

SAUDI ACCOUNTANTS**المحاسبون السعوديون**

(I. ALSOBAHEL CO.)

(ابراهيم السبيل وشركاه)

(REG. 2)

سجل

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

ابراهيم السبيل . محمد الدامغ

L.NO. (76) 1981 L. NO. (95) 1982

ت (٧٦) عام ١٤٠١ هـ - ت (٩٥) عام ١٤٠٢ هـ

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترم

السادة * مساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي**(شركة مساهمة سعودية)****السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..**

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٥/٩/٣٠ م ، وكذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة التدفقات النقدية الأولية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يحدد متطلبات القياس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وتعتبر عملية الفحص التي قمنا بها أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة والأراء والمعايير الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ، ومعيار المراجعة والتأكيدات الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني وذلك بهدف إبداء الرأي حول القوائم المالية لكل ، ولذلك فإننا لا نبدي رأينا حول القوائم المالية الأولية حيث أن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية ، وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والأراء والمعايير المهنية الأخرى ، وكذلك مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانات والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسوب الآلي للشركة وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون**محمد بن عبد العزيز الدامغ****التاريخ : ١٤٢٦/٩/٥****الموافق : ٢٠٠٥/١٠/٨ م**

Main Office Riyadh P.O. Box 6941 Tel. 4641922

Jeddah Branch P.O. Box 5401 Tel. 6520354

Onaizah Branch P.O. Box 97 Tel. 3645985

Hail Branch P.O. Box 1565 Tel. 5334967

Website : www.saudi-accountants.comE-mail : info@saudi-accountants.com

ash:\Balance_Ch\Balance_1426\1658_05

Fax 4620474

Fax 6523854

Fax 3644730

Fax 5338343

Fax 4620472

Fax 6522854

Fax 3644730

Fax 5338343

فرع الرئيس الرياض: ص. ب: ٦٦٢١٩٢٢ ت: ٦٦٢١٩٢٢ فاكس: ٤٦٢٠٤٧٢

فرع جدة: ص. ب: ٥٤٠١ ت: ٥٤٠١ فاكس: ٦٥٢٢٨٥٤

فرع عنيزة: ص. ب: ٩٧ ت: ٣٦٤٥٩٨٥ فاكس: ٣٦٤٥٩٨٥

فرع حائل: ص. ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩١٧ فاكس: ٥٣٣٤٩١٧

المركز الرئيسى: ص. ب: ٦٦٢١٩٢٢ ت: ٦٦٢١٩٢٢ فاكس: ٤٦٢٠٤٧٢

الفرع الرئيسى: ص. ب: ٥٤٠١ ت: ٥٤٠١ فاكس: ٦٥٢٢٨٥٤

الفرع الرئيسى: ص. ب: ٩٧ ت: ٣٦٤٤٧٣٠ فاكس: ٣٦٤٤٧٣٠

الفرع الرئيسى: ص. ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩١٧ فاكس: ٥٣٣٤٩١٧

الموقع على الانترنت: www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني: info@saudi-accountants.com

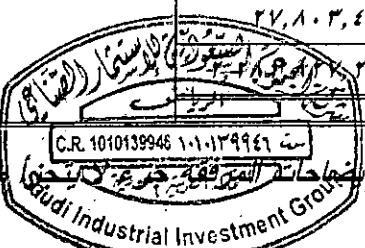
شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"شركة مساهمة سعودية"

قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣٠/٩/٢٠٠٥

بيان (أ)

