

شركة أسمنت الرياض العامة للتكامل الصناعي

تقرير مجلس الإدارة لمساهمي الشركة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م

إلى

اجتماع الجمعية العامة العادية الرابعة والأربعين

الرياض في ١٣/٠٣/١٤٣١هـ الموافق ٢٧/٠٢/٢٠١٠م

تقرير مجلس الإدارة

إلى الجمعية العامة العادية الرابعة والأربعين لمساهمي الشركة

المقرر عقدها في الرياض

في ٢٣/٠٣/١٤٣١هـ الموافق ٠٩/٠٣/٢٠١٠م

السادة المساهمين الكرام

لقد مضى حوالي نصف قرن على إنشاء شركة أسمنت اليمامة السعودية، ولا تزال الشركة تتبوأ مكانتها في المقدمة بين كبريات الشركات الوطنية، وتعزز من نجاحاتها يوماً بعد يوم، وذلك بفضل اقتناصها لفرص ومناخ الاستثمار الذي تكفلت بإيجاده وإيمانه السياسات الرشيدة للدولة. فمنذ البدايات الأولى لشركة أسمنت اليمامة السعودية وانطلاق أنشطتها في عالم صناعة الأسمنت حرصت على أن تكون من الشركات الرائدة.

وخلال عام ٢٠٠٩م استمرت الشركة في تحقيق النمو في عملياتها الإنتاجية والتسويقية رغم المنافسة ودخول طاقات إنتاجية جديدة وزيادة المخزون نتيجة قرار حظر التصدير الذي أثر على متوسط الأسعار وبالتالي على صافي الأرباح.

وفيما يلي يسر المجلس أن يقدم تقريره السنوي عن أداء ونتائج أعمال الشركة للعام المالي ٢٠٠٩م.

تقرير مجلس الإدارة

أولاً: نشاط الشركة

تقوم الشركة بإنتاج عدة أنواع من الأسمنت (العادي، والمقاوم 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 والطاقة الإنتاجية السنوية للأسمنت (٦,٣) مليون طن اسمنت.

ثانياً: نتائج أعمال الشركة

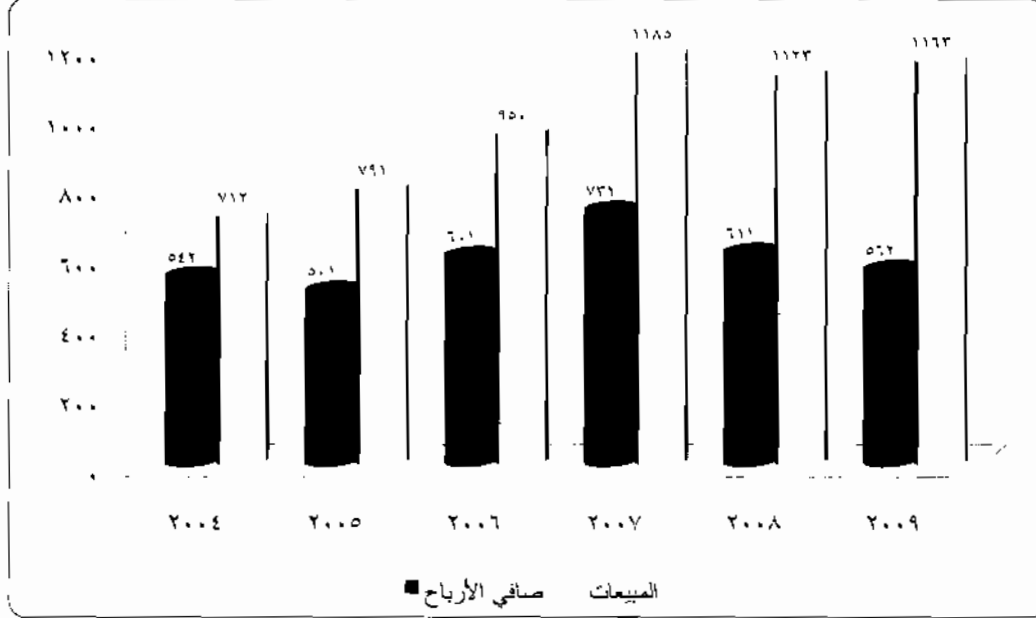
١. مبيعات وأرباح الشركة:

بلغت الكمية المباعة من الأسمنت (٥,١٩٢) مليون طن مقابل (٤,٣٥٩) مليون طن العام الماضي بزيادة قدرها (١٩,١ %). وتجدر الإشارة إلى أن استهلاك المملكة من الأسمنت عام ٢٠٠٩م بلغ (٣٦,٧١٣) مليون طن أسمنت مقابل (٢٩,٨٧٠) مليون طن عام ٢٠٠٨م بزيادة قدرها (٢٢,٩ %).

وقد حققت الشركة في عام ٢٠٠٩م إجمالي ربح بلغ (٦١٩,٩) مليون ريالاً مقابل (٦٤٤,٧) مليون ريالاً في عام ٢٠٠٨م ، بانخفاض (٣,٨ %) ، كما بلغت الأرباح الصافية في عام ٢٠٠٩م مبلغ (٥٦١,٧) مليون ريالاً مقابل (٦١٠,٩) مليون ريالاً في عام ٢٠٠٨م ، بانخفاض (٨ %). وتعزى أسباب هذا الانخفاض إلى انخفاض متوسط الأسعار نتيجة زيادة العرض وارتفاع كمية المخزون نتيجة لقرار حظر التصدير.

ويوضح الرسم البياني التالي قيمة المبيعات وصافي الأرباح خلال ست سنوات من عام ٢٠٠٤م إلى عام ٢٠٠٩م:

مبيعات وصافي الأرباح من ٢٠٠٤م إلى ٢٠٠٩م (بملايين الريالات)



إسمنتك اليمامة
Yamama Cement

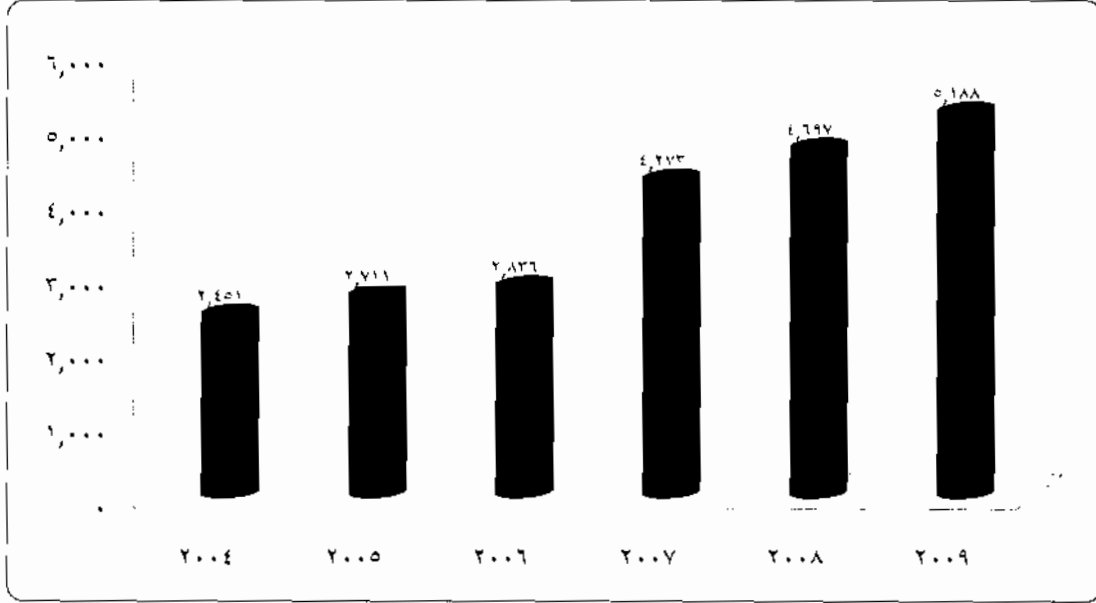
٢. الإنتاج:

بلغ إنتاج المصنع من الكلنكر (٥,١٨٨) مليون طن خلال عام ٢٠٠٩م مقابل (٤,٦٩٧) مليون طن خلال العام الماضي بزيادة قدرها (١٠,٥%). هذا وقد عملت جميع الأفران بالمصنع على مدار العام، ماعدا بعض التوقفات لأسباب تنفيذ برامج الصيانة الرئيسية والضرورية .

وقد بلغ إنتاج الأسمنت في عام ٢٠٠٩م (٥,١٧٣) مليون طن مقابل (٤,٣٧٢) مليون طن عام ٢٠٠٨م بزيادة قدرها (١٨,٣%).

ويوضح الرسم البياني التالي تطور إنتاج الشركة من الكلنكر خلال ست سنوات من عام ٢٠٠٤م إلى عام ٢٠٠٩م:

إنتاج الكلينكر من ٢٠٠٤م إلى ٢٠٠٩م (بالطن)



إسمنت اليمامة
Yamama Cement

٣. التوزيع الجغرافي لإيرادات الشركة:

جميع مبيعات الشركة تمت داخل المملكة العربية السعودية، ولم تقم الشركة بتصدير أي جزء من مبيعاتها خارج المملكة تنفيذاً لقرار حظر التصدير.

(الكمية بالآلاف الأطنان)

البيان	بيان كميات المبيعات في ٢٠٠٩م	بيان كميات المبيعات في ٢٠٠٨م
المبيعات المحلية	٥,١٩٢	٤,٠٥٦
المبيعات الخارجية	—	٣٠٣
المجموع	٥,١٩٢	٤,٣٥٩

ثالثاً: مشاريع تحسين الأداء والقرارات الإستراتيجية

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

١. الهيكلة الإدارية:

تمت إعادة هيكله الشركة وإقرار الهيكل الجديد والبدء في تطبيقه من بداية عام ٢٠٠٩م، وذلك إيماناً من الشركة بأهمية تحسين كفاءة التشغيل فيها وتخفيض التكاليف.

٢. إدخال منتجات جديدة:

مواكبةً لاحتياجات السوق المحلي من منتجات الأسمنت، قامت الشركة بطرح منتجات جديدة؛ وهي منتج أسمنت التشطيبات ومنتج الأسمنت المعدل (Type 2). وقد لاقت هذه المنتجات نجاحاً جيداً عند طرحها بالأسواق خلال العام.

