شركة الرياض للصناعات الغذائية (شركة مساهمة سعودية مقفلة)

Riyadh Food

التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة الرياض للصناعات الغذائية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤م

أولاً: النشاط الرئيسي للشركة:

يتركز نشاط الشركة الرئيسي في مجال تصنيع وتشغيل وصيانة وتطوير المصانع وتسويق المنتجات الغذائية والإستهلاكية ومايلزم ذلك من إنشاء محلات وأسواق أو المشاركة فيها وتجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية والإستهلاكية ومعدات إنتاجها.

ثانياً: إستراتيجية وخطط وقرارات الشركة:

تنطوي استراتيجية وخطط الشركة على رفع حصتها السوقية في داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وذلك عن طريق الوصول للمستهلك عبر القنوات البيعية المختلفة بحيث تكون الشركة قادرة على تغطية كافة منافذ البيع وتلبية حاجة العملاء كذلك تطوير الأعمال الإدارية بالشركة وأنظمة الضبط الالكتروني، إضافة لتطوير الطاقة الإنتاجية للمصانع ذات الفرص البيعية العالية.

ثالثاً: ملكية وإستثمارات الشركة:

- لم يطرأ أي تغيير على ملكية الشركة خلال العام 2014م
- شراء أصول ثابتة إنشاءات وآلات ومعدات وسيارات وتحسينات على مباني ومفروشات وأجهزة كهربائية والكترونية بما قيمته 3,582,557 ريال.

وبنهاية العام 2014م بلغت الشركات التابعة التي تملكها شركة الرياض للصناعات الغذائية بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر :

رقم	الشركة	نشاطها	مقرها	رأس المال/ ريال	حصة شركة الرياض
1	شركة مصنع جنات الأطعمة	استيراد وتصدير وتسويق	الرياض / المملكة العربية السعودية	1,000,000	%99
2	شركة مرطبات الرياض	اقامة مصانع المياه الصحية والغازية والعصائر	القصيم / المملكة العربية السعودية	2,500,000	%51
3	شركة أرض الغذاء	استيراد وتصدير وتسويق	الرياض/المملكة العربية السعودية	100,000	%99

رابعاً: ملخص النتائج المالية للفترة من 2013م وحتى 2014م

بيان إيرادات وأرباح الشركة :

البيان	2014	2013
إيرادات النشاط	166,008,081	130,111,516
تكاليف النشاط	-142,240,949	-98,033,004
مجمل ربح النشاط	23,767,132	32,078,512
مصاريف إدارية وعمومية واخرى	-38,648,283	-30,199,027
إيرادات أخرى	547,931	161,765
تكاليف تمويل	-2,304,463	-2,232,531
الزكاة	-708,652	-705,176
حقوق الأقلية	581,427	348,623
صافي الربح / الخسارة	-16,584,908	-547,834

* أهم المؤشرات المالية الرئيسية:

البيان	2014	2013
العائد على الإيرادات	%9.99-	%0.42-
العائد على حقوق المساهمين	%21.05-	%0.63-
العائد على الأصول	%10.57-	%0.37
معدل نمو المبيعات	%27.59	%64.93
معدل نمو صافي الأرباح / الخسائر	%2927.36	%42.71
ربح / خسارة السهم – ريال	%28.43-	%0.61-

i) الأصول والخصوم وحقوق المساهمين :

البيان (بآلاف الريالات)	2014	2013
موجودات متداولة	73,661,811	74,715,800
مطلوبات متداولة	69,691,891	62,480,250
رأس المال العامل	3,969,920	12,235,550
الأصول الثابتة	77,184,242	78,251,398
إجمالي الموجودات	150,846,053	162,967,198
المطلوبات المتداولة	69,691,891	62,480,250
قروض قصيرة الأجل	31,426,495	27,199,756
المطلوبات الأخرى	6,171,312	8,337,629
إجمالي المطلوبات	75,863,203	70,817,879
رأس المال المدفوع	90,000,000	90,000,000
الاحتياطيات والأرباح المدورة والأرباح غير المتحققة	-19,505,578	-2,920,679
مجموع حقوق المساهمين	70,494,413	87,079,321
حقوق الأقلية	4,488,437	5,069,998
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	150,846,053	162,967,198

- بلغت الايرادات للعام 2014م مبلغ 166 مليون ريال، مقابل مبلغ 130 مليون ريال للعام السابق وذلك بارتفاع قدره %27.59
- ويعود سبب الإرتفاع في الايرادات الى تحسن وتيرة العمل في الشركة وزيادة في القنوات البيعية بالشركة.

