارات المساهمين وحقوقهم وتقديرها وتحقيق أفضل عائد مادي لهم . وما كان ذلك كله ليتحقق إلا من خلال فريق عمل ذو كفاءة مهنية عالية .

ويسرنا بمناسبة انتهاء العام المالي ٢٠٠٥ أن نعلن أن الشركة قد حققت الكثير من الإنجازات والعطاءات والبرامج والأهداف الموضوعة للعام المالي ٢٠٠٥ م حيث تمكنا خلاله من تنفيذ مراحل هامة من المشاريع الاستراتيجية للشركة يأتي في مقدمتها مشروع خط الإنتاج الثالث . وتطوير أنظمة التحكم والرقابة في الخط رقم ١١ ورقم ١٢ وانتهاء من مشروع مبنى إدارة الشركة قرب المصنع .

كما واصلت الشركة نجاحاتها في تحقيق أرقام قياسية جديدة في المبيعات والأرباح مقابل الأعوام السابقة إضافة إلى استمرار الشركة في تكثيف جهودها لخدمة المجتمع وتطوير أساليب العمل حفاظاً على البيئة .

وأخيراً يتشرف مجلس إدارة الشركة بالأصللة عن نفسه ونيابة عن جميع مساهميها بتقديم أسمى آيات الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز آل سعود . وإلى سمو ولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز آل سعود النائب الأول لرئيس مجلس الوزراء ووزير الدفاع والطيران والمفتش العام على ما قدمنه حكومتنا الرشيدة من دعم لامحدود ومساندة وتشجيع لقطاع الصناعة والصناعيين في هذا الوطن بشكل عام وما يلقاه قطاع صناعة الأسمنت بشكل خاص .

كما يتقدم المجلس بجزيل الشكر والتقدير إلى صاحب السمو الملكي الأمير فيصل بن بندر بن عبد العزيز أمير منطقة القصيم على رعايته الكريمة ودعمه المتواصل لكل أنشطة وفعاليات المنطقة . كما يسرني نيابة عن مجلس الإدارة أن أوجه جزيل الشكر إلى جميع مساهمي الشركة على ما أبدوه من حسن الثقة بالمجلس وإلى جميع منسوبي الشركة لما تحقق من إنجاز ونجاح .

كما يدعوا المجلس المولى العلي القدير أن يحفظ بلادنا من الفتنة وأن يديم عليها نعمة الأمن والاستقرار والثقة والتقدير إنه سميع مجيب .

رئيس مجلس الادارة

عبد الرحمن عبد الله الفيصل

سياسة الشركة

إن مجلس إدارة شركة أسمنت القصيم والإدارة التنفيذية والعاملين عازمين بعون الله على تحقيق السياسات التالية :

لعملائنا : - بناء علاقة ثقة وولاء مع عملاء الشركة .

- زيادة القيمة الحقيقية للمنتج المسلم للعملاء .

- إنتاج وتوفير أسمنت عالي الجودة .

- الوفاء بالاحتياجات الحالية والمستقبلية لأسواق الشركة .

- السعي الدؤوب للحصول على أفضل درجات رضاء العملاء .

لمساهمينا : - المحافظة على حقوق المساهمين وتنميتها .

- تحقيق أفضل العوائد للمساهمين .

لعاملينا : - التطوير والتدريب المتواصل للعاملين .

- تطبيق معايير الصحة والسلامة المهنية في محبيط العمل .

- تكوين مجموعة عمل ذات مبادرة والتزام وانتقاء عالي ومهنية متفوقة .

- اعتماد معايير العدل والاحترام في المعاملة المتبادلة .

- توفير دخل جيد للعاملين وتأمين مستقبلهم .

البيئة : - إثراء المكانة الاجتماعية للشركة من خلال تطوير القوى العاملة الوطنية والمساهمة في خدمة وتنمية المجتمع .

- المحافظة على معايير عالية لسلامة البيئة .

- تطوير أعمال الشركة بشكل مستمر لاستمرار توافقها مع البيئة والمجتمع .

لوردينا : - تطوير علاقة طويلة الأجل مبنية على الثقة والتعاون المتبادل المثمر للطرفين .

نهجنا : - القياس والمراجعة المستمرة لتحسين الأنظمة وأساليب العمل للمحافظة على تحقيق معايير عالية من الجودة والانتاجية والكفاءة والربحية مقارنة بمعايير المحلية العالمية مع العناية بالقيم الأخلاقية العالية في التعامل واحترام الأنظمة والتشريعات .

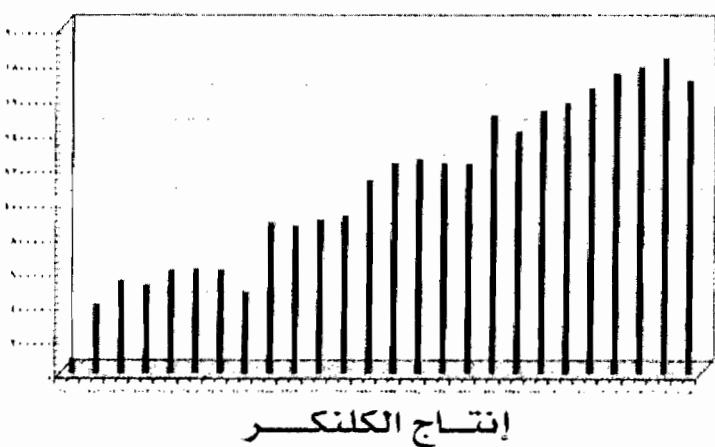
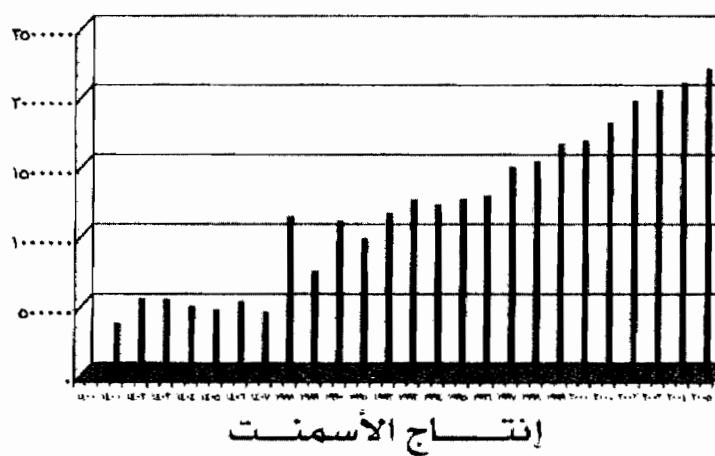
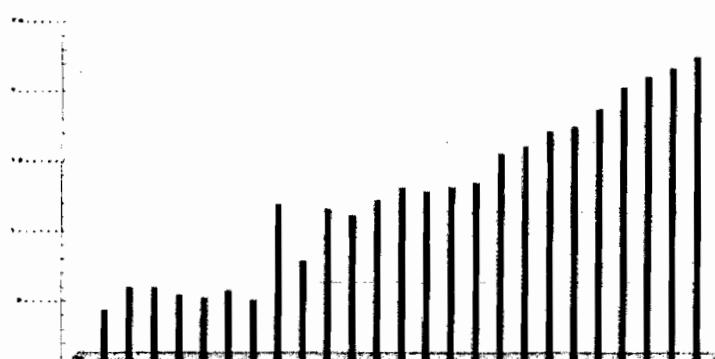
تقرير مجلس الإدارة للجمعية العمومية السابعة والعشرين

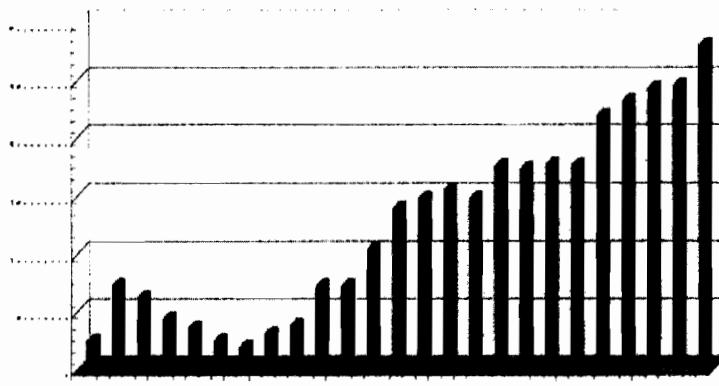
أولاً : الأداء المالي :