البيان الإيضاح	رقم عام ٢٠٠٤/٩/٣٠	البيان الإيضاح	بيان	بيان	بيان
			جزء	جزء	جزء
			الأصول		
	١,٥٢٥,٣٣٢	(جدول ١)	الأصول أول الثابتة	١,٥٧٣,٤٠٢	
	(١,٢٥٨,٦٣٠)		بخصم : مجمع إملاك الأصول	(١,٣٨٣,٨١٩)	
	٢٢٩,٧٠٢		صافي قيمة الأصول الثابتة		١٨٩,٥٨٣
	١,٧٧١,٥٤٢,٠١٩	١٨	أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة		٢,٢٣٨,٢٢٧,٣١٣
	١٨٣,٤٣٩,٩٧١	١٩	قرض لشركات زميلة		٣٠,٠٠٠,٥٨٦
	٨٩٣,٦٧٢	٢٠	الأصول المتداولة		
	١,٣٣٠	٢١	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٣٣٩,٢١٣	
	٥,٦٩,٧٥٧	٢٢	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٠٢٢,٠٠٣	
	٧,٥٠٤,٧٥٩		إجمالي الأصول المتداولة	٩,٠٠١,٥٥٥	
	١,٨٧١,٧٥٣,٣٤١		إجمالي الأصول المتداولة		١٣,٣٦٩,٧٧١
			الخصوم وحقوق المساهمين		
			رأس المال	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١	زيادة رأس المال	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
	-		الاحتياطي النقدي	١١٣,٥٤٠,١٣٠	
	٥٨,١٠١,٢٨٩		الأرباح المبعة	٣٢٤,٢٣١	
	١٩٩,٧٨٠,١٤١	٢٣	صافي دخل الفترة الحالية	٣٣٩,٣٠٥,١٣٠	
	٣٨٤,١٣٣,٨٨٨	بيان ب	إجمالي حقوق المساهمين		
	١,٨٤٢,٠١٥,٣١٨		مخصص مكافأة ترك الخدمة		٢,٢٥٣,١٧٠,١٩١
	١,٤٤١,٩٠٥		الفوترة المتداولة		٨٥٣,٦٢٢
	١٨,٢٨٩,١١٨	٢٤	أرصدة دائنات أخرى	٢٧,٨٠٣,٤٣٦	
	١٨,٢٨٩,١١٨		إجمالي الخصوم المتداولة		٢٧,٨٠٣,٤٣٦
	١,٨٧١,٧٥٣,٣٤١		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		٢٥٣



* الإنجازات المحققة حسب ما يتحقق من القوائم المالية .

١٠١



قرار اس كردي

سلیمان محمد المندل

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"شركة مساهمة سعودية"

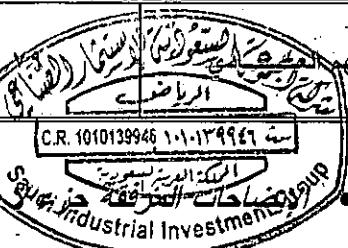
قائمة الدخل الأولية عن الفترة من ١٠/٠٩/٢٠٠٥ حتى ٣٠/٠١/٢٠٠٥

بيان (ب)

رقم الإيضاح	الفترة من ١ يناير حتى ٣٠ سبتمبر		الفترة من ١ يوليو حتى ٣٠ سبتمبر		<u>البيان</u>
	م ٢٠٠٤	م ٢٠٠٥	م ٢٠٠٤	م ٢٠٠٥	
٢٥	٣٨٣,٧٠٧,٥٠٠	٣٣٠,١٤٥,٩٦٥	٢٠٩,٥٧٩,٤٠٧	١٣١,٤٢١,٤٨٩	<u>إيرادات حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة</u>
٢٦	(٣,٤١٨,٨٣٩)	(٣,٤٧١,٣١٧)	(٩٠٠,١٧٧)	(٨٢٨,٤٤٥)	<u>نخصم : المصروفات العمومية والإدارية</u>
٢٧	٣٨٠,٢٨٨,٦٦١	٣٢٦,٦٧٤,٦٤٨	٢٠٨,٦٧٩,٢٣٠	١٣٠,٥٩٣,٠٤٤	<u>صافي دخل الفترة</u>
٢٨	١١,١٨٥,١٧٨	١٩,١١٥,٢٤٧	٧,٠٥٠,٩٩٥	٨,١١٦,٥٠٣	<u>إضافة : عائد سندات تنمية حكومية</u>
	٣٩١,٤٧٣,٨٣٩	٣٤٥,٧٨٩,٨٩٥	٢١٥,٧٣٠,٢٢٥	١٣٨,٧٠٩,٥٤٧	<u>دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية</u>
٢٨	(٧,٣٣٩,٩٥١)	(٦,٤٨٤,٧٦٥)	(٢,٤٤٦,٦٥٠)	(٢,١٦١,٥٨٨)	<u>نخصم : الزكاة الشرعية المستحقة عن الفترة</u>
	٣٨٤,١٣٣,٨٨٨	٣٣٩,٣٠٥,١٣٠	٢١٣,٢٨٣,٥٧٥	١٣٦,٥٤٧,٩٥٩	<u>صافي دخل الفترة بعد الزكاة الشرعية</u>
١٦	٩,٤٣	٨,٨٩			<u>عائد السهم العادي</u>



