



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

تقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠١٠م
إلى الجمعية العامة العادية التاسعة والثلاثون
السادة مساهمي شركة المصافي العربية السعودية (ساركو):

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،
يشرف مجلس إدارة شركة المصافي العربية السعودية أن يقدم لكم التقرير السنوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م والذي يعكس الأداء الإجمالي للشركة والشركات الأخرى الزميلة التي تساهم فيها شركتكم باستثمارات بأسهم أو بحقوق الملكية وكذلك يوضح التقرير المتطلبات الخاصة بنظام حوكمة الشركات والأنظمة الأخرى ذات العلاقة، الصادرة من هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة بالمملكة، كما يتضمن التقرير الحسابات الختامية المدققة والإيضاحات المصاحبة لها، وتقرير المراجع الخارجي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

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 ١٤/٠٦/١٩٦٠م وتشمل أغراضها القيام بالأعمال البترولية بجميع فروعها وأوجه النشاط المتعلقة بها. وتتفقد 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. ويقتصر نشاط الشركة حالياً في الاستثمار في شركات محلية (كما سيوضح تفصيلاً) ولا يوجد قطاعات أعمال أخرى.

ثانياً: مشاريع الشركة :

١- المساهمة في شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي. (شركة شيفرون فليس السعودية للبتر وكماويات / الجبيل)

يبلغ ماتملكة شركتكم في أسهم شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي عدد (١٥,١٩٤,٤٨٠ سهم) خمسة عشر مليون ومائة وأربعة وتسعون ألف وأربعمئة وثمانون سهم) وقد بلغت القيمة (السوقية) لهذه الأسهم في تاريخ إعداد القوائم المالية - ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ (٣٣٩,٥٩٦,٦٢٨ ريال) فقط ثلاثمائة وتسعة وثلاثون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وستمئة وثمانية وعشرون ريال، هذا بخلاف الأسهم المتنازع عليها مع شركة بن زقر. وقد حصلت شركتكم على أرباحها المستحقة عن عام ٢٠٠٩م مبلغ (٧,٥٩٧,٢٤٠) ريال وقد أدرجت بقائمة الدخل للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠١٠م.

- هذا وقد أوصى مجلس إدارة شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي باجتماعه الذي انعقد بتاريخ ١١ ديسمبر ٢٠١٠م إلى الجمعية العامة للمساهمين بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٥% من القيمة الاسمية للسهم بواقع نصف ريال للسهم الواحد عن العام المالي ٢٠١٠م، ويخص شركتكم من هذه الأرباح مبلغ (٧,٥٩٧,٢٤٠) ريال فقط سبعة ملايين

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

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - ص.ب ١١١٢ جدة ٢١٤٢١ - س.ت ٢٣٢٤ جدة - غ.ت (٢٨٨٢)

هاتف: ٦٥٢٠٢٨٩ / ٦٥١٧٠١٦ - فاكس: ٦٥١٨٠٥٠ تحويلة ٢٠



شركة المطافح العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

وخمسمائة وسبعة وتسعون ألف ومائتين وأربعون ريال تضاف لأرباح عام ٢٠١١م هذا ولم يتم تحديد موعد انعقاد الجمعية العمومية للشركة بعد.

٢- الشركة العربية للصهاريج المحدودة في مدينة ينبع الصناعية :

يبلغ رأس مال الشركة العربية للصهاريج المحدودة بمدينة ينبع الصناعية (٩٠,٦٧٧,٤٠٠) ريال فقط تسعين مليون وستمائة وسبعة وسبعون ألف وأربعمائة ريال حصة شركتكم فيها (٢٤,٤٨٢,٨٩٨) ريال بنسبة ٢٧%. ويتمثل نشاط الشركة في خلط وتعبئة وحفظ المواد الكيماوية والبتروكيماوية والبتترول ومنتجات بتترول للغير. وقد بلغت أرباح الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ (١٤,٣٩٣,٥٠٢) ريال فقط أربعة عشر مليون وثلاثمائة وثلاثة وتسعون ألف وخمسمائة واثنين ريال وبلغ نصيب شركتكم من الأرباح (٣,٨٨٦,٢٤٦) 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 فقط سبعة عشر مليون وثلاثمائة وخمسون ألف ريال حصة شركتكم فيها (٥,٨٩٩,٠٠٠) ريال بنسبة ٣٤%. وتقوم الشركة العربية للسلفونات بإنتاج مجموعة متنوعة من حمض السلفونات المستخدمة في تصنيع المنظفات والشامبو وسوائل تنظيف الأطباق. وتقوم الشركة ببيع منتجاتها محليا ودوليا وحاليا تقوم بالتصدير لكل من (سوريا والأردن وتركيا ومصر وتونس والسودان).

بلغت أرباح الشركة عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ (٤,٨٤٣,٥٣٠) ريال فقط أربعة ملايين وثمانمائة وثلاثة وأربعون ألف وخمسمائة وثلاثون ريال. هذا وقد بلغ نصيب شركتكم من هذه الأرباح مبلغ (١,٦٤٦,٨٠٠) ريال وتم ادراج هذا المبلغ بقائمة الدخل لهذا العام.

٤- شركة اسمنت تبوك :

شركة مساهمة سعودية رأس مالها (٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة 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 ٢٠١٠/٠٨/٠٢م حصلت شركتكم على أرباح النصف الأول من عام ٢٠١٠م بمبلغ (١٨٠,٠٠٠) ريال) مائة وثمانون ألف ريال، وقد أدرج هذا المبلغ ضمن قائمة الدخل لهذا العام.

- لم تحدد الشركة بعد تاريخ عقد الجمعية العمومية العادية لعام ٢٠١٠م حتى تاريخه ولم يقر مجلس إدارة الشركة توصيته بشأن توزيع أرباح النصف الثاني من عام ٢٠١٠م بعد.

- وقد بلغت القيمة (السوقية) لهذه الأسهم بمبلغ (٢,٣٨٤,٩٩٢) اثنين مليون وثلاثمائة وأربعة وثمانون ألف وتسعمائة واثنين وتسعون ريال كما في تاريخ إعداد القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

ثالثاً : النتائج المالية للشركة :

