



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

تقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠٠٩م
إلى الجمعية العامة العادية الثامنة والثلاثون
السادة مساهمي شركة المصافي العربية السعودية (ساركو):

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بحضراتكم في اجتماع جمعيتكم الموقرة (الثامنة والثلاثون) وإن يعرض عليكم تقريره السنوي والقوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م، حيث بلغ صافي الأرباح لهذا العام مبلغ (٣,١٢٠,٧٩٨ ريال) فقط ثلاثة ملايين ومائة وعشرون ألف وسبعمائة وثمانية وتسعون ريال مقابل ربح وقدرة (١٠٧,٦٦١,٨٢٣ ريال) فقط مائة وسبعة ملايين وستمائة وواحد وستون ألف وثمانمائة وثلاثة وعشرون ريال للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م.

أولاً: نبذة عامة عن نشاط الشركة:

تأسست الشركة وفقاً لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة سعودية وسجلت بالسجل التجاري برقم ٤٠٣٠٠٠٠٣٣٣٤ بتاريخ ١٩/١٢/١٣٧٩هـ الموافق ١٤/٠٦/٩٦٠م وتشمل أغراضها القيام بالأعمال البترولية بجميع فروعها وأوجه النشاط المتعلقة بها، وتنفيذ مشروعات المياه وإصلاح الأراضي وكافة الأعمال والمشروعات الصناعية والتجارية والاشتراك في تأسيس الشركات وشراء وبيع الأسهم، والقيام بأي أعمال أخرى لاستثمار رأس مال الشركة البالغ حالياً (١٥٠) مليون ريال.

ثانياً: مشاريع الشركة:

١- المساهمة في شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي.

(شركة شيفرون فليبس السعودية للبتر وكيمويات / الجبيل)

يبلغ ماتلكة شركتكم في أسهم شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي عدد (١٥,١٩٤,٤٨٠ سهم) خمسة عشر مليون ومائة وأربعة وتسعون ألف وأربعمائة وثمانون سهم (وقد بلغت القيمة (السوقية) لهذه الأسهم في تاريخ إعداد القوائم المالية - ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م - مبلغ (٣٣٠,٤٧٩,٩٤٠ ريال) فقط ثلاثمائة وثلاثون مليون وأربعمائة وتسعة وسبعون ألف وتسعمائة وأربعون ريال. هذا بخلاف الأسهم المتنازع عليها مع شركة بن زقر.

- هذا ولم تحدد شركة المجموعة تاريخ عقد الجمعية العمومية العادية لعام ٢٠٠٩م حتى تاريخه ولم يقرر مجلس إدارة الشركة توصيته بشأن توزيع أرباح عام ٢٠٠٩م بعد.

- فيما يخص دعوى بطلان (التنازل) عن حصة الشركة في زيادة رأس مال المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي. مازالت الدعوى مرفوعة أمام مقام رئيس مجلس الوزراء لتحديد جهة الاختصاص ولم يصدر قرار نهائي بعد وسوف نحيطكم علماً بما ينتج عن ذلك في حينه.

٢- الشركة العربية للصهاريج المحدودة في مدينة ينبع الصناعية:

يبلغ رأس مال الشركة العربية للصهاريج المحدودة بمدينة ينبع الصناعية (٩٠,٦٧٧,٤٠٠ ريال) تسعين مليون وستمائة وسبعة وسبعون ألف وأربعمائة ريال حصة شركتكم فيها (١٥,٣٠٢,٩٨٩ ريال) بنسبة ٢٧%. ويتمثل نشاط الشركة في خلط وتعبئة وحفظ المواد الكيماوية والبتر وكيمائية والبترول ومنتجات بترول للغير. وقد بلغت أرباح الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مبلغ (١٩,٨٢١,٤١٠ ريال) فقط تسعة عشر مليون وثمانمائة وواحد وعشرون ألف وأربعمائة وعشرة ريال وقد بلغ نصيب شركتكم من الأرباح (٥,٣٥١,٧٨١ ريال) وقد أدرجت هذه الأرباح بقائمة الدخل لهذا العام.

٣- الشركة العربية للسلفونات المحدودة بمدينة جدة الصناعية:

يبلغ رأس مال الشركة العربية للسلفونات المحدودة بمدينة جدة الصناعية (١٧,٣٥٠,٠٠٠ ريال) سبعة عشر مليون وثلاثمائة وخمسون ألف ريال حصة شركتكم فيها (٥,٨٩٩,٠٠٠ ريال) بنسبة ٣٤%. وتقوم الشركة العربية للسلفونات بإنتاج مادة حمض السلفونيك ومادة الأثير سلفيت التي تستخدم في إنتاج وصناعة المنظفات وبعض المساحيق. بلغت أرباح الشركة عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مبلغ (٢,٢٠٩,٦٠٧ ريال) فقط اثنين مليون ومائتين وتسعة ألف وستمائة وسبعة ريال. هذا وقد بلغ

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٣ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٣٣٣٤ جدة - غ.ت (١٨٨٣)

هاتف: ٢٨٩-٦٥٣ / ١٦-٦٥١٧ - فاكس: ٥٠-٦٥١٨ تحويلة ٣٠





شركة المطافج العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

نصيب شركتكم من هذه الأرباح مبلغ (٥٥٧,٧٤٥ ريال) وتم إدراج هذا المبلغ بقائمة الدخل لهذا العام.

٤ - شركة اسمنت تبوك :

شركة مساهمة سعودية رأس مالها (٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعائة مليون ريال مدفوع بالكامل تساهم شركتكم فيها بمبلغ مليون وخمسون ألف ريال (١,٠٥٠,٠٠٠) بعدد مائة وثمانية وعشرون ألف وخمسمائة وواحد وسبعون (١٢٨,٥٧١ سهم).

- بتاريخ ٠٢/٠٨/٢٠٠٩م حصلت شركتكم على أرباح النصف الأول من عام ٢٠٠٩م بمبلغ (٩٦,٢٤٨) ريال) ستة وتسعون ألف ومائتين وثمانية وأربعون ريال، وقد أدرج هذا المبلغ ضمن قائمة الدخل لهذا العام.

- لم تحدد الشركة بعد تاريخ عقد الجمعية العمومية العادية لعام ٢٠٠٩م حتى تاريخه ولم يقر مجلس إدارة الشركة توصيته بشأن توزيع أرباح النصف الثاني من عام ٢٠٠٩م بعد.

- وقد بلغت القيمة (السوقية) لهذه الأسهم بمبلغ (٢,٤٨٧,٨٤٩ ريال) اثنين مليون وأربعمائة وسبعة وثمانون ألف وثمانمائة وتسعة وأربعون ريال كما في تاريخ إعداد القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م.

ثالثاً : النتائج المالية الشركة :

أ. فيما يلي بيان بنتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة وجدول لمقارنة البيانات المالية لهذه السنوات طبقاً لتقرير المراجع الخارجي للشركة:

