

(شركة مساهمة مقفلة) - الرياض

تقرير مجلس الإدارة أمام جمعية الشركة العامة العادية الرابع

يتشرف مجلس أدارة الشركة بالتقدم لجمعيتكم الموقرة . (شاكرا لكم تقتكم الغالية التي اوليتموها لأعضائه) ليقدم لكم نتائج اعمال الشركة خلال سنتها المالية الثالثة المنتهية بتاريخ ٣١/٣١/١٤/١م .

اولا : نشاط الشركة : هو انتاج الطوب والقرميد الاحمر الفخاري . وخلال السنة المالية هذه انتجت الشركة ما يربو على الطاقة التصميمية لمصانع الطوب الثلاثة بمقدار ٣٨٥٢ طنا وهي اقل مما كان يتحقق في الاعوام السابقة . ويعود ذلك لتراكم المخزون من المنتج الى درجة تعذر معها الاستمرار في الانتاج بكامل الطاقة مما اضطرنا الى ايقاف الانتاج في احد الافران انصغيرة لفترة لم تطل ولله الحمد .

ويعود السبب في تراكم المخزون بشكل رئيسي الى انخفاض المبيعات خلال الربع الثالث من السنة حيث بلغ الانخفاض ٢٧% مقارنة مع الفترات الثلاث

اما القرميد فان اما انتج منه كان يعادل ٧٧% من الطاقة التصميمية للمصنع وهذه نسبة مقبولة في صناعة القرميد ومتعارف عليها.

اما عن المبيعات فان مبيعاتنا من الطوب تقل عن المنتج بمقدار ٤% ، كما كانت مبيعات القرميد تعادل ٨١% من الطاقة التصميمية للمصنع . وقد استنفد المباع الزائد عن المنتج من المخزون من العام الفائت .

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية 📜

ب- الترخيص الصناعي : ١١/ص وتاريخ ١٣٩٥/٢/١هـ. ، والمعدل برقم

: ١- صناعة الطوب الفخاري والقرميد والبلاط والمنتجات الفخارية والاسمنئية والخزف

والقيثناني والصينى والبولسترين والصوف الصخري والزجاج ومنتجاته والاسمنت

٢- صناعة مواد البناء من أخشاب وحديد تعليح وبحص ورمل ومواد عازلة وغسراء

٤- شراء الأراضي لإقامة مباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الايجار لصالح

وتزاول الشركة هذه الانشطة بعد المصول على التراخيص اللازمة من جهات

: تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من شهر يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من

: ۲۲۰٬۰۰۰،۰۰ ريال (مائتان وعشرون مليــون ريــال سعودي لا غير) موزعـــة

: الريال السمعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية الأقرب ريال سعودي واحد.

٣٠٩٧/ص و تاريخ ١٦/٥٠/٣٢٩هـ ٠

والجير والجيس والرخام والجرانيث والحجر وغيرها.

٣- تجارة الجملة والتجزئة في منتجات الشركة.

وبويات وأدوات صحية وكهربائية وأنابيب ومواسير وكيابل وغيرها.

٥- شراء وبيع واستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

٦- الاستيراد والتصدير والتسويق للغير والوكالات التجارية.

على المساهمين حسب ما ورد بالنظام الاساسي للشركة.

أ – المواد الخام والتعبئة والتغليف بما يتم صرفه من المستودعات وبسعر التكلفة الفعلية .

: الرياض * المملكة العربية السعودية .

(٤) المركز الرئيسي

(٥) أغرض الشركة

(١) السنة الماليــة

(٨) رأس المسال

ثانياً .. أهر السياسات المحاسبية :

(٩) تسجل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكلفة الفعلية .

ب- مصروفات البيع والتوزيع على أساس الاستحقاق .