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

| ٣٠ ابريل م ٢٠٠٧ | ٣٠ ابريل م ٢٠٠٨ | ٣١ ديسمبر م ٢٠٠٨ | ٣١ ديسمبر م ٢٠٠٩ | ٣١ ديسمبر م ٢٠١٠ | قائمة المركز المالي (بالريال السعودي) |
|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| | | | | | الموجودات |
| | | | | | موجودات المتداولة |
| ١,٣٦٢,٥٠٢ | ٤٣,٠٢٥,٧٢٦ | ٤٧,١٨٧,٨١٣ | ٣١,١٦٢,٧٩٥ | ٢٩,٩٠١,٩١٤ | نقد وما في حكمه |
| ١٣,٥٠٠,٠٠٠ | ٤٧٧,٥٩٧ | ٣٣,٨١٩ | - | - | ايرادات مستحقة القبض |
| ٢٩,٤٦٣ | ٢٩,٣٤٩ | ١٣,٥١٦ | ١٣,٥١٦ | ٧,٩١٧ | ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما |
| ١٤,٨٩١,٩٦٥ | ٤٣,٥٣٢,٦٧٢ | ٤٧,٢٣٥,١٤٨ | ٣١,١٧٦,٣١١ | ٢٩,٩٠٩,٨٣١ | مجموع الموجودات المتداولة |
| | | | | | موجودات غير متداولة |
| ٣٣٥,٨٩٢,٢٥٨ | ٥٦٤,٩٤٣,٧٨٥ | ١٨١,١٩٩,٤٧١ | ٣٦٥,١٧٤,٠٢٩ | ٣٨٠,٩٤٨,٣٨٤ | استثمارات وسلف |
| ٤٠٥,٠٧٧ | ٣١٧,٧٤٣ | ٢٦٤,٠٢٨ | ٢٠٥,٨٥١ | ١٥٥,٨٠٤ | ممتلكات ومعدات |
| ٣٣٦,٢٩٧,٣٣٥ | ٥٦٥,٢٦١,٥٢٨ | ١٨١,٤٦٣,٤٩٩ | ٣٦٥,٣٧٩,٨٨٠ | ٣٨١,١٠٤,١٨٨ | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| ٣٥١,١٨٩,٣٠٠ | ٦٠٨,٧٩٤,٢٠٠ | ٢٢٨,٦٩٨,٦٤٧ | ٣٩٦,٥٥٦,١٩١ | ٤١١,٠١٤,٠١٩ | مجموع الموجودات |
| | | | | | المطلوبات وحقوق المساهمين |
| | | | | | مطلوبات متداولة |
| ٨,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | - | - | فرص قصير الاجل |
| ٨,٢٥٤,٧٣٢ | ٧,٦١٤,٧٣٧ | ١٢,١٦٢,٢٦١ | ٧,٩٧٢,٧٣٢ | ٨,٤٧٣,٩٦٥ | مدينون دائنون عن انصبة ارباح |
| ٤,٠٤١,٠١٩ | ٤,١٦٠,٤٠٥ | ٤,٧٠٥,٦٩١ | ٣,٤١٥,٤٥٠ | ٣,٨٢٢,١٧٤ | انبور ومطلوبات مستحقة |
| ٢٠,٢٩٥,٧٥١ | ١١,٧٧٥,١٤٢ | ١٦,٨٦٧,٩٥٢ | ١١,٣٨٨,١٨٢ | ١٢,٢٩٦,١٣٩ | مجموع المطلوبات المتداولة |
| | | | | | مطلوبات غير متداولة - |
| ٤١٧,٦٣٢ | ١٢٨,٨٣٢ | ١٤٦,٠٤٧ | ١٤٤,٥٩٢ | ١٧٥,٨٥٩ | تعويضات الصرف من الخدمة |
| ٤١٧,٦٣٢ | ١٢٨,٨٣٢ | ١٤٦,٠٤٧ | ١٤٤,٥٩٢ | ١٧٥,٨٥٩ | مجموع المطلوبات غير المتداولة |
| ٢٠,٧١٣,٣٨٣ | ١١,٩٠٣,٩٧٤ | ١٧,٠١٣,٩٩٩ | ١١,٥٣٢,٧٧٤ | ١٢,٤٧١,٩٩٨ | مجموع المطلوبات |
| | | | | | حقوق المساهمين |
| ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | رأس المال |
| ٢,٧٩٦,٥٧٤ | ١٢,٦٧٨,٧٩٤ | ١٣,٤٦٧,٧٥٢ | ١٣,٧٧٩,٨٣٢ | ١٥,٠٠٦,٩٢٤ | احتياطي نظامي |
| ٢٥٢,٠٥٥,٠٤٦ | ٤١٩,٦٤٧,١٦١ | ٣٤,٣٥١,٩٩٨ | ٢١٢,٠٦٩,٩٦٩ | ٢٢١,٠٨٣,٤٤٠ | ارباح غير محققة من أوراق مالية |
| ١٥,٦٢٤,٢٩٧ | ١٠٤,٥٦٤,٢٧١ | ١٣,٨٦٤,٩٨٩ | ٩,١٧٣,٦١٦ | ١٢,٤٥١,٦٥٧ | ارباح منسقة |
| ٣٣٠,٤٧٥,٩١٧ | ٥٩٦,٨٩٠,٢٢٦ | ٢١١,٦٨٤,٦٤٨ | ٣٨٥,٠٢٣,٤١٧ | ٣٩٨,٥٤٢,٠٢١ | مجموع حقوق المساهمين |
| ٣٥١,١٨٩,٣٠٠ | ٦٠٨,٧٩٤,٢٠٠ | ٢٢٨,٦٩٨,٦٤٧ | ٣٩٦,٥٥٦,١٩١ | ٤١١,٠١٤,٠١٩ | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |





شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

| ٣٠ أبريل ٢٠٠٧م | ٣٠ أبريل ٢٠٠٨م | ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م | ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م | قائمة الدخل (بالريال السعودي) |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| ١٣,٥٤٦,٣٥٩ | ١٠,٣١٣,٥٤٩ | ٩,٢٦٨,١١٥ | ٥٩٧,٤٥٤ | ٩,٢٨٠,٠٢٠ | الإيرادات (استثمارات وأخرى) |
| (٢,١٨٣,٢٠٨) | (٢,٣٢٨,٨٨٢) | ٨٠١,١٣٠ | ٥,٩٠٩,٥٢٦ | ٥,٤١٣,٨٢٠ | نصيب الشركة من أرباح (خسانر) شركات زميلة |
| (٥٧١,٢٠٨) | (٧٥٠,٣٤٤) | (٣,٠٣٦,٤٢٥) | (١,٢٨١,٧٥٠) | (١,٥٥٥,٢٨٢) | المصاريف العمومية والإدارية |
| - | - | ١٠٢,٥٠٠,٠٠٠ | - | - | إيرادات أخرى - أرباح بيع مصفاة حدة |
| ١٠,٧٩١,٩٤٣ | ١٠,٠٥٩,٣٢٣ | ١٠,٩٥٣٢,٨٢٠ | ٥,٢٢٥,٢٣٠ | ١٣,١٣٨,٥٥٨ | الربح الصافي قبل الزكاة الشرعية |
| (٥٥,٠٠٠) | (١,٢٣٧,١٢٩) | (١,٨٧٠,٩٩٧) | (٢,١٠٤,٤٣٢) | (٨٦٧,٦٣٨) | فريضة الزكاة |
| ١٠,٧٣٦,٩٤٣ | ٩٨,٨٢٢,١٩٤ | ١٠,٧,٦٦١,٨٢٣ | ٣,١٢٠,٧٩٨ | ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | الربح الصافي للسنة |
| ١,٧٩ | ١٦,٤٧٠ | ٧,١٧٨ | ٠,٢٠٨ | ٠,٨١٨ | 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.

ب: والبيان التالي يوضح الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية لهذا العام مقارنة بنتائج العام السابق:

| نسبة التغير | التغير + أو (-) | عام ٢٠٠٩م | عام ٢٠١٠م | البيان |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| %١٤٥٣ | ٨,٦٨٢,٥٦٦ | ٥٩٧,٤٥٤ | ٩,٢٨٠,٠٢٠ | إيرادات استثمارات |
| (%٨) | (٤٩٥,٧٠٧) | ٥,٩٠٩,٥٢٧ | ٥,٤١٣,٨٢٠ | نصيب الشركة من صافي أرباح شركات زميلة |
| %١٢٦ | ٨,١٨٦,٨٥٩ | ٦,٥٠٦,٩٨١ | ١٤,٦٩٣,٨٤٠ | إجمالي الإيرادات |
| %٢١ | ٢٧٣,٥٣٢ | (١,٢٨١,٧٥٠) | (١,٥٥٥,٢٨٢) | المصروفات العمومية والإدارية |
| %١٥١ | ٧,٩١٣,٣٢٨ | ٥,٢٢٥,٢٣٠ | ١٣,١٣٨,٥٥٨ | الربح التشغيلي |
| (%٥٩) | (١,٢٣٦,٧٩٤) | (٢,١٠٤,٤٣٢) | (٨٦٧,٦٣٨) | فريضة الزكاة |
| %٢٩٣ | ٩,١٥٠,١٢٢ | ٣,١٢٠,٧٩٨ | ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | صافي الربح |
| %٢٩٣ | ٠,٦١ | ٠,٢٠٨ | ٠,٨١٨ | ربحية السهم |



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

ج : التوقعات والمخاطر التي قد تواجه الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م:

نظرا لان ارباح 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 ٢٠١١م 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 وقد شهد عام ٢٠١٠م تحسن ملحوظ بنشاط البتروكيماويات مما أثر بالإيجاب على النتائج المالية للشركات التي تساهم فيها شركتكم وهذا ماظهر واضحا بالنتائج المالية لهذا العام * هذا ويسعى السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال السنوات القادمة للتركيز على مايلي:

١- الاستفادة من السيولة النقدية لدى الشركة بزيادة نسبة استثماراتها بالشركات الحالية المستثمر فيها لزيادة حصتها من الأرباح.