رابعاً: استثمارات الشركة

تستثمر شركة أسمنت اليمامة السعودية فائض إيراداتها في شراء حصص بعض الشركات:

١. " شركة منتجات صناعة الأسمنت " بجدة

وهي الشركة المنتجة لأكياس الورق اللازمة لتعبئة الأسمنت ويبلغ رأس مالها (١٨) مليون ريال، تمتلك شركة أسمنت اليمامة فيها حصة مقدارها الثلث. وتستخدم الشركة طريقة حقوق الملكية لتقويم هذه الاستثمارات.

٢. شركة " التصنيع وخدمات الطاقة "

تمتلك شركة أسمنت اليمامة حصة قدرها (١١,٢٥) مليون سهم تبلغ قيمتها (١١٢,٥٠) مليون ريال وهو ما يعادل (٥,٦٢٥ %) من رأس المال البالغ (٢) مليار ريال.

٣. شركة " الكيان للبتر وكيمواويات "

تمتلك شركة أسمنت اليمامة حصة قدرها مليون سهم تبلغ قيمتها عشرة ملايين ريال في رأس مال هذه الشركة ، وهو ما يعادل (٠,٣١٢٥ %) من رأس المال البالغ (٣,٢) مليار ريال.

٤. شركة " الصحراء للبتروكيماويات "

تمتلك شركة أسمنت اليمامة حصة في هذه الشركة قدرها (٣,٤١٣) مليون سهم تبلغ قيمتها (٣٤,١٣) مليون ريال وتعادل ما نسبته (١,١٦٧ %) من رأس المال البالغ (١٨٧٥) مليون ريال. وقد بلغت القيمة السوقية لهذه الأسهم عند الإقفال في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م (٧٢,١٨٢) مليون ريال.

٥. الشركة " الكويتية السودانية القابضة "

ساهمت الشركة في تأسيس " الشركة الكويتية السودانية القابضة " والبالغ رأس مالها (٣٠) مليون دينار كويتي، تمتلك أسمنت اليمامة عدد (٢٠) مليون سهم تعادل ما نسبته (٦,٦٧ %) من رأس المال سدد منها (٥٠ %) فقط.

٦. شركة " الدرع العربي للتأمين التعاوني "

تمتلك شركة أسمنت اليمامة حصة في هذه الشركة تبلغ مليون سهم تعادل ما نسبته (٥ %) من رأس المال البالغ (٢٠٠) مليون ريال. وقد بلغت القيمة السوقية لهذه الأسهم عند الإقفال في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م مبلغ (٢٧,٤) مليون ريال.

٧. شركة " اسمنت حائل "

ساهمت الشركة في تأسيس شركه أسمنت حائل والبالغ رأس مالها (١,٢) مليار ريال تمتلك شركة أسمنت اليمامة عدد (٦) مليون سهم تعادل ما نسبته (٥ %) من رأس المال.

٨. استثمار ودائع إسلامية طويلة الأجل

الاستثمار بودائع إسلامية بمبلغ (٥٠) مليون ريال لمدة عامين (مضمونة رأس المال) تستحق خلال عام ٢٠١٠م.

بالإضافة إلى ذلك، وقعت الشركة في ٢٠٠٩/٧/٢٢ م مذكرة تفاهم مع الشركة اليمنية السعودية للأسمت لشراء نسبة (٢٠ %) من رأس المال، ولا تزال الشركة تعمل على إنهاء الإجراءات القانونية لإتمام الصفقة، وسيتم الإعلان عن ذلك في حينه.

خامسا: القروض

(القيمة بالآلاف الريالات)

نوع القرض	أصل القرض الممنوح	المسدد خلال العام م٢٠٠٩	المستلم خلال العام م٢٠٠٩	الرصيد نهائية م٢٠٠٩
قرض صندوق التنمية الصناعي	٤٥٩,٧٩٦	٦٠,٨٣١	—	٣٤١,٨١٩
قروض مرابحة إسلامية - سامبا	٤٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	—	٨٠,٠٠٠

سادسا: المدفوعات النظامية للجهات الحكومية

(القيمة بالآلاف الريالات)

البيان	م٢٠٠٩	م٢٠٠٨
الرسوم الجمركية	٢,٠٧١	٢,٣٣٨
الزكاة	١٨,١٣٢	١٦,٣٩٨
اشتراكات التأمينات الاجتماعية	٨,٨٩٨	٩,٢٥٥
رسوم تأشيرات	١,٣٣٣	١,٥٠٦
رسوم استغلال محاجر	٣٠,٣٢٢	٢٨,٩٠٤
إيجارات سكة الحديد	٢,٦٠١	٢,٦٠١
المجموع	٦٣,٣٥٧	٦١,٠٠٢

سابعاً: 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:

- دعم المشروعات الخيرية المرخصة من الجهات المختصة.
- دعم الجمعيات الخيرية المتخصصة في مجالات الرعاية المختلفة مثل رعاية الأيتام ورعاية المرضى وذوي الاحتياجات الخاصة.
- دعم أنشطة الاحتفالات الوطنية.
- تقديم بعض المنح الدراسية لبعض الجهات التعليمية.
- تقديم برامج تدريب صيفي لبعض الطلاب.
- دعم الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

(ب) المحافظة على البيئة:

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 سياساتها التشغيلية في مصانعها، وتحرص على انتظام وسلامة أعمال الفلاتر في كل مرافق المصنع بكفاءة تامة تفوق كثيراً المتطلبات المحددة من قبل مصلحة الأرصاد وحماية البيئة في المملكة.

ثامناً: 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 الاستمرار في تعزيز مهاراتهم ومؤهلاتهم لتحسين مستوى أدائهم.

وقد بلغت نسبة السعودة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م حوالي (٦٠%) من العدد الإجمالي للقوى العاملة في الشركة، وهي من أعلى نسب السعودة في مجال صناعة الأسمنت.

وبعد أن أتمت إعادة هيكلة الوظائف بالشركة وإقرار الهيكل الجديد، قامت الشركة بالبدء في تطبيقه مع بداية عام ٢٠٠٩م، وذلك إيماناً من الشركة بأهمية تحسين كفاءة التشغيل فيها ورفع مستوى الأداء وتخفيض التكاليف.

تاسعا: المخاطر

تولي الشركة اهتماماً بالمخاطر المحتملة من جراء المنافسة المتوقعة محلياً نتيجة دخول شركات جديدة بالمنطقة الوسطى والتوسعات للطاقة الإنتاجية في الشركات الأخرى مما سيحدث فائضاً في المعروض المحلي خاصة بعد منع التصدير للخارج وزيادة كميات المخزون وتقوم بمراجعته دوريه لهذه المخاطر ووضع الإجراءات المناسبة للتغلب عليها.

عاشرا: حوكمة الشركة

(أ) الوضع الحالي لحوكمة الشركة:

أتمت الشركة لائحتها الداخلية للحوكمة والتي سبق أن أقرها مجلس الإدارة، وهي تتفق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية في جميع بنودها ماعدا التصويت التراكمي الذي سيتم تطبيقه بعد التنسيق مع الجهات الحكومية المختصة.

(ب) لجان مجلس الإدارة:

١. لجنة المراجعة:

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

كما تقوم اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني للشركة. هذا وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٠٩م (٣) اجتماعات.

وتتكون لجنة المراجعة من أربعة أعضاء من مجلس الإدارة وهم :

الشيخ / راشد المبارك المرشد	رئيس اللجنة
الأستاذ / جمال بن أحمد العجاجي	عضو
الأستاذ / مبارك بن جابر المحميد	عضو
الأستاذ / سعود بن محمد الدبلان	عضو

٢. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مراجعة هيكل مجلس الإدارة وفعالية وأداء أعضائه، ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها، وتحديد جوانب الضعف والقوة والتأكد من استقلالية وعدم تواجدها

تعارض مصالح للعضو، والتوصية لترشيح العضو وفق الاحتياجات المطلوبة، ومراجعة المكافآت والتعويضات للجان المجلس والعضو المنتدب ورواتب الإدارة العليا ونسب السعودة.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من :

سمو الأمير / سلطان بن محمد بن سعود الكبير	رئيس اللجنة
الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي	عضو
الأستاذ/ فهد بن ثنيان الثنيان	عضو
الأستاذ/ جهاد بن عبد العزيز الرشيد	عضو (المدير العام)

هذا وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام ٢٠٠٩م (٢) اجتماعين.

(ج) مجلس الإدارة:

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من أحد عشر عضواً، وقد عقد مجلس الإدارة (٥) اجتماعات خلال عام ٢٠٠٩م. وبلغت المكافآت السنوية المقترحة لمجلس الإدارة (٢,٤) مليون ريال، بالإضافة إلى المكافأة المقررة لسمو نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لقاء الأعمال التي يضطلع بها وقدرها (٣٠٠,٠٠٠) ريال سنوياً ومبلغ (٣٠٠,٠٠٠) ريال مخصصة لمقابلة مصاريف الأعمال.