بلغت الخسارة للعام (16) مليون ريال، مقابل (0.5) مليون ريال للعام السابق وذلك بإرتفاع قدره 2927.36%. كما بلغت صافي الخسارة المتحققة على المبيعات نسبة %(-9.99) مقارنه بـ (-0.42)% للعام السابق وذلك بتغير و قدره (9.57)%. ويعود سبب التغير النسبي للخسارة كقيمة بسبب أن هامش الربح الإضافي الناتج عن زيادة حجم المبيعات تم في مقابله زيادة في المصاريف الإدارية والعمومية ومصاريف البيع والتسويق ومصاريف التمويل بالإضافة إلى إنشاء إحتياطيات ومخصصات مالية بعام 2014 بقرار من مجلس الإدارة منها (إحتياطي تباطئ مخزون وبضاعة تالفة).

خامساً: تنمية الموارد البشرية الوطنية:

تطبق الشركة خطة متكاملة لتوطين وظائفها وفقاً لخططها الإستراتيجية المستمدة من التوجيهات الوطنية لتحقيق نسب التوطين. وذلك من خلال تبنيها لمفاهيم حديثة في الاستقطاب والتعيين والتدريب. واعتمدت الشركة لتحقيق ذلك في عام 2014م على الآليات التالية :

1. تجيير العمل للقسم النسائي في إدارة الانتاج.
2. التعاون مع المؤسسات والهيئات الحكومية الراعية لبرامج التوطين وقد تم توقيع اتفاقيات متعددة مع صندوق تنمية الموارد البشرية للتدريب وتوظيف شباب سعوديين بمختلف الوظائف.
3. بلغ عدد الموظفين في الشركه في نهاية عام 2014 عدد (374) موظفاً.

سادساً: تقنية المعلومات

لقد بدأت الشركة منذ وقت مبكر في ترسيخ التقنية واستخدام أنظمة تكنولوجيا المعلومات لاتمام عملياتها التشغيلية بما يكفل الدقة والجودة وسهولة الرقابة على العمليات وبناءً عليه تم بناء فريق متكامل لدعم إستراتيجية الشركة وتطبيق وتطوير مجموعة من الأنظمة التقنية لتلبية احتياجات وتطلعات الشركة.

وخلال عام 2014 تم إنجاز العديد من المشاريع التقنية التي تصب في خدمة إستراتيجية الشركة في تقديم أفضل الخدمات التقنية مثل :

1- توحيد جميع نسخ المصانع ببرنامج قيرنت بليتز في نسخة واحدة وترقية النظام الى الاصدار الاخير وتوحيد قواعد البيانات وترقيتها .
2- تدشين بوابة رياض فود الالكترونية .
3- تدشين برنامج mobile Application للشركة ورفعه على مستودعي أبل وأندرويد .
4- تركيب برنامج الرسائل للتواصل مع العملاء والموردين وربطة مع البوابة الالكترونية .
5- تطوير وتحديث موقع الشركة الالكتروني وربطه مع تطبيق الجوال في قواعد بيانات موحدة .
6- تعديل وضع الشركة القانوني مع شركة مايكروسوفت وذلك بتركيب برامج اصلية في جميع اجهزة الشركة العادية والسيرفرات .
7- تركيب برنامج تعقب السيارات لجميع سيارات الشركة وربطة مع البوابة الالكترونية .
8- تركيب برنامج الهاند هلد لقطاع التجزئة في الشركة .
9- تركيب نظام مراقبة كاميرات في جميع المصانع والادارة والفروع وربطة في برنامج موحد.
10- تركيب جدار حماية مطور في الشركة وتدشين نظام النسخ الاحتياطي لجميع قواعد بيانات الشركة .
11- أتمتة جميع الأعمال الورقية بالشركة وعمل سلسلة اعتمادات متكاملة لادارة البيع والمشتريات والتصنيع.

