

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الإدارة لمساهمي الشركة

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

المرفوع إلى

اجتماع الجمعية العامة العادية السادسة والأربعون

الرياض في ١٤٣٣/٠٤/٠٤ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٢/٢٦ م



خادم الحرمين الشريفين
الملك عبدالله بن عبدالعزيز آل سعود



صاحب السمو الملكي
الأمير نايف بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء

وزير الداخلية



نائب الرئيس والعضو المنتدب
سمو الأمير /سلطان بن محمد بن
سعود الكبير



رئيس مجلس الإدارة
سمو الأمير /تركي بن محمد بن
عبدالعزیز بن تركي



الأستاذ
راشد المبارك المريشد



سمو الأمير
خالد بن محمد بن عبدالعزیز بن تركي



الأستاذ
تركي بن ناصر المطوع



الدكتور
خالد بن سليمان الراجحي



المهندس
إبراهيم بن عبدالعزيز المهنا



الأستاذ
سعود بن محمد الدبلان



الأستاذ
جمال أحمد العجاجي
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية



الأستاذ
فهد بن ثنيان الثنيان



الأستاذ
مبارك بن جابر المحيّميد
المؤسسة العامة للتقاعد

فهرس التقرير السنوي لعام ٢٠١١م

الموضوع	صفحة
تقرير مجلس الإدارة	٩ - ٣٢
تقرير مراقبي الحسابات	٣٤
قائمة المركز المالي	٣٥
قائمة الدخل	٣٦
قائمة التدفقات النقدية	٣٧
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين	٣٨
إيضاحات حول القوائم	٣٩ - ٥٣

تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية السادسة والأربعون لمساهمي الشركة المقرر عقدها في الرياض

في ١٤٣٣/٠٤/٠٤ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٢/٢٦ م

السادة المساهمين الكرام،

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم لكم تقريره السنوي عن أداء ونتائج أعمال الشركة للعام المالي ٢٠١١ م ، حيث استطاعت الشركة أن تواصل نتائجها الإيجابية من حيث عمليات الإنتاج والتسويق ، مما انعكس على صافي الأرباح رغم التحديات الكثيرة التي واجهت الشركة خلال العام ، والتي كان من أهمها دخول طاقات جديدة للسوق وازدياد حدة المنافسة في هذه الصناعة ، وكذلك النقص في الوقود.



تقرير مجلس الإدارة

أولاً: نشاط الشركة

تقوم الشركة بإنتاج عدة أنواع من الأسمنت (العادي، المقاوم للأملاح، أسمنت التشطيبات، والأسمنت المعدل) عن طريق مصنعها الكائن في مدينة الرياض، وتقوم بالاتجار فيه وتسويقه داخل المملكة. وتبلغ الطاقة الإنتاجية السنوية للأفران حالياً (٦) مليون طن كلنكر بما يعادل (٦,٣) مليون طن أسمنت سنوياً.

ثانياً: نتائج أعمال الشركة

١. مبيعات وأرباح الشركة:

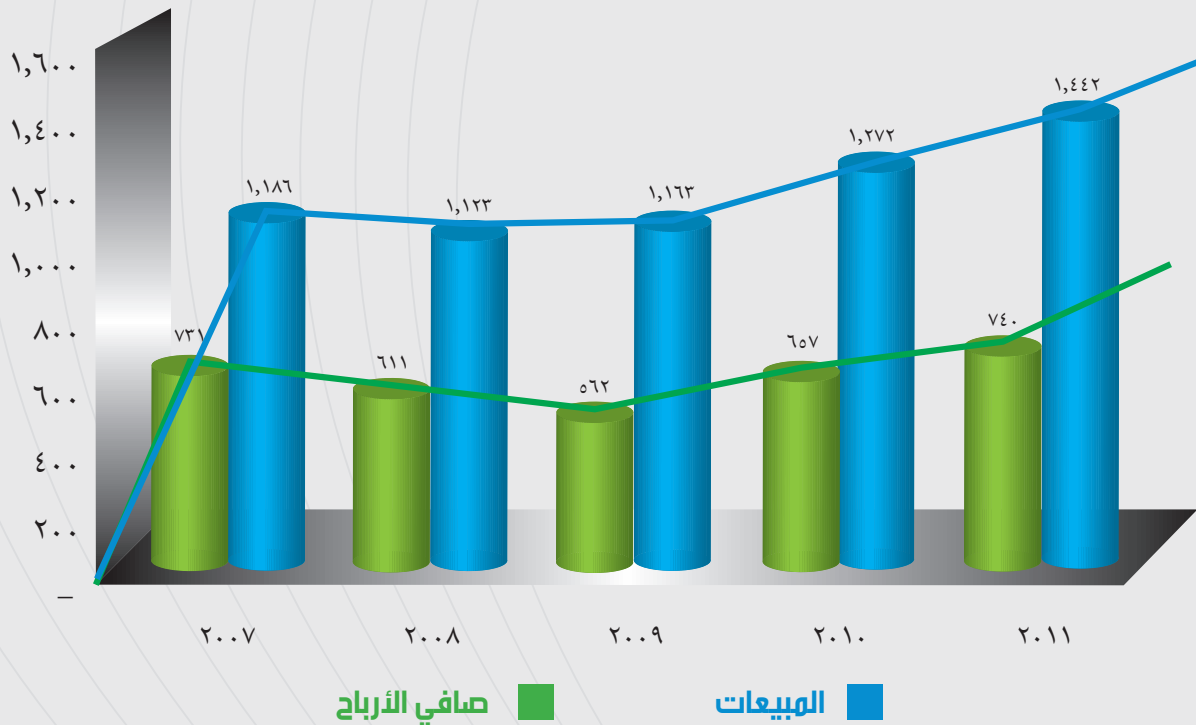
بلغت الكمية المباعة من الأسمنت (٦,٠١٠) مليون طن (ستة ملايين وعشرة آلاف طن) مقابل (٥,٤٧١) مليون طن (خمسة ملايين وأربعمئة وواحد وسبعون ألف طن) للعام ٢٠١٠ م بزيادة قدرها (١٠٪) وتجدر الإشارة إلى أن استهلاك المملكة من الأسمنت في عام ٢٠١١ م بلغ (٤٦,٩٦١) مليون طن أسمنت مقابل (٤١,٢٤٠) مليون طن للعام ٢٠١٠ م بزيادة قدرها (١٤٪).

هذا وقد بلغت الأرباح الإجمالية في عام ٢٠١١ م (٨٠٩) مليون ريال مقابل (٧١٢) مليون ريال في عام ٢٠١٠ م بزيادة قدرها (١٤٪) ، كما بلغت الأرباح الصافية في عام ٢٠١١ م مبلغ (٧٤٠) مليون ريال مقابل (٦٥٧) مليون ريال في عام ٢٠١٠ م ، بزيادة قدرها (١٣٪) ، وتعزى أسباب هذه الزيادة إلى إرتفاع الطلب المحلي على مبيعات الأسمنت مع تحسن أداء الشركة التسويقي.

التقرير السنوي ٢٠١١

ويوضح الرسم البياني التالي قيمة المبيعات وصافي الأرباح خلال خمس سنوات من عام ٢٠٠٧ م إلى عام ٢٠١١ م:

المبيعات و صافي الأرباح من ٢٠٠٧ إلى ٢٠١١م (بملايين الريالات)



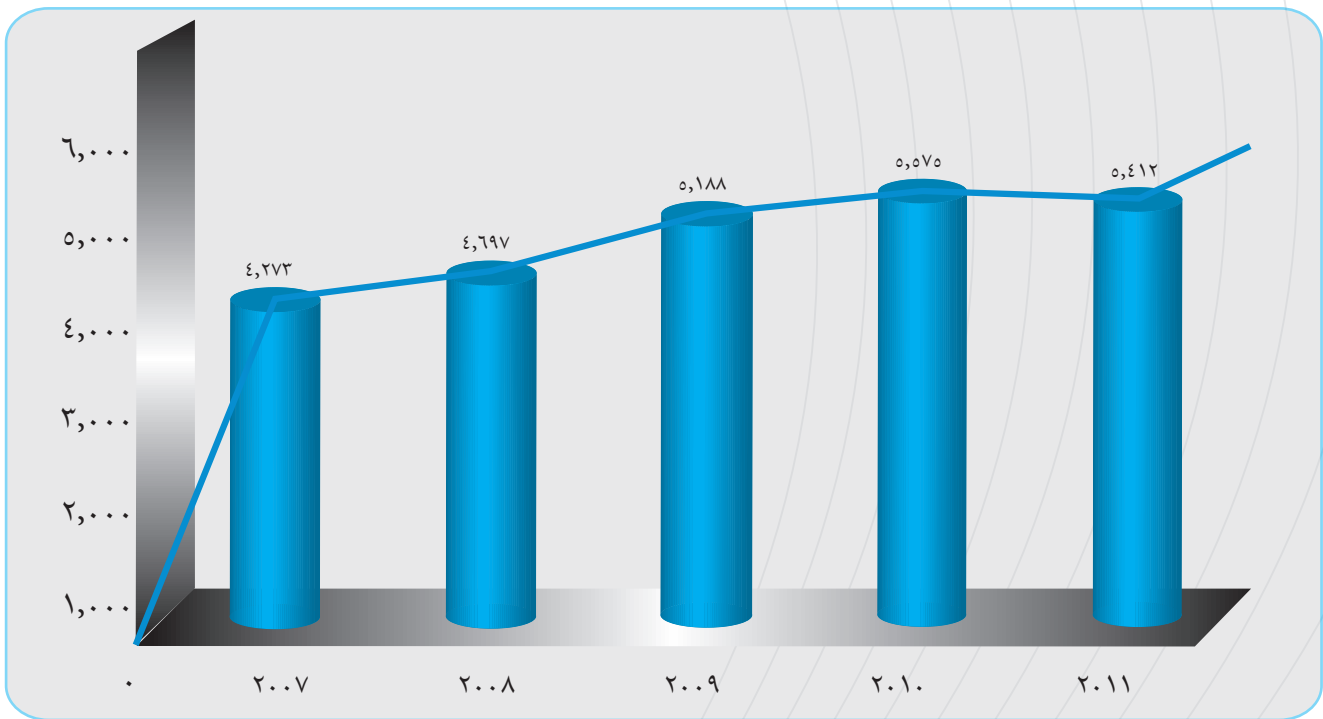
٢. الإنتاج:

بلغ إنتاج المصنع من الكلنكر (٥,٤١٢) مليون طن (خمسة ملايين وأربعمئة وإثنا عشر ألف) طن خلال عام ٢٠١١ م مقابل (٥,٥٧٥) مليون طن (خمسة ملايين وخمسمئة وخمسة وسبعون) مليون طن خلال عام ٢٠١٠ م بإنخفاض قدره (٣٪).

وقد بلغ إنتاج الأسمنت في عام ٢٠١١ م (٥,٩٧٦) مليون طن مقابل (٥,٥٢١) مليون طن عام ٢٠١٠ م بزيادة قدرها (٨٪). تعزى هذه الزيادة في إنتاج الاسمنت لمقابلة زيادة الكمية المباعة.

ويوضح الرسم البياني التالي تطور إنتاج الشركة من الكلنكر خلال خمس سنوات من عام ٢٠٠٧ م إلى عام ٢٠١١ م:

إنتاج الكلنكر من ٢٠٠٧ م إلى ٢٠١١ م (بآلاف طن)



٣. التوزيع الجغرافي للإيرادات الشركة:

جميع مبيعات الشركة تمت في المنطقة الوسطى من المملكة العربية السعودية، ولم تقم الشركة بتصدير أي جزء من مبيعاتها خارج المملكة تنفيذاً لقرار حظر التصدير الصادر في يونيو ٢٠٠٨ م.

(الكمية بآلاف الأطنان)

البيان	بيان بكميات المبيعات في ٢٠١١ م	بيان بكميات المبيعات في ٢٠١٠ م
المبيعات المحلية	٦,٠١٠	٥,٤٧١
المبيعات الخارجية	—	—
المجموع	٦,٠١٠	٥,٤٧١

ثالثاً: المشروعات والخطط المستقبلية

قامت الشركة بتطوير وتطبيق سياسات متنوعة لترشيد التكاليف ومصاريف التشغيل وتحسين منتجاتها للمحافظة على حصتها التسويقية ومنها:

١. مشروع تطوير موارد الأعمال ERP المسمى (YAMAMA ERP SYSTEM (YES)

إستكمالاً لهذا المشروع فقد تم خلال العام ٢٠١١ م الانتهاء من مراحل المشروع التالية : -

- مرحلة "دراسة الوضع الحالي للسياسات والإجراءات بالشركة".
 - مرحلة "إعادة هندسة دورات العمل وهي مرحلة تختص بتطوير الإجراءات والسياسات المطبقة لتتماشى مع ما هو الأفضل".
 - مرحلة "اختيار البرنامج الذي سوف يتم تطبيقه".
 - مرحلة "مقابلة دورات العمل" وهي مرحلة تعنى بتطبيق الإجراءات والسياسات الجديدة مع البرنامج الذي تم اختياره وحصر أية فجوات ومحاولة تلافيها".
- وجاري العمل حالياً على مرحلة اختيار منفذ البرنامج والبدء في التطبيق.