ج- المصروفات العمومية والإدارية على أساس الاستحقاق

(١٠) تسجل الشركة تكاليفها ومصروفاتها كما يلى

المنعقدة بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠١٥م الموافق ٢ / ٧/ ١٣٦١هـ ودعوة المساهمين للاجتماع ثانيا : المشاريع : لدينا مشروع لإنتاج الطوب تم توقيع عقده في اواخر هذا العام

- وسيباشر في الاعمال المدنية قريبا . ويتوقع ان يبدأ الانتاج التجريبي يليه الانتاج التجاري خلال النصف الثاني من عام ١٦٠١م . ثالثا: القروض: تمكنت الشركة من الوفاء بالتزاماتها خلال هذا العام وسيستحق
- عنيها عام ٢٠١٥ قسطين لا نتوقع ان يواجهنا مشاكل في سدادها . وفي عام ٢٠١٦ سنكون سددنا جميع القروض السابقة .
- وابعا : الارباح : بنغت ارباح العام الصافية بعد خصم الزكاة الشرعية مبلغ ٣٦,١٤٧,٦٥٥ ريال بمعدل ١,٦٤ ريالا للسهم الواحد .
- خامسا : حقوق المساهمين : بنغت حقوق المساهمين في نهاية السنة المالية هذه . کالی ۳٤٢,٤٨٤,١٤٧
- سادسا : ان اجمالي ما صرفته الشركة لأعضاء مجلس الادارة خلال العام ١,٢٢٠,٠١٤ ريالا . كما صرفت لرئيس مجلس الادارة وللمدير العام مبلغ ٢,٥٨٧,٨٢٤ ريالا لقاء اعمال تنفيذية قاما بها خلال العام .

ختاما ان مجنس الادارة يشكر العاملين في أدارة المصانع والإدارة العام على ما بذاوه من جهود مميزة في سبيل تحقيق اعلى مستوى ممكن من الانتاجية وأعمال الصيانة وإدارة التسويق والمبيعات . والعناية التي يونونها خدمات العملاء والعناية بمتطلباتهم مما حقق مستوى جيد لاستمرار ارتباط العملاء مع الشركة . ونتطلع لمزيد من النجاحات بتوفيق من الله سبحانه وتعالى ،،،

مجلس الادارة

تقرير مراقبي الحسابات SAUDI ACCOUNTANTS المحاسبون السعوديبون





(REG.2)

I.AL-SOBAYEL, - M. EL-DAMEGH

L.NO. (76) 1981 L. NO. (98) 1982 Chartered Accountants

(I. ALSOBAYEL CO.)

تقرير مراقبي المسابات

السادة * مساهمي شركة اليمامة للطوب الأحمر والمنتجات الفخارية

(شركة مساهمة مقطة) السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد :-

(إبراهيم السبيل وشركاه) سجل ۲. إبراهيم السبيل - محمد الدامغ (۲۷) عام ۱۶۰۱ه - ت (۱۵) عام ۱۶۰۱ هـ

محاسبون قانونيون

راجعنا قائمة المركز العالمي لشركة اليمامة الطوب الأحمر والمنتجات الفخارية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م وكذا قائمة الدخل وقائمة التنطقات النفاية وكذا قائمة التغير في حقوق المساهمين عن المنة المنتهيسة في ذلك التاريخ ، والإبضساحات مسن رقم (١) حتى رقم (٤٢) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المعادة رقم (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها ، وقد تمت مراجعتب وفقياً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة والتي شملت فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التسي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من الفناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا فإن القوائم العالية وإيضاحاتها من رقم (١) إلى رقم (٤٢) ككل :

- ١- تُظهِر بعدل العركز العالمي لشركة اليمامــــة للطوب الأحمر والمنتجات الفخاريــــة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للمنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإنصاح للمطومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية ووفقأ المعايير المحاسبية الصادرة من البيئة السعودية المحاسبين القانونيين والمعايير المحاسبية الأخرى المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة .
- ٢- تتفق مع متطابك نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم العالية ، وهمي مطابقة للتفاش والسجلات المحاسبية المدونة باللغة العربية .