سابعاً: معايير المحاسبة:

التزمت الشركة بجميع المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين كما هو في تقرير مراجع الحسابات. كما تم اصدار تقرير القوائم المالية الموحدة لشركة الرياض للصناعات الغذائية من قبل المراجع الخارجي – المحاسبون الدوليون – وتضمن التقرير رأي متحفظ بسبب عدم اكتمال اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2014م وتقديمها خلال الفترة المنصوص عليها في المادة 123 من نظام الشركات .

ثامناً: مهام ومسؤليات مجلس الإدارة:

إستناداً للنظام الاساسي للشركة يقوم مجلس الإدارة ومن خلال الإجتماعات الدورية التي عقدها المجلس خلال العام والتي حضرها أعضاء المجلس بمسئوليتة في تنفيذ إستراتيجية وخطط الشركة ومتابعة اداء الإدارة التنفيذية، كما قام المجلس خلالها بإعتماد النتائج المالية للشركة ومراجعة اداء الشركة وإعتماد خطة العام المالي 2014م وبالإضافة إلى غيرها من المهام الرئيسة له. والتي تتمثل في وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها، تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة ووأهدافها المالية وإقرار الموازنات السنوية، الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة، وتملك الاصول والتصرف بها، وضع أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة، المراجعة الدورية للهياكل التنظيمية والوظيفية في الشركة وإعتمادها وفي سبيل ذلك متابعة مهامة والقيام بها فقد عقد مجلس الإدارة 4 إجتماعات خلال العام 2013م.

من أهم القرارات والتوصيات التي انبثقت عن اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2014 :

1) اعتماد والموافقة على النتائج المالية والقوائم المالية للشركة.
2) التوجيه بإضافة مخصصات بالقوائم المالية للمرتجعات والتلفيات بعام 2014م والعمل بها شهرياً بعد ذلك.
3) الموافقة على خطط المبيعات والموازنات التقديرية لعام 2015.

تاسعاً : الفروض والمرابحات: تفاصيل الفروض طويلة وقصيرة الأجل للشركة خلال العام 2014م مقارنة بالعام الماضي:

البيان	2014	2013م
طويلة الأجل	3,019,641	5,817,586
قصيرة الأجل	31,426,495	27,199,756
الإجمالي العام	34,446,136	33,017,342

ملاحظة : الجدول أعلاه يمثل حجم التسهيلات البنكية المستغلة بنهاية السنة وليس المتاحة حيث أن إجمالي مبلغ التسهيلات البنكية للشركة بنهاية عام 2014م (47,500,000) ريال .

عاشراً : لجان مجلس الادارة:

لمساعدة المجلس في تأدية مهامة بشكل فعال ومناسب، فقد تم تشكيل عدد مناسب من اللجان حسب حاجة الشركة وظروفها وفقاً لاجراءات عامة وضعها المجلس تتضمن تحديد مهمة اللجنة ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها خلال هذه المدة بالإضافة إلى آليات عملها وعضويتها و هي :

1) لجنة الترشيحات والمكافآت :

حيث تقوم اللجنة بالمهام الرئيسية التالية :

أ- التوصية لمجلس الادارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
ب- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
ج- مراجعة هيكل مجلس الادارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
د- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
هـ- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
و- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، حيث يراعى المعايير التي ترتبط بالأداء.
ز- وضع خطط مكافآت وحوافز موظفي الشركة والإجراءات والممارسات المُنظِّمة لها.
ح- المراجعة المنتظمة والمتواصلة لخطط الشركة في مجال الموارد الإدارية الرئيسية والتعاقب الإداري للقيادات العليا على مستوى الشركة.
ط- الموافقة على المعايير والأسس الخاصة بمنح المكافآت لكبار التنفيذيين على مستوى الشركة.
ي- مراجعة وتدقيق التعاملات التي تتم للأطراف ذات العلاقة وتوافقها مع المتطلبات النظامية.

