

تقرير مراقبي الحسابات عن القوائم المالية

المحترمين

السادة * مساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد :-

راجعنا قائمة المركز المالي لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م ، وكذا قائمة الدخل ، وقائمة الأرباح المبقاة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (٣٥) المُعتبرة جزءاً من القوائم المالية المُعدة من قبل الشركة ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لما يلي :-

(١) معايير المراجعة المعتمدة بقرار وزير التجارة رقم : ٨٥٢ وتاريخ ١٠/٠٧/١٤١٠ هـ .

(٢) الآراء والمعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني يعتبر معيار المراجعة والتأكدات الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه في هذا الشأن .

(٣) شملت المراجعة إجراء الاختبارات على البيانات المحاسبية وإجراءات الرقابة الأخرى التي رأيناها ضرورة لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية ، وقد حصلنا على كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها .

وفي رأينا فإن القوائم المالية وإيضاحاتها من رقم (١) حتى رقم (٣٥) ككل :-

(١) تُظهر بعزل المركز المالي لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م ، ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية وفقاً لما يلي :-

١/١- أهداف ومفاهيم المحاسبة المالية ومعيار العرض والإفصاح العام والمعتمدة من وزير التجارة بالقرار رقم : ٨٥٢ وتاريخ ١٠/٠٧/١٤١٠ هـ .

٢/١- معايير المحاسبة والآراء والمعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني عن الهيئة يعتبر معيار المحاسبة الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه .

(٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

إبراهيم بن محمد السبيل



التاريخ : ١٤٢٥/٠١/٠١ هـ

الموافق : ٢٠٠٤/٠٢/٢١ م

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٣ م

بيان (أ)

٢٠٠٢/١٢/٣١ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٣/١٢/٣١ م	
			جزئي	كلي
٢,٩٨٦,٨٠٧ (٢,٤٥٧,٦٨٤)	(جدول ١)	الأصول الأصول الثابتة يخصم : مجمع إهلاك الأصول	١,٣٠٣,٨١٨ (١,٠٣٣,٦٣٠)	
٥٢٩,١٢٣		صافي قيمة الأصول الثابتة		٢٧٠,١٨٨
٥١٤,٤٠٢,٢٠٦	١٨	أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة		١,٣٣١,٧٥١,٣٢٨
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٩	إقراض طويل الأجل		١٦٨,٤٣٩,٩٦١
١,٩٤٦,٠٤٦	٢٠	الأصول المتداولة إجمالي النقدية	٥,٤٧٢,٣٩٣	
١١,٤٥٢	٢١	الذمم المدينة	٢١,٨٠٣,٣٣٠	
٢,٥٤٢,٥٨٤	٢٢	أرصدة مدينة أخرى	٧,٧١٩,١١٣	
٤,٥٠٠,٠٨٢		إجمالي الأصول المتداولة		٣٤,٩٩٤,٨٣٦
-	٢٣	الأصول الأخرى		٢,٢٤٧,٧٢٧
٦٨٧,٨٧١,٣٧٢		إجمالي الأصول		١,٥٣٧,٧٠٤,٠٨٠
٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦	الخصوم وحقوق المساهمين حقوق المساهمين	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٥,٥٦٦,٧٥٧	٢٤	رأس المال	٥٨,١٠١,٢٨٩	
٧,٧٨٣,٣٧٨	٣١	الاحتياطى النظامي	-	
١٠٤,٤٦٥,٨٤٢	بيان ج	الاحتياطى الاتفاقي	٢٠١,٥٢٤,٥٦٣	
٦٧٧,٨١٥,٩٧٧		الأرباح المحتجزة		١,٤٥٩,٦٢٥,٨٥٢
٩٤٦,٣٠٩		إجمالي حقوق المساهمين		١,٥٣٩,١٣٥
٩,١٠٩,٠٨٦	٢٥	مخصص مكافأة ترك الخدمة	٧٦,٥٣٩,٠٩٣	
٩,١٠٩,٠٨٦		الخصوم المتداولة أرصدة دائنة أخرى		٧٦,٥٣٩,٠٩٣
٦٨٧,٨٧١,٣٧٢		إجمالي الخصوم المتداولة		١,٥٣٧,٧٠٤,٠٨٠
		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٠٣/١/١م حتى ٢٠٠٣/١٢/٣١م