قائمة المركز المالي (بالريال السعودي)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م	٣٠ إبريل ٢٠٠٨م	٣٠ إبريل ٢٠٠٧م	٣٠ إبريل ٢٠٠٦م
الموجودات					
موجودات المتداولة					
نقد وما في حكمه	٣١,١٦٢,٧٩٥	٤٧,١٨٧,٨١٣	٤٣,٠٢٥,٧٢٦	١,٣٦٢,٥٠٢	٦,٣٨١,١٤٧
إيرادات مستحقة القبض	-	٣٣,٨١٩	٤٧٧,٥٩٧	١٣,٥٠٠,٠٠٠	٦,٢٠٠,٠٠٠
ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما	١٣,٥١٦	١٣,٥١٦	٢٩,٣٤٩	٢٩,٤٦٣	٢٣٤,٣٤٧
مجموع الموجودات المتداولة	٣١,١٧٦,٣١١	٤٧,٢٣٥,١٤٨	٤٣,٥٣٢,٦٧٢	١٤,٨٩١,٩٦٥	١٢,٨١٥,٤٩٤
موجودات غير متداولة					
استثمارات وسلف	٣٦٥,١٧٤,٠٢٩	١٨١,١٩٩,٤٧١	٥٦٤,٩٤٣,٧٨٥	٣٣٥,٨٩٢,٢٥٨	٤٨٤,٦٥٦,٣٦٧
ممتلكات ومعدات	٢٠٥,٨٥١	٢٦٤,٠٢٨	٣١٧,٧٤٣	٤٠٥,٠٧٧	٩١,٢٨٦
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣٦٥,٣٧٩,٨٨٠	١٨١,٤٦٣,٤٩٩	٥٦٥,٢٦١,٥٢٨	٣٣٦,٢٩٧,٣٣٥	٤٨٤,٧٤٧,٦٥٣
مجموع الموجودات	٣٩٦,٥٥٦,١٩١	٢٢٨,٦٩٨,٦٤٧	٦٠٨,٧٩٤,٢٠٠	٣٥١,١٨٩,٣٠٠	٤٩٧,٥٦٣,١٤٧
المطلوبات وحقوق المساهمين					
مطلوبات متداولة					
قرض قصير الاجل	-	-	-	٨,٠٠٠,٠٠٠	-
مساهمون دائنون عن أنصبة أرباح	٧,٩٧٢,٧٣٢	١٢,١٦٢,٢٦١	٧,٦١٤,٧٣٧	٨,٢٥٤,٧٣٢	١٠,٤٠٦,٥٢٥
دائنون ومطلوبات مستحقة	٣,٤١٥,٤٥٠	٤,٧٠٥,٦٩١	٤,١٦٠,٤٠٥	٤,٠٤١,٠١٩	٣,٤٥٩,٠٣٧
مجموع المطلوبات المتداولة	١١,٣٨٨,١٨٢	١٦٨٦٧٩٥٢	١١,٧٧٥,١٤٢	٢٠,٢٩٥,٧٥١	١٣,٨٦٥,٥٦٢
مطلوبات غير متداولة					
تعويضات الصرف من الخدمة	١٤٤,٥٩٢	١٤٦,٠٤٧	١٢٨,٨٣٢	٤١٧,٦٣٢	٣٦٠,٢٥٧
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١٤٤,٥٩٢	١٤٦,٠٤٧	١٢٨,٨٣٢	٤١٧,٦٣٢	٣٦٠,٢٥٧

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٣ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٣٢٤ جدة - غ.ت (١٨٨٣) -

هاتف : ٢٥٣٠٢٨٩ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس : ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٣٠



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

حقوق المساهمين					
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠٠.٠٠٠	رأس المال
٢١.٧٢٢.٨٨٠	٢.٧٩٦.٥٧٤	١٢.٦٧٨.٧٩٤	١٣.٤٦٧.٧٥٢	١٣.٧٧٩.٨٣٢	احتياطي نظامي
٤١٥.٦٥٣.٤٠٠	٢٥٢.٠٥٥.٠٤٦	٤١٩.٦٤٧.١٦١	٣٤.٣٥١.٩٩٨	٢١٢.٠٦٩.٩٦٩	أرباح غير محققة من أوراق مالية
٥.٩٦١.٠٤٨	١٥.٦٢٤.٢٩٧	١٠.٤٥٦.٤٢٧	١٣.٨٦٤.٩٨٩	٩.١٧٣.٦١٦	أرباح مستبقة
٤٨٣.٣٣٧.٣٢٨	٣٣٠.٤٧٥.٩١٧	٥٩٦.٨٩٠.٢٢٦	٢١١.٦٨٤.٦٤٨	٣٨٥.٠٢٣.٤١٧	مجموع حقوق المساهمين
٤٩٧.٥٦٣.١٤٧	٣٥١.١٨٩.٣٠٠	٦٠٨.٧٩٤.٢٠٠	٢٢٨.٦٩٨.٦٤٧	٣٩٦.٥٥٦.١٩١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٣٠ ابريل ٢٠٠٦	٣٠ ابريل ٢٠٠٧	٣٠ ابريل ٢٠٠٨	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	قائمة الدخل (بالريال السعودي)
٦.٥٨٦.٧٢٧	١٣.٥٤٦.٣٥٩	١٠.٣١٣٨.٥٤٩	٩.٢٦٨.١١٥	٥٩٧.٤٥٤	الإيرادات (استثمارات وأخرى)
(٢٠.١٣.٩٩٩)	(٢.١٨٣.٢٠٨)	(٢.٣٢٨.٨٨٢)	٨٠١.١٣٠	٥.٩٠٩.٥٢٦	نصيب الشركة من أرباح (خسائر) شركات زميلة
(٨٦٥.٤٧٥)	(٥٧١.٢٠٨)	(٧٥٠.٣٤٤)	(٣٠.٣٦.٤٢٥)	(١.٢٨١.٧٥٠)	المصاريف العمومية والإدارية
-	-	-	١٠٢.٥٠٠.٠٠٠	-	إيرادات أخرى - أرباح بيع مصفاة جدة
٣.٧٠٧.٢٥٣	١٠.٧٩١.٩٤٣	١٠.٠٠٥.٥٩.٣٢٣	١٠.٩٥٣٢.٨٢٠	٥.٢٢٥.٢٣٠	الربح الصافي قبل الزكاة الشرعية
(١٤٠.٧٨٤)	(٥٥.٠٠٠)	(١.٢٣٧.١٢٩)	(١.٨٧٠.٩٩٧)	٢.١٠٤.٤٣٢	فريضة الزكاة
٣.٥٦٦.٤٦٩	١٠.٧٣٦.٩٤٣	٩٨.٨٢٢.١٩٤	١٠.٧.٦٦١.٨٢٣	٣.١٢٠.٧٩٨	الربح الصافي للسنة
٠,٨٩	١,٧٩	١٦,٤٧٠	٧,١٧٨	٠,٢٠٨	ربحية السهم

* والتخطيط البياني المرفق يوضح مقدار التغير في صافي الأرباح خلال الخمس سنوات الأخيرة.

- مع ملاحظة أنه تم عرض بيانات عام ٢٠٠٨م قبل وبعد تغيير السنة المالية.

* القروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية لهذا العام مقارنة بنتائج العام السابق:

١ - انخفاض بند الإيرادات من الاستثمارات لهذا العام عن العام السابق بمبلغ (٨,٦٨٧,٠٦٦١ ريال) نظرا لعدم الحصول على أية أرباح موزعة من الشركة السعودية للاستثمار الصناعي خلال عام ٢٠٠٩م والتي تساهم فيها شركتكم بعدد (١٥,١٩٤,٤٨٠ سهم).

٢ - زيادة نصيب شركتكم من أرباح (الشركات الزميلة - الشركة العربية للصهاريج والشركة العربية للسلفونات) نظرا للزيادة الكبيرة في الأرباح التي حققتها الشركة العربية للصهاريج (شركة ذات مسؤولية محدودة) خلال عام ٢٠٠٩م بمبلغ (١٩,٨٢١,٤١٠ ريال) وكان نصيب شركتكم من هذه الأرباح مبلغ (٥,٣٥١,٧٨١ ريال).

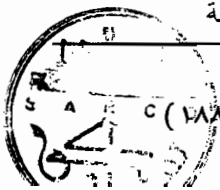
ب : التوقعات والمخاطر التي قد تواجه الشركة خلال العام المالي ٢٠١٠م:

نظرا لان أرباح شركتكم تعتمد اساساً على ما تحققه الشركات التي تساهم فيها الشركة من نتائج وأرباح سواء كانت هذه المساهمات برأس المال أو بأوراق مالية (أسهم) فإنه من الصعب التوقع بنتائج أعمال السنة المالية القادمة التي تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م وهذه المخاطر في مجملها تتمثل في المخاطر التي قد تواجه الشركات التي تعمل في مجال البتروكيماويات من تقلب أسعار المواد الخام وانخفاض الطلب على هذه المنتجات في بعض الفترات وحالة الركود الاقتصادي العام الذي اثر بالسلب على هذه الصناعة بصفة خاصة

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٢ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٢٣٤ جدة - غ.ت (١٨٨٣) C

هاتف: ٢٥٢٠٢٨٩ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٣٠





شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

ونتمنى أن يكون أداء الشركات الزميلة والتي تساهم فيها شركتكم أفضل مما هو عليه الآن لتحقيق أقصى استفادة ممكنة لمساهمي الشركة.

رابعاً: سياسة توزيع الأرباح:

طبقاً لنص المادة (٤٥) من النظام الأساسي للشركة (توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه الآتي:

أ- يجنب مجلس الإدارة كل سنة (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي يسمى الاحتياطي النظامي، ويجوز أن تقرر الجمعية العمومية وقف هذا الاحتياطي متى بلغ نصف رأس المال.

ب- ٥% من الأرباح توزع على المساهمين كدفعة أولى.

ج- أتعاب مجلس الإدارة كنص المادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة.

د- الاحتياطيات الأخرى التي تقرر الجمعية العمومية استقطاعها.

و- يجوز أن تقرر الجمعية العمومية ترحيل الأرباح أو جزء منها للأعوام التالية ويوزع ما تبقى بعد ذلك على المساهمين بالإضافة للموزع عليهم بمقتضى الفقرة (ب).