2) لجنة المراجعة الداخلية :

وتقوم اللجنة بالمهام الرئيسية التالية :

أ- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددها لها مجلس الإدارة.
ب- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
ج- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
د- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
هـ- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
و- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها (إن وجدت)
ز- دراسة ملحوظات المحاسبين القانونيين على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها.
ح- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها
ط- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

إحدى عشر: توزيع الأرباح:

تتبع الشركة وفقاً للنظام الاساسي لها سياسة توزيع الارباح :
تتبع الشركة سياسة في توزيع أرباحها الصافية السنوية وفقاً للمادة (43) من نظامها الأساسي وذلك بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

أ) تجنيب 10% من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور رأس المال.
ب) يجوز للجمعية العامة العادية بناء على إقتراح مجلس الإدارة تجنيب نسبة من صافي الأرباح لغرض معين.
ج) يوزع الباقي (إن وجد) دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع.
د) يخصص بعدما تقدم نسبة 10% من الباقي لمكافأة مجلس الادارة بحيث لا تتعدى في جميع الأحوال الحدود القصوى المسموح بها وفقاً للقرارات والتعليمات الرسمية الصادرة من الجهات المختصة في هذا الشأن.

ثاني عشر : نتائج مراجعة فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

تقوم إدارة المراجعة الداخلية في الشركة على التأكد من سلامة نظام الرقابة الداخلية حول السياسات والإجراءات التي تعمل بها إدارة الشركة لتوفر تأكيداً معقولاً بتحقيق الحماية لأصول الشركة والتأكد من كفاءة وفاعلية العمليات والتقيد بالأنظمة والتعليمات والسياسات لتحقيق أهداف الشركة بكفاءة وبطريقة منتظمة.
وقد تضمنت جميع تقارير المراجعة التي رفعت للجنة المراجعة ومجلس الإدارة والإدارة العليا والإدارات المختلفة الملاحظات ونقاط الضعف الخاصة بإجراءات الرقابة الداخلية في الإدارات أو العمليات موضع المراجعة مع التأثيرات المحتملة لذلك على سلامة إجراءات العمل والمعاملات بالشركة. وتضمن أيضاً كل تقرير التوصيات الخاصة بكيفية التعامل مع هذه الملاحظات لرفع مستوى إجراءات الرقابة الداخلية علماً بأنه لم يكن هناك أي ملاحظات جوهرية.

ثالث عشر:

أ) أرصدة الأطراف ذات العلاقة كما يلي:

الإسم	الرصيد الإفتتاحي	رصيد نهاية المدة	صافي التغيير	البيان
مؤسسة طيف الشرق – نفليات	529,975	585,475	-55,500	قيمة نقل بضائع داخليا بين المستودعات
مؤسسة طيف الشرق – دقيق	294,973.83	359,575.8	-64,781.97	قيمة تأمين دقيق من الصوامع

ب) تعاملات الأطراف ذات علاقة خلال العام :-

تعاملات عقود فيها مصلحة لعضو مجلس الادارة فؤاد ابراهيم الضبيعي وهي كما يلي:

م	بيان التعامل
1)	عقد لتوريد دقيق لشركة الرياض للصناعات الغذائية بأجمالي قيمة وقدرها (64,781.97) ريال ، وذلك لسد حاجة الشركة من الدقيق والتي تزيد عن حصتها من الصوامع عن طريق مؤسسة طيف الشراع المملوكة لعضو مجلس الادارة السيد/ فؤاد ابراهيم الضبيعي.
2)	عقد تقديم نفليات لشركة الرياض للصناعات الغذائية بأجمالي قيمة قدرها (55,500) ريال عن طريق مؤسسة طيف الشراع المملوكة لعضو مجلس الادارة السيد/ فؤاد ابراهيم الضبيعي .