١٠١٩
١٠١٩
١٠١٩



حسان خالد كرمي

سليمان محمد المنديل

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

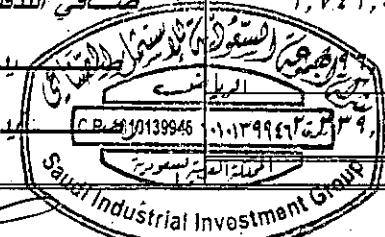
"**شركة مساهمة سعودية**"

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣٠/٩/٢٠٠٥

بيان (د)

البيان لأن	البيان لأن	البيان لأن
		أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
٣٩١,٤٧٣,٨٣٩		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٩٠,٢٢٠)		التعذر لإنجازه وغيره
٢٢٥,٠٠٠		مكافأة ترك الخدمة
٢,٢٤٧,٧٦٧		إلاك الفاتورة
٢١,٨٠٢,٠٠٠		اطفاء المصروفات الإيرادية الموجلة
٢,١٠٩,٤٥٦		النحوات في الأصول والخصوم التشغيلية
(٦٥,٥١٩,٩٢٦)		الذمم المدينية
٣٥٢,١٧٧,٩٠٦		الأرصدة المدينية الأخرى
(٣٣٩,٧٩٠,٧٩١)		الأرصدة الدالة الأخرى
(٢٢١,٥١٤)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
(٣٤٠,٠١٢,٢٠٥)		ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)		أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة
-		إضافات أصول ثابتة
(١,٧٤٤,٤٢٢)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(١٧,٧٤٤,٤٢٢)		ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٤,٥٧٨,٧٢١)		إئتمان طبويل الأجل
٥,٤٧٢,٣٩٣		زيادة رأس المال
٨٩٣,٦٧٢		الأرباح المبكرة

١٠١٨



حُرَّاسِ خَالِدِ كَرْدَهِ

سليمان معن المنهيل

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
"شركة مساهمة سعودية"

إيضاحات القوائم المالية كما في ٣٠/٩/٢٠٠٥

أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) السجل التجاري : رقم : ١٠١٠١٣٩٤٦ وتاريخ ١٤١٦/٨/١٠ .
- (٤) غرض الشركة : تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيمياوية وفتح مجالات تصديرها إلى الأسواق الخارجية وإفساح المجال للقطاع الخاص للدخول في صناعات أخرى باستعمال منتجات الصناعات البتروكيمياوية وذلك بعد الحصول على التراخيص الازمة من جهات الاختصاص .
- (٥) المركز الرئيسي : الرياض * المملكة العربية السعودية .
- (٦) رأس المال : ١,٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مليار وثمانمائة مليون ريال سعودي) عدد الأسهم ٣٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ٥ ريال سعودي .
- (٧) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
- (٨) العملة : الريال السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

- (٩) تسجيل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكلفة الفعلية .
- (١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملات الأجنبية وفقاً لسعر الصرف السائد في تاريخ العملية ويتم إثبات فرق العملة بقائمة الدخل في حساب الإيرادات والمصروفات الأخرى .
- (١١) يتم تسجيل المصروفات العمومية والإدارية على أساس الاستحقاق .

(١٢) يتم تسجيل الإيرادات طبقاً للآتي :

أ - إيرادات الشركات الزميلة عند إصدار القوائم المالية المدققة لها وطبقاً لأساس الاستحقاق .

ب - الإيرادات الأخرى (إيرادات السندات الحكومية والودائع) يتم قيدها طبقاً لأساس الاستحقاق .