٢- البحث عن فرص استثمارية جديدة تتناسب مع نشاط الشركة والاستثمار فيها بنسب معقولة تدر دخل إضافيا للشركة. أو الدخول كمؤسسين في شركات جديدة مأمونة وذات جدوى اقتصادية ناجحة بحصة برأس مال هذه الشركات في حالة اعتماد الدراسات الاقتصادية المرتبطة بنشاط هذه الشركات.

٣- أصبح من المؤكد حصول شركتكم على نصيبها من الأرباح المستحقة لعام ٢٠١٠م بحصة مساهمتها في شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي بمبلغ ٧,٥٩٧,٢٤٠ ريال خلال العام المالي ٢٠١١م بعد قرار توزيع الأرباح الصادر من مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١١ ديسمبر ٢٠١٠م للجمعية العمومية التي سوف تعقد خلال عام ٢٠١١م.

رابعاً: سياسة توزيع الأرباح:

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

١- 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- اتعاب مجلس الإدارة كنص المادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة.

هـ- الاحتياطيات الأخرى التي تقرر الجمعية العمومية استقطاعها.

و- يجوز أن تقرر الجمعية العمومية ترحيل الأرباح أو جزء منها للأعوام التالية ويوزع

ي- ما تبقى بعد ذلك على المساهمين بالإضافة للموزع عليهم بمقتضى الفقرة (ب).

أ- هذا وقد أوصى مجلس إدارة الشركة للجمعية العمومية القادمة (التاسعة والثلاثون) في



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

اجتماعه الذي انعقد يوم الثلاثاء ٢٠ ربيع الأول ١٤٣٢هـ الموافق ٢٠١١/٠٢/١٥م بتوزيع أرباح مقدارها (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 ١٥ ربيع الآخر الموافق ٢٠ مارس ٢٠١١م وسوف ينشر جدول الأعمال ومكان الانعقاد بعد اخذ موافقة الجهات المختصة.

ويوضح الجدول التالي تفصيلاً لتوزيعات الأرباح التي أوصى مجلس الإدارة بتوزيعها:

| المبلغ بالريال السعودي | البيان |
|------------------------|--|
| ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | الربح الصافي بعد فريضة الزكاة |
| (١,٢٢٧,٠٩٢) | يخصم: المحول إلى احتياطي نظامي |
| ١١,٠٤٣,٨٢٨ | الباقي |
| (٧,٥٠٠,٠٠٠) | يخصم: حصة أولى للمساهمين (٥%) من رأس المال |
| ٣,٥٤٣,٨٢٨ | الباقي |
| (٢٦٥,٧٨٧) | يخصم: مكافأة مجلس الإدارة بنسبة ٧,٥٠% من الأرباح |
| ٣,٢٧٨,٠٤١ | الباقي (الرصيد المرسل للعام القادم) |

خامساً: قروض على الشركة أو غرامات :

- تقر الشركة بعدم وجود أي قروض عليها حتى تاريخ انتهاء السنة المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

- يوجد غرامة بمبلغ (٢٥٠,٠٠٠ ريال) موقعة من هيئة السوق المالية بسبب إيداعهم التأخير في الإعلان عن بعض القرارات الهامة في موعدها المحدد وقد تقدمت الشركة بتظلم 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 |
| السيد عبد الرحمن حسن شربتلي | مجلس إدارة بنك الرياض |
| السيد / محمد ناصر النايت | شركة أسمنت الجنوب |
| السيد / سعود عبد العزيز السلیمان | شركة الاسمنت العربية |
| السيد / سلطان خالد التركي | شركة اتحاد عذيب للاتصالات |



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

ب. اجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس إدارة الشركة أربعة اجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م وكان حضور الأعضاء كما يلي:

| الاسم | تصنيف العضو | الاجتماع الأول ٢/٢٢ | الاجتماع الثاني ٣/٢٧ | الاجتماع الثالث ٤/٢٤ | الاجتماع الرابع ١٢/٢٧ | الاجمالي |
|---|-------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------|
| سمو الأمير خالد بن تركي آل تركي (الرئيس) | تنفيذي | حضر | حضر | حضر | لم يحضر | ٣ من ٤ |
| سمو الأمير عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن (النائب) | مستقل | فوض | حضر | فوض | حضر | ٢ من ٤ |
| سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي | غير تنفيذي | حضر | حضر | حضر | حضر | ٤ من ٤ |
| السيد عبد الرحمن حسن شربتلي | مستقل | فوض | حضر | حضر | فوض | ٢ من ٤ |
| الأستاذ / سعود عبد العزيز السلیمان | مستقل | فوض | حضر | حضر | فوض | ٢ من ٤ |
| الأستاذ / محمد ناصر محمد النابت | مستقل | حضر | حضر | لم يحضر | حضر | ٣ من ٤ |
| الأستاذ / سلطان خالد إبراهيم التركي | مستقل | حضر | حضر | حضر | حضر | ٤ من ٤ |
| الأستاذ / محمد سامي محمد رفاه | مستقل | فوض | حضر | حضر | حضر | ٣ من ٤ |

- مع العلم بأنه قد تم إعادة انتخاب السادة الأعضاء خلال عام ٢٠٠٩م لعضوية مجلس الإدارة لفترة جديدة تبدأ من ١/٥/٢٠٠٩م وتنتهي ٣٠/٤/٢٠١٢م. وقد تم إبتاع التصويت العادي في اختيار أعضاء المجلس لهذه الدورة بالجمعية العمومية (السابعة والثلاثون).

ج. أهم القرارات التي اتخذها مجلس إدارة الشركة لعام ٢٠١٠م:

- ١- التوصية للجمعية العمومية العادية (الثامنة والثلاثون) والتي انعقدت بتاريخ ٢٠١٠/٥/٠٨م بتوزيع أرباح نقدية قدرها (٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال) بواقع نصف ريال وهذا ما أقرته الجمعية في اجتماعها.
- ٢- حث لجنة الاستثمار بدراسة مدى جدوى زيادة نسبة مساهمة الشركة بالشركات الزميلة (الشركة العربية للسلفونات) بعد إجراء الدراسات اللازمة.
- ٣- التوصية التي وجهت للسادة أعضاء لجنة الاستثمار بضرورة البحث عن فرص استثمارية جديدة تتناسب مع النظام الأساسي للشركة ودراسة أوضاعها وعرضها على المجلس فور تقييم الأداء.
- ٤- مطالبة المحامي أحمد مظهر والذي يتولى قضية شركة المجموعة السعودية بضرورة العمل على الاستمرار في المطالبة بحق الشركة وسرعة إنهاء هذه القضية.
- ٥- إقرار قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة وتحديد أسلوب عملهم ومدة عضويتهم وعرضها على الجمعية العمومية (الثامنة والثلاثون) والتي أقرت هذه القواعد.