بيان (ب)

عام ٢٠٠٢م	رقم الإيضاح	البيان	عام ٢٠٠٣م
٨٢,٦٤١,٠٠٠	٢٦	إيراد حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة	٢١٠,٢١٥,٥٠٠
(٢,٢٨٨,٢٨٧)	٢٧	المصروفات العمومية	(٣,٩٥٠,٧٩٨)
٨٠,٣٥٢,٧١٣		صافي الدخل	٢٠٦,٢٦٤,٧٠٢
٣,٣٠٥,٩١٥	٢٨	إيرادات أخرى	٦,٣٧٦,٦٥٣
٨٣,٦٥٨,٦٢٨		دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية	٢١٢,٦٤١,٣٥٥
(٣,٤٧٨,٧٤٠)	٢٩	الزكاة الشرعية	(٥,٣١٦,٠٣٤)
٨٠,١٧٩,٨٨٨	(بيان ج)	صافي الدخل القابل للتوزيع	٢٠٧,٣٢٥,٣٢١

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية
الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الأرباح المبقاة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٣م

بيان (ج)

رقم الإيضاح	البيان	عام ٢٠٠٣م
(بيان ب)	صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية	٢٠٧,٣٢٥,٣٢١
٢٤	الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠%	(٢٠,٧٣٢,٥٣٢)
	صافي الدخل بعد الاحتياطي النظامي	١٨٦,٥٩٢,٧٨٩
	توزيع دفعة أولى للمساهمين بنسبة ٥% من رأس المال	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)
	صافي الدخل بعد توزيع الدفعة الأولى	١٢٦,٥٩٢,٧٨٩
	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٢,٢٠٠,٠٠٠)
	صافي الدخل بعد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٢٤,٣٩٢,٧٨٩
	رصيد الأرباح المبقاة أول العام	١٠٤,٤٦٥,٨٤٢
	صافي تسويات علي الأرباح المبقاة أول السنة	(٢٧,٣٣٤,٠٦٨)
(بيان أ)	الأرباح المبقاة آخر العام	٢٠١,٥٢٤,٥٦٣

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين في ٣١/١٢/٢٠٠٣م

بيان (د)

(أ) عام ٢٠٠٣م:

الإجمالي	الأرباح المبقاة	احتياطي أتفاني	الاحتياطي النظمي	رأس المال	البيان
٦٧٧,٨١٥,٩٧٧	١٠٤,٤٦٥,٨٤٢	٧,٧٨٣,٣٧٨	١٥,٥٦٦,٧٥٧	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد أول العام
٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
٢٠٧,٣٢٥,٣٢١	٢٠٧,٣٢٥,٣٢١	-	-	-	المحول من أرباح العام
(٣٥,٤١٧,٤٤٦)	(٣٥,٤١٧,٤٤٦)	-	-	-	المحول من الأرباح المبقاة
٣٠٠,٠٠٠	٨,٠٨٣,٣٧٨	(٧,٧٨٣,٣٧٨)	-	-	المحول إلى الأرباح المبقاة
-	(٢٠,٧٣٢,٥٣٢)	-	٢٠,٧٣٢,٥٣٢	-	المحول إلى الاحتياطي النظمي
٢١,٨٠٢,٠٠٠	-	-	٢١,٨٠٢,٠٠٠	-	قيمة علاوة الإصدار المحولة للاحتياطي النظمي
(٦٢,٢٠٠,٠٠٠)	(٦٢,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات مقترحة
١,٤٥٩,٦٢٥,٨٥٢	٢٠١,٥٢٤,٥٦٣	-	٥٨,١٠١,٢٨٩	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي حقوق المساهمين

(أ) عام ٢٠٠٣م:

الإجمالي	الأرباح المبقاة	الاحتياطي الأتفاني	الاحتياطي للنظمي	رأس المال	البيان
٥٩٧,٦٣٦,٠٨٩	٣٦,٣١٢,٩٣٧	٣,٧٧٤,٣٨٤	٧,٥٤٨,٧٦٨	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد أول العام
٨٠,١٧٩,٨٨٨	٨٠,١٧٩,٨٨٨	-	-	-	المحول من أرباح العام
-	(٨,٠١٧,٩٨٩)	-	٨,٠١٧,٩٨٩	-	المحول إلى الاحتياطي النظمي
-	(٤,٠٠٨,٩٩٤)	٤,٠٠٨,٩٩٤	-	-	المحول إلى الاحتياطي الأتفاني
٦٧٧,٨١٥,٩٧٧	١٠٤,٤٦٥,٨٤٢	٧,٧٨٣,٣٧٨	١٥,٥٦٦,٧٥٧	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي حقوق المساهمين

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٣/١٢/٣١م

بيان (هـ)

٢٠٠٢/١٢/٣١ م	البيان	٢٠٠٣/١٢/٣١ م
	أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
٨٣,٦٥٨,٦٢٨	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	٢١٢,٦٤١,٣٥٥
	التعديلات للمؤثرات غير النقدية	
١٣١,٩٧٢	مكافأة ترك الخدمة	٥٩٢,٨٢٦
٥٩٤,٣٠٣	إهلاك الأصول	٦٥٩,٣٢٦
-	إطفاء المصروفات الإيرادية المؤجلة	٢,٠١١,١٦٠
	التغيرات في الأصول والخسوم التشغيلية	
-	الذمم المدينة	(٢١,٧٩١,٨٧٨)
٢,٧٨٥,٢٠٢	الأرصدة المدينة الأخرى	(٥,١٧٦,٥٢٩)
(٢,٠٠١,٣٠٦)	الأرصدة الدائنة الأخرى	(٨٦,٠٢٧)
٨٥,١٦٨,٧٩٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٨٨,٨٥٠,٢٣٣
	ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
(٨٣,٩٦١,٦٩١)	أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة	(٨١٧,٣٤٩,١٢٢)
(٣٣,٨٦٣)	إضافات أصول ثابتة	(٤٠٠,٣٩١)
-	إضافات مصاريف إيرادية مؤجلة	(٤,٢٥٨,٩٢٧)
(٨٣,٩٩٥,٥٥٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٨٢٢,٠٠٨,٤٤٠)
	ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	
-	زيادة رأس المال	٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠
-	الأرباح المحتجزة	(٢٧,٣٣٤,٠٦٨)
-	الإحتياطات النظامية	٢١,٨٠٢,٠٠٠
-	الإحتياطات الإطفائية	(٧,٧٨٣,٣٧٨)
-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٢٣٦,٦٨٤,٥٥٤
١,١٧٣,٢٤٥	صافي التدفقات النقدية خلال العام	٣,٥٢٦,٣٤٧
٧٧٢,٨٠١	رصيد النقدية أول السنة	١,٩٤٦,٠٤٦
١,٩٤٦,٠٤٦	رصيد النقدية آخر السنة	٥,٤٧٢,٣٩٣

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٠٣/١٣/٣١م

أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) السجل التجاري : رقم : ١٠١٠١٣٩٩٤٦ وتاريخ ١٠/٨/١٤١٦هـ .
- (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 .
- (٥) المركز الرئيسي : الرياض - المملكة العربية السعودية .
- (٦) رأس المال : ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مليار ومائتين مليون ريال سعودي) : عدد الأسهم ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ٥٠ ريال سعودي . هذا وقد تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (خمسمائة وخمسون مليون ريال) إلى ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مليار ومائتي مليون ريال) بناء على محضر اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٢٤/٢/٢٥هـ الموافق ٢٧/٤/٢٠٠٣م وقد أنهت الشركة الإجراءات النظامية لهذه الزيادة .
- (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) تسجل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكلفة الفعلية .
- (١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملة 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 تجنيبه عندما يبلغ مجموعه ٥٠ % 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 ٥٠ % من رأس مالها) .
- (ب) تقوم الشركة بإثبات استثماراتها في السندات الحكومية بالتكلفة ، ويتم إثبات المصروفات المتعلقة بهذه السندات كمصروفات مؤجلة يتم إطفائها حتى تاريخ الاستحقاق .
- (ج) تقوم الاستثمارات كما يلي :
- (١) أقل من ٢٠ % بالتكلفة للاستثمارات في الشركات غير المتداول أسهمها في سوق الأسهم .
- (٢) أقل من ٢٠ % بالقيمة السوقية للاستثمارات في الشركات المتداول أسهمها في سوق الأسهم .
- (٣) من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً لطريقة حقوق الملكية .
- (٤) 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 الأصول	معدل الإهلاك
أثاث ومفروشات وديكورات	١٠ : ١٥ %
معدات إتصالات	١٥ %
تحسينات المباني المستأجرة	٢٠ % أو فترة الإيجار أيهما أقل
المسارات	٢٥ %