٢. الإستثمار في الشركة اليمنية السعودية

كما سبق الإشارة في التقرير السابق لمجلس إدارة الشركة "بأن الشركة قد قامت خلال الربع الأول من العام ٢٠١٠ م بشراء نسبة ٢٠٪ من رأس مال الشركة اليمنية السعودية البالغ ١٠٠ مليون دولار (٣٧٥ مليون ريال سعودي) وبذلك تكون حصة الشركة ٧٥ مليون ريال سعودي تم تمويلها من التدفقات النقدية للشركة. وتمتلك الشركة اليمنية السعودية مصنع أسمنت باتيس ، ويقع المصنع في محافظة أبين بالقرب من مدينة عدن وتبلغ الطاقة التصميمية للمصنع ١,٤ مليون طن أسمنت سنوياً ، مع الإحاطة بأن المصنع في بداية التشغيل التجريبي وكان من المتوقع بداية التشغيل التجاري أواخر عام ٢٠١١ م ، ولكن للظروف الراهنة التي تمر بها "اليمن" فقد تعذر التشغيل التجريبي في تاريخه وجاري متابعة الوضع هناك عن كثب.

٣. دراسة إحلال خطوط الإنتاج القديمة بخط إنتاج جديد.

لمقابلة الزيادة المستمرة في الطلب المحلي على الأسمنت ، وكذلك تخفيض التكاليف التشغيلية قامت الشركة بدراسة إنشاء خط إنتاج جديد بطاقة ١٠ آلاف طن كلنكر/يوم وذلك بدلاً من الخطوط الخمسة القديمة التي تبلغ طاقتها الإجمالية ٥,٦ ألف طن كلنكر/يوم وستكون الطاقة الإنتاجية الإجمالية للمصنع بعد الإحلال ٢٣ ألف طن كلنكر/يوم وقد تم الانتهاء من دراسة الجدوى ، ونحن الآن في مرحلة تجهيز مستندات المشروع وإرسالها للشركات الموردة التي تم اختيارها .

رابعاً : التعامل مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم الشركة خلال العام بالتعامل مع الأطراف ذات العلاقة في نطاق العمل الاعتيادي للشركة ويتم تحديد قيمة تلك المعاملات بالقيمة العادلة، والجدول التالي يبين هذه التعاملات .

(القيمة بالآلاف الريالات)

صاحب العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	قيمة معاملات ٢٠١١ م	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ م
١- شركة منتجات صناعة الأسمنت "بجدة"	تمتلك الشركة ٣٣,٣٣٪ من رأس مالها	شراء أكياس الورق الخاصة بالتعبئة	٣٦,٣٢٤	٣,٩٥٠
٢ - *شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	تمتلك الشركة ٥٠٪ من رأس مالها	تأمين	٩,٨٣٨	(٤٨٥)
٣ - **شركة الأسمنت اليمنية السعودية	تمتلك الشركة ٢٠٪ من رأس مالها	إنتاج الأسمنت	٠,٠٠٠	١٩,٥١٥

* تم إجراء منافسة بين بعض من شركات التأمين وبعد مفاضلة عروضهم الفنية والمالية تم إختيار شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني.
 ** تم شراء حصة ٢٠٪ بقيمة ٧٥ مليون ريال في الشركة اليمنية السعودية للأسمنت البالغ رأسمالها ٣٧٥ مليون ريال (١٠٠ مليون دولار) وذلك بالقيمة الإسمية عن طريق الشراء من بعض الشركاء اليمنيين والسعوديين عن جزء من حصصهم من ضمنهم سمو الأمير / سلطان بن محمد بن سعود الكبير - العضو المنتدب نائب رئيس مجلس الإدارة ، حيث تم شراء جزء من حصته بما مقداره ٤٪.

خامساً: إستثمارات الشركة

تستثمر شركة أسمنت اليمامة السعودية في بعض الشركات، والجدول التالي يبين قيمة هذه الإستثمارات كما هي في ٢٠١١/١٢/٣١ م .

اسم الشركة	حصة اليمامة (%)	قيمة الإستثمار في ٢٠١١/١٢/٣١ م بالآلاف ريال
١. شركة منتجات صناعة الأسمنت «بجدة»	٣٣,٣٣٪	٢٣,٤٥٨
٢. شركة التصنيع وخدمات الطاقة - شركة مساهمة مقفلة	٥,٦٢٥٪	١١٢,٥٠٠
٣. شركة الكيان للبتروكيماويات - شركة مساهمة مقفلة*	٠,٠٦٢٥٪	١٦
٤. شركة كيان السعودية للبتروكيماويات - شركة مساهمة عامة	٠,٠٦٢٥٪	١٦,٣١٣
٥. شركة الصحراء للبتروكيماويات - شركة مساهمة عامة	١,١٦٧٪	٧٩,٣٤٩
٦. شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني - شركة مساهمة عامة	٥٪	٢٠,٧٠٠
٧. شركة أسمنت حائل - شركة مساهمة عامة	٦,١٣٪	٩١,٨٠٠
٨. الشركة اليمنية السعودية للأسمنت	٢٠٪	٧٥,٠٦٠
إجمالي الإستثمارات		٤١٩,١٩٦

*تم تحويل إستثمار شركة الكيان للبتروكيماويات في شركة كيان السعودية للبتروكيماويات على كافة مساهميتها (من ضمنها شركة أسمنت اليمامة) بما يتناسب مع حصة كل شريك بالإضافة إلى تحويل نقدي بمبلغ (٦٠٩,٣٧٥ ريال) وسيتم قرار من قبل المساهمين في شركة الكيان حول وضعيتها القانونية وسيتم الإعلان عنه مستقبلاً.

- بتاريخ ٢٠١١/١٢/٠٥ م تم تصفية الشركة الكويتية السودانية بناءً على قرار لجنة التصفية ، وتم استلام شيك بمبلغ ١٠٤٠,٠٠٠ دينار كويتي بما يعادل حوالي (١٤ مليون ريال) تمثل حصة شركة اليمامة في التصفية ، حيث بلغت خسائر التصفية مبلغاً وقدره (٢١٤ ألف ريال) وتمت التسوية المحاسبية.

سادساً: القروض

(القيمة بالآلاف الريالات)

الجهة المانحة للقرض	مدة القرض	أصل القرض الممنوح	الاقساط المسددة	رصيد القرض في ٢٠١١/٠١/٠١ م	المسدد خلال العام ٢٠١١ م	الرصيد نهاية ٢٠١١ م
قرض صندوق التنمية الصناعي	٨ سنوات	٤٥٩,٧٩٦	١٩٢,٥٢٥	٢٦٧,٢٧١	٧٧,٣٧٩	١٨٩,٨٩٢

وفيما يلي جدول بمستحقات القرض

(القيمة بالآلاف الريالات)

المبلغ	التاريخ
٤٤,٦٠٥	٢٠١٢/٠١/٠٩ م
٤٧,٥١٧	٢٠١٢/٠٧/٠٤ م
٤٩,٦٥٣	٢٠١٢/١٢/٢٨ م
٧,٥٤٨	٢٠١٣/٠٦/٢٣ م
٩,٤٣٥	٢٠١٣/١٢/١٨ م
١٠,٣٧٨	٢٠١٤/٠٦/١٣ م
١٠,٣٧٨	٢٠١٤/١٢/٠٧ م
١٠,٣٧٨	٢٠١٥/٠٦/٠٢ م
١٨٩,٨٩٢	إجمالي المستحق

سابعاً: الشركات التابعة

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	الدولة	محل العمليات	نسبة اليمامة
شركة منتجات صناعة الأسمنت "بجدة"	أكياس الورق	السعودية	الرياض - جدة	تمتلك الشركة ٣٣,٣٣٪ من رأس مال الشركة

ثامناً: المدفوعات النظامية للجهات الحكومية

(القيمة بالآلاف الريالات)

البيان	٢٠١١ م	٢٠١٠ م
الرسوم الجمركية	٤,٤٣٩	٤,٩٣٢
الزكاة	٢١,١١٤	٢١,٥٤٢
اشتراكات التأمينات الاجتماعية	٩,٦٢٣	١٠,١٣٠
رسوم تأشيرات	٢,٠٩٣	١,٨٨٦
رسوم استغلال محاجر	٣٧,٦٠٨	٣٦,٠٣٢
إيجارات سكة الحديد	٢,٣١٨	٢,٥٠٣
المجموع	٧٧,١٩٥	٧٧,٠٢٥

تاسعاً: المسؤولية الاجتماعية وخدمة المجتمع

(أ) التبرعات والمساهمات الاجتماعية:

إيماناً من الشركة بأهمية المساهمة في الأعمال الخيرية والاجتماعية فقد قدمت تبرعات نقدية وعينية لعدد من الجمعيات الخيرية المعروفة والجمعيات الوطنية غير الربحية مثل:

- الأسبوع الصحي لمكافحة داء السكري.
- رعاية ذهبية للقاء الأول للمهندسين الكيميائيين السعوديين.
- رعاية فضية ليوم المهنة السنوي للتخصصات الهندسية والمعمارية بجامعة الملك سعود.
- المشاركة في الحملة التوعوية لصحة الأم والطفل التي تنظمها الشؤون الصحية بالرياض.
- المشاركة في اللجنة الدائمة للوقاية من التلوث الكيميائي بتنظيم الندوة الدولية الأولى.
- تبرع لمعهد الإدارة العامة - يوم الخريج.
- تبرع للغرفة التجارية الصناعية بحائل.
- تبرع الشركة للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين لعام ٢٠١١م.
- تقديم دعم لأمانة منطقة الرياض لإقامة إحتفالات عيد الفطر المبارك لعام ١٤٣٢هـ.
- دعم للمؤسسة العامة للتدريب التقني والمهني لإقامة البرنامج الصيفي ١٤٣٢هـ.
- دعم نادي الهندسة الكيميائية لإقامة حفل التخرج للطلاب.
- تبرع للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالرياض .
- الحملة الوطنية السعودية لإغاثة الشعب الصومالي.
- تبرع للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (إنسان).
- رعاية الملتقى الثاني للمتعاين من الإدمان.
- التدريب الصيفي في معاهد اللغة الانجليزية والحاسب الآلي لعدد (١٢٧) طالب و عدد (١٢٦) طالبة .

(ب) السلامة والصحة والبيئة:

وفي مجال جهود المحافظة على البيئة، تلتزم الشركة بتطبيق كافة المقاييس والمعايير السعودية والعالمية للحفاظ على سلامة البيئة تحت إشراف ومتابعة مصلحة الأرصاد وحماية البيئة في المملكة، وتراعي كافة المتطلبات ضمن المبادئ الأساسية التي تتبناها في سياستها التشغيلية في مصانعها، وتحرص على إنتظام وسلامة أعمال الفلاتر

التقرير السنوي ٢٠١١

في كل مرافق المصنع بكفاءة تامة تفوق كثيراً المتطلبات المحددة من قبل مصلحة الأرصاد وحماية البيئة في المملكة ،
ولقد حصلت الشركة على الشهادات التالية من شركة الفحص العالمية - السويسرية SGS : -

- شهادة مطابقة نظام الإدارة البيئية ISO14001 (وتعتبر الشركة من الشركات الأوائل التي حصلت على هذه الشهادة في المملكة).
 - شهادة إدارة السلامة والصحة المهنية OHSAS18001 (وتعتبر الشركة هي أول شركة سعودية تحصل على هذه الشهادة في قطاع الأسمنت).
- هذا وقد قامت شركة أسمنت اليمامة بالمشاركة والرعاية الرسمية لمعرض السلامة المقام في قاعدة الأمير سلطان الجوية في الفترة من (٢٠١١/٠٩/٢٥ م وحتى ٢٠١١/٠٩/٢٨ م) .

عاشراً: الموارد البشرية

تعطي الشركة أهمية خاصة لمواردها البشرية، ولذلك تقوم الإدارة بتشجيع الموظفين على المشاركة الإيجابية في تطوير الشركة وخلق بيئة عمل ملائمة تمكنهم من العمل كفريق واحد، مع الإستمرار في تعزيز مهاراتهم ومؤهلاتهم لتحسين مستوى أدائهم.