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

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 المتبقية بعد توزيع أرباح على المساهمين لانتقل عن (٥%) من رأس مال الشركة. ويقرر مجلس الإدارة طريقة توزيع المكافأة على أعضائه مراعيًا بذلك نسبة حضور العضو لجلسات 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 والجدول التالي يوضح ما حصل عليه السادة أعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١٠م من بدلات (بدل حضور جلسات):

| البيان | أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين | أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين | خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات | الإجمالي |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--|----------|
| الرواتب و الأجور | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| البدلات (مقابل حضور جلسات عام ٢٠٠٩م) | ١٢,٠٠٠ | ٦٩,٠٠٠ | ٠ | ٨١,٠٠٠ |
| المكافآت السنوية | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| الخطط التحفيزية | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| اي تعويضات أو مزايا عينية أخرى | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| الإجمالي | ١٢,٠٠٠ | ٦٩,٠٠٠ | ٠ | ٨١,٠٠٠ |

علماً بأنه مكافأة أعضاء مجلس الإدارة الواردة بالبند (رابعاً بالجدول) لن تصرف إلا بعد مصادقة الجمعية عليها

هـ. ملكية الأسهم لأعضاء مجلس الإدارة:

بيان الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة

| الاسم | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م | ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م | نسبة التغير | نسبة ما يمتلكه من رأس المال (%) |
|--|-----------------|-----------------|-------------|---------------------------------|
| سمو الامير خالد بن تركي آل تركي (الرئيس) | ٧٦١,٩٢٥ | ٧٦١,٩٢٥ | - | ٥,٠٧٩% |
| سمو الامير عبد الله بن مساعد بن عبد الرحمن (النائب) | ٧,٥٠٠ | ٧,٥٠٠ | - | ٠,٠٥% |
| سمو الامير محمد بن خالد بن تركي آل تركي | ٣,٧٥٠ | ٣,٧٥٠ | - | ٠,٠٢٥% |
| السيد عبد الرحمن حسن شربنلي | ١١٢,٥٠٠ | ١١٢,٥٠٠ | - | ٠,٠٧٥% |
| الأستاذ / سعود عبد العزيز السليمان | ٣٧,٥٠٠ | ٣٧,٥٠٠ | - | ٠,٠٢٥% |
| الأستاذ / سلطان خالد ابراهيم التركي | ١,٠٠٠ | ١,٠٠٠ | - | ٠,٠٠٦٧% |
| الأستاذ / محمد ناصر النائب | ٣,٧٥٠ | ٣,٧٥٠ | - | ٠,٠٢٥% |
| الأستاذ / محمد سامي رفه | ٣,٧٥٠ | ٣,٧٥٠ | - | ٠,٠٢٥% |



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

- مع الأخذ في الاعتبار بأنه لا يوجد أسهم باسم الزوجات أو الأولاد القصر للسادة الاعضاء
كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م

و. لجان مجلس الإدارة :

(١) لجنة المراجعة:

تشتمل مهام لجنة المراجعة على ما يلي :

- ١- دراسة السياسة المحاسبية للشركة.
- ٢- التوصية باختيار مراجع الحسابات الخارجي.
- ٣- دراسة القوائم المالية السنوية والأولية قبل اعتمادها ونشرها.
- ٤- التحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية في الشركة وفاعلية تصميمها بطريقة مناسبة.
- ٥- تقويم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة والمحتملة وكيفية مراقبة ومواجهة تلك المخاطر.
- ٦- دراسة خطة عمل المراجعة الداخلية بالشركة .

٧- 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، واطلع على هذه النتائج والعمل المبدول لتنفيذ التوصيات الخاصة بها.

تتكون لجنة المراجعة من (٤) أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومن بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية عقدت اللجنة خلال العام ٢٠١٠م عدد (٤) اجتماعات، وتقوم هذه اللجنة بدور أساس وهام في مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بواجباته النظامية. قامت اللجنة خلال عام ٢٠١٠م بالإشراف والتنسيق على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية للشركة وذلك بهدف التحقق من مدى فاعلية وكفاءة الأنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية وقد تمثلت أبرز إنجازات اللجنة خلال العام في مراجعة حسابات الشركة ربع السنوية والختامية للعام ٢٠١٠م مع المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها، وكذلك متابعة خطة المراجعة الداخلية والعمل على تطويرها وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل حضور اجتماعاتها خلال العام ٢٠١٠م:

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

- هذا وقد صادقت الجمعية العمومية الثامنة والثلاثون على قواعد واختصاصات لجنة المراجعة ومدتها وأسلوب عملها.



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

(٢) اللجنة التنفيذية (لجنة الاستثمار):

تقوم اللجنة التنفيذية بمهام مجلس الإدارة المكلف بها وذلك في حالة عدم القدرة على عقد اجتماع مجلس الإدارة لأي سبب كان وكذلك اسند إليها اختصاصات (لجنة الاستثمار) والتي تتمثل مهمتها في البحث عن فرص استثمارية تتناسب مع النظام الأساسي للشركة للاستفادة بالأموال النقدية للشركة سواء بزيادة نسبة ملكية الشركة بالشركات المستثمر فيها حالياً أو الدخول كمؤسسين بشركات لها جدوى اقتصادية.

أعضاء اللجنة:

- ١- سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي (رئيس)
- ٢- السيد سعود عبد العزيز السليمان (عضو اللجنة)
- ٣- السيد سلطان خالد إبراهيم التركي (عضو اللجنة)
- ٤- السيد محمد ناصر النائب (عضو اللجنة)
- عقدت اللجنة اجتماع واحد خلال العام المالي ٢٠١٠م.

(٣) لجنة الترشيحات والمكافآت:

بتاريخ لاحق لانتهاء السنة المالية اجتمع مجلس الإدارة ٢٠١١/٠١/٠٢م وتم تشكيل لجنة المكافآت والترشيحات وقد اسند إليها المهام التالية:

- ١- تقوم اللجنة بالتوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة، على اللجنة مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بأي جريمة مخلة بالشرف والامانه.
- ٢- تقوم اللجنة بعمل المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة، وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت اللازم تخصيصه من العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- ٣- تقوم اللجنة بمراجعة هيكل مجلس الإدارة، ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- ٤- تقوم اللجنة بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- ٥- التأكيد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- ٦- وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت.

أعضاء اللجنة:

- ١- سمو الأمير محمد بن خالد بن تركي آل تركي (رئيس)
- ٢- السيد محمد ناصر النائب (عضو اللجنة)
- ٣- السيد محمد سامي رفاه (عضو اللجنة)

١٠



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

- وقد تم إقرار قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عملهم من قبل السادة أعضاء المجلس وسوف تعرض على اجتماع الجمعية العمومية التاسعة والثلاثون للمصادقة عليها وإقرارها.

سابعاً : بيان المستحقات لصالح جهات حكومية :

لا يوجد على شركتكم أية مستحقات مالية لجهات حكومية من قروض أو مديونيات سوى المدفوعات التالية:

| نوع المدفوعات | ماسدد خلال العام | المستحق من واقع الأقرار | المخصص المكون |
|---------------|------------------|-------------------------|---------------|
| الزكاة والدخل | ٧٤٦,٦٣٢ ريال | ٨٦٧,٦٣٨ ريال | ٩٢١,٠٠٦ |
| أخرى | لا يوجد | لا يوجد | - |

علما بان الشركة قد أنهت وضعها الزكوي لدى المصلحة حتى عام ٢٠٠٧م وتم تقسيم الإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠٠٩م وسداد المستحق من واقع الإقرار ولم يصدر ربط نهائي من المصلحة بعد.

ثامناً : المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

- الشركة ضامنة لما نسبته ٢٧% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة للشركة العربية للصهاريج المحدودة (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ (٢٤,٩٧٥,٠٠٠ ريال) أربعة وعشرون مليون وتسعمائة وخمسة وسبعون ألف ريال .
- وكذلك فإن الشركة ضامنة لما نسبته ٣٤% من تسهيلات ائتمانية ممنوحة للشركة العربية للسفونات (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ (٥,٧٢٥,٠٠٠ ريال) فقط خمسة عشر مليون وسبعمائة وخمسة وعشرون الف ريال.

تاسعاً. لائحة الحوكمة:

أصدر مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٢/١١/٢٠٠٦م، اللائحة الاسترشادية لحوكمة الشركات المساهمة ، وتشمل اللائحة القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركات المساهمة وقد قامت الشركة ممثلة بمجلس الإدارة بإقرار اللوائح التالية:

- ١- قواعد اختيار لجنة المراجعة وأسلوب عملهم (تم إقرارها بالجمعية العمومية الثامنة والثلاثون)
- ٢- قواعد اختيار لجنة الترشيحات والمكافآت (سوف تعرض على الجمعية التاسعة والثلاثون لإقرارها)
- ٣- تم إسناد اختصاصات لجنة الاستثمار إلى اللجنة التنفيذية.