رابع عشر: يقر مجلس الادارة بما يلي:

1) أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
2) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.
3) أنه لا توجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

خاتمة

- وفي ختام تقريرنا هذا .. يتقدم أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة في شركة الرياض للصناعات الغذائية بالشكر والتقدير لموظفي الشركة و مالكيها و والبنوك الممولة على دعمهم وتعاونهم.

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في
شركة الرياض للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة لشركة الرياض للصناعات الغذائية (الشركة) – شركة مساهمة سعودية مقفلة – وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م، وقوائم الأعمال والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من ١ إلى ٢٣ المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية. إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسؤولية إدارة المجموعة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشتمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية الموحدة.

رأي مطلق:

و في رأينا فان القوائم المالية الموحدة ككل: :

١) تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م، ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية و الملائمة لظروف المجموعة.
٢) تتفق مع نظام الشركات و النظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المحاسبون الدوليون
خالد علي إبراهيم عثمان
محاسب قانوني – ترخيص رقم ٣٧٣
License 239 – INTERNATIONAL ACCOUNTANTS
الرياض: ٦ رمضان ١٤٣٦هـ
(٢٣ يونيو ٢٠١٥م)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	إيضاحات	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق	٤	٩,٧٨١,٧٠٩	٣,٥٣٧,٣٧٩
مدينون	٥	١٧,٢٢٩,٠٩٢	١١,٩١٣,٥٠٤
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	٦	٩,٩٩٩,٨٢١	٧,٣٢١,٦٦٨
بضاعة	٧	٤٤,٦٥١,١٨٩	٦٢,٠٥٣,٢٩٩
إجمالي الموجودات المتداولة		٧٣,٦٦١,٨١١	٨٤,٧١٥,٨٠٠
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات وآلات ومعدات	٨	٧٦,٥٨٩,٥٦٤	٧٧,٩٢٦,٣١٩
مشاريع تحت التنفيذ		٥٩٤,٦٧٨	٢٢٤,٠٢٩
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٧٧,١٨٤,٢٤٢	٧٨,٢٥١,٣٤٨
إجمالي الموجودات		١٥٠,٨٤٦,٠٥٣	١٦٢,٩٦٧,١٩٨
المطلوبات و حقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
دائنون وأوراق دفع		٤٧,٤٦٥,٦٠٤	٤١,٢٧٥,٦١٧
مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى	٩	٧,٤٣٩,٩٦٦	٨,٩٥٠,١٦٢
حسابات مكشوفة لدى البنوك وجزء متداول من قرض لأجل	١٠	١١,٣١٩,٠٥٨	٨,٤٥٩,٥١٣
الجزء المتداول من التزامات بموجب عقود إيجار رأسمالي	١١	–	٤٤٠,٩٧٢
زكاة مستحقة	١٢	٧٣٤,٤٥٣	٧٠٥,١٧٦
مطلوبات أخرى	٨	٢,٧٠٨,٨١٠	٢,٧٠٨,٨١٠
إجمالي المطلوبات المتداولة		٦٩,٦٩١,٨٩١	٦٢,٤٨٠,٢٥٠
المطلوبات غير المتداولة			
قرض لأجل	١٠	٩٨١,٧٨٢	٣,٠١٩,٦٤٢
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٣,٧٦٨,٥٠٠	٢,٨١٤,٣٠٧
حساب مساهمين	١٣	٢,٢٢١,٠٣٠	٢,٥٠٣,٦٨٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٦,٧٧١,٣١٢	٨,٣٣٧,٦٢٩
إجمالي المطلوبات		٧٥,٨٦٣,٢٠٣	٧٠,٨١٧,٨٧٩
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	١٤	٦٤٦,٣٩٧	٦٤٦,٣٩٧
خسائر متراكمة		(٢٠,١٥١,٩٨٤)	(٣,٥٩٧,٠٧٦)
إجمالي حقوق المساهمين		٧٠,٤٩٤,٤١٣	٨٧,٠٧٩,٣٢١
حقوق الأقلية		٤,٤٨٨,٤٣٧	٥,٠٦٩,٩٩٨
إجمالي حقوق الملكية		٧٤,٩٨٢,٨٥٠	٩٢,١٤٩,٣١٩
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		١٥٠,٨٤٦,٠٥٣	١٦٢,٩٦٧,١٩٨