ثالثاً .. الإفصاحات على الحسابات:

(١٨) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ١,٣٣١,٧٥١,٣٢٨ ريال ، تفاصيله كما يلي :

عام ٢٠٠٣ م	البيان	عام ٢٠٠٢ م
٦٤٧,٠٥٨,٣٣٣	• استثمار في شركات زميلة :	٣٩٩,١٤٤,٠٠٠
	• ٥٧٢,٠٥٨,٣٣٣ ريال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة	٣٩٩,١٤٤,٠٠٠
	• ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال شركة الجبيل شيفرون فيليبس	-
٦٨٠,٧٠٢,٧٠٠	• استثمار في سندات حكومية	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣,٩٩٠,٢٩٥	• مشروعات تحت الدراسة	١٥,٢٥٨,٢٠٦
١,٣٣١,٧٥١,٣٢٨	الإجمالي	٥١٤,٤٠٢,٢٠٦

• 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 بإنتاج البنزين والسايلو هسكين .
- (ب) حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس " شركة ذات مسؤولية محدودة " بنسبة ٥٠% من رأس مالها . وتقوم بإنتاج ستايرين ومزيج الموغاز وبنزين وايتلين .

(١٩) الإفراض طويل الأجل بمبلغ ١٦٨,٤٣٩,٩٦١ ريال ، هو عبارة :

عام ٢٠٠٣ م	البيان	عام ٢٠٠٢ م
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	إفراض طويل الأجل قدمته للشركة إلى الشركة للزميلة شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة " لدعم مشروعها و يتوقع أن يتم البدء في سداد هذه القروض في عام ٢٠٠٥ م	١٦٨,٤٣٩,٩٦١
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	الإجمالي	١٦٨,٤٣٩,٩٦١

(٢٧) للمصروفات العمومية والإدارية بمبلغ ٣,٩٥٠,٧٩٨ ريال ، تفصيلها كما يلي :

عام ٢٠٠٢ م	البيان	عام ٢٠٠٣ م
١,٢٥٢,١٧٣	رواتب وأجور وما في حكمها	٢,١٨٦,٧٧٧
٣١٣,٥٤٣	مصروفات أخرى	٤٨٣,٢٠١
١٢٨,٢٦٨	أتعاب واستشارات قانونية وفنية	٦٢١,٤٩٤
٥٩٤,٣٠٣	استهلاك أصول ثابتة	٦٥٩,٣٢٦
٢,٢٨٨,٢٨٧	الإجمالي	٣,٩٥٠,٧٩٨

(٢٨) الإيرادات الأخرى بمبلغ ٦,٣٧٦,٦٥٣ ريال ، تفصيلها كما يلي :

عام ٢٠٠٢ م	البيان	عام ٢٠٠٣ م
٣,٢٨٣,٠٧٣	صافي إيرادات سندات حكومية	٦,٢٥٨,٧٤٨
٢٢,٨٤٢	إيرادات ودائع	١١٧,٩٠٥
٣,٣٠٥,٩١٥	الإجمالي	٦,٣٧٦,٦٥٣

(٢٩) الوضع الزكوي للشركة :

(أ) لم تستلم الشركة من مصلحة الزكاة والدخل أي شهادة نهائية منذ إنشائها و حتى تاريخ

إعداد القوائم المالية .