(١٣) تم احتساب مخصص للزكاة الشرعية طبقاً لنص معيار الزكاة والدخل الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(١٤) تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والعمال السعودي وطبقاً لعقود العاملين .

(١٥) يتم احتساب الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ % من صافي الربح طبقاً لأحكام نظام الشركات بعد احتساب الزكاة الشرعية ويجوز للشركة التوقف عن تجنبه عندما يبلغ مجموعه ٥٥ % من رأس مال الشركة .

(١٦) الاستثمارات :

أ - تحسب الاستثمارات في الشركة الزميلة على أساس طريقة حقوق الملكية وبموجبها تشتمل القوائم المالية على حصة مناسبة من النتائج والأرباح المبقاة للشركة الزميلة بناء على آخر قوائم مالية متوفرة لها (والشركة الزميلة هي التي تمتلك فيها الشركة استثمار طويل الأجل يتراوح ما بين ٢٠ % إلى ٥٥ % من رأس مالها) .

ب - تقوم الشركة بإثبات استثماراتها في السندات الحكومية بالتكلفة .

ج - تقويم الاستثمارات كما يلى :

(١) أقل من ٢٠ % بالتكلفة .

(٢) من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً لطريقة حقوق الملكية .

(٣) أكثر من ٥٠ % يتم توحيد قوائمها ضمن قوائم الشركة .

(١٧) تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب استهلاكات أصولها الثابتة ويتم استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وحسب النسب التالية :

نوع الأصل	معدل الإهلاك
أثاث ومفروشات وديكورات	١٥ : ١٠ %
سيارات	٢٥ %

ثالثاً. الإيضاحات على المعايير

(١٨) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ٢,٢٣٨,٢٦٧,٣١٣ ريال ، تفاصيلها

كما يلي :

البيان عام ٢٠٠٤/٩/٣٠	البيان عام ٢٠٠٥/٩/٣٠
١,٠١٦,١٩٠,٨٣٢	* استثمار في شركات زميلة :
٩٤١,١٩٠,٨٢٢	١,٣٩٤,٢٥٥,٢٥٤ ١,٢٤٤,٢٥٥,٢٥٤ ريال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ١ ريال شركة الجبيل شيفرون فيليبس
٦٤٩,٠٣٠,٧٦١	استثمار في سندات حكومية
٥,٦٢٠,٤٢٦	مشروعات تحت الدراسة
١,٦٧١,٥٤٢,٠١٩	إجمالي
	٢,٢٣٨,٢٦٧,٣١٣

* يمثل الاستثمار في شركات زميلة الآتي :

أ - حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة "شركة ذات مسؤولية محدودة" بنسبة ٥٠% من رأس مالها . وتقوم بانتاج البنزين والسايكلوهكسكين .

ب - حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس "شركة ذات مسؤولية محدودة" بنسبة ٥٠% من رأس مالها . وتقوم بانتاج ستايروين ومزيج الموغاز وبنزين وايثلين .

(١٩) القروض طويلة الأجل بمبلغ ٣٠,٥١٦ ريال ، هو عبارة :

البيان عام ٢٠٠٤/٩/٣٠	البيان عام ٢٠٠٥/٩/٣٠
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	قرض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة "شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة" لدعم مشروعها ويتوقع أن يتم البدء في سداد هذه القروض في عام ٢٠٠٥م
١٥,٠٠٠,٠٠٠	قرض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة "شركة الجبيل شيفرون فيليبس" لدعم مشروعها
١٨٣,٤٣٩,٩٦١	إجمالي
	٣٠,٥١٦

(٢٠) إجمالي النقدية بمبلغ ٢,٣٣٩,٢١٣ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان الى الى الى	بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان
١٨٣,٠٤٦	نقدية لدى البنك	٢,٣٣٥,٤٣٢
٧١٠,٠١٩	ودائع قصيرة الأجل	-
٥٣٧	عمر نقدية	٣,٧٨١
١٩٣,٦٧٢	إجمالي	٢,٣٣٩,٢١٣