يعتبر المركز المالي للشركة في نهاية عام ٢٠٠٥ م ترجمة حقيقة لما تحقق من إنجازات في نطاق أعمال الشركة وتأكيداً لفاعلية الخطط الاستراتيجية التي وضعتها الشركة والتي

أفرزت تحقيق أرقام قياسية في إنتاج الأسمنت حيث تم إنتاج (٢,٢٢٧,١١٠) طن في عام ٢٠٠٥ م مقارنة بما تم إنتاجه خلال عام ٢٠٠٤ م والبالغ (٢,١٢٤,٧٧٢) طن بنسبة زيادة مقدارها (٤,٦٪) وفي المبيعات استمرت الشركة في زيادة مبيعاتها حيث بلغت التسليمات خلال عام ٢٠٠٥ م (٢,٢١٣,٨٣٧) طن مقارنة بتسليمات عام ٢٠٠٤ م البالغة (٢,١٢٤,٤١٥) طن بزيادة نسبتها (٣,٧٪) عن العام الماضي . أما في إنتاج الكلنكر فقد انخفض بنسبة (٦,٩٪) عن العام الماضي حيث تم إنتاج (١,٧٠٨,٧٧٩) طن خلال عام ٢٠٠٥ م مقارنة بما تم إنتاجه خلال عام ٢٠٠٤ م البالغ (١,٨٢٦,٦٨٤) طن كلنكر . وهذا الانخفاض عائد لتوقف الفرن رقم (١) لتطوير نظم الكهرباء وأجهزة التحكم والرقابة الآلية لمدة شهر كامل في بداية عام ٢٠٠٥ م .

ومع الطلب المتامي على الأسمنت في الأسواق المحلية جراء ما يشهده اقتصاد المملكة من نمو . وقدرة الشركة على تلبية احتياجات عملائها بزيادة إنتاجيتها فقد حققت الشركة نموا في أرباحها . كما نمى





مركزها المالي بشكل متتصاعد . حيث حققت خلال العام ٢٠٠٥ م أعلى ربح منذ تأسيسها حيث زاد صافي الأرباح ليصل في عام ٢٠٠٥ م إلى (٢٨٢) مليون ريال مقابل (٢٤٦) مليون ريال في عام ٢٠٠٤ م مسجلة بذلك نسبة زيادة مقدارها (١٤.٢٦٪) كما زادت الأرباح من النشاط الرئيسي في عام ٢٠٠٥ م عن عام ٢٠٠٤ م بنسبة زيادة مقدارها (٦٪).

وباستعراض قائمة المركز المالي للشركة لسنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠٠٥ م التي جرى مراجعتها وتدقيقها من قبل السادة ديلوت آند توتتش بكر أبو الخير وشركاهم - مراجعون ومحاسبون قانونيون يتضمن ما يلي :

١) بيان يمثل الأصول والخصوم والأرباح باليارات خلال الخمسة أعوام من ٢٠٠١ - ٢٠٠٥ م

البيان	صافي الربح	الربح من النشاط الرئيسي	حقوق المساهمين	الخصوم غير المتداولة	الأصول الثابتة	الخصوم المتداولة	الأصول المتداولة	راتبات وآنوات	السنة	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	٢٠٠١
	٢١٩,٧٩٦,٣٦٠	١٩٨,٢٦٢,٥٥٨	٩٦٢,١٧٥,٧٧٠	١٢٠,٥٢,٥٩٤	٣٩٢,١٤٦,٣٢٧	٨٢,٠٤٧,٢٠٤	٦٦٦,١٢٩,٢٤١			٢٥٢,٣٢٩,٤٨٠	٦٥١,٩٣٥,٤٤٨	٥٦٨,٥٥,١٢١	٦٦٧,٤٦,٨٨٩	٦٦٦,١٢٩,٢٤١
	٢٢٣,٤١٣,٩٧١	٢٠٨,٩٧١,٤٥٩	١,٠٥٤,٥١٣,٦٩	١٢,٥١٥,٤٠٠	٤٢٠,٦٣٧,٥٧٨	٨٠,٥١٢,٤٥٨	٨٧,٥٧٧,٦٥١	٥٥٤,٤٣٤,١٠٢	٦١٢,٩٩٦,٤١١	١,٢٨٧,٨٠١,٦٦٤	٢٠٩,٩٦٦,٦٢	٦٥١,٩٣٥,٤٤٨	٢٥٢,٣٢٩,٤٨٠	
	١,١٨٧,٧٥١,١١٠	١,١٠٥,٨٤٩,٣٥٣	١,١٠٥,٨٤٩,٣٥٣	١٢,٥١٥,٤٠٠	٤٢٠,٦٣٧,٥٧٨	٨٠,٥١٢,٤٥٨	٨٧,٥٧٧,٦٥١	٥٥٤,٤٣٤,١٠٢	٦١٢,٩٩٦,٤١١	١,٢٨٧,٨٠١,٦٦٤	٢٠٩,٩٦٦,٦٢	٦٥١,٩٣٥,٤٤٨	٢٥٢,٣٢٩,٤٨٠	
	٢٨٦,٤٧٦,٨٢٦	٢٢٨,٩١٢,٣٧٢	٢٢٨,٩١٢,٣٧٢	١٢,٥١٥,٤٠٠	٤٢٠,٦٣٧,٥٧٨	٨٠,٥١٢,٤٥٨	٨٧,٥٧٧,٦٥١	٥٥٤,٤٣٤,١٠٢	٦١٢,٩٩٦,٤١١	١,٢٨٧,٨٠١,٦٦٤	٢٠٩,٩٦٦,٦٢	٦٥١,٩٣٥,٤٤٨	٢٥٢,٣٢٩,٤٨٠	
	٢٨١,٥٢١,٧٥٧	٢٤٣,٣٧٦,٢٨٤	٢٤٣,٣٧٦,٢٨٤	١٢,٥١٥,٤٠٠	٤٢٢,٠٢٠,٨٣٩	٨٠,٥١٢,٤٥٨	٨٧,٥٧٧,٦٥١	٥٥٤,٤٣٤,١٠٢	٦١٢,٩٩٦,٤١١	١,٢٨٧,٨٠١,٦٦٤	٢٠٩,٩٦٦,٦٢	٦٥١,٩٣٥,٤٤٨	٢٥٢,٣٢٩,٤٨٠	

ويرجع الانخفاض في الأصول المتداولة والزيادة في الأصول الثابتة إلى استثمارات الشركة في خط الإنتاج الثالث

ب) القروض والالتزامات المالية :

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٥ م على مبلغ (١٦٠) مليون ريال عبارة عن جزء من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي وذلك لتمويل إنشاء خط الإنتاج الثالث للشركة وعدد من المشاريع الأخرى ليصبح رصيد القرض بنهاية عام ٢٠٠٥ م (٢١٩) مليون ريال .

٩

ج) الزكاة :

سدّدت الشركة خلال عام ٢٠٠٥م مبلغ وقدره (٩,١٢٣,٨٠٠) ريال زكاة مستحقة عن عام ٢٠٠٤م ، كما قامت الشركة بتكوين مخصص بلغ (١١,١٧٢,٩٠١) ريال عن عام ٢٠٠٥م .

ثانياً : اجتماعات ومكافآت مجلس الإدارة .

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠٠٥م خمسة اجتماعات اتخذت من خلالها عدد من القرارات والتوصيات المدرجة في جداول أعمال تلك الاجتماعات والتي جاءت بناء على متطلبات العمل وحسن سيرة وانتظامه .

هذا وأن رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس لا يتلقاون أية مكافآت أو مميزات مالية عن هذه الاجتماعات عدا ما نص عليه النظام . وبلغ (٢٩٢,٠٠٠) ريال تمثل بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه .

ثالثاً : المشاريع الاستراتيجية للشركة :

آ) مشروع خط الإنتاج الثالث :



خط الإنتاج الثالث

استثماراً لما تشهده المملكة من نمو متزايد في مجال التشييد والبناء . وما يمثله الأسمنت من أهمية بالغة في هذا النمو فقد وقعت الشركة في ١٤٢٤/٨/٤ الموافق ٢٠٠٣/٩/٣٠ عقوداً مع شركة إيشيكاوا جيما هاريمما للصناعات الثقيلة (IHI) اليابانية وشركة ماروبيني العربية السعودية المحدودة بقيمة إجمالية مقدارها (٤٣,٧٧٤,٧٠٠) يورو و (٤٣,٧٧٤,٧٠٠) دولار أمريكي و (٢٧٨,٠٩٩,٦٢٥) ريال ويشتمل هذا المشروع على إنشاء وتشغيل خط إنتاج كامل بطاقة تصميمية مقدارها (٤٥٠٠) طن كلنكر في اليوم ما يعادل (١,٤٠٠,٠٠٠) طن كلنكر سنوياً . وطاحونة أسمنت بطاقة (٣٢٠) طن من الأسمنت في الساعة وبما يعادل (٢,٢٢٠,٠٠٠) طن أسمنت سنوياً . وبذلك ستكون الطاقة الإنتاجية للشركة بعد تشغيل هذا المشروع واستكمال تطوير الخطوط الحالية (٣,٠٠٠,٠٠٠) طن كلنكر سنوياً و (٤,٤٠٠,٠٠٠) طن أسمنت سنوياً مقارنة بالطاقة الإنتاجية الحالية من الكلنكر البالغة (١,٥٠٠,٠٠٠) طن سنوياً و (١,٩٠٠,٠٠٠) طن أسمنت سنوياً .

وقد كان من المقرر بدء التشغيل التجريبي للمشروع بنهاية شهر ديسمبر ٢٠٠٥م والاستلام الابتدائي

في منتصف شهر ابريل من عام ٢٠٠٦م إلا أن المقاولين قد واجها تأخيرا في التنفيذ لظروف خاصة بهما أثرت على تنفيذ الأعمال وعليه من المتوقع أن يكون التشغيل التجاري للخط الثالث نهاية شهر ابريل ٢٠٠٦م . وقد بلغت نسبة انجاز المشروع في نهاية عام ٢٠٠٥م (٤٩٢,٥٨٪).

ب) مشروع إمداد الطاقة الكهربائية

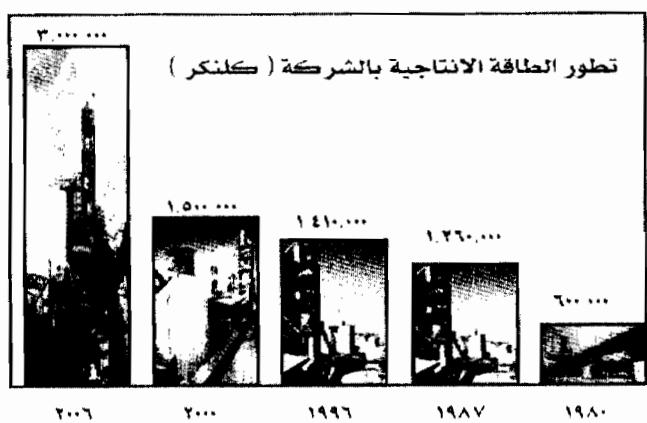
لخطوط الإنتاج :

تم خلال عام ٢٠٠٥م الانتهاء من توفير الطاقة الكهربائية لكامل احتياجات الشركة بقدرة (١٠٠) ميجا فولت أمبير بالساعة حيث تم إكمال العقود الموقعة لإمداد الطاقة مع الشركة السعودية للكهرباء وعقد التنفيذ مع شركة البابطين . وقد بلغت التكلفة الإجمالية لتنفيذ هذا المشروع مبلغاً وقدره (٤٤,٥٦٧,٥٩٦) ريال .

ج) مشروع تحويل التردد الكهربائي وتطوير أنظمة التشغيل والتحكم للخط الأول :

تم خلال عام ٢٠٠٥م الانتهاء من مشروع تحويل التردد الكهربائي لخط الإنتاج الأول من ٥٠ سيكل إلى ٦٠ سيكل لتغذية الخط بالطاقة الكهربائية من شبكة الشركة السعودية للكهرباء ، بدلاً من محطة توليد الطاقة الذاتية . وكذلك تطوير أنظمة التشغيل والتحكم لتحسين الكفاءة الإنتاجية بتكلفة إجمالية مقدراها (٦٩,٩٨٩,٧٨٩) ريال .

د) مشروع نظم التشغيل والتحكم للخط الثاني :



محطة تحويل الجهد ١٣٢/٣٣٢ كفأ

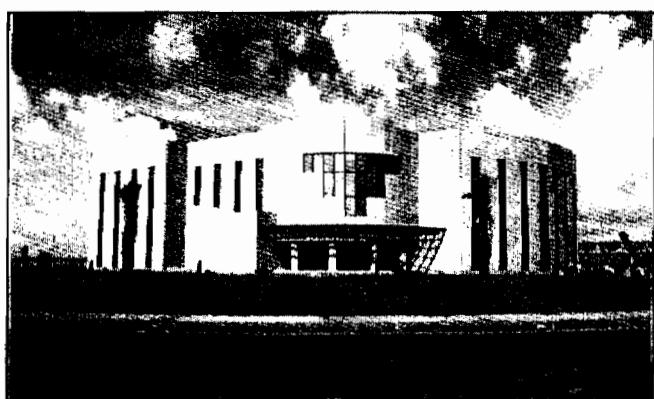


محطة التوزيع وتحويل التردد

محطة توليد الطاقة الذاتية . وكذلك تطوير أنظمة التشغيل والتحكم لتحسين الكفاءة الإنتاجية بتكلفة إجمالية مقدراها (٦٩,٩٨٩,٧٨٩) ريال .

تم خلال عام ٢٠٠٥ إنجاز ما نسبته (٨٥٪) من مشروع تطوير أنظمة التشغيل والتحكم للخط رقم (٢) لتحسين الكفاءة الإنتاجية . وذلك بواسطة شركة أي . بي . بي السعودية ، وبقيمة إجمالية مقدارها (١٠٩١٧٤٢) ريال ، ومن المتوقع الانتهاء من هذا المشروع خلال النصف الأول من عام ٢٠٠٦ إن شاء الله .

هـ) مشروع المبنى الإداري للشركة والمشاريع المصاحبة .



مبنى الإدارة العامة للشركة

تم خلال عام ٢٠٠٥ إكمال مراحل تنفيذ مشروع المبنى الإداري للشركة والمشاريع المصاحبة (المطعم ومكتب التسليمات وبوابات الشركة) والذي يقع بجوار مصنع الشركة وقد بلغت القيمة الإجمالية للمشروع (١٣٠٨٢,١٠٠) ريال ومن المتوقع الانتقال إليه خلال النصف الأول من عام ٢٠٠٦م بعد استكمال تجهيزه وتأثيثه .

رابعاً : البيئة والمجتمع :

تمشياً مع سياسة الشركة الرامية إلى المحافظة على معايير عالية لسلامة البيئة وتطوير أعمال الشركة بشكل مستمر لاستمرار توافقها مع البيئة والمجتمع فقد بذلت الشركة جهوداً كبيرة خلال عام ٢٠٠٥ لتطوير وسائل الحفاظ على البيئة ضمن وحداتها الإنتاجية من خلال تطوير مرسبات الغبار للخط رقم (١) ولتحقيق ذلك قامت الشركة بتوقيع عقد مع شركة F L SMIDTH الأوروبية بتكلفة إجمالية بلغت حوالي (٣٠) مليون ريال لتركيب فلاتر تسييجية ذات قدرات وإمكانيات عالية وقد تم البدء في تنفيذ المشروع فعلياً في الربع الأول من عام ٢٠٠٥م ومن المتوقع الانتهاء منه خلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٦م إن شاء الله .

هذا إلى جانب التعاقد مع مقاول مشروع الخط الثالث على تعطية موقع تخزين وتجانس المواد الأولية بالكامل للخط الأول والثاني والثالث بهدف التغلب على الغبار المتصاعد من هذه الأعمال .

وعلى صعيد آخر واصلت الشركة جهودها لتطوير نظم وبرامج حماية البيئة داخل المصنع من خلال إجراء البحوث والدراسات الفنية وزيادة الغطاء النباتي والمسطحات الخضراء والتي تسهم أيضاً في تحسين البيئة . وقد تم خلال عام ٢٠٠٥م غرس (١٥٨٠٠) شجرة . وزراعة (٢٤١٧) متر مربع من المسطحات الخضراء مقارنة بغرس (١٠٢٠٠) شجرة وزراعة (٥٥٠٠) متر مربع من المسطحات الخضراء في عام ٢٠٠٤م .