(ب) الربوط الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل تفصيلها كما يلي :

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

السنة	ربط المصلحة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٨ م	٣,٧٧٩,٨٨٤	٣,٧٧٩,٨٨٤	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠٠ م	٢٦١,٨٣٦	٢٦١,٨٣٦	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة

(ب/٢) ربوط زكوية تم الاعتراض على ربط المصلحة وحول للجنة هي عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٦ م	٣,٢٧٤,٩١٤	٣٩٢,١٥١	تم الاعتراض على ربط المصلحة وحول للجنة ولم يبت فيه حتى تاريخه
١٩٩٧ م	٣,٣٣٨,٣٠٥	٢٩٢,٢٢٥	تم الاعتراض على ربط المصلحة وحول للجنة ولم يبت فيه حتى تاريخه
١٩٩٩ م	١,٣٩٥,٢٧٣	٣٢١,٤٦١	تم الاعتراض على ربط المصلحة ولم يصل للشركة رد على هذا الاعتراض

(ب/٣) إقرارات زكوية تم تقديمها و لم تستلم بعد الربوط زكوية لها عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة	المسدد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
٢٠٠١م	-	٩٥,٨٥٩	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة ولم تستلم الشركة الربط بعد
٢٠٠٢م	-	٢٨,٧٤٠	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة ولم تستلم الشركة الربط بعد

(ج) تم احتساب مخصص بفروق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن عامي ١٩٩٧م ، ١٩٩٨م بمبلغ ٥,٤٥٤,٠٠٠ ريال طبقاً للربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم : ٣/٨٥٨٤ وتاريخ ١٤٢٤/٧/٢٦ هـ الموافق ٢٠٠٣/٩/٢٣م والذي اعترضت عليه شركة شيفرون فيليبس بموجب خطابها رقم ٢٨٨٤-٠٣ وتاريخ ١٤٢٤/٨/٢٢ هـ الموافق ٢٠٠٣/١٠/١٨م ، وقد طلبت الشركة من المصلحة في حالة عدم الأخذ بالاعتراض المقدم منها يتم احالة الاعتراض إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه .

(د) قامت الشركة بدفع مبلغ ٢,٣١١,٦٥٨ ريال لشركة شيفرون فيليبس السعودية بتاريخ ٢٠٠٤/١/١٢م عن قيمة حصتها في الزكاة الشرعية عن عام ٢٠٠٢م والتي تم احتساب مخصص لمقابلتها بمبلغ ٣,٤٥٠,٠٠٠ ريال والظاهر ضمن بند أرصدة دائنة أخرى بالقوائم المالية .

(هـ) مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية بمبلغ ٥,٣١٦,٠٣٤ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

المبلغ - ريال	البيان
٢١٢,٦٤١,٣٥٥	صافي دخل العام الحالي
١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	بضائف : رأس المال
٣٧,٣٦٨,٧٥٧	إحتياطي نظامي
٧٧,١٣١,٧٧٣	أرباح مبقاة
١,٥٣٩,١٣٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٤٥٠,٠٠٠	مخصص زكاة شرعية عام ٢٠٠٢م
١,٥٣٢,١٣١,٠٢٠	الإجمالي
	بخصم :
٣,٩٩٠,٢٩٥	مصاريف مشروعات تحت الدراسة
٢٧٣,١٣٦	صافي قيمة الأصول الثابتة
٢,٢٤٧,٧٦٧	صافي المصاريف الأبرودات
٦٨٠,٧٠٢,٧٠٠	إستثمارات في سندات حكومية
٥٧٢,٠٥٨,٣٣٢	إستثمار في شركة زميلة " شيفرون فيليبس السعودية "
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	إقرض شركة زميلة " شيفرون فيليبس السعودية "
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	إستثمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس
(١,٥٠٢,٧١٢,١٩١)	الإجمالي
٢٩,٤١٨,٨٢٩	الوعاء الزكوي

و حيث أن الوعاء الزكوي أقل من صافي الربح المعدل يتم الاحتساب طبقاً لصافي الربح المعدل البالغ