(٢١) الذمم المدينة بمبلغ ٢,٠٢٢,٠٠٣ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان
-	دفعات مقدمة	٤٦٣,٤٠٠
-	مدينون	١,٥٥١,٦٠٣
١,٣٣٠	سالف عاملين بالشركة	-
١,٣٣٠	إجمالي	٢,٠٢٢,٠٠٣

(٢٢) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٩,٠٠١,٥٥٥ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان
٥,٤٨٣,٨٩٠	إيرادات مدورة	٨,٧٥٨,٥٢٥
١٢٥,٧٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٥٠,٠٣٠
٥,٦٠٩,٦٥٧	إجمالي	٩,٠٠١,٥٥٥

(٢٣) الأرباح المبقة بمبلغ ٣٢٤,٢٣١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان	بيان بيان بيان بيان
١٩٩,٧٨٠,١٤١	رصيد أول المدورة	٦٠٠,٤١٩,١٧٩
-	نخصم	
-	مبلغ لزيادة رأس المال من الأرباح المبقة	
-	والمقررة والمعتمدة من الجمعية العمومية لتوزيعها	
-	على المساهمين في صورة أسهم	
-	نخصم : فروق زكاة مستدلة لمصلحة الزكاة والدخل.	(١٦٥,٦٤١)
١٩٩,٧٨٠,١٤١	إجمالي	٣٢٤,٢٣١

(٢٤) الأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ٢٧,٨٠٣,٤٣٦ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

اليوم ٢٠٠٥/٠٩/٣٠	اليوم ٢٠٠٤/٠٩/٣٠	
٢٧,٨٠٣,٤٣٦	١٨,١٠٩,٩٨٥	تحقة الدفع
٥,٤٥٤,٠٠٠	٥,٤٥٤,٠٠٠	الزكاة المسندة
٥,٣١٦,٠٣٤	١٤,٢١٩,٦٥٢	٥ ريال الزكاة المستحقة عن فروق زكاة لشركة شيفرون
٧,٣٣٩,٩٥١	٦,٤٨٤,٧٦٥	٦ ريال الزكاة المستحقة الدفع عن عام ٢٠٠٤
٢٠,٣٧٥	٦,٤٨٤,٧٦٥	٦ ريال الزكاة المستحقة الدفع حتى يونيو ٢٠٠٥
١٥٨,٧٥١	٢٠,٣٧٥	التوزيعات المقترضة على المساهمين لعام ٢٠٠٤ وباقي توزيعات ٢٠٠٣
١٨,٢٨٩,١١٨	١٥٨,٧٥١	المصروفات المسندة
٢٧,٨٠٣,٤٣٦	١٨,٢٨٩,١١٨	إجمالي

(٢٥) الإيرادات (الحصة في نتائج أعمال شركة زميلة) بمبلغ ٣٣٠,١٤٥,٩٦٥ ريال وهي

عبارة عن :

اليوم ٢٠٠٥/٠٩/٣٠	اليوم ٢٠٠٤/٠٩/٣٠	
٣٣٠,١٤٥,٩٦٥	٣٨٣,٧٠٧,٥٥٠	الأرباح المحققة من حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس
-	-	ال سعودية المحدودة والتي تمتلك فيها ٥٥٪ من كامل أسهمها
٣٣٠,١٤٥,٩٦٥	٣٨٣,٧٠٧,٥٥٠	إجمالي

(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية بمبلغ ٣,٤٧١,٣١٧ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

اليوم ٢٠٠٥/٠٩/٣٠	اليوم ٢٠٠٤/٠٩/٣٠	
٢,٢٢٤,٥٧١	١,٨٧٩,٠٥٤	رواتب وأجر سور وما في حكمها
١,٠٩٣,٩٣٥	١,٢١٥,٩٧٨	مصارف ثالث آخر
-	٩١,٨٠٧	أتعاب واستشارات قانونية وفنية
١٥٢,٨١١	٢٢٥,٠٠٠	استهلاك أصول ثابتة
٣,٤٧١,٣١٧	٣,٤١٨,٨٣٩	إجمالي

(٢٧) الإيرادات الأخرى بمبلغ ١٩,١١٥,٢٤٧ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