ي- هذا وقد أوصى مجلس إدارة الشركة للجمعية العمومية القادمة (الثامنة والثلاثون) في اجتماعه الذي

انعقد يوم الأحد ٧ ربيع الأول ١٤٣١هـ الموافق ٢١ فبراير ٢٠١٠م بتوزيع أرباح مقدرها

(٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال) بنسبة (٥%) من رأس المال بمعدل نصف ريال عن كل سهم يملكه مساهمي

الشركة بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العمومية والمحدد لها يوم الأحد ١٠ جمادى الأولى

١٤٣١هـ الموافق ٢٤ أبريل ٢٠٠٩م وسوف ينشر جدول الأعمال ومكان الانعقاد بعد اخذ موافقة

الجهات المختصة.

ويوضح الجدول التالي تفصيلاً لتوزيعات الأرباح:

المبلغ بالريال السعودي	البيان
٣١٢,٠٧٩٨	الربح الصافي بعد فريضة الزكاة
(٣١٢,٠٨٠)	يخصم: المحول إلى احتياطي نظامي
٢,٨٠٨,٧١٨	الباقى
٦,٣٦٤,٨٩٨	يضاف: رصيد الأرباح المبقاة في أول المدة
٩,١٧٣,٦١٦	المجموع
(٧,٥٠٠,٠٠٠)	يخصم: حصة أولى للمساهمين (٥%) من رأس المال
١,٦٧٣,٦١٦	الباقى
-	يخصم: مكافأة مجلس الإدارة بنسبة ٧,٥٠% من الأرباح
١,٦٧٣,٦١٦	الباقى الرصيد المرحل للعام القادم

خامساً: قروض على الشركة أو غرامات :

- تقر الشركة بعدم وجود أي قروض عليها حتى تاريخ انتهاء السنة المالية ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م. يوجد غرامة بمبلغ (٢٥٠,٠٠٠ ريال) موقعة من هيئة السوق المالية بسبب إدعائهم التأخير في الإعلان عن بعض القرارات الهامة في موعدها المحدد وقد تقدمت الشركة بتنظيم ضد القرار أمام لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية لدى هيئة السوق المالية ولم يصدر قرار نهائي بعد.

سادساً : إدارة الشركة :

أ. عضوية مجلس الإدارة:

أعضاء مجلس الإدارة الذين لديهم عضوية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى.

الاسم	عضوية مجالس إدارة شركات المساهمة الأخرى
سمو الأمير خالد بن تركي آل تركي	شركة أسمنت الجنوب
سمو الأمير عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن	شركة أسمنت الجنوب

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٢ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٢٢٤ جدة - غ.ت (١٨٨٣)

هاتف: ٢٨٩ / ٦٥٢٠٢٨٩ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٢٠



شركة المطافج العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

السيد عبد الرحمن حسن شربتلي	مجلس إدارة بنك الرياض
السيد / محمد ناصر النائب	شركة أسمنت الجنوب
السيد / سعود عبد العزيز السليمان	شركة الاسمنت العربية
السيد / سلطان خالد التركي	شركة اتحاد عذيب للاتصالات

ب. إجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس إدارة الشركة ستة اجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م وكان حضور الأعضاء كما يلي:

الاسم	تصنيف العضو	عدد الاجتماعات التي حضرها
سمو الأمير خالد بن تركي آل تركي (الرئيس)	مستقل / تنفيذي	٦ من ٦
سمو الأمير عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن (النائب)	مستقل	٦ من ٦
سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي	مستقل	٦ من ٦
السيد عبد الرحمن حسن شربتلي	مستقل	٦ من ٦
الأستاذ / سعود عبد العزيز السليمان	مستقل	٦ من ٦
الأستاذ / محمد ناصر محمد النائب	مستقل	٦ من ٦
الأستاذ/ سلطان خالد إبراهيم التركي	مستقل	٦ من ٦
الأستاذ / محمد سامي محمد رفه	مستقل	٦ من ٦

- مع العلم بأنه قد تم إعادة انتخاب السادة الأعضاء خلال عام ٢٠٠٩م لعضوية مجلس الإدارة لفترة جديدة تبدأ من ٢٠٠٩/٠٥/١م وتنتهي ٢٠١٢/٠٤/٣٠م. وقد تم إتباع التصويت التراكمي في اختيار أعضاء المجلس لهذه الدورة بالجمعية العمومية السابقة (السابعة والثلاثون).

ج. أهم القرارات التي اتخذها مجلس إدارة الشركة لعام ٢٠٠٩م:

- ١- تفويض سمو الامير محمد بن خالد بن تركي عضو مجلس الإدارة بحضور اجتماعات مجلس إدارة الشركة العربية للصهاريج وكذلك تفويض السيد / سلطان خالد التركي عضو مجلس الإدارة بحضور اجتماعات مجلس إدارة الشركة العربية للسلفونات.
- ٢- إعادة تشكيل لجنة المراجعة ولجنة الاستثمار (اللجنة التنفيذية) لتشمل رئيس وثلاثة أعضاء.
- ٣- توصية مجلس إدارة الشركة الموجهة للجنة الاستثمار بالشركة بضرورة البحث عن فرص استثمارية تتناسب مع أنشطة الشركة المسموح القيام بها للاستفادة من الأموال السائلة لدى الشركة.
- ٤- الاستمرار في قضية شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي ورفع أمر تحديد جهة الاختصاص لمقام رئيس مجلس الوزراء.

د. أتعاب ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

طبقاً لنص المادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة يستحق أعضاء مجلس الإدارة مكافأة بنسبة (٧,٥٠%) من الأرباح الصافية وبعد توزيع أرباح على المساهمين لانتقل عن (٥%) من رأس مال الشركة. ويقرر مجلس الإدارة طريقة توزيع المكافأة على أعضائه مراعيًا بذلك نسبة حضور العضو جلسات المجلس.

- مع العلم بأنه لم يحصل أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أعضاء لجنة المراجعة أو لجنة الاستثمار بالشركة على أية مكافآت أو تعويضات أو أية مزايا عينيه أو مقابل حضور جلسات خلال العام المالي ٢٠٠٩م.



رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٢ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٣٣٤ جدة - غ.ت (١٨٨٢)

هاتف: ٢٨٩ / ٦٥٣٠١٦ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٣٠



شركة المطافج العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

هـ. ملكية الأسهم لأعضاء مجلس الإدارة:

بيان الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة (لا يوجد أسهم باسم الزوجات أو الأولاد القصر)

الاسم	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م	نسبة التغير	نسبة مايمتلكة من رأس المال (%)
سمو الأمير خالد بن تركي آل تركي (الرئيس)	٧٦١,٩٢٥	٧٦١,٩٢٥	-	٠,٥٠٧٩٥%
سمو الأمير عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن (النائب)	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	-	٠,٠٠٥%
سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠	-	٠,٠٠٢٥%
السيد عبد الرحمن حسن شربلتي	١١٢,٥٠٠	١١٢,٥٠٠	-	٠,٠٠٧٥%
الأستاذ / سعود عبد العزيز السليمان	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	-	٠,٠٠٢٥%
الأستاذ / سلطان خالد ابراهيم التركي	١,٠٠٠	٩,٩٨٠	(%٩٠)	٠,٠٠٠٦%
الأستاذ/ محمد ناصر النائب	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠	-	٠,٠٠٢٥%
الأستاذ / محمد سامي رفة	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠	-	٠,٠٠٢٥%

و. اختصاصات ومهام لجنة المراجعة :

تشتمل مهام لجنة المراجعة على ما يلي :