الناريخ : ٢٥/٥٠/٢٥١هـ الموافق: ٢٠١٥/٠٢/١٥م



قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

كما في ٢٠١٤ / ١٢ / ٢٠١٤م

الحساسات مراق

کما فی ۲۰۱۱/ ۱۲/ ۲۱م كما في ٢٠١٤ / ١٢ / ٢١م بيان (ب) بيان (أ) رقم الإيضاح ٢٠١٤/١٢/٣١م 27.17/11/71 21.17/17/71 رقم الايضاح ٢٠١٤/١٢/٢١م الأصول المتداولة 107,707,71. 141, . 44, 70. المبيعات 77 300, 77, 77 إجمالي النقدية 1.,777,1.4 11,441,190 نمر مدينة ناقصاً: 117,797 ارصدة منينة أخرى 941 4.9 1.7,171,.97 94,140,777 المغزون السلعي وبضاعة بالطريق (YO, 171, EEY) [T] (A.P.777,7A) تكلفة المبيعات 15.,710,577 164,406,1.0 إجمالي الأصول المتداولة مشروعك تحت التنفيذ 117,011,771 AF. VYO. 3A AA. £10. £ £Y مجمل ربح المبيعات الأصول 147,274,430 يخصم منه: 770,100,000 الأصول الثابئة ناقصاً : مجمع إهلاك الأصول الثابئة (T.A, Y1E, Y70) (277,777,979) مصاريف الأعمال الرئيسية 11.,010,111 774,717,045 صافى قيمة الأصول الثابتة 15.407.744 17,147,774 أصول أخرى (1.,017,440) (57,757,.07) 74 مصروفات البيع والتوزيع 171,710,71. £77,£79,17A إجمالي الأصول T1, 691,000 صابات نظامية 19,074,954 (0,749,4.4) (0,YEE,1.1) TA المصروفات العومية والإدارية الخمنوم وحقوق الساهمين 11 (371,. 19,1) مكافأة رئيس مجلس الإدارة (1,970,141) الخصوم لمكاولة 1.3,177,5.1 17,77.,.97 نمر دانتة (098,747) (094,19.) 19 مكافأة المئير العام Y . . Y 44,0..,... أتساط قروض مستحقة 4,474,44. 7,771,099 ارمدة دائنة لغرى إجمالي مصاريف الأعمال الرئيسية (01, 497,071) (01,747,944) TA, ET . , TY1 11,147,13 إجمالي الخصوم المتداولة الخصوم غير المتداولة صافى ريح النشاط الجاري قرض صندوق التنبية الصناعية To. £ روض متوسطة الاجل يضاف: 11,440,74. 17,1.7,779 مخصص مكاقأة نهاية الخدمة £AT, T\$7,743 11,770,17. 79,1.7,779 1, 704, 114 إجمالي الخصوم الغير متداولة إيرادات أخرى حقرق المساهمين صافي ربح العام قبل الزكاة رأس الدال ***,***,*** 10,.91,477 174.377.47 (بیان د) ۲۱٫۲۸۱٫۲۱۷ 44, 17,404 لحتياطي نظامي (9.0,71.) (1,.YY,Y.7) £. يخصم منه : الزكاة الشرعية V7, T£T, .TY 9.,1.1,05. الأرباح المبقاة إجمالي حقوق المساهمين 444,5.4,444 TEY, EAE, YEV 78,147,807 77,184,700 صافي ريح العام £ 4 £ , 110, YA . £ 47, £79, 17A إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين 41,194,000 19,074,954 حسابات نظامية 1,00 1,15 ريح السهم الواحد

كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م بيان (ج) 17/11/11 . 74 11/11/11/51 أولاً: التدفق النقدى من الأنشطة التشغيلية r., VTV, A1. TT,0TT, A9. صافي ربح العام التحويلات للينود غير النقدية 1,17.,774 TYV,709 مخصص مكافأة نهاية الخدمة 45,444,959 TT, V9A, Y0Y إهلاك الأصول الثابتة (1,777,777) (1YE, . YA) استبعاد مجمع اهلاك أصول ثابتة 0,444,575 إطفاء مصاريف التأسيس ومصاريف مؤجلة التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية 1,077,774 (1,750,1AY) الذمم المدينة (170,071) الأرصدة لمدينة الأخرى 10,111 (17, . 17, 107) 113,089,3 المغزون السلعي وبضاعة بالطـــريق (YTA, . 9Y) 7,594,797 الذمم الدائنة (7, 4, 7, 0 77) (1,784,771) الأرصدة الدائنة الأخرى صافى التدفق النقدى من الأنشطة التشغيلية 10,.07.1.7 10.970.691 تُاتباً: التدفق النقدى من الأنشطة الاستثمارية (17, . 71, 151) (r, . 97, YOA) أصول مالية ومشروعات تحت التنفيذ (A,1Y., 491) (17,779,170) شراء أصول ثابتة 1,554,757 1, 244, 797 استبعاد أصول ثابتة (1,008,998) (2,7.7,227) زيادة مصاريف إيرادية مؤجلة ٣٠٠,٠٠٠ 7, 5 . . , . . . أقساط قروض ممشحقة (Yo, . . T, EA.) (10,917,757) صافى التدفق النقدى من الأنشطة الاستثمارية ثَالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية T, £14,787 7,715,770 الاحتياطي النظامي (* £, £ . . , . . .) $(1A, \cdot YT, T9Y)$ أرباح مبقاه قرض صندوق التتمية الصناعية (10, 7 . . , . . .) (Y,T..,...) قروض متوسطة الأجل (V, T · · · , · · ·) (177,402,777) (44,471,701) صافى التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية 14,.05,041 (14, 11, 171) صافى التدفقات النقدية خلال العام