تشكل الايضاحات المرفقة من ١-٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الأعمال الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	إيضاح	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
المبيعات		١٩٦,٠٠٨,٠٨١	١٣٠,١١١,٥١٦
تكلفة المبيعات		(١٤٢,٢٤٠,٩٤٩)	(٩٨,٠٣٣,٠٠٤)
إجمالي الربح		٥٣,٧٦٧,١٣٢	٣٢,٠٧٨,٥١٢
المصاريف			
بيع وتوزيع	١٥	(٢٥,٠٤٨,٧٤٤)	(١٩,٥٥٩,٥٥١)
عمومية وإدارية	١٦	(١٣,٣٥٣,٣٣٩)	(١٠,٦٣٩,٤٧٦)
(الخسارة) الدخل من العمليات الرئيسية		(١٤,٧٠١,١٥١)	١,٨٧٩,٤٨٥
أعباء مالية		(٢,٣٠٤,٤٦٣)	(٢,٢٣١,٥٣١)
إيرادات أخرى، صافي		٥٤٧,٩٣١	١١١,٧١٥
الخسارة قبل حقوق الأقلية والزكاة الشرعية		(١٦,٤٥٧,٦٨٣)	(١٩١,٢٨١)
حقوق الأقلية		٥٨١,٤٢٧	٣٤٨,٦٢٣
(الخسارة) الدخل قبل الزكاة الشرعية		(١٥,٨٧٦,٢٥٦)	١٥٧,٣٤٢
الزكاة الشرعية	١٢	(٧٠٨,٦٥٣)	(٧٠٥,١٧٦)
صافي خسارة السنة		(١٦,٥٨٤,٩٠٨)	(٥٤٧,٨٣٤)
(خسارة) / ربح السهم:	١٩		
المتعلق وبالخسارة) الدخل من العمليات الرئيسية		(٠,١٦)	٠,٢١
المتعلق بصافي خسارة السنة		(٠,١٨)	(٠,٠٦)

تشكل الايضاحات المرفقة من ١-٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	رأس المال ريال سعودي	الاحتياطي النظامي ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٤٦,٣٩٧	(٣,٠١٩,٦٤٢)	٨٧,٦٢٧,١٥٥
صافي خسارة السنة	–	–	(٥٤٧,٨٣٤)	(٥٤٧,٨٣٤)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٤٦,٣٩٧	(٣,٥٦٧,٠٧٦)	٨٧,٠٧٩,٣٢١
صافي خسارة السنة	–	–	(١٦,٥٨٤,٩٠٨)	(١٦,٥٨٤,٩٠٨)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٤٦,٣٩٧	(٢٠,١٥١,٩٨٤)	٧٠,٤٩٤,٤١٣

تشكل الايضاحات المرفقة من ١-٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

	٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي
التدفقات التشغيلية		
الخسارة قبل حقوق الأقلية و الزكاة الشرعية	(١٦,٤٥٧,٦٨٣)	(١٩١,٢٨١)
التعديلات لـ:		
استهلاك	٤,٧٣٢,٩٠٢	٣,٨٤١,١٩٨
مكاسب استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٨٤,٩٨٥)	–
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١,٤٩٧,٤٤٢	٥٥٤,٣٥٤
	(١٠,٤١٢,٣٢٤)	٤,٢٠٤,٧٧١
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
مدينون	(٧,٣١٦,٥٨٨)	(٤٠٢,٥٢٣)
بضاعة	١٧,٤٢٤,١١٠	(٢٣,٠٢٧,٢٨٣)
دائنون	٥,٧٨٤,٣٧٣	٣,٠٤٠,٦٩٢
النقدية من العمليات	٤,٧٧٠,٣٦٨	١١,٣١٥,٣٥٧
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(٥٤٣,٢٤٦)	(٦٥١,٨٩١)
زكاة مدفوعة	(٦٧٩,٣٧٥)	(٧١,٣٦٤)
صافي النقدية من النشاطات التشغيلية	٣,٧٤٧,٧٤٤	١٠,٥٩٢,١٠٢
النشاطات الإستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(٣,٨١٦,٩٤٤)	(١٠,٣١٨,٥٥٢)
المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	٨٥,٠٠٠	–
مشاريع تحت التنفيذ	(٦٩٩,٤٤٩)	(٣٢٥,٠٢٩)
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية	(٤,٤٣١,٣٩٣)	(١٠,٦٤٣,٥٨١)
النشاطات التمويلية		
المتحصل من حسابات مكشوفة لدى البنوك وقرض لأجل، صافي	٢٦,٦٨٥	٢,٩١٠,٦٣٦
التزامات بموجب عقود إيجار رأسمالي	(٤٤٠,٩٧٢)	(٧٣١,٦٦٥)
صافي الحركة في حساب المساهمين	(٢٨٢,٦٥٠)	(٥٣,٦٧٢)
صافي الحركة في حقوق الأقلية	(١٣٤)	(١٠٥,٢١٣)
صافي النقدية (المستخدمة في) من النشاطات التمويلية	(٧٠٢,٠٧١)	٢,٠١٧,٨٨٦
(النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق	(١,٦٥٥,٧٧٠)	١,٩٦٦,٤٠٧
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة	٣,٤٣٧,٣٧٩	١,٤٧٠,٩٧٢
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة	١,٧٨١,٦٠٩	٣,٤٣٧,٣٧٩
معاملات غير نقدية:		
عكس مستحقات سجل بالزيادة في نهاية السنة الناقصة في حساب ممتلكات و الات و معدات و مصاريف مستحقة الدفع و مطلوبات أخرى	٥٢٠,٨٨٢	–

تشكل الايضاحات المرفقة من ١-٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

١- المنشآت

شركة الرياض للصناعات الغذائية (الشركة)، شركة مساهمة سعودية مقفلة، مسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١١٥٤٤٩ وتاريخ ١٧ ربيع الثاني ١٣٩٧هـ، (الموافق ٦ ابريل ١٩٧٧م)، يتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي لإقامة المباني والمنشآت الصناعية عليها واستثمارها لصالح الشركة وتشغيل وصيانة وتطوير المصانع للغير وتسويق المنتجات الغذائية والاستهلاكية وما يلزم ذلك من إنشاء محلات وأسواق أو المشاركة فيها وتأجيرها، وتصدير المواد الغذائية والاستهلاكية ومكوناتها ومعدات إنتاجها.

وفقا للقرار وزارة التجارة والصناعة (القرار) رقم ٣٦١/أ/ق وتاريخ ٢٧ شوال ١٤٢٩هـ، (الموافق ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٨)، تم تحويل الشركة من مؤسسة فردية إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة يقتصر فيها الاكتتاب على بعض المساهمين. لم يطرأ أي تغيير على رقم وتاريخ السجل التجاري أعلاه عند هذا التحويل.

فيما يلي بيان بأسماء الشركات التابعة المندرجة في هذه القوائم المالية الموحدة ، والتي تملكت الشركة حصصها فيها خلال العام ٢٠١٢م:

إسم الشركة	نوع الشركة	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية ٪
شركة مرطبات الرياض	مساهمة مقفلة	تعبئة المياه والعصائر	٥١٪
شركة مصنع جنات الأطعمة	ذات مسئولية محدودة	تصنيع الأطعمة	٩٩٪

٢- أسس توحيد القوائم المالية

- تشتمل هذه القوائم المالية الموحدة على موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة والشركات التابعة لها (المجموعة) المذكورة في الإيضاح (١) أعلاه.
- الشركات التابعة هي تلك التي تمتلك فيها الشركة إستثماراً طويل الأجل يزيد عن ٥٠٪ من رأس المال الذي يحق له التصويت أو تمارس عليها سيطرة فعلية . يتم توحيد الشركات التابعة اعتباراً من تاريخ سيطرة الشركة على هذه الشركات وتحجز التوقف عن ممارسة مثل هذه الس