- * دراسة السياسة المحاسبية للشركة.
- * التوصية باختيار مراجع الحسابات الخارجي.
- * دراسة القوائم المالية السنوية والأولية قبل اعتمادها ونشرها.
- * التحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية في الشركة وفاعلية تصميمها بطريقة مناسبة.
- * تقويم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة والمحتملة وكيفية مراقبة ومواجهة تلك المخاطر.
- * دراسة خطة عمل المراجعة الداخلية بالشركة .
- * التحقق من استقلالية المراجعة الداخلية ودراسة خطة عمل المراجعة الداخلية في الشركة. ونتيجة لهذه الجهود فقد عكست نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة إصدار توصيات حسبما يلزم لتعزيز بعض جزئيات الرقابة الداخلية بالشركة ، كما قامت لجنة المراجعة بتزويد مجلس الإدارة بملخص عن نتائج أعمال المراجعة الداخلية وتوصياتها حول كفاءة وفاعلية الرقابة الداخلية، وأطلع على هذه النتائج والعمل المبذول لتنفيذ التوصيات الخاصة بها.
- تتكون لجنة المراجعة من (٤) أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومن بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية. عقدت اللجنة خلال العام ٢٠٠٩ م عدد (٤) اجتماعات، وتقوم هذه اللجنة بدور أساسي وهام في مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بواجباته النظامية. قامت اللجنة خلال عام ٢٠٠٩ م بالإشراف والتنسيق على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية للشركة وذلك بهدف التحقق من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية، وقد تمثلت أبرز إنجازات اللجنة خلال العام في مراجعة حسابات الشركة ربع السنوية والختمية للعام ٢٠٠٩ م مع المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها، متابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية للعام ٢٠٠٩ م، تطوير خطة المراجعة الداخلية للعام ٢٠١٠ م، إعادة تطوير ميثاق لجنة المراجعة ، رفع تقارير دورية من اللجنة للمجلس عن سير أعمالها وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل حضور اجتماعاتها خلال العام ٢٠٠٩ م:

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١.	سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي	رئيس	٤
٢.	الأستاذ / سعود عبد العزيز السليمان	عضو	٤
٣.	سلطان خالد ابراهيم التركي	عضو	٤
٤.	الأستاذ / محمد سامي رفة	عضو	٤

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٣ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٣٣٤ جدة - غ.ت (١٨٨٣)

هاتف: ٦٥٣٠٢٨٩ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٣٠



شركة المطافج العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

- وقد بلغ عدد الاجتماعات التي تمت للسادة أعضاء لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٠٩م (٤) اجتماعات
- هذا وسوف يتم إدراج قواعد اللجنة واختصاصاتها للمصادقة عليها بالجمعية العمومية القادمة (الثامنة والثلاثون).

ز. اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت:

تم تكوين اللجنة التنفيذية (لجنة الاستثمار) وبيان الأعضاء كما يلي:

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١.	صاحب السمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي	رئيس	١
٢.	السيد سعود عبد العزيز السليمان	عضو	١
٣.	السيد سلطان خالد إبراهيم التركي	عضو	١
٤.	السيد محمد ناصر النائب	عضو	١

تم تشكيل اللجنة التنفيذية والتي اسند إليها اختصاصات (لجنة الاستثمار) وأوكل إليها نفس مهام مجلس الإدارة في حالة عدم القدرة على عقد اجتماع مجلس الإدارة لاي سبب كان وكذلك مهمة البحث عن فرص استثمارية تتناسب مع النظام الأساسي للشركة للاستفادة بالأموال النقدية للشركة ، أما عن (لجنة الترشيحات والمكافآت) فلم تشكل بعد نظراً لطبيعة عمل الشركة التي لا تحتاج لهذه اللجنة في الوقت الحاضر. وقد اجتمعت لجنة الاستثمار خلال عام ٢٠٠٩م عدد (١) بحضور جميع الأعضاء.

ح. لائحة الحوكمة:

بشكل عام فإن معظم متطلبات لائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية تم أخذها في الاعتبار، وتعمل الشركة على استكمال باقي الأحكام الاسترشادية في لائحة الحوكمة والمذكورة أدناه:

المتطلبات الواردة باللائحة	التطبيق
وضع لوائح داخلية للإجراءات اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم ووضع سياسات وإجراءات داخلية تضمن قيام مجلس الإدارة عند إعداد جدول اجتماع الجمعية العامة الأخذ في الاعتبار الموضوعات التي يرغب المساهمون في إدراجها على جدول الأعمال، ومن ضمنها السماح للمساهمين الذين يملكون نسبة (٥%) على الأقل من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.	يتم الاعتماد حالياً على ماجاء بالمادة (٤٠ و ٤١) من النظام الأساسي للشركة والتي تنظم سير العمل في اجتماعات الجمعية العامة.
وضع نظام حوكمة خاص بالشركة بما لا يتعارض مع أحكام هذه اللائحة والإشراف العام عليه ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة.	يتم الاعتماد حالياً على اللائحة الصادرة من الهيئة والنظام الأساسي للشركة ونظام الشركات.
وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ	يتم الاعتماد على الأسس والمعايير الواردة بالمادة (١٨) من النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات.
المادة (١٢) الفقرة (د) من اللائحة "الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة مثل منصب العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو المدير العام"	أ- أن الفقرة (ج) من المادة (١٧) من النظام الأساسي للشركة قد تضمنت مايلي "يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائب رئيس وعضو منتدب ويجوز أن يجمع عضو واحد من مركز رئيس المجلس ومركز العضو المنتدب ويتولى مجلس الإدارة توزيع اختصاصات كل منهم وتحديد المكافأة الخاصة به. ولا تزيد مدة رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وعضو مجلس الإدارة عن مدة عضوية كل منهم في المجلس. ويجوز أن يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه أو من الغير مديراً عاماً

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٣ جدة ٢١٤٣١ - س.ت ٢٢٢٤ جدة - غ.ت (١٨٨٢)

هاتف: ٢٨٩-٢٥٣ / ١٦-٦٥١٧ - فاكس: ٥٠-٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٢٠



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

وسكرتيراً للشركة ويحدد اختصاصاتهما ومكافأتهما" ب- وان المادة (٧٩) من نظام الشركات قد نصت على " مع مراعاة نصوص نظام الشركة، يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً وعضواً منتدباً ويجوز أن يجمع عضو واحد بين مركز رئيس المجلس ومركز العضو المنتدب. ج- أن هذا الأمر ليس ملزماً للشركات، تأسيساً على أحكام لائحة حوكمة الشركات.	لجنة الترشيحات والمكافآت
يتم الاعتماد حالياً على ماجاء بالمادة (١٩) الخاصة بصلاحيات مجلس الإدارة والمادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة بخصوص المكافآت والحوافز للأعضاء والتنفيذيين.	

سابعاً : بيان المستحقات لصالح جهات حكومية :

لا يوجد على شركتكم أية مستحقات مالية لجهات حكومية سوى ما يستحق لمصلحة الزكاة والدخل عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م وجاري تقديم الإقرار الزكوي لهذا العام. علماً بأن المخصص المكون خلال العام المالي ٢٠٠٩م بلغ (٨٠٠,٠٠٠ ريال) فقط ثمانمائة ألف ريال. وان الشركة قد أنهت وضعها الزكوي لدى المصلحة حتى عام ٢٠٠٧م وتم تقديم الإقرارات الزكوية للعام المالي ٣٠ ابريل ٢٠٠٨م والفترة المالية ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م وسداد المستحق من واقع الإقرار ولم يصدر ربط نهائي من المصلحة بعد.

ثامناً : مواضيع أطراف ذات علاقة :

- الشركة ضامنة لما نسبته ٢٧% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة للشركة العربية للصهاريج المحدودة (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مبلغ (٢٨,٧٥٥,٠٠٠ ريال) ثمانية وعشرون مليون وسبعمائة وخمسة وخمسون ألف ريال .
- وكذلك فإن الشركة ضامنة لما نسبته ٣٤% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة للشركة العربية للسلفونات (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مبلغ (١٥,٧٢٥,٠٠٠ ريال) خمسة عشر مليون وسبعمائة وخمسة وعشرون ألف ريال.

تاسعاً: دعوى قضائية:

قامت شركتكم برفع دعوى قضائية لدى ديوان المظالم بمنطقة مكة المكرمة ضد شركة الزيت العربية السعودية (ارامكو) تطالبها بتعويضات مستحقة عن سنوات سابقة بمبلغ ١,٢٠٥ مليون ريال (مليار ومائتين وخمسة مليون ريال) والدعوى منظورة دائرة التدقيق بالمحكمة الإدارية بالرياض ولم يصدر قرار نهائي بعد وعند صدور أية قرارات جديدة سوف تنشر في حينه حسب التعليمات في ذلك.

عاشراً : إقرارات مجلس الإدارة :

* يقر مجلس الإدارة أنه:

- ١- تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- ٢- أنه لا يوجد أي شيء يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- ٣- أن الشركة تعمل خلال عام ٢٠١٠م على استيفاء جميع متطلبات لائحة حوكمة الشركات وتعديلاتها الصادرة من قبل مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٢/١١/٢٠٠٦م.
- ٤- لا توجد أية مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة في عقود ومساهمات الشركة مع الشركات الزميلة.
- ٥- بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.