أما في مجال المشاركات الاجتماعية فقد قامت الشركة بمواصلة عطائها ودعمها لعدد من البرامج والأنشطة الاجتماعية ورعاية عدد من الفعاليات الهامة داخل المنطقة وخارجها كجزء من رسالتها .

خامساً : الموارد البشرية :



مجموعة من المتدربين السعوديين في اليابان



مجموعة من المتدربين السعوديين في سويسرا
تم تدريب وتأهيل عدد (٦٩) متدرباً خلال عام ٢٠٠٥ مقارنة بعام ٢٠٠٤ م حيث تم تدريب وتأهيل عدد (٣٣) متدرباً ، وتتجدر الإشارة أن عدد (٥٢) موظف منهم يتم تدريبيهم وتأهيلهم لاستلام وتشغيل خط الإنتاج الثالث .

وقد استمرت الشركة في تنفيذ برنامج السعودية حيث بلغ عدد السعوديين العاملين بالشركة بنهاية عام ٢٠٠٥ م (٢٩٤) موظف مقارنة بعدد (٢٦٤) موظفاً سعودياً بنهاية عام ٢٠٠٤ م كما قامت الشركة بتنفيذ العديد من برامج التدريب والتطوير بلغ إجمالي ساعاتها خلال عام ٢٠٠٥ م (٤٥,٤٥٠) ساعة تدريب ، مقارنة بما تم تنفيذه من برامج خلال عام ٢٠٠٤ م حيث بلغ إجمالي ساعاتها (٢٥,٤٣١) ساعة تدريب .

ولتحقيق سياسة الشركة ضمن تطبيق معايير الصحة والسلامة المهنية في محيط العمل فقد قامت الشركة باستخدام أفضل نظم وبرامج السلامة الصناعية حيث حققت مليون ونصف المليون ساعة عمل دون إصابات مما ساهم في الحفاظ على سلامة منسوبى وممتلكات الشركة .

سادساً : حساب الأرباح والخسائر :

طبقاً للمادتين (٤٢) و (٤٣) من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة يقترح للجمعية العامة توزيع الأرباح على النحو التالي :

البيان	المبلغ بالريال السعودي
صافي الدخل بعد خصم الزكاة الشرعية	٢٨١,٥٢١,٧٥٧
يخصم حصة أولى للمساهمين بواقع ٥٪ من رأس المال .	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
الرصيد	٢٥٩,٠٢١,٧٥٧
يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة .	١,٨٠٠,٠٠٠
الرصيد	٢٥٧,٢٢١,٧٥٧
يضاف أرباح مدورة من العام الماضي .	١٩,٠٧٦,٥٥٣
الرصيد	٢٧٦,٢٩٧,٨١٠
يخصم حصة ثانية للمساهمين بواقع ١١٪ من رأس المال .	١٨٤,٥٠٠,٠٠٠
الرصيد	٩١,٧٩٧,٨١٠
يرحل ل الاحتياطي العام	٦٣,٠٠٠,٠٠٠
الرصيد يرحل للعام القادم .	٢٨,٧٩٧,٨١٠

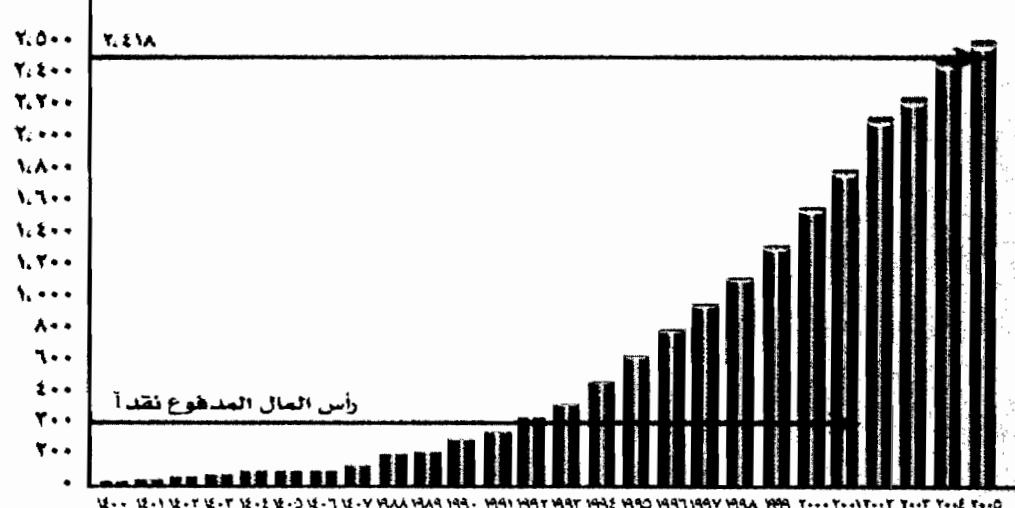
ويسرنا أن نوضح لحضرات المساهمين بأنه سيتم بمشيئة الله صرف الأرباح التي يتم الموافقة عليها عن طريق إرسال شيكات مصرافية على عناوينهم المسجلة بسجلات الشركة في تاريخ التوزيع طبقاً لعمليم وزارة التجارة والصناعة رقم (٣٩٩٥/٩٨١/٢٢٢) بتاريخ ٢٠١٤١٧/٨/٣ اعتباراً من يوم السبت ٢٥/٣/٢٠٠٦ الموافق ١٤٢٧/٢/٢٠٠٦م . علماً أنه تم تحديد نهاية تداول يوم الأربعاء ٢٠١٤٢٧/٢/٨ الموافق ٢٠٠٦/٣/٨م تاريخاً لاحقية الأرباح وهو موعد انعقاد الجمعية العمومية .

سابعاً : مقررات مجلس الإدارة :

طبقاً للمادتين (٤٢) و (٤٣) من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة وقد استعرض إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٢١م وكذلك الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر يتصرّح ما يلي :

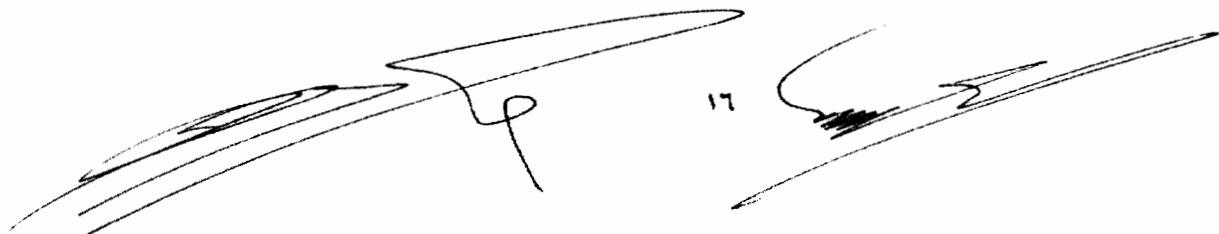
- ١ - الموافقة على ما جاء في تقرير مجلس الإدارة .
- ٢ - التصديق على الميزانية العمومية للشركة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٢١م .
- ٣ - الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح عن السنة المالية ٢٠٠٥م بواقع (٢٢) ريال للسهم الواحد بنسبة (٤٦٪) من القيمة الأسمية للسهم علماً أن أحقيّة الأرباح سوف تكون للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة يوم انعقاد الجمعية .
- ٤ - إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة .
- ٥ - الموافقة على اختيار مراقب حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل (لجنة المراجعة) لمراجعة القوائم المالية عن العام المالي ٢٠٠٦م والبيانات المالية الرابع سنوية وتحديد أتعابه .
- ٦ - انتخاب أعضاء مجلس إدارة جديد للشركة للفترة من ١/١/٢٠٠٧م إلى ١/١/٢٠٠٩م .