وقد بلغت نسبة السعودة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م حوالي (٥٦٪) من العدد الإجمالي للقوى العاملة في الشركة، وهي من أعلى نسب السعودة في مجال صناعة الأسمنت.

حادي عشر: المخاطر

تولي الشركة اهتماماً بالمخاطر المحتملة من جراء المنافسة المتوقعة محلياً نتيجة دخول شركات جديدة بالمنطقة الوسطى والتوسعات للطاقة الإنتاجية في الشركات الأخرى، وتقوم الشركة بمراجعة دورية لهذه المخاطر ووضع الإجراءات المناسبة للتغلب عليها.

ثاني عشر: حوكمة الشركة

(أ) الوضع الحالي لحوكمة الشركة

أتمت الشركة لائحته الداخلية للحوكمة وسياسة عدم تعارض المصالح ، والتي سبق أن أقرها مجلس الإدارة ، وهي تتفق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وقد تم إرسال نسخة منها للهيئة بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٣ م.

(ب) لجان مجلس الإدارة:

١. لجنة المراجعة:

تشرف لجنة المراجعة على إدارة المخاطر والضوابط الداخلية على شتى جوانب أعمال الشركة، وتشمل مسؤوليتها إستعراض ومناقشة البيانات المالية السنوية والربع سنوية للشركة.

كما تقوم اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني للشركة. وتتكون لجنة المراجعة من أربعة أعضاء من مجلس الإدارة وهم :

رئيس اللجنة الأستاذ / راشد المبارك المريشد

عضو الأستاذ / جمال بن أحمد العجاجي

عضو الأستاذ / مبارك بن جابر المحيميد

عضو الأستاذ / سعود بن محمد الديلان

هذا وقد بلغ عدد إجتماعات لجنة المراجعة خلال عام ٢٠١١ م (٤) إجتماعات.

٢. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مراجعة هيكل مجلس الإدارة وفعالية وأداء أعضائه، ورفع التوصيات في شأن التغيرات التي يمكن إجراؤها، وتحديد جوانب الضعف والقوة والتأكد من استقلالية وعدم تواجد تعارض مصالح للعضو، والتوصية لترشيح العضو وفق الإحتياجات المطلوبة ، ومراجعة المكافآت والتعويضات للجان المجلس والعضو المنتدب ورواتب الإدارة العليا ونسب السعودة.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من :

رئيس اللجنة سمو الأمير / سلطان بن محمد بن سعود الكبير

عضو الدكتور / خالد بن سليمان الراجحي

عضو الأستاذ / فهد بن ثنيان الثنيان

عضو الأستاذ / جهاد بن عبد العزيز الرشيد (المدير العام)

هذا وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام ٢٠١١ م ، (٢) إجتماع.

(ج) مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من أحد عشر عضواً، وقد عقد مجلس الإدارة (٥) إجتماعات خلال عام ٢٠١١ م. وبلغت المكافآت السنوية المقترحة لمجلس الإدارة كما يلي : -

(القيمة بالآلاف الريالات)

الاسم	التصنيف	عدد الجلسات	المكافآت السنوية	بدل حضور جلسات*	الرواتب والتعويضات والبدلات
الأمير/ تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي رئيس مجلس الإدارة	مستقل	٥	٤٠٠	١٥	
الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	تنفيذي	٤	٢٠٠	١٢	٦٠٠
الأمير/ خالد بن محمد بن عبد العزيز بن تركي	تنفيذي	٤	٢٠٠	١٢	٤٦٠
الاستاذ/ راشد المبارك المريشد	مستقل	٥	٢٠٠	١٥	
الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي	مستقل	٥	٢٠٠	١٥	
الأستاذ/ سعود بن محمد الدبلان	غير تنفيذي	٤	٢٠٠	١٢	
الأستاذ/ فهد بن ثنيان الثنيان	مستقل	٥	٢٠٠	١٥	
الأستاذ/ تركي بن ناصر المطوع	غير تنفيذي	٥	٢٠٠	١٥	
المهندس/ إبراهيم بن عبد العزيز المهنا	مستقل	٥	٢٠٠	١٥	
الأستاذ/ جمال بن أحمد العجاني ممثل (المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)	غير تنفيذي	٥	٢٠٠	١٥	
الأستاذ / مبارك بن جابر المحيimid ممثل (المؤسسة العامة للتقاعد)	غير تنفيذي	٥	٢٠٠	١٥	
الإجمالي			٢,٤٠٠	١٥٦	١,٠٦٠

* يتم صرف ٣ آلاف ريال لكل عضو عن كل إجتماع.

(د) حضور أعضاء مجلس الإدارة إجتماعات المجلس خلال عام ٢٠١١ م وبيان عضويتهم في مجلس إدارة شركات مساهمة أخرى:

الشركات المساهمة التي يشارك في عضويتها	إجتماعات مجلس الإدارة					الاسم
	٥	٤	٣	٢	١	
	✓	✓	✓	✓	✓	الأمير/ تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي رئيس مجلس الإدارة
شركة المراعي شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	✓	×	✓	✓	✓	الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
	×	✓	✓	✓	✓	الأمير/ خالد بن محمد بن عبد العزيز بن تركي
	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ راشد المبارك المريشد
	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي
عضو مجلس إدارة بشركة أسمنت حائل ممثلاً عن شركة أسمنت اليمامة	✓	✓	✓	×	✓	الأستاذ/ سعود بن محمد الدبلان
شركة الجبس الأهلية الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ فهد بن ثنيان الثنيان
والد السيد / تركي ناصر المطوع عضو بمجلس إدارة شركة الدرع العربي التي تساهم الشركة بها	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ تركي بن ناصر المطوع
	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ إبراهيم بن عبد العزيز المهنا
	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ جمال بن أحمد العجاجي ممثل (المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / مبارك بن جابر المحيميد ممثل (المؤسسة العامة للتقاعد)

(هـ) مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة وكذلك زوجاتهم وأبنائهم القصر:

الاسم	الأسهم في بداية العام		الأسهم في نهاية العام		التغير خلال العام	
	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
الأمير/ تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي	٢٣,٠٠٠	%٠,٠١٧	٢٣,٠٠٠	%٠,٠١٧	—	—
الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير	١٤,٢٠١,٠٥٥	%١٠,٥١٩	١٤,٢٠١,٠٥٥	%١٠,٥١٩	—	—
الأمير/ خالد بن محمد بن عبد العزيز بن تركي	١,٠٠٠	%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	%٠,٠٠٠٧	—	—
الأستاذ/ راشد المبارك المريشد	١٤٧,٠٠٠	%٠,١٠٩	١٤٧,٠٠٠	%٠,١٠٩	—	—
الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي	٦,٠٠٠	%٠,٠٠٤٤	٦,٠٠٠	%٠,٠٠٤٤	—	—
الأستاذ / سعود بن محمد الدبلان	٥٠,٦٥٥	%٠,٠٣٨	٦٨,٥٠٥	%٠,٠٥١	١٧,٨٥٠	%٣٥,٢٤
الأستاذ / فهد بن ثنيان الثنيان	١,٠٠٠	%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	%٠,٠٠٠٧	—	—
الأستاذ/ تركي بن ناصر المطوع	٢,٠٠٠	%٠,٠٠١٥	٢,٠٠٠	%٠,٠٠١٥	—	—
المهندس/ إبراهيم بن عبد العزيز المهنا	١,٠٠٠	%٠,٠٠٠٧	٤,٤٩٧	%٠,٠٠٣٣	٣,٤٩٧	%٣٤٩,٧
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية ويمثلها الأستاذ/ جمال بن أحمد العجاني ^١	٩,٦٥٣,٤٢٧	%٧,١٥١	١٠,٥٦٠,٤٤٥	%٧,٨٢٢٦	٩٠٧,٠١٨	%٩,٣٩٦
المؤسسة العامة للتقاعد ويمثلها الأستاذ/ مبارك بن جابر المحميد ^٢	٦,٧٥٩,٦٩٦	%٥	٧,٢٧٤,٤٠٤	%٥,٣٨٨	٥١٤,٧٠٨	%٧,٦١٤
الأستاذ / جهاد بن عبد العزيز الرشيد (مدير عام الشركة)	٥,٠٠٠	%٠,٠٠٤	٦,٧٠٠	%٠,٠٠٤٩٦	١,٧٠٠	%٣٤
الأستاذ / محمد أحمد العمودي (مدير عام المالية وأنظمة المعلومات)	—	—	١٠٠	%٠,٠٠٠٠٧	١٠٠	%١٠٠

١ هذه الأسهم ملك للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، ولا يملك الأستاذ/ جمال العجاني أي أسهم من أسهم الشركة.

٢ هذه الأسهم ملك للمؤسسة العامة للتقاعد، ولا يملك الأستاذ/ مبارك المحميد أي أسهم من أسهم الشركة.

(و) مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين:

بلغت مكافآت وتعويضات لسته من كبار التنفيذيين وهم (المدير العام ، مدير عام المالية وأنظمة المعلومات ، مدير عام الشؤون التجارية ، مدير الموارد البشرية ، مدير المصنع ، مدير إدارة المراجعة الداخلية) كالتالي :

المكافآت	البدلات	رواتب	
١,٥٩٢,٠٠٠	١,١٢٨,٤٥٠	٤,٢١٠,٨٠٠	الإجمالي

ثالث عشر: إقرارات الشركة

تقر إدارة الشركة بالاتي:

١. أنه تم إعداد سجلات الحسابات عن العام المالي ٢٠١١ م بالشكل الصحيح.
٢. أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة وتتم مراجعته سنوياً للتأكد من مدى فعاليته.
٣. أنه لا يوجد أدنى شك يذكر في قدرتها على مواصلة نشاطها من كافة الجوه.
٤. لا يوجد أي عقد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
٥. لا توجد أية استثمارات أو احتياطات تم إنشائها لصالح الموظفين مثال (الإِدخار - القروض - أسهم الموظفين إلخ) .
٦. لا توجد أية عقوبات أو جزاءات مفروضة على الشركة في المستقبل القريب أو البعيد.

رابع عشر: نتائج المراجعة السنوية لفعاليات وإجراءات نظام الرقابة الداخلية

تقوم إدارة المراجعة الداخلية برفع تقارير دورية إلى لجنة المراجعة عن عمليات المراجعة التشغيلية والإدارية والمالية التي تقوم بها بصفة مستمرة للتحقق من فاعلية نظام الرقابة الداخلية في حماية أصول الشركة وتقييم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة وكفاية الأداء ، ولم تظهر عمليات المراجعة المشار إليها ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي للشركة ، وكان جُل الملاحظات تصب بشكل رئيسي في مجالات تحسين الأداء و تفعيل الدوائر التشغيلية ورفع كفاءتها وتنسيق علاقات تكاملية بين هذه الأجهزة واستكمال توثيق إجراءاتها وذلك بهدف إضفاء مزيد من القوة على نظام الضبط الداخلي في الشركة واستغلال الموارد المتاحة أفضل استغلال ، كما يقوم مراقب الحسابات الخارجي بعملية تقويم لهذا النظام ضمن مهمة مراجعته للبيانات المالية الختامية للشركة وتمكينه من الإطلاع على كافة محاضر لجنة المراجعة وتقارير إدارة المراجعة الداخلية للفترة المالية محل الفحص.