رأس المال المكتتب به (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال - مدفوع بالكامل

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب. ١١١٣ جدة ٢١٤٣١ - س.ت. ٢٢٢٤ جدة - غ.ت. (٨٢) (٥)

هاتف: ٢٨٩-٢٥٢ / ١٦-٦٥١٧ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠-٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٢٠





شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

احدى عشر : التوصيات للجمعية العامة العادية :

يوصي مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية (الثامنة والثلاثون) مايلي:

- ١- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م.
- ٢- الموافقة على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م.
- ٣- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م.
- ٤- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية قدرها (٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال) سبعة ملايين وخمسمائة ألف ريال بواقع (نصف ريال) لكل مساهم يمتلك السهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العمومية العادية للشركة (الثامنة والثلاثون).
- ٥- تعيين مراجع الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة وتحديد أتعابه لمراجعة حسابات الشركة الربع سنوية والختامية للعام ٢٠١٠م
- ٦- الموافقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة.

وفي الحتام يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الملك عبد

الله بن عبد العزيز آل سعود الرشيدة، على دعمها المتواصل للنهوض بكافة قطاعات الاقتصاد الوطني.

وبالله التوفيق،،

مجلس الإدارة



شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

الى السادة مساهمي شركة المصافي العربية السعودية (ش.م.س) المحترمين
جدة - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة المصافي العربية السعودية (وهي شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من رقم ١ الى ١٧ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية هي مسئولية ادارة الشركة وأن مسئوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.


لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بان القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا.

كما هو مشروح في الايضاح رقم (٤ ب) حول القوائم المالية فقد تم بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للمساهمين الغاء المكاسب المحققة بمبلغ ٢,٣١٢,٦٤٠ ريال من تنازل الشركة عن حصتها في الزيادة الأولى لرأسمال شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي وتسجيلها كإمانات ضمن بند "دائنون ومطلوبات مستحقة" في قائمة المركز المالي المرفقة. ان المعالجة النهائية لهذا المبلغ واسترداد حق الشركة في زيادة رأس المال تعتمد على النتيجة النهائية التي يتم التوصل اليها.

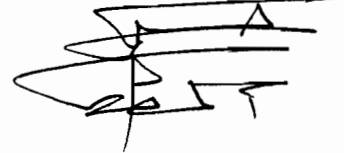
ويرأينا باستثناء أية تعديلات، ان وجدت، وكان يمكن ان تترتب نتيجة الحصيلة النهائية للامر المشروح في الفقرة أعلاه ان القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

لم يتم اصدار تقرير مراجعة لارقام المقارنة لقائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ والتي تم اعدادها بمعرفة الادارة وعرضها لاغراض المقارنة فقط وذلك بسبب تغير السنة المالية للشركة حسب ما هو مشروح في الايضاح رقم (١) حول القوائم المالية.

ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم


17/2/2010





المطهر بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
١٨ صفر ١٤٣١
٢ فبراير ٢٠١٠

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٤٧,١٨٧,٨١٣	٣١,١٦٢,٧٩٥	٣	نقد وما في حكمه
٤٧,٣٣٥	١٣,٥١٦		نم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وايرادات مستحقة
٤٧,٢٣٥,١٤٨	٣١,١٧٦,٣١١		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٨١,١٩٩,٤٧٢	٣٦٥,١٧٤,٠٢٩	٤	استثمارات وسلف
٢٦٤,٠٢٨	٢٠٥,٨٥١	٥	ممتلكات ومعدات
١٨١,٤٦٣,٥٠٠	٣٦٥,٣٧٩,٨٨٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٢٨,٦٩٨,٦٤٨	٣٩٦,٥٥٦,١٩١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٢,١٦٢,٢٦٢	٧,٩٧٢,٧٣٢		مساهمون دائنون
٤,٧٠٥,٦٩١	٣,٤١٥,٤٥٠	٤ (ب) و ٦	دائنون ومطلوبات مستحقة
١٦,٨٦٧,٩٥٣	١١,٣٨٨,١٨٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١٤٦,٠٤٧	١٤٤,٥٩٢	١٥	تعويضات الصرف من الخدمة
١٤٦,٠٤٧	١٤٤,٥٩٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧	راس المال
١٣,٤٦٧,٧٥٢	١٣,٧٧٩,٨٣٢	٨	احتياطي نظامي
٣٤,٣٥١,٩٩٨	٢١٢,٠٦٩,٩٦٩	٤ (و)	ارباح غير محققة من اوراق مالية
١٣,٨٦٤,٨٩٨	٩,١٧٣,٦١٦		ارباح مستبقة
٢١١,٦٨٤,٦٤٨	٣٨٥,٠٢٣,٤١٧		مجموع حقوق المساهمين
٢٢٨,٦٩٨,٦٤٨	٣٩٦,٥٥٦,١٩١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



٢٠١٠ / ٢ / ١٧

جلسة

م

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح
٩,٢٦٨,١١٥	٥٩٧,٤٥٤	٩ إيرادات استثمارات
٨٠١,١٣٠	٥,٩٠٩,٥٢٧	٤ نصيب الشركة من صافي ارباح شركات زميلة
(٣,٠٣٦,٤٢٥)	(١,٢٨١,٧٥١)	١٠ المصاريف العمومية والادارية
٧,٠٣٢,٨٢٠	٥,٢٢٥,٢٣٠	صافي الربح من الأعمال
١٠٢,٥٠٠,٠٠٠	-	١٧ إيرادات أخرى - أرباح بيع الاستثمار في مصفاة جدة للبتترول
١٠٩,٥٣٢,٨٢٠	٥,٢٢٥,٢٣٠	صافي الربح قبل فريضة الزكاة
(١,٨٧٠,٩٩٧)	(٢,١٠٤,٤٣٢)	١١ فريضة الزكاة
١٠٧,٦٦١,٨٢٣	٣,١٢٠,٧٩٨	صافي الربح
		ربحية السهم الأساسي:
٠,٤٦١	٠,٢٠٨	١٦ ربحية السهم من الأعمال
٦,٧١٧	-	١٦ ربحية السهم من الايرادات الأخرى
٧,١٧٨	٠,٢٠٨	١٦ ربحية السهم من صافي الربح



٢٠١٠ / ٣ / ١٧

حسب

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

المجموع	أرباح مستبقة	أرباح/(خسائر) غير محققة من أوراق مالية	احتياطي نظامي	رأس المال	إيضاح
٤٠٨,١٥٤,٦٧٧	١٤,٧٦٩,٢٥٧	٣٣٠,٦٨٣,٨٥٠	٢,٧٠١,٥٧٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨
-	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٧ الزيادة في رأس المال المحولة من الأرباح المستبقة
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	٧ أنصبة ارباح موزعة على المساهمين
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
١٠٧,٦٦١,٨٢٣	١٠٧,٦٦١,٨٢٣	-	-	-	صافي الربح لسنة ٢٠٠٨
-	(١٠,٧٦٦,١٨٢)	-	١٠,٧٦٦,١٨٢	-	المحول الى الاحتياطي النظامي
(٢٩٦,٣٣١,٨٥٢)	-	(٢٩٦,٣٣١,٨٥٢)	-	-	٤ (و) خسائر غير محققة من أوراق مالية
٢١١,٦٨٤,٦٤٨	١٣,٨٦٤,٨٩٨	٣٤,٣٥١,٩٩٨	١٣,٤٦٧,٧٥٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
(٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	٧ أنصبة ارباح موزعة على المساهمين
٣,١٢٠,٧٩٨	٣,١٢٠,٧٩٨	-	-	-	صافي الربح لسنة ٢٠٠٩
-	(٣١٢,٠٨٠)	-	٣١٢,٠٨٠	-	المحول الى الاحتياطي النظامي
١٧٧,٧١٧,٩٧١	-	١٧٧,٧١٧,٩٧١	-	-	٤ (و) ارباح غير محققة من أوراق مالية
٣٨٥,٠٢٣,٤١٧	٩,١٧٣,٦١٦	٢١٢,٠٦٩,٩٦٩	١٣,٧٧٩,٨٣٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩



١٣ / ١٢ / ٢٠١٠

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
		الانشطة التشغيلية
١٠٩,٥٣٢,٨٢٠	٥,٢٢٥,٢٣٠	صافي الربح قبل فريضة الزكاة
		تعديلات:
٩٩,٧٦١	٥٨,١٧٧	استهلاكات
٤٨,٤٧٤	٢٥,٤٢١	تعويضات الصرف من الخدمة
(٨٠١,١٣٠)	(٥,٩٠٩,٥٢٧)	نصيب الشركة من صافي ارباح شركات زميلة
(١٠٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	أرباح بيع الاستثمار في مصفاة جدة للبتروك
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
(٤١,٦٢٢)	٣٣,٨١٩	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وايرادات مستحقة
٣,٧٩٥,٢٦٦	(٤,١٨٩,٥٣٠)	مساهمون داننون
(٩٩٨,٦٥٧)	١٤,٠٠٩	داننون ومطلوبات مستحقة
٩,١٣٤,٩١٢	(٤,٧٤٢,٤٠١)	النقد (المستخدم في)/ المتوفر من الانشطة التشغيلية
(١٩٦,٤٠٨)	(٣,٤٠٨,٦٨١)	فريضة الزكاة المسددة
(٣٣٠,٣٩٣)	(٢٦,٨٧٦)	تعويضات الصرف من الخدمة مدفوعة
٨,٦٠٨,١١١	(٨,١٧٧,٩٥٨)	صافي النقد (المستخدم في)/ المتوفر من الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(٧٩,٨٦١,٦٠٦)	(٣٤٧,٠٦٠)	اضافات استثمارات وسلف
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	المتحصل من بيع الاستثمار في مصفاة جدة للبتروك
٤٠,١٣٨,٣٩٤	(٣٤٧,٠٦٠)	صافي النقد (المستخدم في)/ المتوفر من الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	انصبة ارباح موزعة على المساهمين
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	مكافآت مدفوعة لاعضاء مجلس الادارة
(٧,٨٠٠,٠٠٠)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
٤٠,٩٤٦,٥٠٥	(١٦,٠٢٥,٠١٨)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٦,٢٤١,٣٠٨	٤٧,١٨٧,٨١٣	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٤٠,١٨٧,٨١٣	٣١,١٦٢,٧٩٥	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر



٢٠١٠/٢/١٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١ - التكوين و النشاط

تأسست الشركة وفقا لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة سعودية وسجلت بالسجل التجاري تحت رقم ٤٠٣٠٠٠٣٣٣٤ بتاريخ ١٣٧٩/١٢/١٩هـ وتشمل اغراضها القيام بالاعمال البترولية بجميع فروعها وبكافة أوجه النشاط المتعلقة بها ويشمل ذلك دون تحديد شراء ونقل وتصفية وبيع واستيراد وتصدير وتوزيع البترول بما في ذلك النفط الخام والمنتجات البترولية ومشتقاتها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها والقيام بتنفيذ مشروعات المياه واصلاح الاراضي والمرافق والنقل، وكافة الأعمال والمشروعات الصناعية والتجارية، والاشترك في تأسيس الشركات وشراء الأسهم وحصص الشركات القائمة، والقيام بأي عمليات اخرى لاستثمار راس مالها واحتياطياتها. ويتمثل نشاط الشركة الحالي في الاستثمار في شركات محلية، وبالتالي ينحصر نشاطها في قطاع الاستثمار ولا يوجد لها قطاعات اعمال اخرى.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

الايرادات

تقوم الشركة بقد ايراداتها من الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها التي تقل نسبة الملكية فيها عن ٢٠% على أساس انصبة الارباح المقررة.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة، يجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدره وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. ان نسب الاستهلاك لهذه الاصول هي:

معدل الاستهلاك السنوي

٢٠ %
١٠ - ٢٥ %

الأصل

سيارات
اثاث ومفروشات وتركيبات

الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقا لنية الشركة بالنسبة لهذه الاستثمارات. تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر الارباح والخسائر غير المحققة ضمن قائمة حقوق المساهمين. وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة لها فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة لا تقل عن ٢٠% مع وجود تأثير فعال للشركة عليها بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تظهر الاستثمارات بالكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي أصول الشركة المستثمر بها وذلك وفقا لآخر قوائم مالية معدة لهذه الشركات، ويشار اليها على انها شركات زميلة (نسبة الملكية بين ٢٠ - ٥٠%). ان حصة الشركة من صافي ارباح او خسائر الشركات الزميلة للسنة يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل. يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.



٢٠٠٩/١٢/٣١

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه ، الذمم المدينة والاستثمارات .

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين . تتكون المطلوبات المالية الجوهرية بشكل اساسي من مساهمون دائنون و ذمم دائنة ومطلوبات اخرى.

الانخفاض في قيمة الموجودات الماليه

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على الانخفاض في القيمة. تتخضض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية للاستثمار نتيجة لحدث أو أحداث قد وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية كالذمم المدينة على سبيل المثال التي يتم تقييمها على أساس أنه لن يحدث انخفاض فسي قيمتها فإنها تقيم لاحقاً على أساس التحصيل. قد يشتمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة الذمم المدينة على خبرة الشركة السابقة في تحصيل المبالغ وحدث زيادة في عدد المبالغ التي يتأجل سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادية وكذلك التغيرات المنظورة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تعثر في سداد الذمم المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية من خلال استخدام حساب مخصص. وفي حالة اعتبار موجودات مالية على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم شطبها مقابل حساب المخصص. تقيد المبالغ المستردة لاحقاً من المبالغ التي سبق شطبها لحساب قائمة الدخل. تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل.

بالنسبة للاستثمارات المتاحة للبيع، فإن أي زيادة في القيمة العادلة لاحقاً لقيدها فورا ضمن قائمة حقوق المساهمين.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم بشكل دوري إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمة الموجودات . وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة . وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

ويعتبر الاصل متدنياً اذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد .

لتحديد قيمة الانخفاض تقوم الشركة بمقارنة القيمة الدفترية للاصل غير المتداول مع التدفقات النقدية غير المخصومة المتوقعة للاصل المستخدم وإذا ما كانت قيمة الاصل الدفترية تفوق التدفقات النقدية غير المخصومة للاصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة من الاصل . وتعتبر الزيادة في القيمة الدفترية عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة من الاصل كخسائر انخفاض .

يتم اثبات خسائر الانخفاض في قيمة الاصل مصروفا فورا في قائمة الدخل .



١٤ / ١٠ / ٢٠٠٩ - ٧ -

Handwritten signature or mark.

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة . وفيما عدا الاستثمارات المالية المتاحة للبيع ، يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم عكسها على حقوق المساهمين.

فريضة الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. ويتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. ويجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ اقفال المخصص.

تعويضات الصرف من الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي امضاها الموظف في خدمة الشركة.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات المالية بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

٣ - النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٤٧,١٨٧,٨١٣	٣١,١٦٢,٧٩٥

النقد والنقد لدى البنوك

٤ - الاستثمارات والسلف

١ - تتألف الاستثمارات والسلف كما في تاريخ قائمة المركز المالي مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	نسبة الملكية
١٦,٣٥٤,٦٢٦	٢١,٧٠٦,٤٠٧	%٢٧
٧,٩٤٤,٧٢٣	٨,٥٠٢,٤٦٩	%٣٤
٢٤,٢٩٩,٣٤٩	٣٠,٢٠٨,٨٧٦	

- استثمارات في شركات زميلة مقيدة بموجب طريقة حقوق الملكية
الشركة العربية للصهاريج المحدودة (انظر بند "ج" أدناه)
الشركة العربية للسلفونات المحدودة (انظر بند "د" أدناه)



٢٠١٠ / ٢ / ١٤
- ٨ -

٢٠١٠ / ٢ / ١٤

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
		- استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع بالقيمة العادلة (نسبة الملكية في كل منها اقل من ٢٠%)
١٥٢,٧٠٤,٥٢٤	٣٣٠,٤٧٩,٩٤٠	المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (انظر بند "ب" ادناه)
٢,٥٥٢,١٣٤	٢,٤٨٧,٨٤٩	شركة اسمنت تبوك
٢٥,٤٤٠	٣٢,٢٨٠	بنك الرياض
١٥٥,٢٨٢,٠٩٨	٣٣٣,٠٠٠,٠٦٩	
١,٦١٨,٠٢٤	١,٩٦٥,٠٨٤	- سلف الى شركات زميلة
١٨١,١٩٩,٤٧٢	٣٦٥,١٧٤,٠٢٩	المجموع