(د) حضور أعضاء مجلس الإدارة اجتماعات المجلس خلال عام ٢٠٠٩م وبيان عضويتهم في مجلس إدارة شركات مساهمة أخرى:

الشركات المساهمة التي يشارك في عضويتها	التصنيف	عدد الاجتماعات	الاسم
	مستقل	١	الأمير/ تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي رئيس مجلس الإدارة
شركة المراعي شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	غير مستقل	٤	الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
	غير مستقل	٥	الأمير/ خالد بن محمد بن عبد العزيز بن تركي
	مستقل	٤	الشيخ/ عبد العزيز بن إبراهيم المهنا
	مستقل	٤	الشيخ/ راشد المبارك المريشد
	مستقل	٥	الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي
	مستقل	٥	الأستاذ/ سعود بن محمد الدبلان
شركة الجبس الأهلية الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	مستقل	٥	الأستاذ/ فهد بن ثنيان الثنيان
	مستقل	٥	الأستاذ/ تركي بن ناصر المطوع
	مستقل	٤	الأستاذ/ جمال بن أحمد العجاعي ممثل (المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
	مستقل	٤	الأستاذ / مبارك بن جابر المحميد ممثل (المؤسسة العامة للتقاعد)

(هـ) حقوق أعضاء مجلس الإدارة:

الأسهم في نهاية العام		التغير خلال العام		الأسهم في بداية العام		الاسم
النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	
%٠,٠١٧	٢٣,٠٠٠	-	-	%٠,٠١٧	٢٣,٠٠٠	الأمير/ تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي
%٩,٧٥	١٣,١٦٩,٥٤٠	-	-	%٩,٧٥	١٣,١٦٩,٥٤٠	الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير
%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	-	-	%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	الأمير/ خالد بن محمد بن عبد العزيز بن تركي
%٠,٥٠	٦٨٣,٤٤٠	-	-	%٠,٥٠	٦٨٣,٤٤٠	الشيخ/ عبدالعزيز بن إبراهيم المهنا
%٠,٠٨٣	١١٢,٠٠٠	-	-	%٠,٠٨٣	١١٢,٠٠٠	الشيخ/ راشد المبارك المريشد
%٠,٠٠٤٤	٦,٠٠٠	-	-	%٠,٠٠٤٤	٦,٠٠٠	الدكتور/ خالد بن سليمان الراجحي
%٠,٠٣٩	٥٢,١٥٥	-	-	%٠,٠٣٩	٥٢,١٥٥	الأستاذ / سعود بن محمد الدبلان
%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	-	-	%٠,٠٠٠٧	١,٠٠٠	الأستاذ / فهد بن ثنيان الثنيان
%٠,٠٠١٥	٢,٠٠٠	-	-	%٠,٠٠١٥	٢,٠٠٠	الأستاذ/ تركي بن ناصر المطوع
%٧,١	٩,٦١٢,٨٦٦	-	-	%٧,١	٩,٦١٢,٨٦٦	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية ويمثلها الأستاذ/ جمال بن أحمد العجاني ^١
%٥	٦,٧٥٩,٦٩٦	-	-	%٥	٦,٧٥٩,٦٩٦	المؤسسة العامة للتقاعد ويمثلها الأستاذ/ مبارك بن جابر المحميد ^٢

^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) حقوق زوجات والأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة:

اسم العضو	صلة القرابة	الأسهم في بداية العام	النسبة	المتغير	الأسهم في نهاية العام	النسبة
الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير	زوجة	١,٠٣١,٥١٥	%٠,٧٦	—	١,٠٣١,٥١٥	%٠,٧٦
الشيخ/ عبد العزيز بن إبراهيم المهنا	زوجة	٨,٦٥٣	%٠,٠٠٦٤	—	٨,٦٥٣	%٠,٠٠٦٤

(ز) مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين:

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

- رواتب: مبلغ وقدره (٣,٥٨٣,٩٥٠) ريال
- مكافآت: مبلغ وقدره (٥٢٣,٧٤٠) ريال

حادي عشر: النتائج المالية

نعرض فيما يلي ملخصاً للنتائج المالية عن الفترة من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٩م:

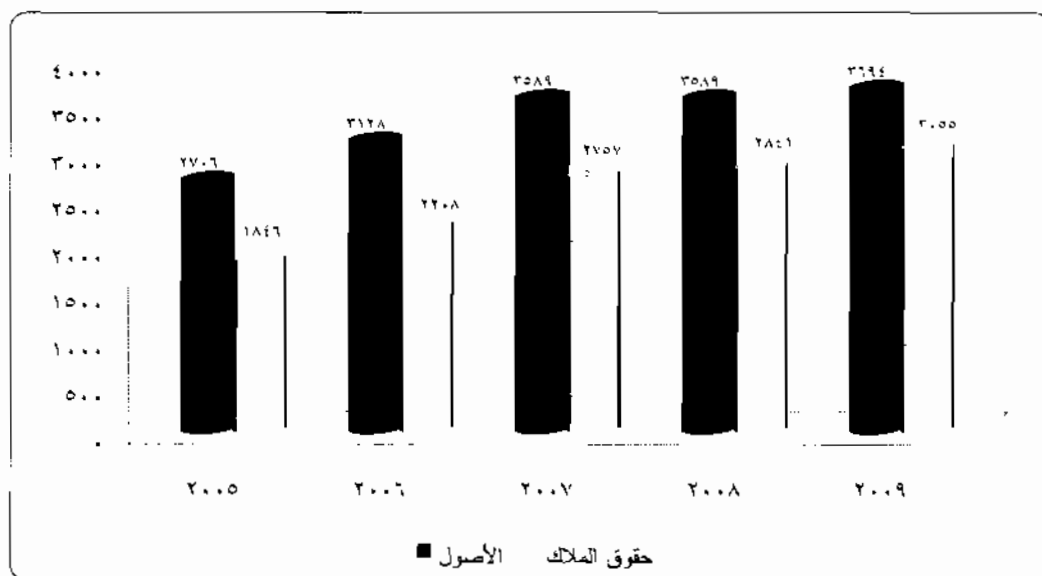
١. قائمة المركز المالي

(القيمة بالآلاف الريالات)

بيان	عام ٢٠٠٩م	عام ٢٠٠٨م	عام ٢٠٠٧م	عام ٢٠٠٦م	عام ٢٠٠٥م
أصول متداولة	١,٠٦٧,٩٠٦	٨٩١,٨٣٥	٧١٢,٣٢٨	٥٣٨,٧٧١	٨٠٣,٣٦٠
أصول غير متداولة	٢,٦٢٦,٣٤٠	٢,٦٩٧,٢٩٠	٢,٨٧٦,٦٩٧	٢,٥٨٩,٠٩١	١,٩٠٢,٨٣٧
مجموع الأصول	٣,٦٩٤,٢٤٦	٣,٥٨٩,١٢٥	٣,٥٨٩,٠٢٥	٣,١٢٧,٨٦٢	٢,٧٠٦,١٩٧
خصوم متداولة	٣١٧,٦٩٢	٢٧٥,٠٧٤	٣٢٣,٠٢١	١٧٦,٢٠٨	١٠٧,٨٠٠
قروض طويلة الأجل	٢٦٧,٢٧١	٤٢١,٨١٩	٤٦٢,٢٤٧	٧٠١,٢٤٧	٧٠٩,٧٦٠
خصوم غير متداولة	٥٤,١١٩	٥٠,٨٣٨	٤٦,٢٧٤	٤١,٦٥٠	٤٢,٣٢٧
مجموع الخصوم	٦٣٩,٠٨٢	٧٤٧,٧٣١	٨٣١,٥٤٢	٩١٩,١٠٥	٨٥٩,٨٨٧
حقوق المساهمين					
رأس المال	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
احتياطيات	١,١٠٢,٢٨٣	٨٤١,١٩٤	٥١٨,٠٥١	٥١٨,٠٥١	١,١٠٧,٩٣٥
مكاسب غير محققة من الاستثمارات	٦٠,٨٣٢	١,٤٠٩	١٢٠,٩٨٤	٣٣,٦٨٨	---
أرباح مبقاة	٥٤٢,٠٤٩	٦٤٨,٧٩١	٧٦٨,٤٤٨	٣٠٧,٠١٨	٢٨٨,٣٧٥
مجموع حقوق المساهمين	٣,٠٥٥,١٦٤	٢,٨٤١,٣٩٤	٢,٧٥٧,٤٨٣	٢,٢٠٨,٧٥٧	١,٨٤٦,٣١٠
حقوق المساهمين والمطلوبات	٣,٦٩٤,٢٤٦	٣,٥٨٩,١٢٥	٣,٥٨٩,٠٢٥	٣,١٢٧,٨٦٢	٢,٧٠٦,١٩٧

ويوضح الرسم البياني التالي تطور الأصول وحقوق الملكية خلال خمس سنوات من عام ٢٠٠٥م إلى عام ٢٠٠٩م:

الأصول وحقوق الملكية من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٩م (بملايين الريالات)



اسمنت اليمامة
Yamama Cement

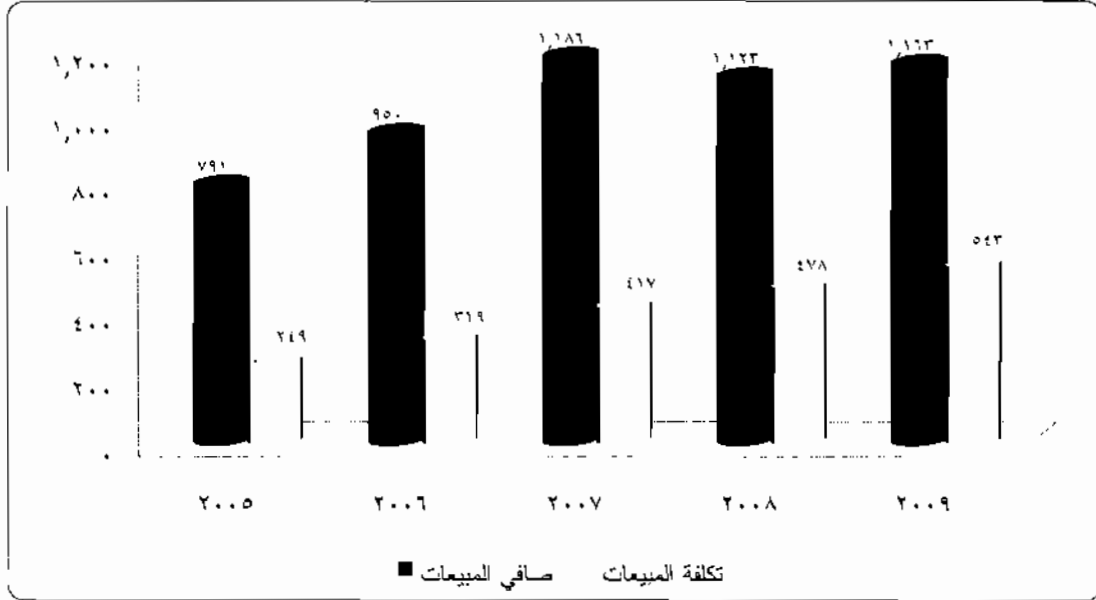
٢. قائمة الدخل

(القيمة بالآلاف الريالات)