الأرباح التراكمية الموزعة على المساهمين بالملايين



شركة أسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقارير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م



ديلويت أند توش
بمكتب أبوالخير وشركاه
محاسن قانونيون - ترخيص رقم
٩٦
سوق المرصد ٢٣٢ الرصافة
المنطقة العربية السعودية
١٤٢٢

هاتف: ٩٦٦٣٥٠٠١٦
فاكس: ٩٦٦٣٥٠٠١٦٣٣
www.deloitte.com

المكتب تأسسي ترخيص
المادة المعاشر

شركة استفت الصيغ

بريدة - المعطكم العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة استفت الصيغ (وهي شركة مساهمة سعودية) كما هي ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ وفواتها
الدخل وحقوق المساهمين والتغيرات التقنية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . والأيصالات من رقم ١ إلى ٢٤ المعترض لها
من هذه القوائم المالية ، والمدة من قبل الشركة ، وفقاً لنفس المادة ١٢٣ من نظام الشركات والخدمة لها مع كافة المعلومات
والبيانات التي حظي بها . إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتها هي إثبات رأينا على هذه القوائم
المالية بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا براجعتنا وفقاً لمعايير المحاسبة على أنها ، ونطلب تلك المحاسبة أن تقوم بخطبطة وتفصيل رأينا لحصول
على درجة معقوله من الاعتقاد بأن القوائم المالية حالته من آلة احاطة هو هريرة . تتصل اجراءات المراجعة على فحص
الحسابات المستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحيطها القوائم المالية ، كما تتصل على تقديم المعاشر المحاسبة مستند
والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقديم عرض عن القوائم المالية كل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً
معقولاً مستند عليه في إثبات رأينا .

ويرأينا ، إن القوائم المالية المذكورة أعلاه كل تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في
٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتفاقاتها التقنية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعروفة عليها
المعتمدة لظروف الشركة كما وتنقق مع متطلبات نظام الشركات وتنظيم الأساسى لشركة فيما يتعلّق بالحسابات وعرض الموارد
المالية .

ديلويت أند توش
بمكتب أبوالخير وشركاه

بسم الله الرحمن الرحيم
بسم الله الرحمن الرحيم
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٩٦
١٤٢٢

١٨ ذو الحجة
٢٠٠٦
١٨ سبتمبر



شركة أسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥
(بالريال السعودي)

	٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد وما في حكمه			
استشارات في سندات تنمية حكومية			
استثمارات للمتاجرة			
مليونين تجاريين			
ارصدة مدينة أخرى			
اسمنت جاهز وتحت الصنع			
مخزون قطع غيار وأخرى			
مجموع الموجودات المتداولة			
١٢٠,٨٢٦,٩٧١	١٩٥,٩٩٢,٧٨٠		
٣٥٦,٧٣٣,٠٢١	-		
-	١٠,٠٠٠,٠٠٠		
٣٠,١٨٦,٩٠٢	٢١,٠٥٢,٠٨٢		
٩,٤١٧,٥٣٢	٩,٦١٥,٨٣٧	٣	
٤٥,٧٧٦,٤٠٠	٣٢,٧٧٥,٦٣٢		
٨٨,٩٩٤,٦٣٢	٨٢,٨٩٣,١٤٩	٤	
٧٥١,٩٣٥,٤٤٨	٣٥٢,٣٢٩,٤٨٠		
موجودات غير متداولة			
ممتلكات وألات ومعدات			
مشروعات تحت التنفيذ			
مصاريف مؤجلة			
مجموع الموجودات غير المتداولة			
٣٦٠,٢٩٥,٠٠٤	٣٤٧,٩١٣,٧٩٧	٥	
٢٤٩,٩٢٠,٧٩٠	٨٧٦,٤٤٠,٦٦٧	٦	
٥٣,٧٨٠,٦١٧	٥٤,٤٤٧,٢٠٠	٧	
٦١٣,٩٩٦,٤١١	١,٢٧٨,٨٠١,٦٦٤		
١,٢٦٥,٩٣١,٨٥٩	١,٦٣١,١٣١,١٤٤		
مجموع الموجودات			
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
دالنون تجاريون			
مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى			
توزيعات أرباح مستحقة			
فريضة الركبة			
مجموع المطلوبات المتداولة			
٦,٠٦٩,٥٩٤	٣,٨٥٩,٠٠٧٩		
٥٥,٩٤٣,٤٠٥	١٧٤,٩٦٨,١٧٨	٩	
١٤,٦٧٨,١١٨	١٨,٢٠٣,١٧١		
١٠,٨٨٦,٥٣٤	١٢,٩٣٥,٦٣٥	١٠	
٨٧,٥٧٧,٦٥١	٢٠٩,٩٦٦,٠٦٣		
مطلوبات غير متداولة			
تعويضات الصرف من الخدمة			
قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي			
مجموع المطلوبات غير المتداولة			
١٣,٤٨٢,٨٥٥	١٤,٦١٣,٩٧١	١١	
٥٩,٠٢٢,٠٠٠	٢١٨,٨٠٠,٠٠٠	١٢	
٧٢,٥٠٤,٨٥٥	٢٢٣,٤١٣,٩٧١		
١٦٠,٠٨٢,٥٦	٤٤٣,٣٨٠,٠٣٤		
مجموع المطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال			
احتياطي نظامي			
احتياطي عام			
أرباح مستفادة			
مجموع حقوق المساهمين			
٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	
٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٣	
١٦٧,٨٩٧,٣٠٠	٢١٢,١٥٣,٣٠٠	١٣	
٢٦٢,٩٥٢,٥٥٣	٣٠٠,٥٩٧,٨١٠		
١,١٥,٨٤٩,٣٥٣	١,١٨٧,٧٥١,١١٠		
١,٢٦٥,٩٣١,٨٥٩	١,٦٣١,١٣١,١٤٤		
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين			

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥
(بالريال السعودي)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	ايضاح
٢٤٦,٣٧٧,٥٥٩	٢٩٨,١٦٨,٨٦٥	الربح الاجمالي
(٣,٤١٢,٠٥٨)	(٣,٦١٢,٧٧٩)	مصاريف بيع وتوزيع
(٧,٠٠٦,١٨٨)	(٨,٠٧٩,٢٥٠)	مصاريف ادارية وعمومية
٢٣٥,٩٥٩,٣١٣	٢٨٦,٤٧٦,٨٣٦	الربح من الأعمال
١٩,٤٩٥,٥٧٣	٦,٢١٧,٨٤٤	ايرادات أخرى
٢٥٥,٤٥٤,٨٨٦	٢٩٢,٦٩٤,٦٥٨	الربح الصافي قبل الزكاة
(٩,٠٧٨,٦٠٢)	(١١,١٧٢,٩٠١)	فريضة الزكاة
٢٤٦,٣٧٦,٢٨٤	٢٨١,٥٢١,٧٥٧	الربح الصافي
٢٧,٣٨	٣١,٢٨	ربح السهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة ملهمة للمقاولات
العنوان: شارع الملك فهد ٣١ - الرياض - المملكة العربية السعودية

٢٠٠٥ دسمبر ٣١ في المصادف
حقوق المساهمين السنوية في الشركة

بيان رقم ٢٦٣ لسنة ٢٠٠٥

٢٦٣٦٢٨٦٢٧٣ - الرصيد في ٣١ دسمبر ٢٠٠٤

٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ - الرصيد في ٣١ دسمبر ٢٠٠٣

(١٩٣٥٠,٠٠٠) - إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

(١٩٣٥٠,٠٠٠) - إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

- إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

(٣٧,٥٨٧,٣٦٠) - إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

(٣٧,٥٨٧,٣٦٠) - إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ - الرصيد في ٣١ دسمبر ٢٠٠٣

(٢٠٠٥,٠٠٠) - إضافة إيجار مكتب مجلس الأدار

بيان رقم ٢٦٣ لسنة ٢٠٠٥

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥
(بالريال السعودي)

٢٠٠٤ ٢٠٠٥

٢٥٥,٤٥٤,٨٨٦	٢٩٢,٦٩٤,٦٥٨	الاشطة التشغيلية
٣٢,٦٧٥,٨٩٤	٣٤,١٤٠,٧٤٥	الربح الصافي قبل فرضية الزكاة
٥,٦١٣,٦٥٨	٧,٢٤٣,٣٨٥	تعديلات على الربح الصافي
٢,٢٣٧,٤٤٦	٢,٤٨١,١٧١	استهلاك
		اطفاءات مصاريف مؤجلة
		تعويضات الصرف من الخدمة