ب - يمثل الاستثمار في شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) القيمة العادلة لهذا الاستثمار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. لقد قامت المجموعة خلال عام ٢٠٠٤ بزيادة رأس مالها بمبلغ ٦٥٠ مليون ريال عن ١٣ مليون سهم قبل التجزئة بلغت حصة الشركة منها ٣,٨٥٤,٤٠٠ سهم بعد التجزئة (٧٧٠,٨٨٠ سهم قبل التجزئة)، وقد سبق أن تنازلت الشركة عن حصتها في الزيادة لطرف آخر وحصلت مقابل ذلك التنازل على مبلغ ٢,٣١٢,٦٤٠ ريال سعودي أدرج ضمن قائمة الدخل آنذاك. واستجابة لما اثاره بعض المساهمين اثناء اجتماع الجمعية العامة للمساهمين في جلستها بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٥ (٢٩ نوفمبر ٢٠٠٤) حول عملية التنازل المشار اليها فقد تم عقد جمعية عامة غير عادية للمساهمين بتاريخ ٦ ربيع الثاني ١٤٢٦ (١٤/٥/٢٠٠٥) قررت بموجبها الغاء عملية التنازل المشار اليها وقررت تعديل القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣٠ ابريل ٢٠٠٤ وعكس مبلغ ٢,٣١٢,٦٤٠ ريال الذي حصلت عليه مقابل التنازل من قائمة الدخل وتحويله الى حساب امانات ضمن بند " الدائنون والمطلوبات المستحقة " وتفويض مجلس الادارة باتخاذ الاجراءات اللازمة لاستعادة حق الشركة في زيادة رأس المال. وسيترتب على الشركة عند انتهاء موضوع مشاركتها في زيادة رأس المال بشكل نهائي سداد حصتها من الزيادة. وقد ابرمت الشركة عقدا مع أحد مكاتب المحاماة والاستشارات القانونية كي يتولى مهمة استعادة حق الشركة في زيادة رأسمال شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي المذكورة اعلاه وذلك ببذل المحاولات السلمية ثم القيام بالمطالبة القضائية لاسترداد حقها في زيادة رأسمال المجموعة البالغ ٣,٨٥٤,٤٠٠ سهم بعد التجزئة (٧٧٠,٨٨٠ سهم قبل التجزئة) وحصتها من الارباح الموزعة عن تلك الاسهم سواء كانت نقدا أم منح أسهم مجانية. وقد تم رفع دعوى قضائية لتحقيق هذا الغرض لدى ديوان المظالم الذي حكم بعدم الاختصاص وتحويل القضية الى لجنة الفصل في منازعات الاوراق المالية في هيئة السوق المالية والتي اصدرت قرار بعدم الاختصاص. قامت الشركة بالتقدم لصاحب المعالي فضيلة رئيس مجلس القضاء الاعلى للنظر في تنازع الاختصاص بين ديوان المظالم ولجنة الفصل في منازعات الاوراق المالية ولتحديد واعتماد الجهة المختصة لنظر الدعوى. وبتاريخ ١٤٣٠/٧/١٤ تلقت الشركة خطابا من الامين العام للمجلس الاعلى للقضاء برقم ٧/١٢٨٨ والمتضمن ايضا الاعتذار عن تحديد جهة الاختصاص القضائي ، حيث تم رفع موضوع تنازع الاختصاص ما بين ديوان المظالم ولجنة الفصل في تنازعات الاوراق المالية الى مقام رئيس مجلس الوزراء للبت في تحديد جهة الاختصاص للفصل بالقضية والذي لم يصدر قرار منه بعد .

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي المنعقدة بتاريخ ١٢ ابريل ٢٠٠٥ على اجراء زيادة ثانية لرأس مالها عن طريق رسملة الارباح المتجمعة ومنح سهم مجاني عن كل سهمين، وقد بلغت حصة الشركة من تلك الزيادة ٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بعد التجزئة (٤٠٠,٠٠٠ سهم قبل التجزئة). بحيث اصبح مجموع ما تمتلكه ٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم بعد التجزئة (١,٢٠٠,٠٠٠ سهم قبل التجزئة) وبتاريخ ٢٣/٥/٢٠٠٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي على زيادة اخرى لرأس مال المجموعة عن طريق منح سهم مجاني واحد عن كل اربعة اسهم، وقد بلغت حصة الشركة من تلك الزيادة ١,٥٠٠,٠٠٠ سهم بحيث اصبح مجموع ما تمتلكه ٧,٥٠٠,٠٠٠ سهم.

وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي بتاريخ ١٤٢٩/١/٢٧ (٢٠٠٨/٢/٥) على اجراء زيادة اخرى لرأس مالها عن طريق الاكتتاب في اسهم حقوق الاولوية، وقد وافقت هيئة السوق المالية على الاكتتاب ابتداء من ١٦/٢/٢٠٠٨ هـ (٢٠٠٨/٢/٢٣) وقد قامت الشركة في الاكتتاب بعدد ١٤,٤٨٠ سهم بحيث اصبح مجموع ما تمتلكه ١٥,١٩٤,٤٨٠ سهم كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩.



١٤٢٩/١/٢٧
١٤٤٨٠
١٥,١٩٤,٤٨٠
١٠/٢/٢٠٠٨
١٤٢٩/١/٢٧

١٤٢٩/١/٢٧

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

ج - الاستثمار في الشركة العربية للصهاريج المحدودة:

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة البالغة ٢٧٪ من رأسمال الشركة العربية للصهاريج المحدودة البالغ ٩٠,٦٧٧,٤٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. لقد تم تأسيس تلك الشركة لغرض القيام بمقاولات الانشاءات العامة وانشاء الصهاريج والخزانات. ان حصة الشركة في رأسمال الشركة العربية للصهاريج مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان من بين الضمانات المقدمة للصندوق مقابل القرض الممنوح لشركة الصهاريج (انظر ايضاح رقم ١٣) وتنتهي السنة المالية لهذه الشركة في ٣١ ديسمبر من كل عام. تم تسجيل حصة الشركة من واقع آخر قوائم مالية مدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩، ويشمل الاستثمار ما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢٤,٤٨٢,٨٩٨	٢٤,٤٨٢,٨٩٨	حصة الشركة من رأس المال
(٨,٤٨٠,٥٢٧)	(٨,١٢٨,٢٧٢)	نصيب الشركة من الخسائر المتراكمة كما في اول السنة
٣٥٢,٢٥٥	٥,٣٥١,٧٨١	نصيب الشركة من صافي الربح
١٦,٣٥٤,٦٢٦	٢١,٧٠٦,٤٠٧	

د - الاستثمار في الشركة العربية للسلفونات المحدودة :

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة البالغة ٣٤٪ من رأسمال الشركة العربية للسلفونات المحدودة البالغ ١٧,٣٥٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. لقد تم تأسيس هذه الشركة لانتاج أحماض السلفونيك المتنوعة وتنتهي السنة المالية لهذه الشركة في ٣١ ديسمبر من كل عام. تم تسجيل حصة الشركة من واقع بيانات مالية غير مدققة معدة بمعرفة ادارة الشركة المستثمر فيها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩، ويشمل الاستثمار ما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٥,٨٩٩,٠٠٠	٥,٨٩٩,٠٠٠	حصة الشركة من رأس المال
٨٥٧,٦٢٩	٢,٠٤٥,٧٢٣	حصة الشركة من الأرباح المستبقاة كما في اول السنة
١,١٨٨,٠٩٤	٥٥٧,٧٤٦	حصة الشركة من صافي الربح
٧,٩٤٤,٧٢٣	٨,٥٠٢,٤٦٩	

هـ - تمثل السلف الواردة في بند (أ) اعلاه مجموع ما دفعته الشركة لتمويل مشاريع الشركات الزميلة المستثمر فيها وكما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١,٦١٨,٠٢٤	١,٩٦٥,٠٨٤	الشركة العربية للصهاريج المحدودة بعد تنزيل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بمبلغ ٢,٥٢٥,٠٦٦ ريال سعودي (٢٠٠٨: ٢,٥٢٥,٠٦٦ ريال سعودي)
١,٦١٨,٠٢٤	١,٩٦٥,٠٨٤	

و - تم تقييم الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ بالقيمة العادلة. وقد نتج عنه ارباح بمبلغ ١٧٧,٧١٧,٩٧١ ريال سعودي تم قيدها كإرباح غير محققة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (٢٠٠٨: خسائر بمبلغ ٢٩٦,٣٣١,٨٥٢ ريال سعودي تم قيدها كخسائر غير محققة من أوراق مالية) بحيث أصبح رصيد الأرباح غير المحققة مبلغ ٢١٢,٠٦٩,٩٦٩ ريال سعودي (٢٠٠٨: ٣٤,٣٥١,٩٩٨ ريال سعودي) وردت ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي المرفقة.