خامس عشر: النتائج المالية

نعرض فيما يلي ملخصاً للنتائج المالية عن الفترة من ٢٠٠٧ م إلى ٢٠١١ م :

١. قائمة المركز المالي

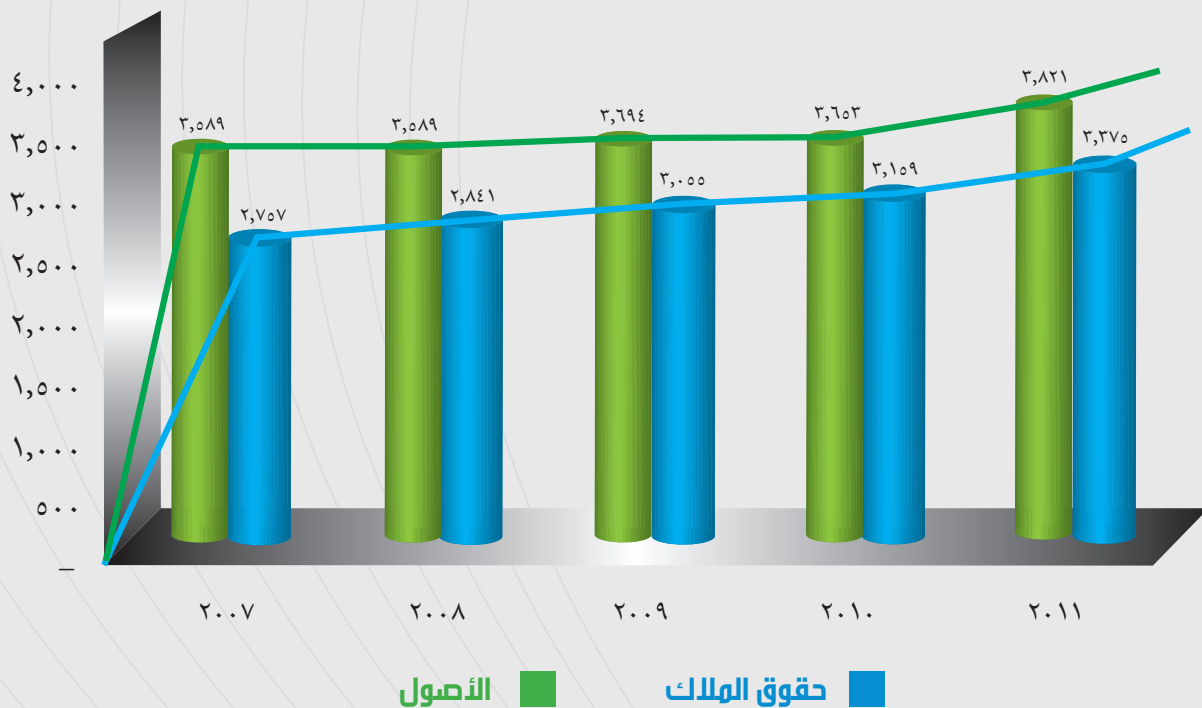
(القيمة بالآلاف الريالات)

بيان	عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٠ م	عام ٢٠٠٩ م	عام ٢٠٠٨ م	عام ٢٠٠٧ م
أصول متداولة	١,٣٢٢,٣٣٨	١,١٢٦,٨٠٨	١,٠٧٧,٣١٢	٨٩١,٨٣٥	٧١٢,٣٢٨
أصول غير متداولة	٢,٤٩٩,٢١٢	٢,٥٢٦,٥٨٠	٢,٦١٦,٩٣٣	٢,٦٩٧,٢٩٠	٢,٨٧٦,٦٩٧
مجموع الأصول	٣,٨٢١,٥٥٠	٣,٦٥٣,٣٨٨	٣,٦٩٤,٢٤٥	٣,٥٨٩,١٢٥	٣,٥٨٩,٠٢٥
خصوم متداولة	٣٣٣,٧٧٦	٢٤٥,٧٦٣	٣١٧,٦٩٢	٢٧٥,٠٧٤	٣٢٣,٠٢١
قروض طويلة الأجل	٤٨,١٣٥	١٨٩,٨٩٢	٢٦٧,٢٧١	٤٢١,٨١٩	٤٦٢,٢٤٧
خصوم غير متداولة	٦٤,٢١٩	٥٩,٠٤٠	٥٤,١١٩	٥٠,٨٣٨	٤٦,٢٧٤
مجموع الخصوم	٤٤٦,١٣٠	٤٩٤,٦٩٥	٦٣٩,٠٨٢	٧٤٧,٧٣١	٨٣١,٥٤٢
حقوق المساهمين					
رأس المال	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠
احتياطيات	١,٣١٦,٢١٥	١,٢٠٨,٤٥٧	١,١٠٢,٢٨٣	٨٤١,١٩٤	٥١٨,٠٥١
مكاسب غير محققة من الاستثمارات	٧٠,١١٩	٤٩,٨٣١	٦٠,٨٣٢	١,٤٠٩	١٢٠,٩٨٤
أرباح مبقاة	٦٣٩,٠٨٦	٥٥٠,٤٠٥	٥٤٢,٠٤٩	٦٤٨,٧٩١	٧٦٨,٤٤٨
مجموع حقوق المساهمين	٣,٣٧٥,٤٢٠	٣,١٥٨,٦٩٣	٣,٠٥٥,١٦٤	٢,٨٤١,٣٩٤	٢,٧٥٧,٤٨٣
حقوق المساهمين والمطلوبات	٣,٨٢١,٥٥٠	٣,٦٥٣,٣٨٨	٣,٦٩٤,٢٤٥	٣,٥٨٩,١٢٥	٣,٥٨٩,٠٢٥

التقرير السنوي ٢٠١١

ويوضح الرسم البياني التالي تطور الأصول و حقوق الملكية خلال خمس سنوات من عام ٢٠٠٧ م إلى عام ٢٠١١ م:

الأصول وحقوق الملكية من ٢٠٠٧ إلى ٢٠١١م (بملايين الريالات)



٢. قائمة الدخل

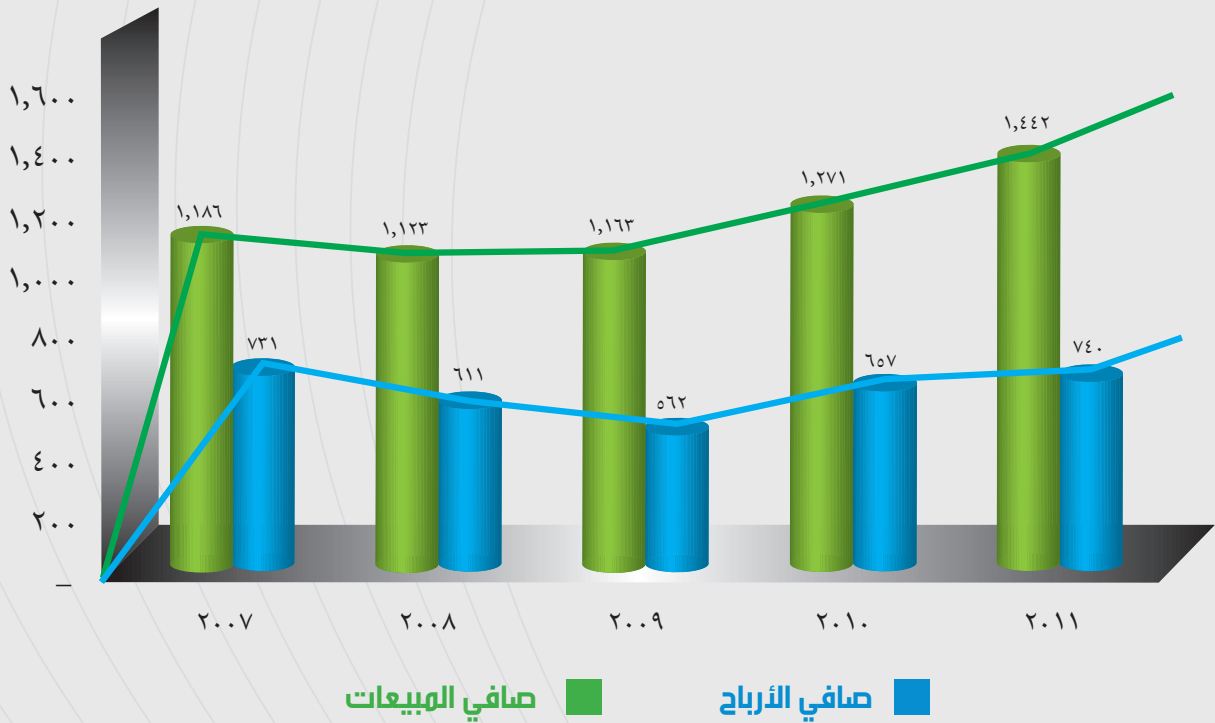
(القيمة بالآلاف الريالات)

بيان	عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٠ م	عام ٢٠٠٩ م	عام ٢٠٠٨ م	عام ٢٠٠٧ م
صافي المبيعات	١,٤٤٢,٢١٨	١,٢٧١,٩٢٩	١,١٦٣,٠٠٦	١,١٢٢,٩٣٣	١,١٨٥,٥٠١
تكلفة المبيعات	(٦٣٢,٩٥٤)	(٥٦٠,٠٥٥)	(٥٤٦,٩٥٧)	(٤٧٨,١٩٦)	(٤١٦,٧٢٠)
مجمّل الربح	٨٠٩,٢٦٥	٧١١,٨٧٤	٦١٦,٠٤٩	٦٤٤,٧٣٧	٧٦٨,٧٨١
مجموع المصاريف الإدارية والتسويقية والعامة	(٦٣,٦٦٢)	(٥١,٦٠٦)	(٥٥,٣١١)	(٥٧,٩٨٢)	(٤٠,٠٠٩)
إيرادات أخرى	١٨,١٥٨	٢١,٦٦٢	١٩,٠٠٩	٣٨,١٣٠	٢٢,٦٥٨
الزكاة الشرعية	(٢٤,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	(١٨,٠٠٠)	(١٤,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)
صافي دخل السنة	٧٣٩,٧٦١	٦٥٦,٩٣٠	٥٦١,٧٤٧	٦١٠,٨٨٥	٧٣١,٤٣٠
ربحية السهم	٥,٤٨	٤,٨٧	٤,١٦	٤,٥٣	٥,٤٢

التقرير السنوي ٢٠١١

ويوضح الرسم البياني التالي تطور صافي المبيعات و صافي الأرباح خمس سنوات من عام ٢٠٠٧ م إلى عام ٢٠١١ م:

صافي المبيعات و صافي الأرباح من ٢٠٠٧ إلى ٢٠١١م (بملايين الريالات)



سادس عشر: سياسة الشركة في توزيع الأرباح

تعتمد سياسة الشركة في توزيع أرباحها الصافية السنوية على ما ورد بالنظام الأساسي للشركة ومدى توفر السيولة اللازمة للوفاء بسداد الإستثمارات والمشروعات الإستراتيجية للشركة، حيث يتم توزيع الأرباح على النحو التالي :

١. يجنب ١٠٪ من صافي الربح لتكوين احتياطي نظامي (ويجوز إيقافه متى بلغ الاحتياطي نصف رأس المال) .
٢. يوزع ٥٪ من رأس المال دفعة أولى للمساهمين .
٣. يخصم من الباقي مكافأة أعضاء مجلس الإدارة حسب النظام والتعليمات بشأنها.
٤. يجوز توزيع حصة إضافية من الباقي على المساهمين بناءً على توصية مجلس الإدارة.
٥. بناءً على توصية مجلس الإدارة يجوز للجمعية العامة تكوين احتياطي إضافي أو احتياطات أخرى بالقدر المناسب الذي يحفظ للشركة مركزها المالي ويكفل لها توزيع أرباح مناسبة وثابتة على مساهميها.

اقتراح توزيع الأرباح لعام ٢٠١١ م

صافي الربح بعد خصم مخصص الزكاة الشرعية	٧٣٩,٧٦١,٠١٠
يخصم : ١٠٪ من صافي الربح احتياطي نظامي	(٧٣,٩٧٦,١٠١)
الباقى	٦٦٥,٧٨٤,٩٠٩
يخصم : حصة أولى للمساهمين بواقع ٥٪ من قيمة رأس المال	(٦٧,٥٠٠,٠٠٠)
الباقى	٥٩٨,٢٨٤,٩٠٩
يخصم : مكافآت أعضاء مجلس الإدارة حسب النظام	(٢,٤٠٠,٠٠٠)
الباقى	٥٩٥,٨٨٤,٩٠٩
يضاف : الأرباح المرحلة من العام الماضي بعد التوزيعات	١٧٠,٢٤٦,٧٦٠
المجموع	٧٦٦,١٣١,٦٦٩
يخصم : حصة إضافية للمساهمين بواقع ٣٥٪ من قيمة رأس المال	٤٧٢,٥٠٠,٠٠٠
الباقى	٢٩٣,٦٣١,٦٦٩
المحول إلى الاحتياطي الإضافي	.
الرصيد : ويرحل إلى العام القادم	٢٩٣,٦٣١,٦٦٩

قرر مجلس إدارة شركة أسمنت اليمامة في جلسته التي عقدت مساء يوم الأحد ٢٠١١/١٢/٠٤ م التقدم للجهات الرسمية المختصة لأخذ الموافقة على زيادة رأس مال الشركة البالغ ١,٣٥٠ مليون ريال " ١٣٥ مليون سهم " بمبلغ ٦٧٥ مليون ريال مانسبته ٥٠٪ من رأس المال ليصبح رأس المال بعد الزيادة ٢,٠٢٥ مليون ريال " ٢٠٢,٥ مليون سهم " وذلك برسطة جزء من الإحتياطي الإضافي للشركة ، وعلى أن تكون هذه الزيادة بمنح سهم واحد لكل سهمين مملوكين وذلك لمواجهة التوسعات الرأسمالية المستقبلية المتوقعة . وقد تمت موافقة هيئة السوق المالية على طلب الزيادة تحت رقم (٢٠١٢-٢-٢) بتاريخ ١٤/٠٢/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠٨ م ، وبناءً على ذلك سيقوم مجلس إدارة الشركة بعرض توصية زيادة رأس مال الشركة على الجمعية العمومية غير العادية لإقرار ذلك ، وسيكون تاريخ الأحقية هو نهاية يوم التداول الذي توافق فيه الجمعية العمومية غير العادية على زيادة رأس المال.