(٢,٦٦٢,٩٨٤)	٨,٩٣٦,٥١٥	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
- (١٠٠٠,٠٠٠)		المديون وأرصدة مدينة أخرى
(٢,٨٣١,٦٦٣)	١٩,١٠٢,٢٥١	استثمارات للمتاجرة
٢٩,٣١١,٧٣٨	١١٦,٨١٤,٢٥٨	مخزون
٣١٩,٧٩٨,٩٧٥	٤٧١,٤١٢,٩٨٣	ذانعون وأرصدة دائنة أخرى
(٢,٢٩٢,٥٥٢) (١,٣٥٠,٠٥٥)		النقد الناتج من العمليات
(٧,١٢٣,٤١٦) (٩,١٢٣,٨٠٠)		تعويضات الصرف من الخدمة مدفوعة
٣١٠,٣٨٣,٠٠٧	٤٦٠,٩٣٩,١٢٨	زكاة مدفوعة
		صافي النقد المتوفر من الاشطة التشغيلية

(١٠,٩٤٨,٣٤٧) (٧١,٧٥٩,٥٣٨)		الاشطة الاستثمارية
١٧,٢٦٨,٩٥٥	٣٥٦,٧٣٣,٠٢١	اضافات ممتلكات وآلات ومعدات بالصافي
(١٦٦,٩٠٣,٥١٤) (٦٣٤,٤٢٩,٨٤٥)		استثمارات في سندات تنمية حكومية
(١٦٠,٥٨٢,٩٠٦) (٣٤٩,٤٥٦,٣٦٢)		منبررات تحت التنفيذ ومصاريف مؤجلة
		صافي النقد المستخدم في الاشطة الاستثمارية

(١٩٤,٤٧٤,٩٤٧) (١٩٢,١٢٢,٤٦٦)		الاشطة التمويلية
(١,٥٤٠,٠٠٠) (١,٦٢٠,٠٠٠)		توزيعات أرباح مدفوعة
٥٩,٠٢٢,٠٠٠	١٥٩,٧٧٨,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(١٣٤,٦٤٠,٤٦٦) (٣٦,٣١٦,٩٤٧)		قرض صندوق التنمية الصناعية السعودية
		صافي النقد المستخدم في الاشطة التمويلية

١٥,١٥٩,٦٣٥	٧٥,١٦٥,٨١٩	التغير في النقد وما في حكمه
١٠,٥٦٧,٣٢٦	١٢٠,٨٢٦,٩٦١	النقد وما في حكمه في ١ يناير
١٢٠,٨٢٦,٩٦١	١٩٥,٩٩٢,٧٨٠	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

٤١

١ - التكوين والنشاط

شركة أسمنت القصيم شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم م/٦٢ بتاريخ ١٥ شعبان ١٤٩٦هـ الموافق ١١ أغسطس ١٩٧٦ ومسجلة في مدينة بريدة بالسجل التجاري رقم ١١٣١٠١٢٢٤ بتاريخ ٢٨ شعبان ١٤٩٨هـ (الموافق ٢ أغسطس ١٩٧٨) . يتكون رأس مال الشركة البالغ ٤٥٠ مليون ريال سعودي من ٩ مليون سهم ، قيمة كل منها ٥٠ ريال سعودي .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وإنتج الأسمنت ومشتقاته وتوابعه والاتجار بذلك المنتجات والقيام بجميع الأعمال المتعلقة بصورة مباشرة أو غير مباشرة لهذا الغرض . كما يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشتراك بأي وجه مع الوجه مع الهيئات أو الشركات التي تزاول أعمالاً شبهاً بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها . ولها أن تمتلك الأسهم أو الحصص في هذه الشركات وأن تدمجها أو تتندمج فيها أو تشتريها . كما يجوز أن تكون لها مصلحة أو أن تشتراك بأي وجه مع الوجه مع الشركات الأخرى بما لا يتجاوز عشرون بالمائة من احتياطاتها الحرة ولا يزيد على عشرة بالمائة من رأس مال الشركة التي تشارك فيها وأن لا يتجاوز إجمالي هذه المشاركات قيمة هذه الاحتياطيات مع إبلاغ الجمعية العامة العادلة في أول اجتماع لها . تزاول الشركة نشاطاتها من خلال مصنوعها للأسمنت في مدينة بريدة - القصيم .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير العرض والإفصاح العام الصادر عن وزارة التجارة ووفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل الشركة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الإستحقاق .

المبيعات

تحتفق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء .

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية .

تتضمن المصارييف العمومية والإدارية المصارييف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة المبيعات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصارييف، اذا دعت الحاجة لذلك، بين المصارييف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت .

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب التي يمكن تسبيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل .

المخزون

يظهر المخزون بسعر الكلفة أو السوق أيهما أقل . ويتم تحديد الكلفة للمخزون الجاهز على أساس طريقة المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد والعملة ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة . كما يتم تقدير جميع الأنواع الأخرى من المخزون على أساس الكلفة الوسطية المرجحة .

الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنوع الشركة لهذه الاستثمارات وتظهر استثمارات الشركة في سندات التنمية الحكومية التي تحتفظ بها الشركة حتى تاريخ الاستحقاق على أساس الكلفة المعدلة بمقدار الاستفاده في العلاوه أو الخصم ، إن وجدت ، ويتم تصنيفها في قائمة المركز المالي وفقاً لتاريخ استحقاقها ضمن الموجودات المتداولة والموجودات غير المتداولة .

تقيم الأوراق المالية (صناديق الاستثمار) المحافظ بها لغرض الاتجار بالقيمة العادلة ، وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل . وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقيم الأوراق المالية بالكلفة .
يجري قيد الإيرادات من الاستثمارات بالأوراق المالية للمناجرة عند الإعلان عن توزيع الأرباح .

المصارييف المؤجلة

ت تكون المصارييف المؤجلة بشكل رئيسي من مصاريف رأسمالية مثل العمرات الجسمية لمحطة الطاقة وخطوط الانتاج . ويتم اطفاء هذه المصارييف باستخدام طريقة القسط الثابت على مدة ثلاثة إلى عشرون عاماً من تاريخ القيام بهذه العمرات .

كما تتضمن أتعاب خدمة قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي المدفوعة مقدماً والتي يتم إطفاؤها باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة سداد القرض ويحمل قسط الإطفاء على كلفة المشاريع خلال فترة الإنشاء ويتم تحديدها على المصاري夫 عند بدء التشغيل التجاري (إضاح ٧) .

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . إن سنوات الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي :

السنوات	آلات ومعدات
٢٠	عدد وأدوات
١٣ - ١٠	مباني
٣٣	مباني جاهزة
١٠	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
١٠ - ٤	سيارات
٤	

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في نهاية العام . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

تعويضات الصرف من الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة .

فريضة الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ، يجري تسجيل أي فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إغفال المخصص .

توزيعات الأرباح

تقيد الأرباح التي يخضع توزيعها لقرار جمعية المساهمين في حسابات السنة التي تعتمد فيها الجمعية العامة للمساهمين لتلك التوزيعات (ايضاح ١٦) .

- أرصدة مدينة أخرى

(بالريلات بالسعودية)	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢,٠٣٤,٦٤٩	١,٨٦٩,٤٦٣
٥,١٨٩,٦٧٨	٢,٠١٢,٦٤٦
١,٣٤٨,٦٢٠	١,٦١٧,٣٩٥
٣٢٨,٦٥٨	٤١٣,٤٣١
٤٢٦,٧٦٥	٥٣٠,٦٥٧
٨٩,١٦٢	٣,١٧٢,٢٤٥
٩,٤١٧,٥٣٢	٩,٦١٥,٨٣٧

دفعات مقدمة لموردين
أيرادات مستحقة
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات جمركية مستردة
نجم موظفين
نجم مدينة أخرى - غير تجارية

٤ - مخزون قطع غيار وأخرى

(بالريلات بالسعودية)	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٩٤,٢٥٦,٠١٩	٨٢,٣١٩,٥٢٦
٣,٢٣٤,٤٤٥	٢,٢٢٧,٥١٨
٧٢٢,٢٠٠	٦٠٣,٣٩٢
٩٨,٢١٢,٦٦٤	٨٥,١٥٠,٤٣٦
٩,٢١٨,٠٣٢	٢,٢٥٧,٢٨٧
٨٨,٩٩٤,٦٣٢	٨٢,٨٩٣,١٤٩

قطع غيار
مواد تعبئة ومحروقات
مواد متعددة ومهامات

ينزل : مخصص مخزون قطع غيار بطنية الحركة

يخص مخزون قطع الغيار بشكل رئيسي المكان والمعدات وبالتالي من المتوقع أن يستخدم جزء منه بعد أكثر من سنة .