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

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 إراجها 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 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 |



شركة المصافي العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

| | |
|--|-------------------------------|
| واحد بين مركز رئيس المجلس ومركز العضو المنتدب. | |
| ج- أن هذا الأمر ليس ملزماً للشركات، تأسيساً على أحكام لائحة حوكمة الشركات. | |
| تعتمد الشركة نظام التصويت العادي حسب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة. | اعتماد أسلوب التصويت التراكمي |

عاشراً: دعوى قضائية:

١- بالنسبة للدعوى المرفوعة من الشركة ضد شركة أرامكو السعودية لمطالبتها بتعويض قدره مليار ومائتين وخمسة مليون ريال ، فقد حسمت أخيراً دائرة التدقيق بالمحكمة الإدارية بديوان المظالم بالرياض موضوع الاختصاص وأصدرت قرارها باختصاص المحكمة الإدارية بديوان المظالم بالمنطقة الشرقية بنظر الدعوى ... هذا وبمجرد استلام القرار المنوه عنه سيقوم المحامي الموكل بتلك الدعوى باتخاذ الإجراءات النظامية لإعادة رفعها أمام الجهة المختصة المذكورة .

٢- بالنسبة للدعوى المرفوعة من الشركة ضد شركة سعيد وعبد الله بن زقر والتي صدر بشأنها أمر ملكي بتشكيل لجنة لتحديد جهة الاختصاص بنظر تلك الدعوى ... وانهقدت أولى جلساتها في ٢٠١١/١/٢م وأصدرت قرارها باختصاص المحكمة الإدارية بديوان المظالم بالرياض بنظر تلك الدعوى... هذا وبمجرد استلام قرار تلك اللجنة سوف يقوم المحامي المكلف بمتابعة تلك الدعوى ، بالقيام بالإجراءات النظامية لإعادة رفعها أمام الجهة الجديدة المختصة .

أحدى عشر: أقرارات مجلس الإدارة :

* بقر مجلس الإدارة أنه:

- ١- تم اعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- ٢- أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- ٣- بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.
- ٤- أن الشركة تعمل خلال عام ٢٠١١م على استيفاء جميع متطلبات لائحة حوكمة الشركات وتعديلاتها الصادرة من قبل مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٢/١١/٢٠٠٦م.
- ٥- لا توجد أية مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة في عقود ومساهمات الشركة مع الشركات الزميلة.

اثني عشر: افصاحات عامة:

- * لم يقم أي شخص أو جهة بإبلاغ الشركة بأية مصلحة له في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت خلال العام المالي ٢٠١٠م.
- * لم تقم الشركة بإصدار أو منح أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق تحويل أو حقوق مشابهة خلال العام المالي ٢٠١٠م.



شركة المطافئ العربية السعودية

شركة مساهمة سعودية

ثالث عشر: التوصيات للجمعية العامة العادية :

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

- ١- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.
- ٢- الموافقة على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.
- ٣- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.
- ٤- الموافقة على بتوزيع أرباح نقدية قدرها (٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال) سبعة ملايين وخمسمائة ألف ريال بواقع (نصف ريال) عن كل سهم يمتلكه المساهم بنهاية تداول يسوم انعقاد الجمعية العمومية العادية للشركة (التاسعة والثلاثون).
- ٥- تعيين مراجع الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة وتحديد أتعابه.
- ٦- الموافقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عملهم.
- ٧- التصويت على موافقة المجلس على تشكيل وتعيين أعضاء اللجان وتحديد مهامها وصلاحياتها ومكافآتها من قبل مجلس الإدارة.

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر الى حكومة خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز آل سعود الرشيدة على دعمها المتواصل للنهوض بكافة قطاعات الاقتصاد الوطني .

مجلس الإدارة

والله ولي التوفيق



شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
وتقرير مراجعي الحسابات

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
وتقرير مراجعي الحسابات

الفهرس

| صفحة | |
|--------|----------------------------------|
| ١ | تقرير مراجعي الحسابات |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الدخل |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ٦ | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين |
| ٧ - ١٦ | إيضاحات حول القوائم المالية |

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
شركة المصافي العربية السعودية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة المصافي العربية السعودية - شركة مساهمة سعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة لها من رقم (١) الى رقم (١٢) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة . إن القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة ، وقد تم إعدادها وفقاً لأحكام نظام الشركات ، وقدمت إلينا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها ، تم مراجعة القوائم المالية للسنة السابقة بواسطة مراجع حسابات آخر ، والذي أصدر تقريره المتحفظ بتاريخ ١٤٣١/٠٢/١٨هـ الموافق ٢٠١٠/٠٢/٠٢م .

لقد تمت إجراءات المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة بأن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الهامة وتتضمن المراجعة فحص عينات من المستندات التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية - كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الجوهرية وطريقة عرض القوائم المالية ككل ، وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

كما هو مبين في الإيضاح رقم (٤ ب) حول القوائم المالية فقد تم بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للمساهمين بتاريخ ٦ ربيع الثاني ١٤٢٦هـ (٢٠٠٥/٠٥/١٤م) الغاء المكاسب المحققة بمبلغ ٢,٣١٢,٦٤٠ ريال من تنازل الشركة عن حصتها في الزيادة الأولى لرأس مال شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي وتسجيلها كإماتات ضمن بند " ذمم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى " في قائمة المركز المالي المرفقة . ان المعالجة النهائية لهذا المبلغ واسترداد حق الشركة في زيادة رأس المال تعتمد على النتيجة النهائية التي يتم التوصل إليها .

وبرأينا باستثناء أية تعديلات، ان وجدت ، وكان يمكن ان تترتب نتيجة الحصيلة النهائية للأمر المشروح في الفقرة أعلاه ان القوائم المالية تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة .

تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه


جمال محمد العمري
محاسب قانوني



التاريخ : ١٤٣٢/٠٣/٠٢هـ
الموافق : ٢٠١١/٠٢/٠٥م

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

| كما في ٣١ ديسمبر | | إيضاح | الموجودات |
|------------------|-------------|-------|--|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | | موجودات متداولة |
| ٣١,١٦٢,٧٩٥ | ٢٩,٩٠١,٩١٤ | (٣) | نقد وما في حكمه |
| ١٣,٥١٦ | ٧,٩١٧ | | نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى |
| ٣١,١٧٦,٣١١ | ٢٩,٩٠٩,٨٣١ | | مجموع الموجودات المتداولة |
| ٣٦٥,١٧٤,٠٢٩ | ٣٨٠,٩٤٨,٣٨٤ | (٤) | موجودات غير متداولة |
| ٢٠٥,٨٥١ | ١٥٥,٨٠٤ | (٥) | استثمارات وسلف |
| ٣٦٥,٣٧٩,٨٨٠ | ٣٨١,١٠٤,١٨٨ | | موجودات ثابتة - صافي |
| ٣٩٦,٥٥٦,١٩١ | ٤١١,٠١٤,٠١٩ | | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| | | | مجموع الموجودات |
| | | | المطلوبات وحقوق المساهمين |
| | | | مطلوبات متداولة |
| ٧,٩٧٢,٧٣٢ | ٨,٤٧٣,٩٦٥ | | مساهمون دائنون |
| ٣,٤١٥,٤٥٠ | ٣,٨٢٢,١٧٤ | (٦) | نم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى |
| ١١,٣٨٨,١٨٢ | ١٢,٢٩٦,١٣٩ | | مجموع المطلوبات المتداولة |
| | | | مطلوبات غير متداولة |
| ١٤٤,٥٩٢ | ١٧٥,٨٥٩ | (٧) | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ١٤٤,٥٩٢ | ١٧٥,٨٥٩ | | مجموع المطلوبات غير المتداولة |
| ١١,٥٣٢,٧٧٤ | ١٢,٤٧١,٩٩٨ | | مجموع المطلوبات |
| | | | حقوق المساهمين |
| ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | | راس المال |
| ١٣,٧٧٩,٨٣٢ | ١٥,٠٠٦,٩٢٤ | | احتياطي نظامي |
| ٢١٢,٠٦٩,٩٦٩ | ٢٢١,٠٨٣,٤٤٠ | (٤ و) | ارباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع |
| ٩,١٧٣,٦١٦ | ١٢,٤٥١,٦٥٧ | | ارباح مبقاة |
| ٣٨٥,٠٢٣,٤١٧ | ٣٩٨,٥٤٢,٠٢١ | | مجموع حقوق المساهمين |
| ٣٩٦,٥٥٦,١٩١ | ٤١١,٠١٤,٠١٩ | | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |

مدير ادارة شركة
[Signature]

[Signature]
15/2/2011

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

[Signature]

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

| للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر | | إيضاح |
|-----------------------------|---------------------|---|
| ٢٠٠٩م ريال سعودي | ٢٠١٠م ريال سعودي | |
| ٥٩٧,٤٥٤ | ٩,٢٨٠,٠٢٠ | (٨) إيرادات استثمارات |
| ٥,٩٠٩,٥٢٧ | ٥,٤١٣,٨٢٠ | (٤) نصيب الشركة من صافي ارباح شركات زميلة |
| (١,٢٨١,٧٥١) | (١,٥٥٥,٢٨٢) | (٩) المصاريف العمومية والادارية |
| ٥,٢٢٥,٢٣٠ | ١٣,١٣٨,٥٥٨ | صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية |
| (٢,١٠٤,٤٣٢) | (٨٦٧,٦٣٨) | (٦-١) مخصص الزكاة الشرعية |
| ٣,١٢٠,٧٩٨ | ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | صافي الدخل |
| ٠,٢٠٨ | ٠,٨١٨ | ربحية السهم من الأنشطة المستمرة والعادية |
| - | - | ربحية السهم من الأعمال الفرعية |
| ٠,٢٠٨ | ٠,٨١٨ | ربحية السهم من صافي الدخل |

مدير إدارة الشركة

المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

| للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر | | |
|-----------------------------|--------------------|---|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٣,١٢٠,٧٩٨ | ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | <u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :</u> |
| | | صافي الدخل |
| | | تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي: |
| ٥٨,١٧٧ | ٥٠,٠٤٧ | استهلاكات |
| ٢٥,٤٢١ | ٣١,٢٦٧ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٢,١٠٤,٤٣٢ | ٨٦٧,٦٣٨ | مخصص الزكاة الشرعية |
| (٥,٩٠٩,٥٢٧) | (٥,٤١٣,٨٢٠) | نصيب الشركة من صافي ارباح شركات زميلة |
| | | <u>(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية</u> |
| ٣٣,٨١٩ | ٥,٥٩٩ | نم مدينة ودفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى |
| | | <u>(الزيادة) (النقص) في المطلوبات التشغيلية</u> |
| (٤,١٨٩,٥٣٠) | ٥٠١,٢٣٣ | مساهمون دائنون |
| ١٤,٠٠٩ | ١٩,٩٣١ | نم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى |
| (٣,٤٠٨,٦٨١) | (٧٤٦,٦٣٢) | الزكاة المسددة |
| (٢٦,٨٧٦) | - | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة |
| <u>(٨,١٧٧,٩٥٨)</u> | <u>٧,٥٨٦,١٨٣</u> | <u>صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u> |
| | | <u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :</u> |
| (٣٤٧,٠٦٠) | (١,٣٤٧,٠٦٤) | صافي الحركة في استثمارات وسلف |
| <u>(٣٤٧,٠٦٠)</u> | <u>(١,٣٤٧,٠٦٤)</u> | <u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u> |
| | | <u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :</u> |
| (٧,٥٠٠,٠٠٠) | (٧,٥٠٠,٠٠٠) | توزيعات أرباح |
| <u>(٧,٥٠٠,٠٠٠)</u> | <u>(٧,٥٠٠,٠٠٠)</u> | <u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية</u> |
| (١٦,٠٢٥,٠١٨) | (١,٢٦٠,٨٨١) | صافي (النقص) في النقد وما في حكمه |
| ٤٧,١٨٧,٨١٣ | ٣١,١٦٢,٧٩٥ | النقد وما في حكمه في أول السنة |
| <u>٣١,١٦٢,٧٩٥</u> | <u>٢٩,٩٠١,٩١٤</u> | النقد وما في حكمه في نهاية السنة |
| ١٧٧,٧١٧,٩٧١ | ٩,٠١٣,٤٧١ | <u>إيضاحات إضافية حول أنشطة غير نقدية خلال السنة</u> |
| | | أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع |

مدير إدارة شركة

15/2/11

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

س. م. م. م.

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

| مجموع حقوق المساهمين | أرباح مبقاة | أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع | | احتياطي نظامي | رأس المال | |
|----------------------|-------------|--|------------|---------------|-----------|--|
| | | ريال سعودي | ريال سعودي | | | |
| ٢١١,٦٨٤,٦٤٨ | ١٣,٨٦٤,٨٩٨ | ٣٤,٣٥١,٩٩٨ | ١٣,٤٦٧,٧٥٢ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | | الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م |
| ٣,١٢٠,٧٩٨ | ٣,١٢٠,٧٩٨ | - | - | - | - | صافي دخل السنة |
| - | (٣١٢,٠٨٠) | - | ٣١٢,٠٨٠ | - | - | المحول إلي الإحتياطي النظامي |
| ١٧٧,٧١٧,٩٧١ | - | ١٧٧,٧١٧,٩٧١ | - | - | - | أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع |
| (٧,٥٠٠,٠٠٠) | (٧,٥٠٠,٠٠٠) | - | - | - | - | توزيعات أرباح |
| ٣٨٥,٠٢٣,٤١٧ | ٩,١٧٣,٦١٦ | ٢١٢,٠٦٩,٩٦٩ | ١٣,٧٧٩,٨٣٢ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م |
| ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | ١٢,٢٧٠,٩٢٠ | - | - | - | - | صافي دخل السنة |
| (٢٦٥,٧٨٧) | (٢٦٥,٧٨٧) | - | - | - | - | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| - | (١,٢٢٧,٠٩٢) | - | ١,٢٢٧,٠٩٢ | - | - | المحول إلي الإحتياطي النظامي |
| ٩,٠١٣,٤٧١ | - | ٩,٠١٣,٤٧١ | - | - | - | أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع |
| (٧,٥٠٠,٠٠٠) | (٧,٥٠٠,٠٠٠) | - | - | - | - | توزيعات أرباح |
| ٣٩٨,٥٤٢,٠٢١ | ١٢,٤٥١,٦٥٧ | ٢٢١,٠٨٣,٤٤٠ | ١٥,٠٠٦,٩٢٤ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م |

١٥/٢/٢٠١٠





إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

١ . نبذة عن الشركة

إسم الشركة : شركة المصافي العربية السعودية .

تأسيس الشركة : تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ٣٧٦ وتاريخ ١٤/٠٨/١٣٨٠هـ .

الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .

السجل التجاري : تم تسجيل الشركة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٠٣٣٣٤ بتاريخ ١٩/١٢/١٣٧٩هـ .
وتنتهي صلاحيته في ٣٠/٠٥/١٤٣٣هـ .

المركز الرئيسي

للشركة : يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة .

رأسمال الشركة : بلغ رأس المال المكتتب فيه والمدفوع مبلغ ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مائة وخمسون مليون ريال سعودي) مدفوع بالكامل مقسم إلى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم (خمسة عشرة مليون سهم) عادي قيمة كل منها عشرة ريالات .

أغراض الشركة : القيام بالأعمال 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 واحتياجاتها .
ويتمثل نشاط الشركة الحالي في الاستثمار في شركات محلية وبالتالي ينحصر نشاطها في قطاع الاستثمار ولا يوجد لها قطاعات اعمال أخرى .

السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة .

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

٢ . ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة) ، على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية :

أ . التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف إختلافاً غير جوهري عن هذه التقديرات .

ب . النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والإستثمارات قصيرة الأجل غير المقيدة والتسي تتحقق خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

ج . الإيرادات

تقوم الشركة بقيد إيراداتها من الإستثمارات في الشركات التي تقل نسبة الملكية فيها عن ٢٠٪ على أساس انصبه الأرباح المقررة .