اليوم ٢٠٠٥/٠٩/٣٠	اليوم ٢٠٠٤/٠٩/٣٠	
١٩,٠٧٣,٦٧٧	٩,٩٤٠,٢٣٤	إيرادات سندات حكومية
٤١,٤٧٠	١,٢٤٤,٩٤٤	إيرادات ودائع
١٠٠	-	إيرادات متعددة
١٩,١١٥,٢٤٧	١١,١١٥,١٧٨	إجمالي

(٢٨) الوضع الزكوي للشركة :

أ - لم تستلم الشركة من مصلحة الزكاة والدخل أي شهادة نهائية منذ إنشائها وحتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

ب/١ - ربوط زكوية تم سداد كامل مبالغها طبقاً لربط المصلحة وهي عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٧	٣,٢٧٤,٩١٤	٣,٢٧٤,٩١٤	تم سداد مبلغ ١٥١ ريال ٣٩٢ طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة و حول الاعتراض للجنة الاعتراض الابتدائية التي رفضت الاعتراض و سددت الشركة للمصلحة مبلغ ٢,٨٨٢,٧٦٣ ريال
١٩٩٨	٣,٧٧٩,٨٨٤	٣,٧٧٩,٨٨٤	تم السداد للكامل المبالغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠٠	٢٦١,٨٣٦	٢٦١,٨٣٦	تم السداد للكامل المبالغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠١	٢٦١,٥٠٧	٢٦١,٥٠٧	تم سداد مبلغ ٩٥,١٥٩ ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة و حول الاعتراض للجنة الاعتراض الابتدائية وتم التوصل لاتفاق سددت الشركة بموجبة لمصلحة الزكاة مبلغ ٦٦٥,٦٤٨ ريال

ب/٢ - ربوط زكوية تم الاعتراض على ربط المصلحة و حولت للجنة الاعتراض الابتدائية عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٧	٣,٣٣٨,٣٠٥	٢٩٢,٢٢٥	لم يبيت في الاعتراض حتى تاريخه
١٩٩٩	١,٣٩٥,٢٧٣	٣٢١,٤٦١	لم يبيت في الاعتراض حتى تاريخه

ب/٣ - إقرار زكوية تم تقديمها ولم تستلم بعد الربوط الزكوي لها عن السنوات الآتية :

السنة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
٢٠٠٢	٢٨,٧٤٠	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة
٢٠٠٣	٧٥,٤٦٧	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة

ج- تم احتساب مخصص بفرق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن عامي ١٩٩٧م ، ١٩٩٨م بمبلغ ٤٥٤,٠٠٠ ريال طبقاً للربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ٣/٨٥٨٤ وتاريخ ٢٦/٧/١٤٢٤هـ الموافق ٢٣/٩/٢٠٠٣م والذي اعتبرت عليه شركة شيفرون فيليبس بموجب خطابها رقم ٢٨٨٤-٣-٢٠٠٣ وتاريخ ٢٢/٨/١٤٢٤هـ الموافق ١٨/١٠/٢٠٠٣م ، وقد طلبت شركة شيفرون فيليبس من المصلحة في حالة عدم الأخذ بالاعتراض المقدم منها إحالة الاعتراض إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه.

هـ- مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية بمبلغ ٦,٤٨٤,٧٦٥ ريال ، تفاصيلها

كما يلى :

البيان	المبلغ / ريال
صافي دخل العام الحالي	٣٤٥,٧٨٩,١٩٥
تضاف : رأس المال	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
زيادة رأس المال من الأرباح المتبقية	١٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظمام الخدمة	١١٣,٥٤٠,٨٣٠
أرباح مدة الخدمة	٣٢٤٢٣١
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨٥٣,٦٢٦
مخصص زكاة شرعية لعامي ١٩٩٧،٩٨	٥,٤٥٤,٠٠٠
مخصص زكاة شرعية عام ٤٠٠٤م	١٤,٢١٩,٦٥٢
الإجمالي	٢,٢٨٠,١٨٢,٢٣٤
مخصص	
صافي قيمة الأصول الثابتة	١١٩,٥٨٣
مشروعات تحت الدراسة	٩,٧٥٥,١٧٧
اسئتمارات في سندات حكومية	٤٨٣٤,٢٥٦,٨٨٢
استثمار في شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"	١,٢٤٤,٢٥٥,٢٥٤
إقراض شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"	١٥,٠٠٠,٥٨٦
اسئتمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إقراض شركة زميلة "الجبيل شيفرون فيليبس"	١٥,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	(٢,٢٦٨,٤٥٧,٤١٢)
الوعاء الزكي	١١,٧٢٤,٧٥٢