٥ - المستكملات والأدوات والمعدات

ثناك ومحروشلة

المجموع	الأراضي	الآلات ومعدات	ممتلكات	معدات مكتبية	عدد أدوات	مبيعات	معدات	ثناك ومحروشلة
ريل سعودي								
١,٠١٨,٩٧٦,٦٢٤	٢,٦٤٠,٠٣٣	١٧,٨١٧,٧٤٢	٩,٢٢٣,٥٣١	٣٣,٧٧٨,٨٠٦	٦٤٣,٦٥٠,٧٧	١٤,٨٦٦,٤٥٠	٢٠٠٥	٢٠٠٥
٧٥٣,٤٥٦,٤٩٦	٩٣,٢٥٨	١١٣,٦١٧	-	٥,٢١٩,١٤٦	٦٩,٦٢٤,٧٣٣	١٤٩,٧٥٠	١٤٩,٧٥٠	١٤٩,٧٥٠
(٨٢٩,٨٤٤,٤٤٠)	(١٤,٧٤٦)	(٥,٦١٦,٥٨١)	(٣٣,٠٤٧,٩٥٢)	(٥٣,٠٤٧,٩٥٠)	(٣٣,٠٤٧,٩٥١)	(١٥,٠١٦,٩٥٠)	(٣٣,٠٤٧,٩٥٠)	(٣٣,٠٤٧,٩٥٠)
١,٠١١,٣٤٦,٦٧٨	١٧,٩٢٧,٩٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠	٣٣,٠٤٧,٩٥٠
الإستبدادات	الإضطرابات							
٢٠٠٥ ديسبر	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥
الاستهلاكات								
٦,٨,٦٨١,٦٢	٢,١٨٤,٩١	١٦,٣٧٦,٦١	٧,٩٧٣,١٥٧	٢٠,٠٧٦٢,٣٧	٤٨٣,٤٨٦,٦٧	-	-	-
٣٤,١٤٠,٧٤٥	١٤٣,٢٦٦	١,٦٣٠,٥٦	٥٠٤,٣٥٦	١٠,٠٧٨,٤٩	٢١,٨١١,٠٧٣	-	-	-
(٧٩,٤١١,٤٨٤)	-	(٥٣٥٨,٥٤٠)	(٧٤,٠٥٢,٩٣٤)	-	(٧٤,٠٥٢,٩٣٤)	-	-	-
٦٦٣,٤١٠,٨٨١	٤,٣٩٨,١,٧٦	١٥,٨٧٧,٩٧٦	٣,١١٨,٩٩١	٢١,٨٤,٨٦٦	٤٣١,٢٤٦,٨٧٦	-	-	-
القمة الدفترية الصافية								
٣٤٧,٩١٣,٧٩٧	٣٩٦,٣٥٩	٢,٠٤٩,١١٨	٤٨٧,٩٥٩	١٢٥,٢٠٧,٠٨٦	٢٠٤,٧٥٧,٧٥	١٥,١٦,١٠٠	٢٠٠٥ ديسبر	٢٠٠٥ ديسبر
٣١٠,٢٩٥,٠٤	٤٠٠,١١٣	٣,٥٤٣,٣٢٦	١,٢٥,٣٧٤	١٣,٠,١٦,٦٣٦	١٦,١٦,٣٢٥	١٤,٨٦٦,٦٤٥	٢٠٠٤ ديسبر	٢٠٠٤ ديسبر

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

٦ - مشاريعات تحت التنفيذ

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
١٢٦,٦٢١,٠٢٥	٧٤٣,٧٦٨,٢٢٩
١٢٣,٢٩٩,٧٦٥	١٣٢,٦٧٢,٤٣٨
٢٤٩,٩٢٠,٧٩٠	٨٧٦,٤٤٠,٦٦٧

مشاريعات تحت التنفيذ
دفعات مقدمة عن عقود توريد وتركيب خط إنتاج

تتمثل المشاريعات تحت التنفيذ بشكل رئيسي في مستخلصات ودفعات مقدمة للمقاولين لتوريد وتركيب خط الإنتاج الثالث ونظم التحكم لخط الإنتاج الأول بالإضافة إلى مبنى الشركة الجديد وتطوير نظم المعلومات (ايضاح ٢٠).

٧ - مصاريف مؤجلة

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
٢٢,٣٨٥,٢٤٧	٥٧,٩٦٣,٨٧٨
-	٤,٥٠٠,٠٠٠
٣٥,٥٧٨,٦٢١	٣,٤٠٩,٩٦٨
٦٩,٩٦٣,٨٧٨	٧٧,٨٧٣,٨٤٦
(٥٩٥,٤٣٤)	(٢,٤٩٩,٦٨١)
(١٥,٥٨٧,٨٢٧)	(٢٠,٩٢٦,٩٦٥)
٥٣,٧٨١,٦١٧	٥٤,٤٤٧,٢٠٠

أتعاب القرض الأول لصندوق التنمية الصناعية السعودي
تكليف عمارات جسمية

أتعاب القرض الثاني لصندوق التنمية الصناعية السعودي
إضافات العمرات الجسمية خلال السنة

إجمالي المصارييف المؤجلة
ينزل :

مجمع إطفاء أتعاب القروض

مجمع إطفاء تكاليف العمرات

صافي المصارييف المؤجلة

إن أتعاب قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي تم استقطاعها من قبل الصندوق مقدماً من أول دفعه تم سحبها من القروض ويتم إطفاء هذه المصروفات على فترة سداد القروض . وتحمل على كلفة المشاريع خلال فترة الإنشاء و يتم تحويلها إلى المصارييف عند بدء التشغيل التجاري .

تتمثل تكاليف العمرات الجسمية في مصاريف صيانة محطة الطاقة وخطوطات الإنتاج ويتم إطفاء هذه المصارييف على فترة ثلاثة إلى عشرين عاماً .

٨ - التسهيلات البنكية

لدى الشركة تسهيلات بنكية غير مستغلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ من بنوك محلية بمبلغ ٥٤٨ مليون ريال سعودي وذلك على شكل قروض قصيرة ومتوسطة الأجل ، وهذه المبالغ غير خاضعة لعمولات التزام .

٩ - مصاريف مستحقة وأرصدة دانة أخرى

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢٦,٦٣٤,٥١٨	٢٤,٨٩٠,٥٨٢
٣,٧٣٧,٩٧٢	٣,٢٢٨,٢٩٣
٢٥,٥٠٧,٩٢٥	١٤٦,٧٩٧,٦٣٦
٦٢,٩٩٠	٤١,٦٦٧
٥٥,٩٤٣,٤٠٥	١٧٤,٩٦٨,١٧٨

مصاريف مستحقة
نفعات مقدمة من العملاء
استبقاءات مقاولين لحسن التنفيذ
دانون متتنوعون

١٠ - فريضة الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلى :

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٨٥١,٢٥٢,٤٢٨	١,٣٦١,١٢١,١٩٠
٩٨,٠١٤,٣٨١	٢٦١,٦١٦,٧٩٢
٨٦٢,٣٩٠,٦١٣	٩١١,٤٥٩,١٤٩
٢٥٥,٤٥٤,٨٨٦	٢٩٢,٦٩٤,٦٥٨

موجودات غير متداولة
مطلوبات غير متداولة ومخصصات
حقوق المساهمين
الربح الصافي قبل الزكاة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول إلى وعاء الزكاة .