١٠ -
٢٠٠٩/١٢/٢٠

Handwritten signature

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٥ - الممتلكات والمعدات

٣١ ديسمبر	الإضافات	١ يناير	
٤١٥,٠٥٠	-	٤١٥,٠٥٠	الكلفة:
٧٩,٠٠٠	-	٧٩,٠٠٠	اثاث ومفروشات
			سيارات
٤٩٤,٠٥٠	-	٤٩٤,٠٥٠	مجموع الكلفة
			الاستهلاكات:
٢١٦,٤٣٩	٤٢,٣٧٦	١٧٤,٠٦٣	اثاث ومفروشات
٧١,٧٦٠	١٥,٨٠١	٥٥,٩٥٩	سيارات
٢٨٨,١٩٩	٥٨,١٧٧	٢٣٠,٠٢٢	مجموع الاستهلاكات
		٢٦٤,٠٢٨	القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
٢٠٥,٨٥١			القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

٦ - دائنون ومطلوبات مستحقة

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢,٣١٢,٦٤٠	٢,٣١٢,٦٤٠	أمانات (إيضاح ٤ ب)
٢,١٠٤,٢٤٩	٨٠٠,٠٠٠	زكاة شرعية (إيضاح ١١)
٢٨٨,٨٠٢	٣٠٢,٨١٠	مطلوبات مستحقة
٤,٧٠٥,٦٩١	٣,٤١٥,٤٥٠	

٧ - رأس المال

بتاريخ ٣٠ نوفمبر ٢٠٠٨ وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على رفع رأسمالها من ٦٠ مليون ريال سعودي الى ١٥٠ مليون ريال سعودي (تبلغ القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي) وذلك عن طريق منح سهم ونصف السهم مجاني مقابل كل سهم للمساهمين المقيدون بسجل المساهمين بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية على ان يتم تسديد قيمة تلك الزيادة عن طريق التحويل من الأرباح المستبقاة وتوزيع ارباح نقدية بواقع ١٠% من القيمة الاسمية للسهم (أي ريال واحد لكل سهم) على المساهمين، ، كما وافقت على تعديل السنة المالية للشركة لتبدأ من أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي. وتبعاً لذلك ولاغراض المقارنة تم عرض الأرقام للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨. كما وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة بتاريخ ١٨ أبريل ٢٠٠٩ على توزيع ارباح نقدية بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي لكل سهم على المساهمين.

٨ - الاحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الاساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمائة من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كإصابة ارباح.



Handwritten signature and date: ١٤/١٠/٢٠٠٩

Handwritten signature

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٩ - الإيرادات

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٧,٥٩٧,٢٤٠	-	إيراد استثمار في المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
١٩٢,٨٥٧	٩٦,٤٢٨	إيراد استثمار في شركة اسمنت تبوك
١,٤٧٨,٠١٨	٥٠١,٠٢٦	إيرادات أخرى
٩,٢٦٨,١١٥	٥٩٧,٤٥٤	

- تشمل الإيرادات اعلاه على إيرادات مستحقة القبض بمبلغ لا شئ ريال سعودي (٢٠٠٨ : ٣٣,٨١٩ ريال سعودي).

١٠ - المصاريف العمومية والادارية

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٨٨٩,٧٢٦	٥١٩,٥٣٤	رواتب وأجور وملحقاتها
١,٧٨٣,٧٥٠	٥٥٢,٧٩٨	استشارات قانونية ورسوم
٤٢,٣٣٠	٨٨,٢٢٠	إعلانات واشتركاكات
٣٢٠,٦١٩	١٢١,١٩٩	مصاريف أخرى مختلفة، صافي
٣,٠٣٦,٤٢٥	١,٢٨١,٧٥١	

١١ - فريضة الزكاة

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١٦٣,٤٦٧,٧٥٢	١٦٣,٧٧٩,٨٣٢	رأسمال واحتياطي نظامي
٣٤,٣٥١,٩٩٨	٢١٢,٠٦٩,٩٦٩	أرباح غير محققة من أوراق مالية
٢,٦٧١,٧٠٧	٢,٦٧٠,٢٥٢	مخصصات
١٢,١٦٢,٢٦٢	٧,٩٧٢,٧٣٢	مساهمون دائنون عن انصبة ارباح
١٣,٨٦٤,٨٩٨	٩,١٧٣,٦١٦	أرباح مستبقة
(١٨١,١٩٩,٤٧٢)	(٣٦٥,١٧٤,٠٢٩)	استثمارات وسلف
(٢٦٤,٠٢٨)	(٢٠٥,٨٥١)	ممتلكات ومعدات

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى وعاء الزكاة.

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٤٢٩,٦٦٠	٢,١٠٤,٢٤٩	الرصيد في ١ يناير
١,٨٧٠,٩٩٧	٢,١٠٤,٤٣٢	المخصص المحمل على اعمال السنة
(١٩٦,٤٠٨)	(٣,٤٠٨,٦٨١)	المسدد خلال السنة
٢,١٠٤,٢٤٩	٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر - ايضاح ٦



٢٠١٠/٢/١٧

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

ربوطات قائمة:

خلال العام أنهت الشركة وضعها الزكوي للاعوام المنتهية في ٣٠/٤/٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧. كما قدمت الاقرارات الزكوية للسنة المنتهية في ٣٠ ابريل ٢٠٠٨ وللفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ لمصلحة الزكاة والدخل وما زالت تحت الدراسة من قبل المصلحة.

١٢ - المعاملات غير النقدية

ان المعاملات غير النقدية تتكون من التالي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٢٩٦,٣٣١,٨٥٢	(١٧٧,٧١٧,٩٧١)
٩٠,٠٠٠,٠٠٠	-

(ارباح) / خسائر غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع المحول من حساب الارباح المستبقاة الى رأس المال

١٣ - الالتزامات المحتملة

ان الشركة ضامنة لما نسبته ٢٧% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة لشركة الصهاريج العربية المحدودة (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان ٢٨,٧٥٥,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (٢٠٠٨: ٢٨,٧٥٥,٠٠٠ ريال سعودي).

كما ان الشركة ضامنة لما نسبته ٣٤% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة للشركة العربية للسلفونات المحدودة (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان ١٥,٧٢٥,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (٢٠٠٨: ١٥,٧٢٥,٠٠٠ ريال سعودي).

١٤ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :

العلاقة	الاسم
أعضاء مجلس الادارة	أعضاء مجلس الادارة
شركة زميلة	الشركة العربية للصهاريج المحدودة
شركة زميلة	الشركة العربية للسلفونات المحدودة

ان المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها، هي كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
١,٨٠٠,٠٠٠	-
٣٠,٩٨٣	٤٥,٥٦١
٥٠٢,٥٠٠	٣٠١,٥٠٠

مكافآت أعضاء مجلس الادارة
ايرادات تمويلية
أتعاب وخدمات ادارية



٢٠١٠/٢/١٤

٢٠١٠

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١٥ - تعويضات الصرف من الخدمة

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٤٢٧,٩٦٦	١٤٦,٠٤٧	الرصيد في ١ يناير
(٣٣٠,٣٩٣)	(٢٦,٨٧٦)	المدفوع
٤٨,٤٧٤	٢٥,٤٢١	المخصص للسنة
١٤٦,٠٤٧	١٤٤,٥٩٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر

١٦ - ربحية السهم الأساسي

تم احتساب ربحية السهم من الأعمال بقسمة الربح أو الخسارة من الأعمال بعد طرح حصتها من فريضة الزكاة، على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية السنة.

تم احتساب ربحية السهم من الإيرادات الأخرى بقسمة الإيرادات الأخرى بعد طرح حصتها من فريضة الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية السنة.

تم احتساب ربحية السهم من صافي الربح بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة في نهاية السنة.

١٧ - إيرادات أخرى - أرباح بيع الاستثمار في مصفاة جدة للبتترول

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة في اجتماعها بتاريخ ٩ ذو القعدة ١٤٢٨ (١٩ نوفمبر ٢٠٠٧) على حل وتصفية شركة مصفاة جدة للبتترول والتنازل عن أسهم الشركة في المصفاة مقابل ١٢٠ مليون ريال سعودي . وقد حققت الشركة من عملية التنازل أرباحاً مقدارها ١٠٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تم إدراجها في قائمة الدخل الأولية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ . قامت الشركة برفع دعوى قضائية لدى ديوان المظالم بمنطقة مكة المكرمة ضد شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية) تطالبها بتعويضات مستحقة من سنوات سابقة بمبلغ ١,٢٠٥ مليون ريال سعودي. وإن الدعوى قد رفعت لدائرة التحقيق بالمحكمة الإدارية بالرياض والتي لم يرد بشأنها قرار بعد .



١٤/٢/١٠

١٤/٢/١٠