د . مصاريف عمومية وإدارية

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المتعلقة بإدارة الشركة .

هـ . الإخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم دراسة القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض في القيمة القابلة للاسترداد لهذه الموجودات غير المتداولة عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الموجودات غير المتداولة إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة ، وتقوم إدارة الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في الخسائر الناتجة عن تخفيض القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الانخفاض ويتم رد قيمة التخفيض السابق تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الموجودات غير المتداولة عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر تخفيض القيمة ويتم تعديل تكلفة الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة خلال الفترات المالية التالية لتحصيل القيمة الدفترية المعدلة على أساس منتظم على مدى العمر الإنتاجي المتبقي لتلك الموجودات .

و . الموجودات الثابتة

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجرى استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت - الموجودات الثابتة المباعة أو المستعبدة واستهلاكها المتراكم يتم حذفها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها .

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

- ز . **الاستثمارات**
تصنف الاستثمارات في الاوراق المالية وفقا لنية الشركة بالنسبة لهذه الاستثمارات . تقيم الاوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر الارباح والخسائر غير المحققة ضمن قائمة حقوق المساهمين . وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة لها فيجري تقييم الاوراق المالية بالتكلفة .
- 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 موجودات 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 والاوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها .
- ح . **مخصص الزكاة الشرعية**
يتم تكوين مخصص الزكاة الشرعية وفقا لاحكام وفريضة الزكاة بالمملكة ويتم تحميله لقائمة الدخل وفقا لمبدأ الإستحقاق ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - ان وجدت - في الفترة التي يتم الربط فيها .
- ط . **مخصص مكافأة نهاية الخدمة**
يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقا لنظام العمل والعمال السعودي .
- ي . **الاحتياطي النظامي**
تمشيا مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فانه يتم اقتطاع ١٠٪ من صافي الدخل لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا الاقتطاع عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال .
- ك . **العملات الأجنبية**
تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقا لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملات الأجنبية في نهاية الفترة إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، المكاسب أو الخسائر المحققة وغير المحققة الناتجة من فروق أسعار الصرف يتم إدراجها في قائمة الدخل .
- ل . **ربحية السهم الأساس**
يتم احتساب ربحية السهم من الأنشطة المستمرة العادية بقسمة الربح أو الخسارة من الأعمال بعد طرح حصتها من مخصص الزكاة ، على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية السنة .
يتم احتساب ربحية السهم من الأعمال الفرعية بقسمة إيرادات الأعمال الفرعية بعد طرح حصتها من مخصص الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الاسم القائمة في نهاية السنة .
يتم احتساب ربحية السهم من صافي الربح بقسمة صافي الدخل على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية السنة .

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

٣- النقد وما في حكمه

| كما في ٣١ ديسمبر | | |
|------------------|------------|-------------------------|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٣١,١٦٢,٧٩٥ | ٢٩,٩٠١,٩١٤ | النقد والنقد لدى البنوك |

٤- الاستثمارات والسلف

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

| نسبة الملكية | | |
|---|-------------|--|
| ٢١,٧٠٦,٤٠٧ | ٢٥,٥٩٢,٦٥٣ | %٢٧ |
| ٨,٥٠٢,٤٦٩ | ١٠,٠٣٠,٠٤٣ | %٣٤ |
| ٣٠,٢٠٨,٨٧٦ | ٣٥,٦٢٢,٦٩٦ | |
| - 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) | | |
| - استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع بالقيمة العادلة | | |
| (نسبة الملكية في كل منها اقل من ٢٠٪) | | |
| ٣٣٠,٤٧٩,٩٤٠ | ٣٣٩,٥٩٦,٦٢٨ | المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (انظر بند "ب" أدناه) |
| ٢,٤٨٧,٨٤٩ | ٢,٣٨٤,٩٩٢ | شركة اسمنت تبوك |
| ٣٢,٢٨٠ | ٣١,٩٢٠ | بنك الرياض |
| ٣٣٣,٠٠٠,٠٦٩ | ٣٤٢,٠١٣,٥٤٠ | |
| ١,٩٦٥,٠٨٤ | ٣,٣١٢,١٤٨ | - سلف الى شركات زميلة |
| ٣٦٥,١٧٤,٠٢٩ | ٣٨٠,٩٤٨,٣٨٤ | المجموع |

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

ب- يمثل الاستثمار في شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) القيمة العادلة لهذا الاستثمار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م . لقد قامت المجموعة خلال عام ٢٠٠٤م 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 ١٤٢٥هـ (٢٩ نوفمبر ٢٠٠٤م) حول عملية التنازل المشار اليها فقد تم عقد جمعية عامة غير عادية للمساهمين بتاريخ ٦ ربيع الثاني ١٤٢٦هـ (١٤/٥/٢٠٠٥م) قررت بموجبها الغاء عملية التنازل المشار اليها وقررت تعديل القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣٠ ابريل ٢٠٠٤م 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 رأس مال شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي المذكورة اعلاه وذلك ببذل المحاولات السلمية ثم القيام بالمطالبة القضائية لاسترداد حقها في زيادة رأس مال المجموعة البالغ ٣,٨٥٤,٤٠٠ سهم بعد التجزئة (٧٧٠,٨٨٠ سهم قبل التجزئة) وحصتها من الأرباح 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 الى مقام مجلس الوزراء للبت في تحديد جهة الاختصاص فصدر الأمر الملكي بتشكيل لجنة لتحديد جهة الإختصاص والتي اصدرت توجيها بتقديم الدعوى الي الإدارة العامة بديوان المظالم بالرياض والتي لم تصدر قرار نهائي بالدعوى بعد .

ج- الاستثمار في الشركة العربية للصهاريج المحدودة :

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة البالغة ٢٧٪ من أسمال الشركة العربية للصهاريج المحدودة البالغ ٩٠,٦٧٧,٤٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م. لقد تم تأسيس تلك الشركة لغرض القيام بمقاولات الانشاءات العامة وانشاء الصهاريج والخزانات. ان حصة الشركة في رأس مال الشركة العربية للصهاريج مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان من بين الضمانات المقدمة للصندوق مقابل القرض الممنوح لشركة الصهاريج (انظر ايضاح رقم ١١) 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 ٢٠١٠م، ويشمل الاستثمار ما يلي :

| كما في ٣١ ديسمبر | | |
|------------------|-------------|---|
| ٢٠١٠م | ٢٠٠٩م | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٢٤,٤٨٢,٨٩٨ | ٢٤,٤٨٢,٨٩٨ | حصة الشركة من رأس المال |
| (٢,٧٧٦,٤٩١) | (٨,١٢٨,٢٧٢) | نصيب الشركة من الخسائر المتراكمة كما في اول السنة |
| ٣,٨٨٦,٢٤٦ | ٥,٣٥١,٧٨١ | نصيب الشركة من صافي ربح السنة |
| ٢٥,٥٩٢,٦٥٣ | ٢١,٧٠٦,٤٠٧ | |

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

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 ٢٠١٠م. لقد تم تأسيس هذه الشركة لإنتاج 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 ٢٠١٠م، ويشمل الاستثمار ما يلي :

| | | |
|------------------|-------------------|--|
| ٥,٨٩٩,٠٠٠ | ٥,٨٩٩,٠٠٠ | حصة الشركة من رأس المال |
| - | ٢٧٠,١٢٠ | حصة الشركة من الإحتياطي |
| ٢,٠٤٥,٧٢٣ | ٢,٢١٤,١٢٣ | حصة الشركة من الأرباح المبقاة كما في اول السنة |
| ٥٥٧,٧٤٦ | ١,٦٤٦,٨٠٠ | حصة الشركة من صافي ربح السنة |
| <u>٨,٥٠٢,٤٦٩</u> | <u>١٠,٠٣٠,٠٤٣</u> | |

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

الشركة العربية للصهاريج المحدودة بعد تنزيل مخصص ديون مشكوك
في تحصيلها بمبلغ ١,٥٢٥,٦٦٠ ريال سعودي
(٢٠٠٩م: ٢,٥٢٥,٦٦٠ ريال سعودي)

| | |
|------------------|------------------|
| ١,٩٦٥,٠٨٤ | ٣,٣١٢,١٤٨ |
| <u>١,٩٦٥,٠٨٤</u> | <u>٣,٣١٢,١٤٨</u> |

و- تم تقييم الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بالقيمة العادلة . وقد نتج عنه ارباح بمبلغ ٩,٠١٣,٤٧١ ريال سعودي تم قيدها كإرباح غير محققة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م (٢٠٠٩م: ارباح بمبلغ ١٧٧,٧١٧,٩٧١ ريال سعودي تم قيدها كإرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع) بحيث أصبح رصيد الأرباح غير المحققة مبلغ ٢٢١,٠٨٣,٤٤٠ ريال سعودي (٢٠٠٩م: ٢١٢,٠٦٩,٩٦٩ ريال سعودي) وردت ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي المرفقة .