• ٢١٢,٦٤١,٣٥٥ ريال

- الزكاة المستحقة عن العام الحالي ٢٠٠٣ م ٥,٣١٦,٠٣٤ ريال

(٣٠) تم تأسيس شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) برأس مال قدره

١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ، قُسم مناصفة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة

شيفرون فيليبس العربية للبتر وكيمائيات بموجب السجل التجاري رقم : ٢٠٥٥٠٠٥٩٠١/٠٠١

وتاريخ ١٤٢٤/٤/٢٣ هـ ، وتختص بإنتاج ستايرين ومزيج الموغاز وبنزين وايثلين

(٣١) تم إقفال الإحتياطي الإتفاقي في حساب الأرباح المبقاة بناء على تعديل المادة رقم (٤١) من النظام

الأساسي للشركة و بموجب موافقة الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ١٤٢٤/٢/٢٥ هـ الموافق

• ٢٠٠٣/٤/٢٧ م

(٣٢) قدمت الشركة إلى صندوق التنمية الصناعية السعودية ضماناً يعادل ٥٠% من حصتها في رأس مال

شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ضماناً للقرض الذي قدمه الصندوق إلى الشركة

المذكورة

(٣٣) تقدمت الشركة بطلب لإدارة الرقابة على الأسهم بمؤسسة النقد العربي السعودي بشأن إدراج الشركة

في نظام تداول الأسهم ، وبموجب خطاب سعادة مدير إدارة الرقابة على الأسهم رقم : م أ س/٢٣٨

وتاريخ ١٤٢٤/١١/٢٨ هـ تمت الموافقة على إدراج وتداول أسهم الشركة وقد أنهت الشركة

الإجراءات النظامية و تم التداول الفعلي للأسهم اعتباراً من يوم ١٤٢٤/١٢/٢٣ هـ الموافق

• ٢٠٠٤/٢/١٤ م

(٣٤) الأحداث اللاحقة :

قامت مصلحة معاشات التقاعد بمداد مبلغ ٢١,٨٠٢,٠٠٠ ريال لحساب البنك العربي الوطني

الخاص بالشركة بتاريخ ٢٠٠٤/٢/٢٤ م عن نصيبها في قيمة علاوة الإصدار المقيدة كذمة عليها

• ضمن الإيضاح رقم (٢١)

(٣٥) تم تعديل بعض أرقام سنة المقارنة لتتواءم مع تبويب العام الحالي

شركة المجموعة السعودية للاستثمار والصناعة
شركة مساهمة سعودية

المحل الثاني من حسابات الاستثمار في 31/12/2003

(جدول ١)

صافي الألية الاقترية في ٢٠٠٣/١٢/٣١	الإسج الإسهل				بالنقد				الأصول الثابته		اللي
	رصيد	إسهل	إسهل	رصيد	رصيد	رصيد	إسهل	إسهل	رصيد		
٢٨,٥١١	٣١١,١٦٧	-	٣٩,٣٨٣	٢٧١,٧٨٤	٣٧٩,٦٧٨	-	٣٤,٢٥١	٣٤٥,٤٢٧	لكل عطل عطلات وبكورات معدات الصلوات		
-	-	٢٤,٤٢٠	-	٢٤,٤٢٠	-	٢٤,٤٢٠	-	٢٤,٤٢٠	تصنيفات السببى المتأجرة		
-	-	٢,٠٥٨,٩٦٠	٤١١,٧٩٢	١,٦٤٧,١٦٨	-	٢,٠٥٨,٩٦٠	-	٢,٠٥٨,٩٦٠	ممتلكات		
٢٠١,٦٧٧	٧٢٢,٤٦٣	-	٢٠٨,١٥١	٥١٤,٣١٢	٩٢٤,١٤٠	-	٣٦٦,١٤٠	٥٥٨,٠٠٠	الأصول		
٢٧٠,١٨٨	١,٠٣٣,٦٣٠	٢,٠٨٣,٣٨٠	٦٥٩,٣٢٦	٢,٤٥٧,٦٨٤	١,٣٠٣,٨١٨	٢,٠٨٣,٣٨٠	٤٠٠,٣٩١	٢,٩٨٦,٨٠٧			