* وحيث أن الوعاء الزكوي أقل من مبلغ صافي الربح يتم الاحتساب للزكاة طبقاً لصافي الربح المعدل البالغ ١٤٢,٣٤٥,٨٥٤ ريال ، وعلى ذلك تكون الزكاة المستحقة للربح الثالث من عام ٢٠٠٥ هو بمبلغ ٦,٤٨٤,٧٦٥ ريال .

(٢٩) تم تأسيس شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) برأس مال قدره ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ، قسم مناصفة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة شيفرون فيليبس العربية للتبروكيماويات بموجب السجل التجاري رقم ١٠٠١/٥٩٠٥٥٥٠٠٠٢٤/٤/٢٣ هـ ، وتحتسب باتساع ستة ملايين ومزدوج الموجاعز وبنزين وايثلين .

(٣٠) قدمت الشركة إلى صندوق التنمية الصناعية السعودية ضماناً يعادل ٥% من حصتها في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ضماناً للقرض الذي قدمه الصندوق إلى الشركة المذكورة .

(٣١) تم خلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٥ زيادة رأس مال الشركة من ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال إلى مبلغ ١,٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مبلغ الزيادة هو ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال) وذلك بناء على قرار الجمعية العمومية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٥/٤/١٢ م على أن يتم تمويل هذه الزيادة من الأرباح المبقاء والتي تقرر توزيعها على المساهمين في صورة أسهم (سهم واحد لكل سهمين) وبذلك أصبح عدد أسهم الشركة ٣٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم بدلاً من ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم .

(٣٢) حصلت الشركة على موافقة هيئة سوق المال رقم (٩٠/ر هـ) وتاريخ ١٤٢٦/١/٢١ هـ الموافق ٢٠٠٥/٣/٢ م بخصوص زيادة رأس مال الشركة وتقوم الشركة حالياً بتعديل نظامها الأساسي للتقدم لوزارة التجارة و الصناعة لإنهاء إجراءاتها النظامية .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"**شركة مساهمة سعودية**"

الأصول الثابتة ومجمع الاستهلاك في ٢٠٠٥/٩/٣٠

جدول (١)

البيان الإجمالي إلى بيانات أثاث ومغروشات وديكورات	الأصول الثابتة بالذمة رصيد ٢٠٠٥/٩/٣٠	إضافات خلال الفترة ٢٠٠٥/١/١	رصيد ٢٠٠٥/٩/٣٠	مجمع استهلاك الفترة الحالية ٢٠٠٥/١/١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٥/٩/٣٠	المجموع الإجمالي إلى بيانات أثاث ومغروشات وديكورات	
						البيان الإجمالي إلى بيانات أثاث ومغروشات وديكورات	البيان الإجمالي إلى بيانات أثاث ومغروشات وديكورات
أثاث ومغروشات وديكورات	٤٥٢,٦٣٦	٣٤,٧٢٧	٤٨٧,٣٦٢	٣٦٥,٧٧١	٣٩٨,٩٠٩	٨٨,٤٥٣	١٠١,١٣٠
بيانات	٢١,٠٨٧,٠٤٠	-	-	١١٩,٢٧٣	٩٨٤,٩١٠	١١٩,٢٧٣	١٠١,١٣٠
إجمالي	١,٥٣٨,٦٧٦	٣٤,٧٢٧	١,٥٧٣,٤٠٢	١,٢٣١,٠٠١	١٥٢,٨١١	١,٣٨٣,٨١٩	١١٩,٥٨٣