سابع عشر: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العمومية العادية السادسة والأربعون

١. الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة .
٢. المصادقة على القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م وتقرير مراجع الحسابات .
٣. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال عام ٢٠١١م وحتى تاريخ انعقاد الجمعية .
٤. الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح لعام ٢٠١١م بواقع (٤) ريال للسهم الواحد ، علماً بأنه قد تم توزيع (٢) ريال عن النصف الأول من عام ٢٠١١م وستكون أحقية أرباح النصف الثاني التي تمثل (٢) ريال للسهم لمالكي أسهم الشركة المقيدين في سجلات تداول بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة .
٥. الموافقة على التجديد للمحاسب القانوني المرشح من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠١٢م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه أو اختيار غيره .
٦. انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة التي تبدأ من ٠٦ جمادي الأولي ١٤٣٣هـ الموافق ٢٠١٢/٣/٢٩م
٧. إقرار التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة مع الشركة ، ومنها الشركة اليمنية السعودية والتي تستثمر الشركة فيها بنسبة ٢٠٪ من رأس مالها .
٨. اعتماد لائحة حوكمة الشركة (يمكن الحصول على لائحة الحوكمة من موقع الشركة).

ثامن عشر: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة الغير العادية الرابعة عشر

١. الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١,٣٥٠ مليون ريال إلى ٢,٠٢٥ مليون ريال ، وذلك بإصدار ٦٧,٥ مليون سهم بقيمة ٦٧٥ مليون ريال ، عن طريق منح سهم مجاني مقابل كل سهمين قائمين يملكها المساهمون المقيدون بسجل المساهمين بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية ، وأن يتم تسديد قيمة الزيادة في رأس المال من بند الاحتياطي الإضافي بمبلغ ٦٧٥ مليون ريال كما في ٢٠١١/٩/٣٠م ، وذلك بمنح عدد الأسهم الصحيح لكل مستحق ، وتجميع كسور الأسهم في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وبيعها بسعر السوق ، ثم توزيع قيمتها على حملة الأسهم في تاريخ الأحقية كل حسب حصته على أساس متوسط سعر البيع للسهم الواحد وتعديل نص المادة رقم (٦) من النظام الأساسي للشركة .
٢. تعديل نص المادة رقم (٢) من النظام الأساسي للشركة بتعديل مسمى الشركة إلى شركة أسمنت اليمامة بدلاً عن شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة.
٣. تعديل نص المادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة بتعديل عدد جلسات مجلس الإدارة لتصبح أربع جلسات خلال السنة المالية للشركة بدلاً من ست جلسات .

ومجلس الإدارة إذ يشكركم على الثقة الغالية التي أوليتموه إياها والتي يقدرها ويعتز بها، يتوجه إلى الله العلي القدير بخالص الدعاء أن يحفظ لهذه البلاد قائد مسيرتها ورمز نهضتها خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز، وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير الداخلية ، وأن يوفقهم وحكومتنا الرشيدة إلى ما فيه خير هذا الوطن والمواطنين. كما ندعوه جل شأنه أن يحفظ هذه البلاد ويجنبها كل مكروه وأن يديم عليها نعمة الأمن والأمان والسلام.

كما يتوجه مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلى جميع العاملين بالشركة على ما بذلوه من عمل جاد وإخلاص في سبيل المحافظة على استمرار ازدهار الشركة وتقديمها .

والله ولي التوفيق ،،،

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

مجلس الإدارة

شركة أسمنت اليهامة السعودية
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

٧ يناير ٢٠١٢

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

إلى السادة / المساهمين
شركة أسمنت اليمامة السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت اليمامة السعودية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ بما فيها الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية ، وتؤول مسؤولية إعداد هذه القوائم المالية لإدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل المركز المالي لشركة أسمنت اليمامة السعودية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لنشاط الشركة .
 - تتفق مع متطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحتفظ الشركة بالسجلات المحاسبية بالحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لها .

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩١)



عضو في مزارز

سليمان الخراشي
ترخيص رقم ٩١

شركة اسمنت اليمامة السعودية شركة مساهمة سعودية قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٠	٢٠١١		
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح	
الموجودات:			
الموجودات المتداولة:			
٢٨,١٦٠,٨٠٢	٦٥,٨١٣,٧٢٠	٣	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٦٧١,٥٢٣,٩٠٣	٨٣٢,١٥٥,٣٠٧	٤	استثمارات في صناديق ومراibحات إسلامية
٢٤٥,٣٧١,٤٨٤	٣٠٠,٥٦٥,٤٤٢	٥	الذمم المدينة
٢٥,٦٤١,٠٤٢	٢٣,٩٥٠,٣٨٢	٦	اطراف ذات علاقة مدينة
١٣٢,٢٦٦,٧٦٧	١٣٦,٦٦٠,٦٤٧	٧	المخزون
٢٣,٨٤٤,١١٩	٢١,٢٩٧,٢١٨	٨	ارصدة مدينة اخرى
١,١٢٦,٨٠٨,١١٧	١,٣٨٠,٤٤٢,٧١٦		اجمالي الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة:			
٢,١٠٦,٠٩٥,٦٤٩	١,٩٥٨,٩٠٦,٠٦٠	٩	الموجودات الثابتة (الصافي)
٧,٤٤٢,٩١٦	٤٠,٤٥٤,٠٧٠	١٠	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٣٩٤,١٠٦,٠٧٦	٤١٩,١٩٤,٨٣٩	١١	إستثمارات طويلة الأجل
١٨,٩٣٥,٧٥٤	٢٢,٥٥٢,٧٣٣		نفقات إيرادية مؤجلة
٢,٥٢٦,٥٨٠,٣٩٥	٢,٤٤١,١٠٧,٧٠٢		اجمالي الموجودات غير المتداولة
٣,٦٥٣,٣٨٨,٥١٢	٣,٨٢١,٥٥٠,٤١٨		اجمالي الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة:			
٨٧,٣٠٥,٤٧٦	١٠٣,٠٨٦,٩٣٩	١٢	الذمم الدائنة
٦,٤٥٢,٧٦٩	٣,٠٧٠,٥٥١	٦	أطراف ذات علاقة دائنة
٧٧,٣٧٩,٠٠٠	١٤١,٧٧٥,٠٠٠	١٣	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٤١,٢٣٩,٨٨٣	٣٩,١٠٧,١٣١		أرباح أسهم تحت الدفع ومستحقات أخرى للمساهمين
٧,٥٧٤,٤٥٤	١٨,٠٥٦,٤٤٢	١٤	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٥,٨١٢,١٤٦	٢٨,٦٩٧,٨٥٠	١٥	مخصص الزكاة الشرعية
٢٤٥,٧٦٣,٧٢٩	٣٣٣,٧٩٣,٩١٣		اجمالي المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة:			
١٨٩,٨٩٢,٠٠٠	٤٨,١١٧,٠٠٠	١٣	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل
٥٩,٠٣٩,٧٧٦	٦٤,٢١٩,٤٤٠	٢	مخصص ترك الخدمة
٢٤٨,٩٣١,٧٧٦	١١٢,٣٣٦,٤٤٠		اجمالي المطلوبات غير المتداولة
٤٩٤,٦٩٥,٥٠٥	٤٤٦,١٣٠,٣٥٣		اجمالي المطلوبات
حقوق المساهمين			
١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال المدفوع
٢٥٠,٥٢٢,١٩٠	٣٩٠,١٩١,٣٠٣	١٧	إحتياطي نظامي
٩٥٧,٩٣٥,١٣٦	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨	إحتياطي إضافي
٥٥٠,٤٠٤,٦٣٦	٥٦٥,١١٠,٢٤٩		أرباح مبقاة
٤٩,٨٣١,٠٤٥	٧٠,١١٨,٥١٣		مكاسب غير محققة عن إستثمارات
٣,١٥٨,٦٩٣,٠٠٧	٣,٣٧٥,٤٢٠,٠٦٥		اجمالي حقوق المساهمين
٣,٦٥٣,٣٨٨,٥١٢	٣,٨٢١,٥٥٠,٤١٨		اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت اليهامة السعودية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٠	٢٠١١		
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح	
١,٢٧١,٩٢٨,٦٩٢	١,٤٤٢,٢١٨,٣٧٠		صافي المبيعات
(٥٦٠,٠٥٤,٩٩٤)	(٦٣٢,٩٥٣,٦٠٩)		تكلفة المبيعات
٧١١,٨٧٣,٦٩٨	٨٠٩,٢٦٤,٧٦١		مجهل الربح
			المصروفات والأعباء الإدارية :
٧,٧٤٨,٩٦٣	١٥,٦٩٨,٧٦٩	١٩	مصروفات بيع وتسويق
٣٣,٥٤١,٦٧٦	٣٨,٣٣٠,٢٧١	٢٠	مصروفات عمومية وإدارية
٢,٢٤٥,٦٠٨	٢,٣٦٦,٧٠٢	٢١	إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات الإدارية
٢,١٠١,٤٢٩	٢,٢٣٢,٦٣٢		مخصص ترك الخدمة
٤٥,٦٣٧,٦٧٦	٥٨,٦٢٨,٣٧٤		إجمالي المصروفات والأعباء الإدارية
٦٦٦,٢٣٦,٠٢٢	٧٥٠,٦٣٦,٣٨٧		صافي أرباح النشاط
(٥,٩٦٨,١٣٨)	(٥,٠٣٣,٥١٧)		الأعباء التمويلية
٢١,٦٦٢,٢٣٨	١٨,١٥٨,١٤٠	٢٢	إيرادات أخرى
٦٨١,٩٣٠,١٢٢	٧٦٣,٧٦١,٠١٠		صافي أرباح الفترة قبل خصم الزكاة
(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٤,٠٠٠,٠٠٠)		الزكاة الشرعية المقدرة
٦٥٦,٩٣٠,١٢٢	٧٣٩,٧٦١,٠١٠		صافي أرباح الفترة بعد خصم الزكاة
٤,٩٤	٥,٥٦		ربح السهم من النشاط الرئيسي
٠,١١٦	٠,٠٩٧		ربح السهم من الأنشطة الأخرى
٤,٨٧	٥,٤٨		صافي ربح السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة أسمنت اليهامة السعودية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الزيادة (النقص) في النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
تدفقات نقدية من أنشطة العمليات		
٦٥٦,٩٣٠,١٢٢	٧٣٩,٧٦١,٠١٠	صافي الدخل
تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية		
		الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
١٨٢,٦٧٧,٧١٣	١٨٨,٢٥٣,٨١٠	الاستهلاكات
٨,٤٩٨,١٠٣	٧,٤٠١,٤٤٤	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	مخصص الزكاة الشرعية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مخصص تقادم قطع الغيار
٧,٨٩٧,٥٧٩	٨,١٥١,٦٣٤	مخصص مكافأة ترك الخدمة
(٣٢٩,٠٠٣)	(١٨,٠٠٠)	(أرباح) بيع موجودات ثابتة
-	(١٠٤,٢٥٤)	إيرادات صناديق استثمارية
(١,٩١٣,٨٨١)	(٢,٨٧٢,٢٤٧)	أرباح في شركات مستثمر بها وأسهم مجانية
(٩,١٨٨,٧٠٦)	(٥٥,١٩٣,٩٥٨)	(زيادة) في الزمم المدينة
(٣٥,٠٨٥,٢٢١)	(٤,٣٩٣,٨٨٠)	(زيادة) في المخزون
٧,٦٠٠,٣٨١	٢,٥٤٦,٩٠١	نقص في ارصدة مدينة أخرى
(٢٠,٣٥٠,٨٨٠)	(١,٦٩١,٥٥٨)	التغير في أطراف ذات علاقة
٢٨,٠٣٢,٦٠١	١٥,٧٨١,٤٦٥	زيادة في الزمم الدائنة
(٣٢,٣٩٠,٦٣٨)	١٠,٤٨١,٩٨٨	زيادة (نقص) مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
(٨٦٨,٠٠٠)	-	المستخدم من مخصص تقادم مخزون قطع الغيار
(٢١,٥٤٢,١٨١)	(٢١,١١٤,٢٩٦)	المسد من الزكاة الشرعية
(٢,٩٧٦,٩٢١)	(٢,٩٧١,٩٧٠)	المسد من مخصص ترك الخدمة
٧٩٦,٩٩١,٠٦٩	٩١٣,٠١٨,٠٨٩	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :		
(٥,٥٨٢,٦٨٣)	(١٦٠,٥٢٧,١٥٠)	(زيادة) في إستثمارات في مرابحات إسلامية
(٢٤,٢٩٤,٦٢٩)	(١,٩٢٩,٠٤٨)	(زيادة) في إستثمارات طويلة الأجل
(٦٠,٩٨٩,٣٥٤)	(٣٠,٧٧٩,٤٥٣)	(إضافات) على الممتلكات والآلات والمعدات (الصافي)
-	(١١,٠١٨,٤٣٣)	(إضافات) على النفقات الإيرادية المؤجلة
(٢٥,٧٥٠,١٤٠)	(١٥,٢٨٤,٧٧١)	التغير في مخزون قطع الغيار
(٦,٩٥٧,٩١٦)	(٣٣,٠١١,١٥٤)	(زيادة) في أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(١٠,٢٣٢,٠٠٠)	-	إستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
١٠,٥٦١,٠٠٤	١٨,٠٠٠	المحصل من بيع موجودات ثابتة
(١٢٣,٢٤٦,٧١٨)	(٢٥٢,٥٣٢,٠٠٠)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة استثمارية
تدفقات نقدية من أنشطة تمويلية :		
(١٥٤,٥٤٨,٠٠٠)	(٧٧,٣٧٩,٠٠٠)	المسد من القروض
(٥٣٧,٣٠٢,٠٨٦)	(٥٤٤,٥٣٢,٧٥١)	أرباح ومستحققات مساهمين
-	(٩٢١,٤٢٠)	تسويات سنوات سابقة
(٦٩١,٨٥٠,٠٨٦)	(٦٢٢,٨٣٣,١٧١)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(١٨,١٠٥,٧٣٥)	٣٧,٦٥٢,٩١٨	الزيادة في النقدية
٤٦,٢٦٦,٥٣٧	٢٨,١٦٠,٨٠٢	النقدية في بداية السنة
٢٨,١٦٠,٨٠٢	٦٥,٨١٣,٧٢٠	النقدية في نهاية السنة
معاملات غير نقدية:		
٤٨٥,٠٠٠	١,٨٧١,٠٠٠	الحول من أعمال رأسمالية إلى الأصول الثابتة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة أسمنت اليمامة السعودية
 شركة مساهمة سعودية
 قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
 (بالريال السعودي)