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

٥ . الموجودات الثابتة - صافي

| صافي رصيد ٢٠٠٩/١٢/٣١ ريال سعودي | الإستهلاك | | | | | | التكافة | | | | النسب الإستهلاك | البيان |
|--|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------|
| | رصيد ٢٠١٠/١٢/٣١ ريال سعودي | استهلاك ريال سعودي | استيعادات ريال سعودي | رصيد ٢٠١٠/١٢/٣١ ريال سعودي | إستيعادات ريال سعودي | إضافات ريال سعودي | رصيد ٢٠١٠/١/٠١ ريال سعودي | إستيعادات ريال سعودي | إضافات ريال سعودي | رصيد ٢٠١٠/١/٠١ ريال سعودي | | |
| ١٩٨,٦١١ | ٢٥٩,٢٤٧ | ٤٢,٨٠٨ | ٢١٦,٤٣٩ | - | - | ٤١٥,٠٥٠ | - | - | ٤١٥,٠٥٠ | ٢٥-% | أثاث ومفروشات وتركيبات | |
| ٧,٢٤٠ | ٧٨,٩٩٩ | ٧,٢٣٩ | ٧١,٧٦٠ | - | - | ٧٩,٠٠٠ | - | - | ٧٩,٠٠٠ | ٣-% | سيارات | |
| ٢٠٥,٨٥١ | ٣٣٨,٢٤٦ | ٥٠,٠٤٧ | ٢٨٨,١٩٩ | - | - | ٤٩٤,٠٥٠ | - | - | ٤٩٤,٠٥٠ | | | |

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

| كما في ٣١ ديسمبر | | ٦- ذمم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى |
|------------------|------------------|---|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٢,٣١٢,٦٤٠ | ٢,٣١٢,٦٤٠ | أمانات (إيضاح ٤ ب) |
| ٨٠٠,٠٠٠ | ٩٢١,٠٠٦ | زكاة شرعية (٦- أ) |
| ٣٠٢,٨١٠ | ٥٨٨,٥٢٨ | أرصدة دائنة أخرى |
| <u>٣,٤١٥,٤٥٠</u> | <u>٣,٨٢٢,١٧٤</u> | |

| ٦- أ حركة المخصص | | |
|------------------|----------------|--------------------|
| ٢,١٠٤,٢٤٩ | ٨٠٠,٠٠٠ | رصيد أول السنة |
| (٣,٤٠٨,٦٨١) | (٧٤٦,٦٣٢) | المدفوع خلال السنة |
| ٢,١٠٤,٤٣٢ | ٨٦٧,٦٣٨ | المكون خلال السنة |
| <u>٨٠٠,٠٠٠</u> | <u>٩٢١,٠٠٦</u> | |

موقف الربط الزكوي :

حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل للأعوام حتى ٢٠٠٧م ، وتم تقديم الإقرارات الزكوية للسنوات ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م وتم سداد الزكاة من واقع الإقرارات الزكوية ، وما زالت الإقرارات لهذه السنوات تحت الفحص لدى المصلحة .

| كما في ٣١ ديسمبر | | ٧- مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
|------------------|----------------|-----------------------------|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ١٤٦,٠٤٧ | ١٤٤,٥٩٢ | الرصيد في بداية السنة |
| (٢٦,٨٧٦) | - | المدفوع |
| ٢٥,٤٢١ | ٣١,٢٦٧ | المكون خلال السنة |
| <u>١٤٤,٥٩٢</u> | <u>١٧٥,٨٥٩</u> | الرصيد في نهاية السنة |

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

٨- إيرادات استثمارات

| السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر | |
|-----------------------------|------------------|
| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م |
| ريال سعودي | ريال سعودي |
| - | ٧,٥٩٧,٢٤٠ |
| ٩٦,٤٢٨ | ١٧٩,٩٩٩ |
| ٥٠١,٠٢٦ | ١,٥٠٢,٧٨١ |
| <u>٥٩٧,٤٥٤</u> | <u>٩,٢٨٠,٠٢٠</u> |

إيراد استثمار في المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
إيراد استثمار في شركة اسمنت تبوك
إيرادات أخرى

٩- المصاريف العمومية والإدارية

| | |
|------------------|------------------|
| ٥١٩,٥٣٤ | ٥٤٣,٨٠٤ |
| ٥٥٢,٧٩٨ | ٤٦٣,٧٧٥ |
| ٨٨,٢٢٠ | ١٢٣,٠٤٠ |
| ١٢١,١٩٩ | ٤٢٤,٦٦٣ |
| <u>١,٢٨١,٧٥١</u> | <u>١,٥٥٥,٢٨٢</u> |

رواتب وأجور وما في حكمها
استشارات قانونية ورسوم
إعلانات واشتركاكات
مصاريف متنوعة

١٠- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

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

العلاقة

شركة زميلة
شركة زميلة

الاسم

الشركة العربية للصهاريج المحدودة
الشركة العربية للسلفونات المحدودة

إن المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها ، هي كما يلي :

| ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م |
|------------|------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٤٥,٥٦١ | ٤٥,٥٦١ |
| ٣٠١,٥٠٠ | ٣٠١,٥٠٠ |
| - | ١,٠٠٠,٠٠٠ |

إيرادات تمويلية
أتعاب وخدمات إدارية
تخفيض مخصص ديون مشكوك فيها مكون للشركة العربية للصهاريج

شركة المصافي العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

١١- الالتزامات المحتملة

تم تقديم إعتراض على القرار الصادر من مجلس هيئة السوق المالية بفرض غرامات مالية على الشركة قدرها ٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي لمخالفتها المادة (١/٤٦) من نظام السوق المالية والمادة ٢٥ من قواعد التسجيل والإدراج لتأخرها في إبلاغ الهيئة والجمهور بإقالة أحد أعضاء مجلس الإدارة وأيضاً تأخرها في إبلاغ الهيئة والجمهور بتوصية مجلس الإدارة بزيادة رأس المال وتوزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ أبريل ٢٠٠٨م ولم يتم إفادة الشركة حتى ٣١/١٢/٢٠١٠م بما تم بشأن هذا الاستئناف .

ان الشركة ضامنة لما نسبته ٢٧٪ من تسهيلات ائتمانية ممنوحة لشركة الصهاريج العربية المحدودة (شركة زميلة) وتبلغ قيمة الضمان ٢٤,٩٧٥,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م : 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 ٢٠١٠م (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م : ٢٢,٦٠٦,٦٠٠ ريال سعودي) .

١٢- المكاسب المحتملة

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 و المنظورة أمام ديوان المظالم الدائرة التجارية الحادية عشرة بجدة وقد رفعت لدائرة التدقيق بالمحكمة الإدارية بالرياض برقم ٢/١٣١٩ وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٠هـ ولم يرد بشأنها أي توجيه حتى تاريخ ٣١/١٢/٢٠١٠م ، وأن الاستئناف منظور أمام دائرة التدقيق السابعة لديها برقم (٢٨٠) لعام ١٤٣٠هـ .