بيان	عام ٢٠٠٩ م	عام ٢٠٠٨ م	عام ٢٠٠٧ م	عام ٢٠٠٦ م	عام ٢٠٠٥ م
صافي المبيعات	١,١٦٣,٠٠٦	١,١٢٢,٩٣٣	١,١٨٥,٥٠١	٩٥٠,١٢١	٧٩١,٠٨٧
تكلفة المبيعات	(٥٤٣,٠٧٢)	(٤٧٨,١٩٦)	(٤١٦,٧٢٠)	(٣١٨,٥٦٠)	(٢٤٩,٤٣٤)
مجمل الربح	٦١٩,٩٣٤	٦٤٤,٧٣٧	٧٦٨,٧٨١	٦٣١,٥٦١	٥٤١,٦٥٣
مجموع المصاريف الإدارية والتسويقية والعامه.	(٥٩,١٩٦)	(٥٧,٩٨٢)	(٤٠,٠٠٩)	(٣٦,٠٥٧)	(٣٩,٨٩٢)
إيرادات أخرى	١٩,٠٠٩	٣٨,١٣٠	٢٢,٦٥٨	٢١,٦٥٥	١٥,١٢٢
الزكاة الشرعية	(١٨,٠٠٠)	(١٤,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠)
صافي دخل السنة	٥٦١,٧٤٧	٦١٠,٨٨٥	٧٣١,٤٣٠	٦٠١,١٥٩	٥٠٠,٨٨٣
ربحية السهم	٤,١٦	٤,٥٣	٥,٤	٤,٥	٣,٧

ويوضح الرسم البياني التالي تطور صافي المبيعات وتكلفة المبيعات خلال خمس سنوات من عام ٢٠٠٥ م إلى عام ٢٠٠٩ م:

المبيعات وتكلفة المبيعات من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٩م (بملايين الريال)



إسمنت اليمامة
Yamama Cement

ثاني عشر: إقرارات الشركة

تقر إدارة الشركة بالآتي:

١. أنه تم إعداد سجلات الحسابات عن العام المالي ٢٠٠٩م بالشكل الصحيح.
٢. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ويتم مراجعته سنوياً للتأكد من مدى فعاليته.
٣. أنه لا يوجد أدنى شك يذكر في قدرتها على مواصلة نشاطها من كافة الوجوه.
٤. لا يوجد أي عقد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.

ثالث 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 الاستثمارات والمشروعات الإستراتيجية للشركة، حيث يتم توزيع الأرباح على النحو التالي :

١. يجنب ١٠% من صافي الربح لتكوين احتياطي نظامي (يتم وقفه 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 بناء على توصية مجلس الإدارة.
٥. بناء 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 ٢٠٠٩م

(القيمة بالريال)

صافي الربح بعد خصم مخصص الزكاة الشرعية	٥٦١,٧٤٧,٢٢٩
يخصم: ١٠% من صافي الربح احتياطي نظامي	٥٦,١٧٤,٧٢٣
الباقى	٥٠٥,٥٧٢,٥٠٦
يخصم: حصة أولى للمساهمين بواقع ٥% من قيمة رأس المال	٦٧,٥٠٠,٠٠٠
الباقى	٤٣٨,٠٧٢,٥٠٦
يخصم: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة حسب النظام	٢,٤٠٠,٠٠٠
الباقى	٤٣٥,٦٧٢,٥٠٦
يضاف: الأرباح المرحلة من العام الماضي بعد التوزيعات	١١٥,٣٠٢,٠٠٨
المجموع:	٥٥٠,٩٧٤,٥١٤
يخصم: حصة إضافية للمساهمين بواقع ٢٥% من قيمة رأس المال	٣٣٧,٥٠٠,٠٠٠
الباقى:	٢١٣,٤٧٤,٥١٤
المحول إلى الاحتياطي الإضافي	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
الرصيد: ويرحل إلى العام القادم	١٦٣,٤٧٤,٥١٤

رابع عشر: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العمومية

١. الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة .
٢. المصادقة على القوائم المالية الختامية للشركة عن السنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١م وتقرير مراجع الحسابات.
٣. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال عام ٢٠٠٩م وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة.
٤. الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح لعام ٢٠٠٩م بواقع (٣) ريال للسهم الواحد. علماً بأنه قد تم توزيع ريال واحد في النصف الأول من عام ٢٠٠٩م، وستكون أحقية أرباح النصف الثاني التي تمثل (٢) ريال للسهم لمالكي أسهم الشركة المقيدون في سجلات تداول بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة.
٥. الموافقة على اختيار المحاسب القانوني والمرشح من قبل لجنة المراجعة وذلك لمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠١٠م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه أو اختيار غيره .

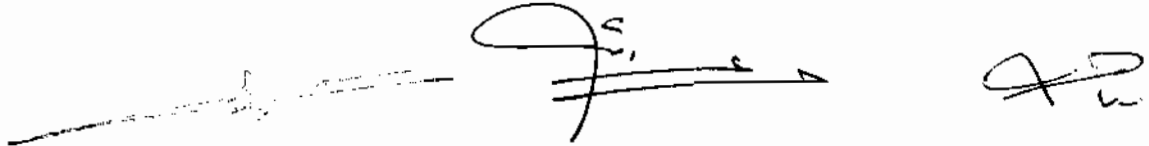
ومجلس الإدارة إذ يشكركم على الثقة الغالية التي أوليتموه إياها والتي يقدرها ويعتز بها، يتوجه إلى الله العلي القدير بخالص الدعاء أن يحفظ لهذه البلاد قائد مسيرتها ورمز نهضتها خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز، وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير الدفاع والطيران والمفتش العام، وصاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز النائب الثاني لرئيس 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 اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

فهرس المحتويات

رقم الصفحة

	- تقرير مراقبي الحسابات
١	- قائمة المركز المالي
٢	- قائمة الدخل
٣	- قائمة التدفقات النقدية
٤	- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥ - ١٧	- إيضاحات على القوائم المالية

السيد العيوطي وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مورستيفنز

إبترناشونال

ترخيص ٣٥ لسنة ١٤٠٨هـ

طريق المطار القديم ٨ شارع جنيد بن كعب - حي الصفا

ص ب ٤٨٩ الرياض ١١٤١١

تليفون ٤٧٦١٦٩٦ (٠١) فاكس ٤٧٦٦٥٥٩ (٠١)

بريد إلكتروني riyadh@elayouty.com

تقرير مراقبي الحسابات

الى السادة مساهمي شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة شركة مساهمة سعودية

نقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة - شركة مساهمة سعودية - كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في نفس التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية. تقع مسئولية اعداد هذه القوائم المالية المستخرجة من الدفاتر المدونة على الحاسب الآلي حسب النظام على إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقا لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات وقدمت لنا مع المعلومات والبيانات التي طلبناها. ان مسئوليتنا هي ايداء رأينا حول هذه القوائم المالية إستنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. تشمل أعمال المراجعة على فحص اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية ، كما تشمل على تقويم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي طبقها إدارة الشركة وتقويم للعرض العام للقوائم المالية . في اعتقادنا أن المراجعة التي قمنا بها توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من ايداء الرأي حول القوائم المالية .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

— تظهر بعدل — من كافة النواحي الجوهرية — المركز المالي للشركة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م ونتائج أعمالها وتدقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوى عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة. — تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

صلاح العيوطي

ترخيص رقم (٣٢)



الرياض في : ٤ صفر ١٤٣١هـ
الموافق : ١٩ يناير ٢٠١٠م

الشركاء

أعضاء في المدن الرئيسية في جميع أنحاء العالم

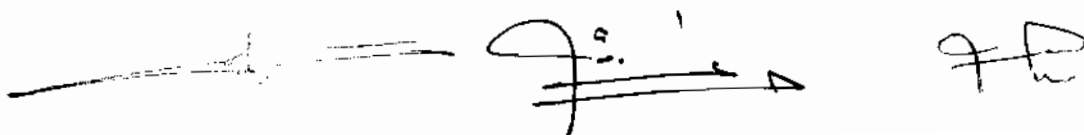
السيد العيوطي (٣٦) صلاح العيوطي (٣٢)
محمد العيوطي (٢١١) عبد الله بالعمش (٣٤٥)