الإجمالي	مكاسب غير محققة	أرباح مبقاة	الاحتياطي الإضافي	الاحتياطي النظامي	رأس المدفوع	البيان
٣,٠٥٥,١٦٣,٦١٨	٦,٠٨٣١,٧٧٨	٥٤٢,٠٤٩,٣٣٧	٩٠٧,٩٣٥,١٣٦	١٩٤,٣٤٧,٤٦٧	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١/١/٢٠١٠
٦٥٦,٩٣٠,١٢٢	-	٦٥٦,٩٣٠,١٢٢	-	-	-	صافي ربح العام
-	-	(٥٦,١٧٤,٧٢٣)	-	٥٦,١٧٤,٧٢٣	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
-	-	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	المحول إلى الاحتياطي الإضافي
(٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح موزعة
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	-	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(١١,٠٠٠,٧٣٣)	(١١,٠٠٠,٧٣٣)	-	-	-	-	خسائر غير محققة عن إستثمارات
٣,١٥٨,٦٩٣,٠٠٧	٤٩,٨٣١,٠٤٥	٥٥٠,٤٠٤,٦٣٦	٩٥٧,٩٣٥,١٣٦	٢٥٠,٥٢٢,١٩٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(٩٢١,٤٢٠)	-	(٩٢١,٤٢٠)	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
٧٣٩,٧٦١,٠١٠	-	٧٣٩,٧٦١,٠١٠	-	-	-	صافي ربح العام
-	-	(٦٥,٦٩٣,٠١٢)	-	٦٥,٦٩٣,٠١٢	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي عن عام ٢٠١٠
-	-	(٧٣,٩٧٦,١٠١)	-	٧٣,٩٧٦,١٠١	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي عن عام ٢٠١١
-	-	(٤٢,٠٦٤,٨٦٤)	٤٢,٠٦٤,٨٦٤	-	-	المحول إلى الاحتياطي الإضافي
(٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح موزعة
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	-	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢,٠٢٨٧,٤٦٨	٢,٠٢٨٧,٤٦٨	-	-	-	-	مكاسب غير محققة عن إستثمارات
٣,٣٧٥,٤٢,٠٦٥	٧,٠١٨,٥١٣	٥٦٥,١١٠,٢٤٩	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٠,١٩١,٣٠٣	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة أسمنت اليمامة السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح (١): الشركة وطبيعة نشاطها :

تأسيس الشركة :

شركة أسمنت اليمامة السعودية (شركة مساهمة سعودية) تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (١٥) وتاريخ ١٣/٣/١٣٨١ هـ وتم تسجيلها بمدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٠٠١٥٧٨) بتاريخ ١٨/٤/١٣٧٩ هـ .

رأس مال الشركة :

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل ١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ١٣٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية عشرة ريالات للسهم الواحد وهو مملوك بالكامل لأفراد ومؤسسات عامة.

طبيعة نشاط الشركة :

تتمثل طبيعة نشاط الشركة في صناعة وإنتاج الأسمنت ومشتقاته في منطقة الإمتياز والإتجار فيه. تبلغ الطاقة الإنتاجية للشركة ٦ مليون طن كلينكر أي ما يعادل ٦,٣ مليون طن أسمنت. للشركة قطاع تشغيل واحد لصناعة الأسمنت ومشتقاته وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية.

السنة المالية :

السنة المالية للشركة إثني عشر شهراً من بداية شهر يناير حتى نهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.

إيضاح (٢): ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

الأساس المحاسبي:

يتم إعداد القوائم المالية المبينة بالريال السعودي ووفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومبدأ التكلفة التاريخية ومعيار العرض والإفصاح العام ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة.

المخزون:

يتم تقويم المخزون من المواد الأولية وأكياس التعبئة وخلافه والإنتاج غير التام على أساس التكلفة وبطريقة المتوسط المرجح المتحرك ويقوم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة أو السوق أيهما أقل .

الممتلكات والآلات والمعدات:

يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها وتستهلك الموجودات الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً للنسب التالية:

نسبة الإستهلاك	
٣٪، ١٠٪	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق
٧٪، ١٥٪	آلات ومعدات المصنع
٢٥٪	سيارات ووسائل نقل
٢٠٪	أثاث ومعدات مكاتب
١٠٪	عدد وأدوات

قطع غيار الآلات والمعدات يتم تقويمها بالتكلفة وبطريقة المتوسط المرجح المتحرك.

نفقات إيرادية مؤجلة:

تتمثل في المنصرف على عمرات الأفران والطواحين ويتم إطفائها بالقسط الثابت وبواقع ٢٠٪ ، ٥٠٪.

الاستثمارات:

يتم إثبات استثمارات الشركة في رؤوس أموال الشركات الأخرى وكذلك استثماراتها في الأوراق المالية وعوائدها بما يتفق مع المعايير المحاسبية ذات العلاقة على النحو التالي:

- استثمارات الشركة في رؤوس أموال شركات أخرى بنسبة ملكية تزيد عن ٢٠٪ وتقل عن ٥٠٪ يتم إثباتها وعوائدها طبقاً لطريقة حقوق الملكية.
- استثمارات الشركة في أوراق مالية متاحة للبيع طويلة الأجل يتم تقييمها في نهاية السنة المالية وإثباتها بالقيمة العادلة وإدراج الفرق المؤقت في قيمتها كأرباح وخسائر غير محققة ضمن حقوق الملكية.

أطراف ذات علاقة:

يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة في نطاق العمل الاعتيادي للشركة بالقيمة العادلة لتلك المعاملات.

مكافأة ترك الخدمة:

يتم تكوين مخصص مكافأة ترك الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

تحقق الإيراد:

- تتحقق إيرادات المبيعات عند إصدار أذون البيع وتسليم المنتجات للعملاء.
- يتم إثبات إيرادات إستثمارات الشركة في رؤوس أموال شركات أخرى بنسبة تزيد عن ٢٠٪ وتقل عن ٥٠٪ وفقاً لطريقة حقوق الملكية من واقع القوائم المالية لهذه الشركات أما الشركات التي تقل نسبة الملكية فيها عن ٢٠٪ فيتم إثباتها عند إقرار توزيعها.
- يتم إثبات إيرادات التأجير عند الاستحقاق وعلى أساس ما يخص السنة من مدة الإيجار.
- يتم إثبات إيرادات عن الإستثمارات قصيرة الأجل لدى البنوك عند إستحقاقها.

المصروفات البيعية والتسويقية:

يتم إثبات رواتب ومزايا العاملين بإدارة البيع والتسويق وتكاليف الحملات الدعائية بالإضافة إلى تكاليف بيع وتسويق منتجات الشركة كمصاريف بيعية وتسويقية ويجوز رسملة تكاليف الحملات الدعائية كنفقات إيرادية مؤجلة بشرط التحقق من مساهمتها في تحقيق منافع مستقبلية وأن لا يتم إنفاقها بصورة شبه دورية خلال السنوات المقبلة ويتم إطفائها على فترة الاستفادة منها أو خمس سنوات أيهما أقل .

الأعباء التمويلية:

يتم تحميل قائمة دخل العام بقيمة الأعباء التمويلية المترتبة على القروض التي تحصل عليها الشركة والتي يتم استخدامها في أنشطتها الجارية.

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم إثبات مصاريف إدارة الشركة كمصروفات عمومية وإدارية بالإضافة إلى المصروفات الجارية التي لم تدرج ضمن تكلفة الإنتاج أو المصروفات البيعية والتسويقية .

العمليات بالعملات الأجنبية:

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم في نهاية السنة تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويتم معالجة الربح أو الخسارة الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية بقائمة دخل الفترة .

الزكاة الشرعية والموقف الزكوي:

- تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل ويتم تكوين مخصص للزكاة المقدرة .
- قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية عن الأعوام حتى ٢٠١٠ وتم سداد الزكاة المستحقة بموجب هذه الإقرارات.

• حصلت الشركة على شهادة زكاة عن العام المالي ٢٠١٠.

إيضاح (٢) : نقد بالصندوق ولدى البنوك :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٠,٣٤٨	٤٢,٥٩٠	نقد بالصندوق
٢٨,١٢٠,٤٥٤	٦٥,٧٧١,١٣٠	حسابات جارية لدى البنوك
٢٨,١٦٠,٨٠٢	٦٥,٨١٣,٧٢٠	الإجمالي

إيضاح (٤) : إستثمارات في صناديق ومراجبات إسلامية :

تتمثل الإستثمارات في صناديق ومراجبات إسلامية في إستثمارات الشركة لدى بنوك محلية وقد بلغت قيمتها ٨٣٢,١٥٥,٣٠٧ ريال سعودي في ٢٠١١/١٢/٣١ مقابل ٦٧١,٥٢٣,٩٠٣ ريال سعودي في ٢٠١٠/١٢/٣١.