77, 477, 577

79,97.,901

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٤٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

3 54, 404, 33

11,141,17

قائمة التدفقات النقدية

الاحتياطي النظامي الارباح المبقاد الإحسالي عام ١٢٠٢م رصيد أول ألعام ٢٠١٣م FTE, TTF, EFF Y4, 470, TTV TE, 16A, T. 1 TT., ..., ... توزيعات الارباح وتسويات (17,...,...) أرباح العام الحالي TE, 147, E07 TE, 147, E07 الاحتياطي المكون مكافأة أعضاء مجلس الادارة (1, £ . . , . . .) عام ١٤٠٢م رصيد أول العام ٢٠١٤م TTE. E. 9, AAS VI, TET, . TY TA, . TI, ADT TT., ..., ... توزيعات الارباح وتسويات (17,747,794) (17,747,794) أرباح العام الحلي 77,184,700 Y7,184,700 الاحتياطي المكون - (T,715,770) مكافأة أعضاء مجلس الادارة (1, £ . . , . . .) (1, £ . . , . . .) رصید ۲۱/۱۱/۲۱م TET, EAS, 184 9. A. T. OF. T1, 741, 714 TT., ..., ...

> 17/11/31.79 المساحات القوائم كما

رصيد النقدية أول المدة

رصيد النقدية آخر المدة

(١٢) يتم لحنساب إهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وبالنسب الواردة بالإيضاح رقم (٢٣) . أولاً .. معلومات عن الشركة : (١٣) يتم تقييم مخزون أخر المدة على أساس سعر السوق أو التكلفة أيهما أثل ، وقد تم تسعير المواد الخام وقطع الغيار : شركة اليمامة للطوب الأحمر والمنتجات الفخارية . (١) اسم الشركة بسعر التكلفة وعلى أساس المتوسط المتحرك ، أما الإنتاج النام فتم تسعيره بسعر التكلفة . : شركة مساهمة مققلة . (٢) الشكل القانوني (١٤) تسجل الشركة عملياتها المتحققة بعملات أجنبية بقيمتها الفعلية وحسب سعر الشراء وقت حدوث العملية. (٣) السجل التجاري والترخيص الصناعي : أ - السجل التجاري : رقم ١٠١٠٠١١٦٦٣ وتاريخ ٤/٤/١٣٩٧هـ . (١٥) تم احتساب مكافأة نهاية الخدمة طبقاً لعقود العاملين وحسب نظام العمل والعمال السعودي ، أما الأجازات وتذاكر

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٤٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية 📜

(١٦) يتم إطفاء المصاريف الإيرادية المؤجلة بمعدل من ١٥: ٣٠ % سنوياً .

(١٧) يتم إطفاء مصاريف التأسيس بمعدل من ٥٠٠ : ١٠ الله سنوياً .

السفر فيتم تحميلها بالمصروف الفعلى سنوياً .

(١٨) يكون احتياطي نظامي يتتطع من الارباح الصافية سنوياً بنسبة ١٠% منها إلى أن يبلغ مجموع الاحتياطي ٥٠٠ من رأس المال ويجوز ايقافه بناء على قرار من جمعية المساهمين.