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

إن حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٨,٩٣١,٣٤٨	١٠,٨٨٦,٥٣٤
(٧,١٢٣,٤١٦)	(٩,١٢٣,٨٠٠)
٩,٠٧٨,٦٠٢	٧,١٧٢,٩٠١
-	٤,٠٠٠,٠٠٠
١٠,٨٨٦,٥٣٤	١٢,٩٣٥,٦٣٥

الرصيد في ١ يناير
المسدود خلال السنة
مخصص الزكاة عن السنة
مخصص زكاة إضافي
الرصيد في ٣١ ديسمبر

استلمت الشركة الربوط النهائية من مصلحة الزكاة والدخل نهاية عام ٢٠٠٤ والتي أظهرت فروقات زكوية عن الأعوام ٢٠٠٠ ولغاية ٢٠٠٤ بمبلغ ٢٢,٠٥٩,٧٠٧ ريالا نتجت بشكل رئيسي عن عدم قيام المصلحة بتنزيل الجزء المتداول من الاستثمارات في سندات التنمية الحكومية طوية الأجل (التي تزيد عن سنة) من وعاء الزكاة . اعترضت الشركة على هذه الربوط لدى لجنة الإعتراض الإبتدائية وتؤكد الإدارة باحقيقة الشركة في تنزيل الجزء المتداول من الاستثمار في سندات التنمية الحكومية من وعاء الزكاة استنادا إلى القرارات الوزارية بهذا الخصوص .

١١ - تعويضات الصرف من الخدمة

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
١٣,٥٣٧,٩٦١	١٣,٤٨٢,٨٥٥
(٢,٢٩٢,٥٥٢)	(١,٣٥٠,٠٥٥)
٢,٢٣٧,٤٤٦	٢,٤٨١,١٧١
١٣,٤٨٢,٨٥٥	١٤,٦١٣,٩٧١

الرصيد في ١ يناير
المسدود خلال السنة
المحمل للسنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

١٢ - قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

خلال عام ٢٠٠٤ ، حصلت الشركة على قرض طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٢٠٠,٠٠,٠٠٠ ريال ، بلغ المسحوب منه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ مبلغ ٢٠٠,٠٠,٠٠٠ ريال وذلك لتمويل مشروع خط الإنتاج رقم (٣) ، كما حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٥ على قرض آخر طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٧٣,٥٠٠,٠٠٠ ريال وبلغ المسحوب منه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ مبلغ ١٨,٨٠,٠٠٠ ريال وذلك لتمويل مشروع التطوير والتحديث للمصنع بحيث يتم تسديد القرضين على ١٠ أقساط غير متساوية ابتداء من ١٥ شعبان ١٤٢٨ (الموافق ٢٨ أغسطس ٢٠٠٧) وتنتهي في ٩ يناير ٢٠١٢ . إن هذه القروض مضمونة برهن بعض من ممتلكات ومعدات الشركة ، تتضمن اتفاقية القروض عدة شروط والتي كانت الشركة متقدمة بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ .

إن تواريخ استحقاق تسديد القرضين هي كما يلى :

قرض مشروع تحديث وتطوير المصنع	قرض خط الإنتاج رقم (٣)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠,٠٠٠	٢٠٠٧
١١,٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠,٠٠٠	٢٠٠٨
١٤,٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠,٠٠٠	٢٠٠٩
١٥,٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠,٠٠٠	٢٠١٠
١٨,٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠,٠٠٠	٢٠١١
١١,٥٠,٠٠٠	٢٥,٠٠,٠٠٠	٢٠١٢
٧٣,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠,٠٠٠	

١٣ - الاحتياطيات

- الاحتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، قامت الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى بلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمئة من رأس المال . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

- احتياطي عام

يتم تكوين الاحتياطي العام بالتحويل من الأرباح المستبقة وذلك بناء على موافقة الجمعية العمومية للمساهمين .

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

١٤ - مصاريف البيع والتوزيع

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢,٧٢٨,٣٩٩	٢,٧٥٣,٣٩٣
٥٥,٢٤٦	٨٨,٧١٣
٦٣,٤٣٧	٣٤,٩٩٦
٦٩,٦٢٩	٦٩,٢١٩
٣٠,٥٧٨	٢٢,٣٠٢
٤٢,٣٤٨	٦٥,٦٥٢
٤٢٢,٤٢١	٥٧٧,٥٠٤
٣,٤١٢,٠٥٨	٣,٦١٢,٧٧٩

مصاريف الموظفين
دعائية وإعلان وعلاقات عامة
اتصالات
استهلاك الموجودات الثابتة
أدوات مكتبية ومطبوعات
صيانة ومحروقات
أخرى

١٥ - المصاريف العمومية والإدارية

باليارات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٤,٣٣١,١٢٢	٤,٦٩٨,٤٣٨
١٦٤,٧٦٧	١١٧,٦٤٢
٧٦,٥٣٥	٣٥,١٣٧
٩٨,٨٥٩	١٠٤,٤٥٩
٩٧٢,٢٣٠	١,٣٥٠,٥٣٠
١٣٦,٤١٣	١٤٦,١٨٠
٣٨,٤٥٤	٨١,١٣٠
٢١٠,٩٧٤	٤٢٢,٥٠٥
٧٩,٧١١	٨٢,١٠٩
٥١,٢٩٠	٤٨,٠٩١
٣٢١,٧٤٧	٣٠٢,٩٠٤
٥٢٤,٠٨٦	٦٩٠,١٢٥
٧,٠٠٦,١٨٨	٨,٠٧٩,٢٥٠

مصاريف الموظفين
استهلاك الموجودات الثابتة
استشارات إدارية ومالية
مصاريف ضيافة وعلاقات عامة
تبرعات
اتصالات وبريد
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
طباعة وإعلانات ونشر
صيانة ومحروقات وكهرباء
إيجارات
بذل حضور جلسات
أخرى

١٦ - نسبية الأرباح

قامت الشركة بتوزيع مبلغ ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن أرباح عام ٢٠٠٤ بواقع (٢٢) ريال سعودي للسهم
(١٩٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن أرباح عام ٢٠٠٣ بواقع (٢١,٥) ريال سعودي للسهم .

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

١٧ - المعاملات المهمة من عملاء / موردين مهمين

- بلغت مبيعات الشركة إلى اثنين من العملاء الرئيسيين خلال السنة مائسته ٣٥٪ من إجمالي المبيعات (٣٥٪) عام ٢٠٠٤.
- بلغت مشتريات الشركة من شركة أرامكو السعودية خلال السنة ٢٤ مليون ريال سعودي (٣٤ مليون) خلال عام (٢٠٠٤).

١٨ - إيرادات أخرى

بالريالات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٩,٨٧٨,٣٤٩	٧,٤٠٤,٥٤٣
٣,١٢٨,٩٤٨	-
٤,١٧٢,٨٩٥	(٢,٩٩٢,٢٨٤)
٢,٣١٥,٣٨١	١,٨٠٥,٥٦٣
١٩,٤٩٥,٥٧٣	٦,٢١٧,٨٢٢

إيرادات ودائع وابستثمارات
إيرادات تعويضات تأمين
(خسائر) أرباح فروق تقييم عملات أجنبية
أخرى

١٩ - ربح السهم

يتم احتساب ربح السهم وذلك بتقسيم صافي دخل السنة على عدد الأسهم البالغة ٩ مليون سهم (٩ مليون سهم عام (٢٠٠٤).

٢٠ - الالتزامات الرأسمالية

يوجد لدى الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ الالتزامات رأسمالية عن عقود توريد وتشييد خط انتاج وتطوير الأجهزة الكهربائية وإنشاء مكاتب الإدارة بلغ مجموعها ١,١٠٤ مليون ريال ، بلغت الأعمال المنفذة والدفعات المقدمة عن هذه العقود كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ مبلغ ٨٧٦ مليون ريال .

٢١ - الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في ٣١ ديسمبر الالتزامات المحتملة التالية :

بالريالات السعودية	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢٠٧,٠٠٧	١,١١٥,٥٢٩
١٠,٨٧٨,٦٣١	٢٠,٨٨٢,٥١٦

اعتمادات مستدبة
خطابات ضمان

شركة اسمنت القصيم
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

٢٢ - معلومات قطاعية

للشركة قطاع تشغيلي واحد لصناعة الأسمنت ومشتقاته ، وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية .

٢٣ - القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للأصول والخصوم المالية للشركة ، فيما عدا الاستثمارات في سندات التنمية الحكومية ، لا تختلف جوهرياً عن القيمة الدفترية المدرجة في القوائم المالية .

٢٤ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٨ يناير ٢٠٠٦ .