إيضاح (٥) : الذمم المدينة :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٢,٠٠٠,٨٢٠	٢٩٦,٩٦٣,٤٣٧	عملاء تجاريون
٣,٣٧٠,٦٦٤	٣,٦٠٢,٠٠٥	موردين دفعات مقدمة
٢٤٥,٣٧١,٤٨٤	٣٠٠,٥٦٥,٤٤٢	الإجمالي

إيضاح (٦) :جاري أطراف ذات علاقة :

يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة في نطاق العمل الإعتيادي للشركة ويتم تحديد قيمة تلك المعاملات بالقيمة العادلة

الرميد	إجمالي الحركة	إجمالي الحركة	رميد	طبيعة		الانطراف ذات العلاقة
				طبيعة	العلاقة	
آخر السنة	الدائنة	المدينة	أول السنة	المعاملات		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي			
أطراف ذات علاقة مدينة						
٤٨٥,٣٣٧	٩,٨٣٨,٣٣٤	٩,٨٩٧,٤٣٩	٤٢٦,٠٤٢	تأمين	٥٪ تملك الشركة من رأس مالها	شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
١٩,٥١٥,١٤٥	—	٧٥,١٤٥	١٨,٧٦٥,٠٠٠	تحويلات مالية	٢٠٪ تملك الشركة من رأس مالها	الشركة السعودية للمحنية (مساهمة يمنية مغلقة)
٣,٩٥٠,٠٠٠	—	—	٣,٩٥٠,٠٠٠	تحويلات مالية	٣٣٪ تملك الشركة ٣٣٪ من رأس مالها	شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٢٣,٩0,٣٨٢	٩,٨٣٨,٢٣٤	١٠,٦٤٧,0٧٤	٢٣,١٤١,٠٤٢			الإجمالي
أطراف ذات علاقة دائنة:						
٣,٠٧٠,٥٥١	٣٨,٨٣٣,٧١٥	٣٩,٧٠٥,٩٥١	٣,٩٥٢,٧٨٧	شراء أكياس تعبئة وتحويلات	٣٣٪ تملك الشركة ٣٣٪ من رأس مالها	شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)

إيضاح (٧) : المخزون :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٥,٩٤٥,٤٢٥	١١٨,٦٩٤,٢٦٠	إنتاج تحت التشغيل
٣,٣١٢,٢٣٩	٧,١٨١,٦٧٩	وقود وزيوت
٩,٦١٩,٨٣٥	٦,٦٠٠,٩٨٦	إنتاج تام
٣,١٠٣,٩٢٠	٣,٧٩٦,٠٥٧	مواد خام
٢٤٧,٦٠٧	٣٧٧,٠٧١	أكياس تعبئة
٣٧,٧٤٢	١٠,٥٩٤	أخرى
١٣٢,٢٦٦,٧٦٨	١٣٦,٦٦٠,٦٤٧	الإجمالي

إيضاح (٨) : أرصدة مدينة أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٨١,٨٤٢	٤,٥٤٣,٠٢٣	مدينون متنوعون
٦,٠٥٤,٠٩٢	٣,٧٣٨,٢٣٣	مصرفات مدفوعة مقدماً
٦١٤,٨٧٢	٣١٥,١٥٩	ذمم عاملين
١٥,٥٣١,٦٩٦	١٢,٦٢٣,٠٠٦	اعتمادات مستندية
٦١,٦١٧	٧٧,٧٩٧	أخرى
٢٣,٨٤٤,١١٩	٢١,٢٩٧,٢١٨	الإجمالي

إيضاح (٩) : الموجودات الثابتة :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٨٦٦,٠٧٧,٩٤٠	١,٧٠٨,٦٠٣,٥٨٠	الممتلكات والآلات والمعدات - إيضاح (٩/١)
		يضاف :
٢٧٠,٤١١,٣٧٤	٢٨٥,٦٩٦,١٤٥	قطع غيار الآلات والأفران
(٣٠,٣٩٣,٦٦٥)	(٣٥,٣٩٣,٦٦٥)	مخصص تقادم قطع غيار الآلات والأفران
٢٤٠,٠١٧,٧٠٩	٢٥٠,٣٠٢,٤٨٠	صافي قطع غيار الآلات والأفران
٢,١٠٦,٠٩٥,٦٤٩	١,٩٥٨,٩٠٦,٠٦٠	الإجمالي

إيضاح (٩/١) :الامتلاكات والآلات والمعدات:

صافي القيمة في ٣١ ديسمبر			مجموع الاستهلاكات				التكلفة			
٢٠١٠	٢٠١١	إجمالي المجموع	تسويات	استهلاك السنة	رصيد أول السنة	رصيد آخر السنة	استيعادات	إضافات	رصيد أول السنة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٢٣٤,٥١٠	١٢,٢٣٤,٥١٠	-	-	-	-	١٢,٢٣٤,٥١٠	-	-	١٢,٢٣٤,٥١٠	الأراضي
٤٥٦,٥٧٨,٩٠٠	٤١٧,٥١٥,٢٦٢	٧٥١,١٩٥,٦٨٢	١١٤	٤١,٠٦٣,٦٣٨	٧١,٠٣٦,١٥٨	١,١٦٨,٧١٠,٩٤٤	١١٤	٦,٠٠٠,٠٠٠	١,١٦٦,٧١١,٠٥٨	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق
١,٣٩٦,٧٧٣,٩٦٥	١,٢٧٣,٧٥٩,٧٢٢	١,٦٦٠,٩٢٠,١٤١	١٢٩,١١٦	١٤٥,٠٤٢,٩٦٦	١,٥١٦,٠٠٦,٢٩١	٢,٩٣٤,٦٧٩,٨٦٣	١٢٩,١١٨	٣٦,٠٢٨,٧٢٥	٢,٩٠٨,٧٨٠,٣٥٦	آلات ومعدات المصنع
٢,٣٢٦,٢٠٧	١,٩٥٠,٠٨٩	١٧,٨٣٥,٤٦٢	١٠,٧٥٠٠	١,٠٣٠,٠١٨	١,٦,٩١٢,٩٤٤	١٩,٧٨٥,٥٥١	١٠,٧٥٠٠	٧٥٣,٩٠٠	١٩,١٣٩,١٥١	وسائل نقل وانتقال
٦	٦	٧,٣١٥,٣٦٤	-	-	٧,٣١٥,٣٦٤	٧,٣١٥,٣٧٠	-	-	٧,٣١٥,٣٧٠	عدد وأدوات
٢,٣٦٤,٣٥٣	٣,١٤٣,٩٩٢	٧,٨٢٦,٢٥٧	٤٩٢,٦١٦	١,١١٧,١٨٨	٧,١٩٦,٦٨٥	١٠,٩٦٥,٢٤٨	٤٩٢,٦١٧	١,٩٩٦,٨٢٨	٩,٤٦١,٠٣٧	أثاث ومعدات مكاتب
١,٨٦٦,٧٧,٩٤٠	١,٧٠٨,٦٠٣,٥٨٠	٢,٤٤٥,٠٨٧,٩٠٦	٧٢٩,٣٤٦	١٨٨,٢٥٣,٨١٠	٢,٢٥٧,٥٦٣,٤٤٢	٤,١٥٣,٦٩١,٤٨٦	٧٢٩,٣٤٩	٣٠,٧٧٩,٤٥٣	٤,١٢٣,٦٤١,٣٨٢	إجمالي الموجودات الثابتة

إن مصنع الشركة والمباني والخدمات الملحقة به، مقامة على أرض مملوكة للشركة من أمانة مدينة الرياض بموجب صك ملكية رقم ١/٢٠١٦ وتاريخ ١٢/٥/١٣٨٧ هـ وتاريخ ١٢/٥/١٣٨٧ هـ وكافة المباني والمنشآت القائمة عليها والمصنع وكامل ملحقاته من آلات ومعدات وخلافه موهبة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض الممنوح منه للشركة .

إيضاح (١٠) : أعمال رأسمالية تحت التنفيذ :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٨٧١,٠٠٠	—	مشروع اعمال سور المصنع الخارجي
١,٣٦٥,١٣٩	١,٣٦٥,١٣٩	اصلاح ودهان فلاتر طاحونتي ٨+٧ وفرن ٧
١,٢٠١,٨٠٠	١,٤٣١,٠٠٠	تحميل الاسمنت السائب
٩٠٠,٠٠٠	٣,٤٩٩,٧٠٠	تغذية شبكة الكهرباء بالمساكن من محطة الكهرباء
٥٦٩,٩٢٢	٢,٧٩٩,٥٧٣	نظام ERP
٢٣٣,١٢٠	١,١٦٥,٦٠٠	مستودع نقل المواد المضافة الى طاحونة هـ
—	٥,٠٩٤,٧٤٠	اليات المحجر الجديدة
—	٣,٢٨٤,١٠٣	مشروع (١٥) فلة سكنية بالمصنع
—	٢,٨٢٨,٥٨٣	نقل غبار الافران ٣-٤-٥ الى خزانات خط ٧
—	٢,٦٧٩,٦٢١	تحديث الافران (١-٥)
—	٢,١٤٣,٦٠٠	مشروع انشاء خزان جديد للزيت الخام
—	١,٦٨٨,٠٠٠	مشروع الأسوار الداخلية ونادي العائلات
—	١,٤٨٤,٧٦٠	تحديث موازين أسمنت هـ احلال نظام التحكم
—	١,١٣٨,٠٠٠	نقل برج التبريد خاص طاحونة أسمنت ٦
١,٣٠١,٩٣٥	٩,٨٥١,٦٥١	مشاريع
٧,٤٤٢,٩١٦	٤٠,٤٥٤,٠٧٠	الإجمالي

إيضاح (١١) : الإستثمارات طويلة الأجل :

في ٣١ ديسمبر		نسبة المشاركة	
٢٠١٠	٢٠١١		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			اولاً : إستثمارات في شركات :
٢٠,٥٨٥,٧٣٤	٢٣,٤٥٧,٩٨١	٣٣,٣٣	شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة بجدة
٧٥,٢٩٤,٦٢٨	٧٥,٠٦٠,٠٠٠	٢٠	شركة الأسمنت اليمنية السعودية (مساهمة مقفلة)
٩٥,٨٨٠,٣٦٢	٩٨,٥١٧,٩٨١		الإجمالي
			ثانياً : إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع :
١١٢,٤٩٩,٩٧٠	١١٢,٤٩٩,٩٧٠		شركة التصنيع وخدمات الطاقة - شركة مساهمة
٨٠,٨٨٤,٥٤٥	٧٩,٣٤٨,٧٦٣		شركة الصحراء للبتروكيماويات - شركة مساهمة
١٠,٧٠١,١٩٩	١٥,٦٢٥		شركة الكيان للبتروكيماويات (كيان)
-	١٦,٣١٢,٥٠٠		شركة كيان السعودية للبتروكيماويات - شركة مساهمة
١٤,١٩٠,٠٠٠	-		*الشركة الكويتية السودانية القابضة - تحت التأسيس
١٩,٩٥٠,٠٠٠	٢٠,٧٠٠,٠٠٠		شركة الدرع العربي - شركة مساهمة
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٩١,٨٠٠,٠٠٠		شركة حائل للأسمنت - شركة مساهمة
٢٩٨,٢٢٥,٧١٤	٣٢٠,٦٧٦,٨٥٨		الإجمالي
٣٩٤,١٠٦,٠٧٦	٤١٩,١٩٤,٨٣٩		إجمالي الإستثمارات

*تم تصفية الشركة خلال العام الحالي.

إيضاح (١٢): الذمم الدائنة :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦١,١٢٧,٠١٤	٦٨,١٧٦,٤٣٣	الموردون
٢٥,٤٠٤,٢٣٣	٣٣,٧٩٥,٦٢٨	دفعات مقدمة من عملاء
٧٧٤,٢٣٠	١,١١٤,٨٧٨	إيرادات محصلة مقدماً
٨٧,٣٠٥,٤٧٧	١٠٣,٠٨٦,٩٣٩	الإجمالي

إيضاح (١٣) : قروض طويلة الأجل :

١. قرض مجموعة سامبا المالية (مرابحاث إسلامية):

حصلت الشركة على قرض من مجموعة سامبا المالية بمبلغ ٤٠٠ مليون ريال تم سداؤه على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية بدأ السداد من تاريخ ٢٠٠٧/٩/١ وتم سداد القسط الأخير في تاريخ ٢٠١٠/٩/١م وكانت حركة القرض كالتالي:

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	—	رصيد القرض أول العام
(٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	—	المسدد من القرض
—	—	رصيد آخر العام

٢. قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي :

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي برقم ١٨٧٨ موحد بتاريخ ٢ ذو الحجة ١٤٢٥ هـ الموافق ١٢ يناير ٢٠٠٥ م بمبلغ ٤٥٩,٧٩٦,٠٠٠ ريال سعودي بضمان رهن قطعة الأرض البالغ مساحتها ٤,٨١٦,٢٥٠ متر مربع الواقعة في مدينة الرياض والمملوكة للشركة بموجب صك الملكية رقم ٢٥٦/٦ وتاريخ ١٢/٥/١٣٨٧ هـ وكافة المباني والمنشآت القائمة عليها والمصنع وكامل ملحقاته من آلات ومعدات وخلافه بالإضافة إلى سند لأمر موقع من العضو المنتدب للشركة ، على أن يسدد على أقساط غير متساوية اعتباراً من ١٥/٢/١٤٢٨ هـ الموافق ٢٠٠٧/٣/٥ م. وتنتهي في ١٥/٨/١٤٣٦ هـ الموافق ٢٠١٥/٦/٢ م وكانت حركة القرض كالتالي:

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤١,٨١٩,٠٠٠	٢٦٧,٢٧١,٠٠٠	رصيد أول العام
(٧٤,٥٤٨,٠٠٠)	(٧٧,٣٧٩,٠٠٠)	المسدد من القرض
٢٦٧,٢٧١,٠٠٠	١٨٩,٨٩٢,٠٠٠	رصيد آخر العام
(٧٧,٣٧٩,٠٠٠)	(١٤١,٧٧٥,٠٠٠)	الجزء المتداول من القرض
١٨٩,٨٩٢,٠٠٠	٤٨,١١٧,٠٠٠	الجزء غير المتداول من القرض

إيضاح (١٤) : مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠,٥٥٧٠	١٣,٧٩٥,٧٣٤	مستحقات العاملين
٥,٢٦٩,٤٢٤	٢,٩١٦,٨٢٤	دائنون متنوعون
١,٣٩٩,٤٦٠	١,٣٤٣,٨٨٤	مصروفات مستحقة متنوعة
٧,٥٧٤,٤٥٤	١٨,٠٥٦,٤٤٢	الإجمالي

إيضاح (١٥) : منخصص الزكاة الشرعية :

الوعاء الزكوي التقريبي :

يتكون الوعاء الزكوي التقريبي من البنود التالية:

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٨١,٩٣٠,١٢٢	٧٦٣,٧٦١,٠١٠	صافي الربح الدفترى قبل الزكاة ويعدل بما يلي :
١٢,٨٩٧,٥٧٩	١٣,١٥١,٦٣٤	المخصصات المكونة خلال العام
٦٩٤,٨٢٧,٧٠١	٧٧٦,٩١٢,٦٤٤	صافي الربح المعدل
٢,٧٥٦,٧٤٣,٦١٦	٢,٨٥٨,٨٨٠,٧١٩	إجمالي بنود مضافة
(٢,٥٥١,٧٩٥,٣٩٦)	(٢,٦٦٨,٨٥٧,٤٤٩)	إجمالي بنود مخصومة
٨٩٩,٧٧٥,٩٢١	٩٦٦,٩٣٥,٩١٤	وعاء الزكاة التقريبي
٢٢,٤٩٤,٣٩٨	٢٤,١٧٣,٣٩٨	الزكاة التقريبية بواقع ٢,٥ %

تتمة إيضاح (١٥) : منخصص الزكاة الشرعية :

وقد كانت حركة مخصص الزكاة كما يلي :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٣٥٤,٣٢٧	٢٥,٨١٢,١٤٦	الرصيد في ١/١
(٢١,٥٤٢,١٨١)	(٢١,١١٤,٢٩٦)	تخصم : الزكاة المسددة خلال العام
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	الزكاة المحملة عن العام
٢٥,٨١٢,١٤٦	٢٨,٦٩٧,٨٥٠	الرصيد في ١٢/٣١

حصلت الشركة على ربط نهائي عن عام ٢٠٠٥م وتم تقديم الإقرارات الزكوية والسداد بموجبها حتى عام ٢٠١٠ وحصلت على

شهادة مقيدة عن عام ٢٠١٠م

إيضاح (١٦) : رأس المال:

في ٣١ ديسمبر		رأس المال
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل ١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ١٣٥ مليون سهم بقيمة إسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد .

قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٤ التقدم للجهات الرسمية للحصول على الموافقة على زيادة رأس المال من ١,٣٥٠ مليون ريال سعودي ليصبح ٢,٠٢٥ مليون ريال سعودي بزيادة قدرها ٦٧٥ مليون ريال ما نسبته ٥٠٪ من رأس المال باستخدام جزء من احتياطات الشركة وذلك بتوزيع أسهم مجانية على المساهمين بواقع سهم واحد لكل سهمين على أن يتم إستكمال كافة الإجراءات المطلوبة لتنفيذ ذلك خلال الفترة المقبلة.

إيضاح (١٧) : إحتياطي نظامي :

في ٣١ ديسمبر		الرصيد في ١/١
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩٤,٣٤٧,٤٦٧	٢٥٠,٥٢٢,١٩٠	
		يضاف:
٥٦,١٧٤,٧٢٣	-	المحول بنسبة ١٠٪ من أرباح ٢٠٠٩
-	٦٥,٦٩٣,٠١٢	المحول بنسبة ١٠٪ من أرباح ٢٠١٠
-	٧٣,٩٧٦,١٠١	المحول بنسبة ١٠٪ من أرباح ٢٠١١
٢٥٠,٥٢٢,١٩٠	٣٩٠,١٩١,٣٠٣	الرصيد في ١٢/٣١

بموجب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم تجنب ١٠٪ سنوياً من صافي الربح لحساب الإحتياطي النظامي غير القابل للتوزيع ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ هذا الإحتياطي نصف رأس المال.

خلال العام الحالي المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ تم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من أرباح العام السابق ٢٠١٠ بالإضافة إلى نسبة ١٠٪ من صافي أرباح العام الحالي ٢٠١١ وذلك بما يتوافق مع نظام الشركات فيما يتعلق بهذا الخصوص.

إيضاح (١٨) : إحتياطي إضافي :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠٧,٩٣٥,١٣٦	٩٥٧,٩٣٥,١٣٦	الرصيد في ١/١
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٦٤,٨٦٤	المحول من أرباح العام
٩٥٧,٩٣٥,١٣٦	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١٢/٣١

بموجب النظام الأساسي للشركة وبإقرار الجمعية العامة العادية تم تكوين إحتياطي إضافي للشركة والتي يحق لها زيادته أو تخفيضه ومجالات إستخدامه .

إيضاح (١٩) : مصروفات بيع وتسويق :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٨٥,٢٦٠	٣,٩٦٤,٣٥٩	رواتب وأجور وما في حكمها
٣,٥٠٣,٩٢٧	١٠,٦٣٧,٠٨٥	شحن ونقل
٥١٧,٣٣٤	٢٤٨,٧٠٦	محروقات وصيانة ومهمات متنوعة
١٩٢,٠٣٠	٢٨٩,١٠٠	دعاية وإعلان
١٥٠,٤١٢	٥٥٩,٥١٩	أخرى
٧,٧٤٨,٩٦٣	١٥,٦٩٨,٧٦٩	الإجمالي

إيضاح (٢٠) : مصروفات عمومية وإدارية :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣,٢٦١,٢١٨	٢٨,٧٩٥,٩٠٧	رواتب وأجور وما في حكمها
٢,٩٨٩,٠٤٥	١,٤١٤,٢٠٧	برق وبريد وهاتف واشتراكات
٨٥٢,٠٠٠	١,٣١٧,٧٠٠	تبرعات
٨١٠,٠٥١	٩٠٣,١٨٢	إصلاح وصيانة
٣٩٧,١٥٥	٤٠٠,٢٣٢	رواتب وأجور وما في حكمها
٢٢٠,٩٠٨	٢٢٩,٩٦٥	شحن ونقل
١٥٢,٦٦٠	١٨٣,٣٢٠	محروقات وصيانة ومهمات متنوعة
٤٤,٠٠٠	٨٨,٠٠٤	دعاية وإعلان
٤,٨١٤,٦٣٩	٤,٩٩٧,٧٥٤	أخرى
٣٣,٥٤١,٦٧٦	٣٨,٣٣٠,٢٧١	الإجمالي

إيضاح (٢١) : إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات الإدارية :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤١,١٢٢,٧٠٦	٤١,٠٦٣,٦٣٨	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق
١٣٩,٦٣١,٧٨٦	١٤٥,٠٤٢,٩٦٦	آلات ومعدات المصنع
٩٢٥,٠٦١	١,٠٣٠,٠١٨	وسائل نقل وأنتقال
٢٧	-	عدد وأدوات
٩٩٨,١٣٣	١,١١٧,١٨٨	أثاث ومعدات مكاتب
١٨٢,٦٧٧,٧١٣	١٨٨,٢٥٣,٨١٠	الإجمالي
(١٨٠,٤٣٢,١٠٥)	(١٨٥,٨٨٧,١٠٨)	يخصم: المحمل على أقسام الإنتاج والخدمات
٢,٢٤٥,٦٠٨	٢,٣٦٦,٧٠٢	إجمالي الإستهلاك الإداري

إيضاح (٢٢) : إيرادات أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦,٩٢٩,٤١٩	١٣,٥٣٨,٣٠١	إيرادات إستثمارات
٤,٧٣٢,٨١٩	٤,٦١٩,٨٣٩	إيراد بيع خردة وغبار وأخرى
٢١,٦٦٢,٢٣٨	١٨,١٥٨,١٤٠	الإجمالي

إيضاح (٢٣) : ربحية السهم :

يتم احتساب ربحية السهم على أساس صافي قيمة دخل السنة المالية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة.

إيضاح (٢٤) : توزيعات الأرباح :

أوصى مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح إجمالية لعام ٢٠١١ م قدرها ٥٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠ م ٥٤٠ مليون ريال سعودي) بواقع ٤ ريال للسهم بما يمثل ٤٠٪ من رأس المال . علماً بأنه قد تم توزيع مرحلي قدره ٢ ريال خلال العام.

إيضاح (٢٥) : اعتماد القوائم المالية :

اعتمد مجلس إدارة الشركة القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ /١٢/٢٠١٢ م.

إيضاح (٢٦) : معلومات قطاعية :

للشركة قطاع تشغيلي واحد يتمثل في تصنيع الأسمنت ومشتقاته وتمارس الشركة نشاطها بالمملكة العربية السعودية.

إيضاح (٢٧) : التزامات محتملة :

تتمثل الإلتزامات المحتملة في قيمة خطابات الضمان الصادرة للغير من قبل الشركة وقد بلغت قيمتها ٢٦,٤٠٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١١/١٢/٣١ مقابل ٢٥,٧١٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٠/١٢/٣١.

إيضاح (٢٨) : الارتباطات المستقبلية :

اعتمد مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٤ ارتباطات رأسمالية مستقبلية بلغت قيمتها ٧٨ مليون ريال (١٣٤ مليون ريال عن العام السابق ٢٠١٠)

إيضاح (٢٩) : الأدوات المالية :

ترتبط الأدوات المالية بصفة خاصة في مجموعة الموجودات قصيرة الأجل والتي تدعم الموقف المالي للشركة وتزيد من قدرتها على سداد التزاماتها ومن هذا المفهوم فإن الأدوات المالية للشركة تتمثل في النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات والمخزون والذمم المدينة والأرصدة المدينة الأخرى وأرصدة الأطراف ذات العلاقة المدينة بينما تتمثل الإلتزامات المالية في الذمم الدائنة والمصروفات المستحقة ومستحقات المساهمين وأقساط القروض المستحقة السداد خلال العام المقبل والمستحق لأطراف ذات علاقة ومخصص الزكاة. ولا يوجد فرق جوهري بين القيم العادلة للأدوات المالية والقيم الدفترية لها في تاريخ القوائم المالية.

إيضاح (٣٠) : إدارة المخاطر :

مخاطر الائتمان :

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية ومن هذا المفهوم فإن الشركة لا يوجد لديها مخاطر ائتمانية جوهريّة حيث تتعامل الشركة بصورة رئيسية مع عملاء بالسوق المحلي يتميزون بمصداقية في التعامل مع وجود الضمانات الكافية لدى الشركة مما يقلل من المخاطر المرتبطة بالائتمان إلى الحدود الدنيا كما أنها تثبت المديونيات المستحقة على العملاء بالقيمة القابلة للتحقق. كما أن الشركة تقلل المخاطر المرتبطة بالتعاملات البنكية إلى الحد الأدنى من خلال التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة حسنة.

مخاطر سعر الفائدة:

وتتمثل في المخاطر المرتبطة بالتغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة الجارية في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة ولم يكن لدى الشركة أصول ذات قيمة جوهريّة تحمل بفوائد خلال العام الحالي وكذلك خلال العام السابق.

مخاطر السيولة :

وتتمثل في المخاطر المرتبطة في عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته قصيرة الأجل والمتعلقة بالأدوات المالية وتدير الشركة المخاطر المرتبطة بالسيولة من خلال الاحتفاظ بأرصدة نقدية لدى البنوك يتناسب مع حجم التزاماتها قصيرة الأجل وبشكل مستمر.

مخاطر العملة:

وتتمثل في المخاطر المرتبطة بالتغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغير في أسعار العملات التي تستخدمها الشركة في تعاملاتها المالية وتتركز معاملات الشركة بصورة أساسية في التعامل بالريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو وتدير الشركة المخاطر المرتبطة بأسعار العملات من خلال التركيز على استخدام العملات ذات السعر الثابت أو شبه الثابت كما أنها تراقب تقلبات معدلات العملات وتعتقد أن مخاطر العملة غير جوهرية.

إيضاح (٢١) : إعادة تبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع عرض وتبويب أرقام العام الحالي.