(١٩) يتم احتساب مكافأة رئيس مجلس الإدارة بمعدل ٥% سنوياً ومكافأة المدير العام بمعدل ١٠٥% وذلك من الأربساح (٧٠) يتم احتساب مخصص للزكاة الشرعية مصوماً من صافي الربح القابل التوزيع وفقاً لمعيار الزكاة الصادر

(٢١) يتم معالجة القروض المستلمة من الغير ضمن الخصوم غير المتداولة أما أقساطها المستحقة خلال العام القادم فيتم

إدراجها ضمن الخصوم المتداولة .

ثِلْثاً .. ايضاحات على الحسابات :

يضاحات على الحسابات :		
٢٢) إجمالي النقدية بمبلغ ٣٩,٩٣٠,٩٥٤ ريال ، ة	فاصبِلها كما يلي :	
البيسان	۲۰۱٤/۱۲/۳۱	7.17/17/71
نقدية بالصندوق	£Y, 19	\$0,0.7
نقدية لدى البنوك ، تفاصيلها كما يلي :		
البنك السعودي الهولندي - ودائع ريال	-	17,7
مصرف الراجحي - الربوة	771,177	30.,177
بنك البلاد	٧٨,٦٣٨	199,4.4
ينك ساب	75,117	44,140
مجموعة سامبا المالية	44,484	Y £, 1 0 Y
البنك السعودي الهولندي ريال - حـــ/٢	1 24,900	9,, 55,059
البنك السعودي الهولندي – يورو	11,777,789	91,1.9
البنك السعودي الهولندي – دولار	0,94.	0,97.
البنك السعودي الفرنسي – حـــ/١٨٠	44	۲۰۲,۸
البنك السعودي الفرنسي - يورو	٨٢٠,٢	11,17
البنك السعودي الفرنسي – حـــ/٢٦٤	1,701,951	607,700
البنك السعودي الفرنسي (الدمام)	84,041	۲٥,
البنك السعودي الفرنسي - دو لار	14,574	017,771
بنك الرياض الروابي	14,.14,414	1.77,8.7
بنك الرياض المزاحمية	0, 7	٥,٢٠٠
1 1 4		

مصرف الراجحي الماز - حــ/١٦٥٦ 18,410 مصرف الراجحي الماز - حــ/٢٥٥٨٨ Y.787.049 مصرف الراجحي - السلى حــ/٨٩ 1..04.411 مصرف الراجمي - المزاحمية 197,7 .. 107.17. 0,... مصرف الراجحي - الدرب البنك الهولندي - در هم اماراتي البنك الأهلى التجاري - الدرب 18,989 118,7.8 البنك السعودي الهولندي حـــ/١ V,710 V.710 111,579 بنك الجزيرة جاري - ريال 01, . 9 . 754 مصرف الراجحي - جاري يورو 1,777 7,791,717 مصرف الراجحي - دو لار 750,140 89,980,901 Y7, AY7, £ TT الإجمالي (٢٣) الذمم المدينة بمبلغ ١١،٩٨١,٢٩٥ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

27.15/17/71

البيان

27.17/17/71

27.17/17/71

- ﴿ الْإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٤٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية ﴾

7. £Y . , Y . 1 Y, YA1, • A1 ذمم العملاء 1,777,017 Y,0. A, TAV سلف عاملين 1,. 77, 191 1,979,477 موردو خدمات مدينة 144, ... رسوم تأشيرات تحت الطلب ٢٢٢,٠٠٠ 11.941.790 الإجمالي (٢٤) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٩١٦,٦٩٣ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

مصاريف مدفوعة مقدماً ٧٢٢,٦٩١ OVY.IVO 171,4.3 195, .. 4 تأمينات لدى الغير 1,0.1 إيرادات مستحقة

27.11/17/71

(١١) نسجل الشركة إيراداتها كما يلي: 911,119 917.795 أ - إثبات الإيرادات المترتبة على عمليات بيع البضائع بتحرير الفاتورة وتسليمها للعميل . الإجمالي بنك الرياض - يورو 141 1, . . Y, 1 £9 ب- الإيرادات الأخرى بالكامل عند تحقيق الإيراد ، وقد تم إعداد القوائم المالية على هذا الأساس . 900,000 البنك الأهلي التجاري - الريان