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٦٤٣,٠٩٦,١٢٨	٧١٢,٢٠٦,٧٥٧	٣	نقد بالصندوق ولدى البنوك
١٤١,٧٦٩,١٤٧	٢٤٩,٩٩١,٠٢٧	٤	مدينون تجاريون
٧,٦١٩,٢٤٠	٢٩٧,٢٧٩	٥	مدينون أطراف ذات علاقة
٤,١٠٥,٧٣٢	٢,١٢٦,٨٥٦	٦	مدينون متنوعون
٨٨,١٢٠,٠٧١	٩٧,١٨١,٥٤٦	٧	مخزون
٧,١٢٤,٠٧٥	٦,١٠٢,٤٤١		مصرفوات مدفوعة مقدما
<u>٨٩١,٨٣٤,٣٩٣</u>	<u>١,٠٦٧,٩٠٥,٩٠٦</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٢٦٠,٠٤١,١٢٤	٣٧٨,٨٩٨,٢٩٩	٨	استثمارات
٣,٩٥٠,٠٠٠	٣,٩٥٠,٠٠٠		قروض لشركات مستثمر فيها
٢,٣٩٥,٢١٣,٧٣٧	٢,٢١٥,٥٧٢,٨٢٢	٩	موجودات ثابتة
٣٢٧,٥٨٤	٤٨٥,٠٠٠	١٠	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٣٧,٧٥٧,٨٤٤	٢٧,٤٣٣,٨٥٨		نفقات إيرادية مؤجلة
<u>٢,٦٩٧,٢٩٠,٢٨٩</u>	<u>٢,٦٢٦,٣٣٩,٩٧٩</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٣,٥٨٩,١٢٤,٦٨٢</u>	<u>٣,٦٩٤,٢٤٥,٨٨٥</u>		مجموع الموجودات
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٤٠,٨٣١,٠٠٠	١٥٤,٥٤٨,٠٠٠	١٣	أقساط قروض طويلة الأجل (مستحقة السداد خلال سنة)
٤٨,٥١٧,٣٧٩	٥٩,٢٧٢,٨٧٥		موردون
٠٠٠	٥,٤٠٩,٨٨٦	٥	دائنون أطراف ذات علاقة
٣,٣٤٩,٣٣٧	٣,٠٢٦,٢٥٣		مصرفوات مستحقة
٢٧,٠٦٣,٤٩٠	٣٦,٩٣٨,٨٣٩	١١	دائنون متنوعون
٣٢,٨٢٦,١٩٤	٣٦,١٤١,٩٦٩		أرباح أسهم تحت الدفع ومستحقات أخرى للمساهمين
٢٢,٤٨٦,٦٤٣	٢٢,٣٥٤,٣٢٧	١٢	مخصص زكاة شرعية
<u>٢٧٥,٠٧٤,٠٤٣</u>	<u>٣١٧,٦٩٢,١٤٩</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٤٢١,٨١٩,٠٠٠	٢٦٧,٢٧١,٠٠٠	١٣	قروض طويلة الأجل
٥٠,٨٣٧,٦٥٣	٥٤,١١٩,١١٨		مخصص تعويض ترك الخدمة
<u>٤٧٢,٦٥٦,٦٥٣</u>	<u>٣٢١,٣٩٠,١١٨</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
<u>٧٤٧,٧٣٠,٦٩٦</u>	<u>٦٣٩,٠٨٢,٢٦٧</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	رأس المال
١٣٣,٢٥٨,٩٣٧	١٩٤,٣٤٧,٤٦٧	١٥	احتياطي نظامي
٧٠٧,٩٣٥,١٣٦	٩٠٧,٩٣٥,١٣٦	١٦	احتياطي اضافي
٦٤٨,٧٩٠,٥٣٨	٥٤٢,٠٤٩,٢٣٧		أرباح مبقاة
١,٤٠٩,٣٧٥	٦٠,٨٣١,٧٧٨	٨	مكاسب غير محققة من الاستثمارات
<u>٢,٨٤١,٣٩٣,٩٨٦</u>	<u>٣,٠٥٥,١٦٣,٦١٨</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٣,٥٨٩,١٢٤,٦٨٢</u>	<u>٣,٦٩٤,٢٤٥,٨٨٥</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

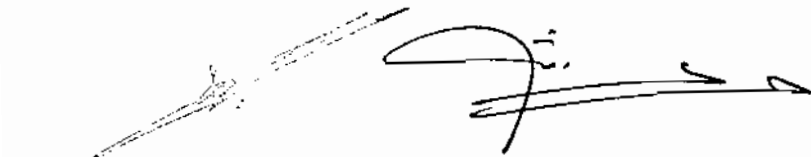
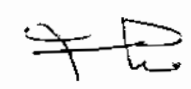
تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٩) جزءاً من القوائم المالية



شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	إيضاح	
١,١٢٢,٩٣٣,٢٠٩	١,١٦٣,٠٠٥,٨٧٤		المبيعات
(٤٧٨,١٩٦,١٩٩)	(٥٤٣,٠٧١,٩٦٢)		تكلفة المبيعات
<u>٦٤٤,٧٣٧,٠١٠</u>	<u>٦١٩,٩٣٣,٩١٢</u>		مجمول الربح
٥,٣٨٣,٣٢٩	٧,٣٣١,٠٦٧	١٧	يخصم : المصروفات والأعباء
٣٠,٢٨٨,٤٨٣	٣٠,٤٢٥,٨٢٧	١٨	مصروفات بيع وتوزيع
٢,٠١٣,٠٧١	٢,٣٣٦,٩١٢	١٩	مصروفات عمومية وإدارية
...	٢,٥٠٠,٠٠٠		استهلاك الموجودات الثابتة
٧,٦٦٥,٩٤١	٣,٤٧٤,٠٩٦		مخصص تقادم قطع الغيار
<u>٤٥,٣٥٠,٨٢٤</u>	<u>٤٦,٠٦٧,٩٠٢</u>		مخصص مكافأة ترك الخدمة
<u>٥٩٩,٣٨٦,١٨٦</u>	<u>٥٧٣,٨٦٦,٠١٠</u>		مجموع المصروفات والأعباء
			الدخل من الأنشطة الرئيسية
(١٢,٦٣١,٠٦٠)	(١٣,١٢٨,٣٩٠)		إيرادات (مصروفات) أخرى
١١,٦٥٥,٩٣٢	٨,٩٣١,٢٧١	٢٠	مصروفات تمويل
٣,١٠٠,٥٠٦	٤٦٩,٨٦١		إيرادات استثمارات
٢٣,٣٧٣,٧٣٧	٩,٦٠٨,٤٧٧		أرباح بيع موجودات ثابتة
<u>٢٥,٤٩٩,١١٥</u>	<u>٥,٨٨١,٢١٩</u>		إيرادات متنوعة
٦٢٤,٨٨٥,٣٠١	٥٧٩,٧٤٧,٢٢٩		مجموع الإيرادات (المصروفات) الأخرى
(١٤,٠٠٠,٠٠٠)	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)		صافي دخل السنة قبل استقطاع الزكاة الشرعية
<u>٦١٠,٨٨٥,٣٠١</u>	<u>٥٦١,٧٤٧,٢٢٩</u>		مخصص زكاة شرعية
<u>٤,٥٣</u>	<u>٤,١٦</u>	٢١	صافي دخل السنة
			ربحية السهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٩) جزءاً من القوائم المالية

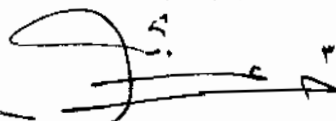
شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة

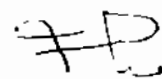
شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	إيضاح
٦١٠,٨٨٥,٣٠١	٥٦١,٧٤٧,٢٢٩	التدفق النقدي من عمليات التشغيل :
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	صافي الدخل
١٨٠,٨٤٨,٠٢٣	١٨١,٤٨٣,١٧٩	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١١,٣٣٩,٤١٢	١٠,٣٢٣,٩٨٧	تعديل صافي الدخل إلى صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
١٧,٤٢٢,٥٩٢	٧,٨٤٢,١٧٦	استهلاك موجودات ثابتة
١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
...	٢,٥٠٠,٠٠٠	مخصص مكافأة ترك الخدمة
(٣,١٠٠,٠٠٦)	(٤٦٩,٨٦١)	مخصص زكاة شرعية
(٣,٧٨٠,٩٣٥)	(٢,١٨١,٢٧٣)	مخصص تقادم قطع الغيار
٧٥,٧٢١	٧٨٣,٥٩٧	(ربح) خسارة بيع موجودات ثابتة
٨٢٥,٢٨٩,٦٠٨	٧٧٧,٦٢٩,٠٣٤	(ربح) استثمارات في شركات زميلة وأرباح أسهم مجانية
		استبعادات استهلاك موجودات ثابتة
		التغير في الموجودات والمطلوبات
		نقص (زيادة) :
٧٠,٠١٣,٩٠٥	(٩٨,٩٢١,٠٤٤)	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(٤١,٠١٥,٢٣٧)	(٩,٠٦١,٤٧٥)	مخزون
(٦,١٩٣,٨١١)	١,٠٢١,٦٣٤	مصرفات مدفوعة مقدما
		(نقص) زيادة :
(٦٩,١٣١,٠٠٢)	١٦,١٦٥,٤٨١	الموردون
٢,٩٦٨,٧٨٣	(٣٢٣,٠٨٤)	مصرفات مستحقة
(٦,٢٢٩,٧٨٠)	٩,٨٧٥,٢٤٩	دائنون متتوعون
(١٦,٣٩٨,١٨٠)	(١٨,١٣٢,٣١٦)	زكاة مدفوعة
٨٦٢,٥١٢	...	مخصص زكاة شرعية
(١٢,٨٥٨,٧٥٦)	(٤,٥٦٠,٧١١)	تعويض ترك الخدمة مدفوعة
٧٤٧,٣٠٨,٠٤٢	٦٧٣,٦٩٢,٧٦٨	صافي التدفق النقدي الناتج عن (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٧,٢٥٣,٥٠٠)	إضافات استثمارات
(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	...	أضافات استثمارات في صناديق اسلامية
١١,٢٥٠,٠٠٠	...	استثمارات مستبعدة
(٣,٩٥٠,٠٠٠)	...	قروض لشركات مستثمر فيها
(١٣,٧١٦,٥٢١)	(٦,٦٠٧,٩٥٢)	شراء موجودات ثابتة
(٣٢٧,٥٨٤)	(١٥٧,٤١٦)	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(٣٤,٤٨٩,٦٧٩)	(١,٨٧٣,٣١٢)	التغير في مخزون قطع الغيار
١,٢٣٦,٩٥٢	٣,٣٥٥,٤٠٤	التغير في الاعتمادات المستندية والطلبات
(٢٢,٦٥٣,٨٢٩)	...	النفقات الإيرادية المؤجلة
٣,١٠٠,٠٠٦	٤٦٩,٨٦١	حصيلة بيع موجودات ثابتة
(١٢٥,٥٥٠,١٥٥)	(٦٢,٠٦٦,٩١٥)	صافي التدفق النقدي الناتج عن (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل :
٩٨,٥٤٩,٠٠٠	...	أقساط مستلمة من قروض
(١١٧,١٤٦,٠٠٠)	(١٤٠,٨٣١,٠٠٠)	سداد أقساط قروض
(٤٠٠,٨٥٠,١٨٤)	(٤٠١,٦٨٤,٢٢٤)	أرباح ومستحقات أخرى للمساهمين مدفوعة
(٤١٩,٤٤٧,١٨٤)	(٥٤٢,٥١٥,٢٢٤)	صافي التدفق النقدي الناتج عن (المستخدم في) عمليات التمويل
٢٠٢,٣١٠,٧٠٣	٦٩,١١٠,٦٢٩	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٤٤٠,٧٨٥,٤٢٥	٦٤٣,٠٩٦,١٢٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦٤٣,٠٩٦,١٢٨	٧١٢,٢٠٦,٧٥٧	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		معلومات إضافية عن عمليات استثمارية غير نقدية :
(١١٩,٥٧٥,٠٠٠)	٥٩,٤٢٢,٤٠٣	مكاسب (خسائر) غير محققة من الاستثمارات
٢٨,٣٠٣,٦٧٠	...	إضافات موجودات ثابتة مقابل القيد على حساب أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٩) جزءاً من القوائم المالية





شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

مجموع حقوق المساهمين	مكاسب (خسائر) غير محقة من الاستثمارات	أرباح موقدة	احتياطي إضافي	احتياطي نظامي	رأس المال	إيضاح	تاريخ
٢,٧٥٧,٤٨٣,٦٨٥	١٢٠,٩٨٤,٣٧٥	٧٦٨,٤٤٨,٢٣٠	٤٥٧,٩٣٥,١٣٦	٢٠,١١٥,٩٤٤	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في أول يناير ٢٠٠٨م
٦١٠,٨٨٥,٣٠١	...	٦١٠,٨٨٥,٣٠١	...	...	...		صافي دخل السنة
(٤٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	...	(٧٣,١٤٢,٩٩٣)	...	٧٣,١٤٢,٩٩٣	...		المحول للاحتياطي النظامي
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	...	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	...	...	...		أرباح موزعة
...	...	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	...	...		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(١١٩,٥٧٥,٠٠٠)	(١١٩,٥٧٥,٠٠٠)	...	...	...	...		المحول للاحتياطي الإضافي
٢,٨٤١,٣٩٣,٩٨٦	١,٤٠٩,٣٧٥	٦٤٨,٧٩٠,٥٣٨	٧٠٧,٩٣٥,١٣٦	١٣٣,٢٥٨,٩٣٧	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م
٥٦١,٧٤٧,٣٢٩	...	٥٦١,٧٤٧,٣٢٩	...	...	...		صافي دخل السنة
(٤٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	...	(٦١,٠٨٨,٥٣٠)	...	٦١,٠٨٨,٥٣٠	...		المحول للاحتياطي النظامي
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	...	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	...	...	...		أرباح موزعة
...	...	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	...	...		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٥٩,٤٢٢,٤٠٣	٥٩,٤٢٢,٤٠٣	...	...	...	...		المحول للاحتياطي الإضافي
٢,٠٥٥,١٦٣,٦١٨	٦٠,٨٣١,٧٧٨	٥٤٢,٠٤٩,٢٣٧	٩٠٧,٩٣٥,١٣٦	١٩٤,٣٤٧,٤٦٧	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٩) جزءاً من القوائم المالية

P.B.

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

١ - عام

١/١- تأسست شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ١٥ وتاريخ ١٣/٣/١٣٨١هـ تحت سجل تجارى رقم ١٠١٠٠٠١٥٧٨ و تاريخ ١٨/٤/١٣٧٩هـ .

تبلغ الطاقة الانتاجية السنوية الحالية للمصانع ٦,٠٠٠,٠٠٠ طن كلينكر تقريبا وهي تعادل ٦,٣٠٠,٠٠٠ طن أسمنت تقريبا .

سبق أن قامت الشركة بإنشاء مصنع لإنتاج أكياس الورق اللازمة لتعبئة الأسمنت بطاقة إنتاجية سنوية قدرها ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ كيس ، وبناء على العقد المؤرخ في ٢/٢/٢٠٠٨م تم بيع المصنع كما تم تسليمه في ١/٤/٢٠٠٨م لإحدى الشركات المستثمر فيها .

٢/١- السنة المالية للشركة وفقا للتقويم الميلادى حيث تنتهى بنهاية ٣١ ديسمبر من كل عام والقوائم المالية المعروضة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مقارنة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م .

٣/١- والأنشطة التى تزاولها الشركة هى القيام بصناعة وإنتاج الأسمنت وتوابعه ومشتقاته فى منطقة الامتياز وأن تقوم بأعمال الإتجار به .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة

يتم إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها وفيما يلى أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١/٢ - العرف المحاسبى

يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الاستثمارات فى أوراق مالية متاحة للبيع فتسجل على أساس القيمة العادلة) وتتبع الشركة قاعدة الاستحقاق المحاسبى فى تسجيل إيراداتها ومصروفاتها .

٢/٢ - 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 .

٣/٢ - الإستثمارات

- تتمثل فى استثمارات محلية وخارجية فى رؤوس أموال شركات.

- تظهر الإستثمارات :

أ - إذا كانت نسبة الملكية أقل من ٢٠% تثبت بالتكلفة وتقوم بالقيمة العادلة فى آخر السنة ، وتقيد التخفيضات فى القيمة العادلة كأرباح وخسائر غير محققة ضمن حقوق المساهمين .

ب - الإستثمارات فى شركات زميلة بنسبة الملكية ٢٠% فأكثر تثبت الإستثمارات بطريقة حقوق الملكية .

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٤/٢ - الموجودات الثابتة واستهلاكاتها

تثبت الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم استهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لكل

منها ويتم تطبيق نسب الاستهلاك السنوية على النحو التالي : -

مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٣ % ، ١٠%
آلات ومعدات المصنع	٧ % ، ١٥%
وسائل نقل وانتقال	٢٥%
عدد وأدوات	١٠%
أثاث ومعدات مكاتب	٢٠%

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

٥/٢ - النفقات الإيرادية المؤجلة

تمثل المنصرف على عمرات الأفران والطواحين ويتم إطفائها باستخدام طريقة القسط الثابت وواقع %٢٠، %٥٠.

٦/٢ - مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة ترك الخدمة المستحقة للعاملين عن مدة خدمتهم حتى تاريخ القوائم المالية وذلك بما يتفق ونظام العمل والعمال السعودى .

٧/٢ - الزكاة الشرعية

- تخضع الشركة إلى فريضة الزكاة الشرعية والتي تحدد فى ضوء أحكام وقواعد الزكاة الشرعية ووفقاً لنظام الزكاة والدخل والتعليمات الصادرة من مصلحة الزكاة والدخل .

- يتم احتساب مخصص الزكاة الشرعية على صافى حقوق المساهمين بحد أدنى صافى الربح الزكوى .

- تقوم الشركة بقيد مخصص الزكاة الشرعية المستحقة سنويا وتحمله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائى للزكاة - إن وجدت - فى الفترة التي يتم الربط فيها .

٨/٢ - تحقيق الإيراد

- تتحقق إيرادات المبيعات عند إصدار أذون البيع وتسليم البضاعة للعملاء .

- يتحقق الإيراد من تأجير مبنى الشركة عند الاستحقاق وعلى أساس ما يخص السنة من عقد الإيجار .

- يتم احتساب وإثبات الإيراد من الاستثمارات فى شركات زميلة التي تمتلك الشركة أكثر من ٢٠% من رؤوس أموالها من واقع القوائم المالية التي تصدر لهذه الشركات وفقاً لطريقة حقوق الملكية .

- يتم احتساب وإثبات الإيراد من الاستثمارات فى الشركات التي تمتلك الشركة أقل من ٢٠% من رؤوس أموالها عند إقرار التوزيع .

- يتم إثبات الإيرادات من الاستثمارات قصيرة الأجل لدى البنوك عند استحقاقها .

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٩/٢ - مصروفات البيع والتوزيع والمصروفات العمومية والإدارية

- تتكون مصروفات البيع والتوزيع من المصروفات المنفقة لبيع وتسويق البضاعة .
- تتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق بشكل مباشر بالإدارة والتي لا تعتبر من تكلفة المبيعات أو مصروفات البيع والتوزيع .

١٠/٢ - العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات التي تتم خلال السنة بالعملة الأجنبية إلى ريالات سعودية بسعر الصرف السائد بتاريخ المعاملة وفي نهاية السنة يجرى تحويل الأرصدة القائمة بالعملات الأجنبية إلى ريالات سعودية حسب سعر الصرف السائد بذلك التاريخ ويدرج فرق التقويم بقائمة الدخل .

١١/٢ - النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والحسابات الجارية مع البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل غير المقيدة التي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

<u>٢٠٠٨م</u>	<u>٢٠٠٩م</u>	
		٣ - نقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٤,٢٤١	٢٧,١٥٥	نقد بالصندوق
٢١,٠٧١,٨٨٧	٤٦,٢٣٩,٣٨٢	بنوك - حسابات جارية
٦٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٦٥,٩٤٠,٢٢٠	استثمارات قصيرة الأجل
<u>٦٤٣,٠٩٦,١٢٨</u>	<u>٧١٢,٢٠٦,٧٥٧</u>	
<u>٢٠٠٨م</u>	<u>٢٠٠٩م</u>	
		٤ - مدينون تجاريون
١٣٦,٩٨٠,٥٩٩	٢٣٦,١٨٢,٧٧٨	عملاء
٤,٧٨٨,٥٤٨	١٣,٨٠٨,٢٤٩	موردون - دفعات مقدمة
<u>١٤١,٧٦٩,١٤٧</u>	<u>٢٤٩,٩٩١,٠٢٧</u>	

شركة أسمنت البعامة السعودية المحدودة

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٥ - أطراف ذات علاقة

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

صاحب العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	الرصيد الافتتاحي مدينة (دائن)	إجمالي الحركة الدائنة	الرصيد الختامي مدينة (دائن)
مدينون أطراف ذات علاقة شركة النرج العربي للتأمين التعاوني شركة مساهمة سعودية	تملك الشركة رأس مالها	تأمين	٤٩٥,١١٦	٨,١٨١,٨٣٢	٢٩٧,٢٧٩
دالتون أطراف ذات علاقة شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة	تملك الشركة ٣٣,٣٣% من رأس مالها	شراء أكياس الورق الخاصة بالتعمية	٧,١٢٤,١٢٤	١٢,٣٤١,٧٠٧	٢٤,٧٧٥,٧١٧
			(٥,٤٠٩,٨٨٦)		

شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
		٦ - مدينون متنوعون
٤٦,٩٥٧	١,٠٦٢,٨١١	ذمم عاملين
٣,١٢٣,٨٥٠	...	إيرادات تحت التحصيل
٤٣٩,١٣٦	٢٣٩,١١٧	أضرار ونقص بضائع مغطاة بالتأمين
٤٩٥,٧٨٩	٨٢٤,٩٢٨	ذمم متنوعة
<u>٤,١٠٥,٧٣٢</u>	<u>٢,١٢٦,٨٥٦</u>	
٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
		٧ - المخزون
٧٢,٨٦٨,٢٥٠	٩٠,٢٦٨,٥٠٢	إنتاج جاهز وتحت التصنيع
١٥,٢٥١,٨٢١	٦,٩١٣,٠٤٤	مواد أولية وأكياس تعبئة ومواد أخرى
<u>٨٨,١٢٠,٠٧١</u>	<u>٩٧,١٨١,٥٤٦</u>	
		٨ - الاستثمارات
<u>الاستثمارات في</u>	<u>الاستثمارات في</u>	<u>نسبة المشاركة</u>
<u>٢٠٠٨/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٠٩/١٢/٣١ م</u>	<u>%</u>
		أولاً : استثمارات في شركات زميلة
		بنسبة ملكية ٢٠% فأكثر
		(طريقة حقوق الملكية)
١٦,٤٩٠,٥٨٠	١٨,٦٧١,٨٥٣	٣٣,٣٣
		حصة الشركة في رأس مال شركة منتجات
		صناعة الأسمنت المحدودة بجدة
		ثانياً : استثمارات في أوراق مالية
		بنسبة ملكية أقل من ٢٠% (متاحة للبيع)
١١٢,٤٩٩,٩٧٠	١١٢,٤٩٩,٩٧٠	٥,٦٢٥
		حصة الشركة في رأس مال شركة التصنيع
		وخدمات الطاقة - شركة مساهمة *
٢٦,٣٥٩,٣٧٥	٨٤,٤٣٥,٢٧٧	١,١٦٧
		حصة الشركة في رأس مال شركة الصحراء
		للبيروكيمياويات - شركة مساهمة
١٠,٧٠١,١٩٩	١٠,٧٠١,١٩٩	٠,٣١٢٥
		حصة الشركة في رأس مال شركة الكيان
		للبيروكيمياويات (كيان) - شركة مساهمة *
١٤,١٩٠,٠٠٠	١٤,١٩٠,٠٠٠	٦,٦٧
		حصة الشركة في رأس مال الشركة الكويتية
		السودانية القابضة - تحت التأسيس *
		(مسند ٥٠% من قيمة الأسهم)
١٣,٨٠٠,٠٠٠	٢٧,٤٠٠,٠٠٠	٥
		حصة الشركة في رأس مال شركة الدرع العربي
		شركة مساهمة
١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦١,٠٠٠,٠٠٠	٥
		شركة حائل للأسمنت - شركة مساهمة تحت
		التأسيس *
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
<u>٢٦٠,٠٤١,١٢٤</u>	<u>٣٧٨,٨٩٨,٢٩٩</u>	
		ثالثاً : استثمارات في صناديق إسلامية

* بالتكلفة حيث أنها غير مدرجة بالتداول .

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٩ - الموجودات الثابتة

<u>٢٠٠٨م</u>	<u>٢٠٠٩م</u>	
٢,١٦٣,٤٢٥,١٢٣	١,٩٨٧,٧٦٦,٢٩٩	صافي قيمة الموجودات الثابتة (١/٩)
٢٤٢,٧٨٧,٩٢٢	٢٤٤,٦٦١,٢٣٤	قطع غيار الآلات والأفران
(٢٣,٧٦١,٦٦٦)	(٢٦,٢٦١,٦٦٥)	مخصص تقادم قطع غيار الآلات والأفران
١٢,٧٦٢,٣٥٨	٩,٤٠٦,٩٥٤	المنصرف على إتمادات مستندية وطلبات لشراء قطع غيار ومهمات
<u>٢,٣٩٥,٢١٣,٧٣٧</u>	<u>٢,٢١٥,٥٧٢,٨٢٢</u>	

شركة أسمنت البمامة السعودية المحفولة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
(بالريالات السعودية)

الإجمالي	إثاث ومعدات مكاتب	عدد وأدوات	وسائط نقل وانتقال	آلات ومعدات المصنع	مباني وإشاعات ومرافق وطرق	أراضي
٤,٣٦٠,٧٤٣,٧٣٧	١٢,٠٢٣,٩٠٦	٧,٣٣٥,١٤٣	٢٠,٦٧٨,٩٠٦	٣,٠٥٤,٩٧٦,٦٣٦	١,١٦٤,٩٨٦,٩٥١	٧٤٣,٢١٠
٦,٦٠٧,٩٥٢	٨٠٣,٨٢٣	٠٠٠	١,٤٣٤,٨١٠	٢,٤٢٢,٨٣٨	١,٩٥٦,٤٨١	٠٠٠
٣,٤٨٢,٥٦٠	٠٠٠	٠٠٠	٣,٤٨٢,٥٦٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٤,٢٦٣,٨٦٩,١٢٩	١٢,٨٢٧,٧٢٩	٧,٣٣٥,١٤٣	١٨,٦٢١,١٥١	٣,٠٥٧,٣٩٩,٤٦٤	١,١٦٦,٩٤٣,٤٣٢	٧٤٣,٢١٠
٢,٠٩٧,٣١٨,٦١٤	٩,٠٥٨,١٦٣	٧,٣٣٥,١١٠	١٧,٦٤٢,٩١٨	١,٤٣٣,٢٤٦,٦٧١	٦٣٠,٠٣٥,٧٥٢	٠٠٠
١,٨١,٤٨٣,١٧٩	١,١٧٩,٤٠٢	٠٠٠	١,٠٤٣,٨٦٨	١٣٨,١٧٧,٣٩٣	٤١,٠٨٢,٥١٦	٠٠٠
٢,٦٩٨,٩٦٣	٠٠٠	٠٠٠	٢,٦٩٨,٩٠٣	٦٠	٠٠٠	٠٠٠
٢,٢٧٦,١٠٢,٨٣٠	١٠,٢٣٧,٥٦٥	٧,٣٣٥,١١٠	١٥,٩٨٧,٨٨٣	١,٥٧١,٤٣٤,٠٠٤	٦٧١,١١٨,٢٦٨	٠٠٠
١,٩٨٧,٧٦٦,٢٩٩	٢,٥٩٠,١٦٤	٣٣	٢,٦٣٣,٢٦٨	١,٤٨٥,٩٧٥,٤٦٠	٤٩٥,٨٢٥,١٦٤	٧٤٣,٢١٠
٢,١٦٣,٤٢٥,١٢٣	٢,٩٦٥,٧٤٣	٣٣	٣,٠٣٥,٩٨٣	١,٦٢١,٧٢٩,٩٥٥	٥٣٤,٩٥١,١٩٩	٧٤٣,٢١٠

التكلفة :
 الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م
 إضافات
 استيعادات
 الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
 الاستهلاك المتراكم :
 الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م
 إضافات
 الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
 صافي القيمة الدفترية :
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م

– إن مصنع الشركة والمباني والخدمات الملحقة به مقامة على أرض مملوكة للشركة من أمانة مدينة الرياض بموجب صك ملكية رقم ٦/٢٥٦ و تاريخ ١٢/٥/١٣٨٧ هـ بدون قيمة .
 – أن الأرض المقام عليها المصنع والبالغ مساحتها ٤,٨١٦,٢٥٠ متر مربع في مدينة الرياض والمملوكة للشركة بموجب صك ملكية رقم ٦/٢٥٦ و تاريخ ١٢/٥/١٣٨٧ هـ وكافة المباني والمنشآت المقامة عليها والمصنع وكامل ملحقاته من آلات ومعدات وخلافه مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض الممنوح منه للشركة .

شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

١٠ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
...	٤٨٥,٠٠٠	مشروع تعديل وتوسعة مسارات التعبئة
٢٠,٠٠٠	...	مشروع حركة سير السيارات داخل التعبئة
٣٠٧,٥٨٤	...	مشروع أسوار المصنع
٣٢٧,٥٨٤	٤٨٥,٠٠٠	
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
٢٣,٠٦٧,٤٥٠	٣٤,١٤٦,٢٤١	١١ - دائنون متنوعون
١,٥١٤,٣٤٨	٥٦٣,٩٣٣	عملاء - مدفوعات عن أسمنت تحت التسليم
١١٥,٦٦١	١٢١,٢٢٦	إيرادات تخص سنوات لاحقة
٢,٣٦٦,١٣١	٢,١٠٧,٤٣٩	تأمينات للغير
٢٧,٠٦٣,٥٩٠	٣٦,٩٣٨,٨٣٩	ذمم متنوعة

١٢ - مخصص الزكاة الشرعية

١/١٢ - مكونات الوعاء الزكوي

يتكون الوعاء الزكوي التقريبي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م. من البنود التالية :

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
٣,٤٦٥,٧١٢,٣٥٠	٣,٣٩٩,٣٩٨,٣٢٦	اجمالي العناصر الخاضعة للزكاة
(٢,٨٦٠,٨٥٠,٣٠٦)	(٢,٥٩٠,٩٩٧,٩٦٩)	اجمالي العناصر الغير خاضعة للزكاة
٦٠٤,٨٦٢,٠٤٤	٨٠٨,٤٠٠,٣٥٧	الوعاء
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٢١٠,٠٠٠	الزكاة الشرعية

- تحسب الزكاة الشرعية المستحقة على أساس ٢,٥% من الوعاء الزكوي أو من صافي الدخل المعدل أيهما أكثر .

- تم هذه السنة احتساب الزكاة الشرعية على الوعاء الزكوي .

٢/١٢ - حركة مخصص الزكاة الشرعية

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
٢٤,٠٢٢,٣١٢	٢٢,٤٨٦,٦٤٣	رصيد أول السنة
(١٥,٥٣٥,٦٦٩)	(١٨,١٣٢,٣١٦)	المسدد خلال السنة
١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	المكون خلال السنة
٢٢,٤٨٦,٦٤٣	٢٢,٣٥٤,٣٢٧	رصيد آخر السنة

٣/١٢ - الموقف الزكوي

- حصلت الشركة على ربط نهائي عن عام ٢٠٠٥م وقدمت الشركة إقراراتها الزكوية عن الأعوام ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م و ٢٠٠٨م وقامت بسداد الزكاة المستحقة عليهما بموجب تلك الإقرارات ، وحصلت على شهادة عن عام ٢٠٠٨م .

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣ - قروض طويلة الأجل
		قرض مجموعة سامبا المالية (المرابحة الإسلامية)
		أبرمت الشركة اتفاقية مرابحة إسلامية مع مجموعة سامبا المالية
		بمبلغ ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تسدد على ١٠ أقساط نصف
		سنوية متساوية القيمة اعتباراً من ٢٠٠٧/٩/١ م وتنتهي في
		٢٠١٠/٩/١ م .
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	يخصم : أقساط مسددة خلال السنة
١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	يخصم : أقساط مستحقة السداد خلال سنة (أدرجت ضمن المطلوبات
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	المتداولة (أ)
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠٠٠	
٣٤١,٢٤٧,٠٠٠	٤٠٢,٦٥٠,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية
		بناء على قرض رقم : ١٨٧٨ موحد بتاريخ ٢٠٠٥/١/١٢ م حصلت
		الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي 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 ٦/٢٥٦ وتاريخ
		١٣٨٧/٥/١٢ هـ وكافة المباني والمنشآت المقامة عليها والمصنع
		وكامل ملحقاته من آلات ومعدات وخلافه بالإضافة الى سند لأمر
		موقع من العضو المنتدب للشركة .
		على أن يسدد على أقساط غير متساوية اعتباراً من
		١٤٢٨/٢/١٥ هـ الموافق ٢٠٠٧/٣/٥ م . وتنتهي في
		١٤٣٦/٨/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٤/٦/٢ م)
٣٧,١٤٦,٠٠٠	٦٠,٨٣١,٠٠٠	يخصم : أقساط مسددة خلال السنة
٣٠٤,١٠١,٠٠٠	٣٤١,٨١٩,٠٠٠	
٩٨,٥٤٩,٠٠٠	٠٠٠	المستلم من الصندوق خلال السنة
٤٠٢,٦٥٠,٠٠٠	٣٤١,٨١٩,٠٠٠	
٦٠,٨٣١,٠٠٠	٧٤,٥٤٨,٠٠٠	يخصم : أقساط مستحقة السداد خلال سنة (أدرجت ضمن المطلوبات
٣٤١,٨١٩,٠٠٠	٢٦٧,٢٧١,٠٠٠	المتداولة (ب)
٤٢١,٨١٩,٠٠٠	٢٦٧,٢٧١,٠٠٠	
١٤٠,٨٣١,٠٠٠	١٥٤,٥٤٨,٠٠٠	رصيد قروض لأجل
٥٦٢,٦٥٠,٠٠٠	٤٢١,٨١٩,٠٠٠	رصيد أقساط مستحقة السداد خلال سنة (أ + ب)

شركة أسمنت البمامة السعودية المحدودة

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
(بالريالات السعودية)

١٤ - رأس المال

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
رأس المال المصرح به والمدفوع ١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم الى ١٣٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم القيمة الاسمية لكل سهم عشرة ريالات سعودية وهو مملوك بالكامل لأفراد وشركات ومؤسسات عامة .		

١٥ - احتياطي نظامي

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
٦٠,١١٥,٩٤٤	١٣٣,٢٥٨,٩٣٧	رصيد أول السنة
٧٣,١٤٢,٩٩٣	٦١,٠٨٨,٥٣٠	المحول من أرباح السنة
١٣٣,٢٥٨,٩٣٧	١٩٤,٣٤٧,٤٦٧	رصيد آخر السنة

بموجب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يجرى تجنب ١٠% سنويا من الربح الصافي لحساب الاحتياطي النظامي ويجوز للجمعية العامة العادية للمساهمين وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال علما بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع حاليا .

١٦ - احتياطي إضافي

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
٤٥٧,٩٣٥,١٣٦	٧٠٧,٩٣٥,١٣٦	رصيد أول السنة
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المحول من أرباح السنة
٧٠٧,٩٣٥,١٣٦	٩٠٧,٩٣٥,١٣٦	رصيد آخر السنة

بموجب النظام الأساسي للشركة ، تم تكوين احتياطي إضافي للشركة ويمكن زيادة أو تخفيض هذا الإحتياطي بموجب قرارات الجمعية العامة العادية .

١٧ - مصروفات بيع وتوزيع

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
٢,٦٧٣,٨٠٧	٣,٥٤٦,٦٣٣	رواتب وأجور وما في حكمها
٢٢٥,١٥٠	٦١,٦٠٠	مصروفات دعاية وإعلان
٦١٥,٢٧٦	٦٥٧,٤٨٤	محروقات ومصاريف صيانة ومهمات متنوعة
١٣,١٥٤	٤,١٠٥	أدوات كتابية وكتب
١,٦٥٤,٦١٩	٢,٨٨٦,٥٥٩	مصاريف شحن ونقل
٤,٣٥٣	٨,٠٧٩	مصاريف تأمين
١٩٦,٩٧٠	١٦٦,٦٠٧	أخرى
٥,٣٨٣,٣٢٩	٧,٣٣١,٠٦٧	

١٨ - مصروفات عمومية وإدارية

٢٠٠٨ م	٢٠٠٩ م	
١٨,٩٨٢,٩٤٨	٢٣,٥٨٢,٩٤٨	رواتب وأجور وما في حكمها
١٢٩,٦٠٦	٢٠٦,٤٨٠	مصاريف نشر وطبع
١٣٩,٨٣٢	٦٤,٧٧٤	أدوات كتابية وكتب
٥٠١,٧١١	٦١٨,٦١٧	صيانة مباني ووسائل نقل وأثاث ومعدات مكاتب
١,٠٠٤,٤٢٧	١,٨٧٦,٧٥٦	بريد وبرق وهاتف ورسوم واشتراكات
٣٦٠,٤٥٧	٣٥٣,٨٧٧	مياه وكهرباء
٩٠,٥٣٣	٢٤٣,٠٣٥	مصروفات تأمين
١,٩٣٤,٠٩٠	٢٠٤,٢٠٠	تبرعات
٧,١٤٤,٨٧٩	٣,٢٧٥,١٤٠	أخرى
٣٠,٢٨٨,٤٨٣	٣٠,٤٢٥,٨٢٧	

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
		١٩ - استهلاك الموجودات الثابتة
٤٠,١٠٢,٢٨٦	٤١,٠٨٢,٥١٦	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق
١٣٧,٧٥٤,٢٠٢	١٣٨,١٧٧,٣٩٣	آلات ومعدات
١,٤٧١,٩٧٨	١,٠٤٣,٨٦٨	وسائل نقل وانتقال
١,٥١٩,٥٥٧	١,١٧٩,٤٠٢	أثاث ومعدات مكاتب
<u>١٨٠,٨٤٨,٠٢٣</u>	<u>١٨١,٤٨٣,١٧٩</u>	
١٧٨,٨٣٤,٩٥٢	١٧٩,١٤٦,٢٦٧	
<u>٢,٠١٣,٠٧١</u>	<u>٢,٣٣٦,٩١٢</u>	يخصم : المحمل على أقسام الإنتاج والخدمات
٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
		٢٠ - إيرادات استثمارات
٢,٩٠٥,٩٣٤	٢,١٨١,٢٧٣	إيرادات من شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة
٧,٨٧٤,٩٩٨	٦,٧٤٩,٩٩٨	إيرادات من شركة التصنيع وخدمات الطاقة
٨٧٥,٠٠٠	٠٠٠	إيرادات من شركة الصحراء للبتروكيماويات
<u>١١,٦٥٥,٩٣٢</u>	<u>٨,٩٣١,٢٧١</u>	

٢١ - ربح السهم

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

٢٢ - توزيعات الأرباح

أوصى مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح إجمالية لعام ٢٠٠٩م قدرها ٤٠٥ مليون ريال سعودي (٢٠٠٨م ٢٧٠ مليون ريال سعودي) بواقع ٣ ريال للسهم بما يمثل ٣٠ % من رأس المال . علماً أنه قد تم توزيع مرحلي قدره واحد ريال .

٢٣ - معلومات قطاعية

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

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	
		٢٤ - التزامات محتملة
		لصالح الغير
٢٧,٧٣٨,١٧٨	٢٦,٣٨٤,٢٤٣	خطابات ضمان مقدمة للغير
<u>٢٧,٧٣٨,١٧٨</u>	<u>٢٦,٣٨٤,٢٤٣</u>	
		لصالح الشركة
١١٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	أسهم تأمين عضوية مجلس الإدارة
٢٣٨,٨٥٠,٠٠٠	٢٦٩,٤٣٠,٣٥٢	خطابات ضمان واعتمادات مستندية
<u>٢٣٨,٩٦٠,٠٠٠</u>	<u>٢٦٩,٤٥٠,٣٥٢</u>	

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

٢٥ - ارتباطات رأسمالية

اعتمد مجلس الإدارة مصروفات رأسمالية مستقبلية بلغت ١١٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٠٨م لا يوجد) .

٢٦ - القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل .
تتضمن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي النقد في الصندوق والبنوك والذمم المدينة التجارية والأخرى والذمم الدائنة التجارية والأخرى والمصاريف المستحقة والالتزامات الأخرى والقروض طويلة الأجل .

٢٧ - إدارة المخاطر

مخاطر الائتمان

وهي عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي الى تكبيد الطرف الأخرى لخسارة مالية ، ولا يوجد مخاطر ائتمانية تتحملها الشركة حيث تقوم الشركة بإيداع النقد لدى بنوك محلية ذات مستوى ائتماني عالي وتستحق الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحلي ويتم إثباتها بالقيمة القابلة للتحقق .

مخاطر سعر الفائدة

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الفائدة الجارية في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة ولم يكن لدى الشركة أصول هامة تحمل بفوائد خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م .

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم قدرة منشأة ما على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية وقد تنتج هذه المخاطر من عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقترب من قيمته العادلة وتقوم الشركة وبشكل مستمر بالتأكد من توفر السيولة الكافية لسداد الالتزامات المستقبلية .

شركة أسمنت اليمامة السعودية المحدودة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
(بالريالات السعودية)

مخاطر العملة

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات وأن معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو والكرونة السويدي ، تراقب الإدارة تقلبات معدلات العملات وتعتقد أن مخاطر العملة هي غير جوهرية .

٢٨ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ يناير ٢٠١٠م .

٢٩ - أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع طريقة عرض القوائم المالية لهذه السنة .