



التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١

ص. ب. ٣١٣٩، الدمام ٣٤٢٧١، المملكة العربية السعودية، تلفون: +٩٦٦ ٣ ٨١٤ ٤٦٨٥، فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨١٤ ٤٦٧٨
P.O. Box 3139, Dammam 31471, Saudi Arabia, Tel: +966 3 814 4685, Fax: +966 3 814 4678
ص. ب. ٢١٠١، العقيق ٣١٩٥١، المملكة العربية السعودية، تلفون: +٩٦٦ ٣ ٣٥٨ ١١١١، فاكس: +٩٦٦ ٣ ٣٥٨ ٣٥٩٢
P.O. Box 2101, Jubail 31951, Saudi Arabia, Tel: +966 3 358 1111, Fax: +966 3 358 3592



المحتويات

أولاً - تقرير مجلس الإدارة:

الصفحة	المحتوى
٤	١. الافتتاحية
٥	٢. نشاط الشركة
٦	٣. النتائج المالية
٨	٤. التخطيط الاستراتيجي
٨	٥. الإنتاج والتشغيل
٩	٦. الجودة الشاملة
١٠	٧. السلامة وحماية البيئة
١٠	٨. أصول والتزامات الشركة
١٢	٩. الموارد البشرية
١٣	١٠. حوكمة الشركات
١٤	١١. المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة
١٥	١٢. العقوبات والجزاءات المفروضة على الشركة
١٥	١٣. العقود مع ذوي العلاقة
١٥	١٤. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية
١٥	١٥. مجلس الإدارة
٢١	١٦. إقرارات مجلس الإدارة
٢٢	١٧. المكافآت والتمويل
٢٢	١٨. توزيع الأرباح
٢٢	١٩. مراجع الحسابات
٢٣	٢٠. الخاتمة

ثانياً: القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات الخارجي



أولاً - تقرير مجلس الإدارة

١ - الافتتاحية/المقدمة

المحترمين

السادة/مساهمي شركة كيمانول للميثanol (كيمانول)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس إدارة شركة كيمانول (كيمانول) أن ينقدم للسادة مساهمي الشركة الكرام بتصريحه حول نشاط الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م وأبرز إنجازاتها ونجاحاتها الملموسة ونتائجها المالية، خصوصاً وأن العام المالي ٢٠١١م قد حفل بالعديد من الإنجازات في مجالات الإنتاج والإيرادات والربحية مما عزز من مركز كيمانول التنافسي.

كما يتضمن التقرير السنوي القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١١م وقوائم المركز المالي والدخل والتدفقات النقدية، بما في ذلك تقرير مراجعي الحسابات السادة/كي بي إم جي.

٢- نشاط الشركة

تعمل الشركة في مجالات إنتاج وتسويق منتجات بتروكيماوية متخصصة ذات استخدامات صناعية وتجارية تشمل سائل الفورمالدهيد، مركّز البيريا فورمالدهيد، راتنجات الفورمالدهيد (سائل أو مسحوق)، الهكسامين، البارافورمالدهايد، محسنات الخرسانة، دايميثيل فورماميد والبنتا أريثيتول، بالإضافة إلى إنتاج اللقيم الأساسي لتلك المواد وهو الميثانول حيث تبلغ الطاقة الإنتاجية الإجمالية للشركة ما يقارب من ٩١٢,٠٤ ألف طن متري سنويًا. ويمثل الجدول والرسم التاليين تحليلاً للطاقة الإنتاجية لمنتجات الشركة:

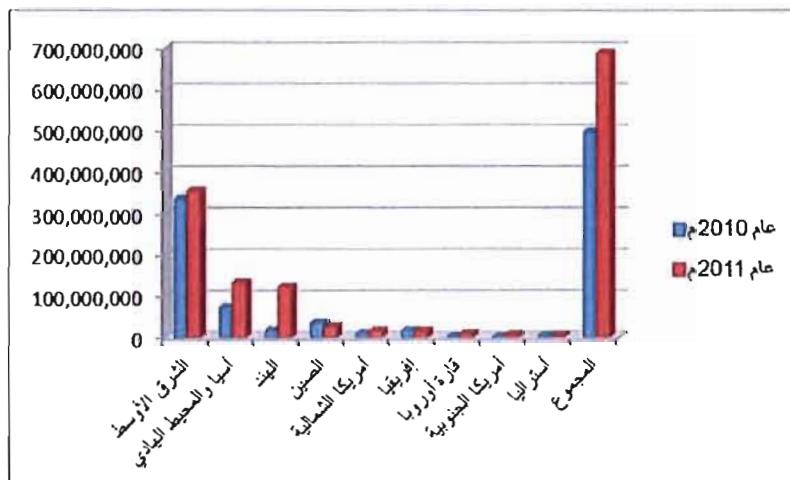
الطاقة الإنتاجية (بالطن المتري)	الاستخدام	اسم المنتج بالعربية والإنجليزية
٣٠٠,٠٠٠	منتج	مركز البيريا فورمالدهايد AF - 37
٢٣١,٠٠٠	لقيم	Methanol
١٥٠,٤٨٠	منتج	محسنات الخرسانة SNF (Liquid)
٦٠,٠٠٠	منتج	ثاني ميثايل الفورماميد DMF
٥٠,٠٠٠	منتج/لقيم	ثاني ميثايل أمين DMA
٣٣,٠٠٠	لقيم	أول أكسيد الكربون CO
٢٠,٠٠٠	منتج	البنتا أريثيتول Mono-Penta
١٣,٢٠٠	منتج	البارافورمالدهايد وراتنجات الفورمالدهايد - UF-, MF-, & MUF- Resins
١٢,٥٤٠	منتج	محسنات الخرسانة (بودرة) SNF (Powder)
١٢,٠٠٠	لقيم	أسيتالدهايد Acetaldehyde
١٢,٠٠٠	منتج	صوديوم فورمات Sodium Formate
٩,٥٧٠	منتج	الهكسامين HMT
٨,٢٥٠	منتج	البارافورمالدهايد PARA-IN-SILO , MF Soln.



٣- النتائج المالية

- تمكنت الشركة من تحقيق أرباحاً صافية بلغت حوالي ٢١٠,٧٠ مليون ريال للعام ٢٠١١ مقارنة بمبلغ ٦٠٤ مليون ريال للعام ٢٠١٠، أي بارتفاع قدره ٦٤,١٦ مليون ريال وبنسبة ٥١,٦٢%， ويعود سبب الارتفاع في النتائج المالية لعام ٢٠١١ مقارنة بالعام السابق بشكل رئيسي إلى الزيادة في المبيعات وتحسين أسعار البيع، فضلاً عن زيادة الكفاءة التشغيلية لمعظم المنتجات وارتفاع الهامش الربحي لبعض المنتجات مقارنة بنفس الفترة من العام ٢٠١٠.

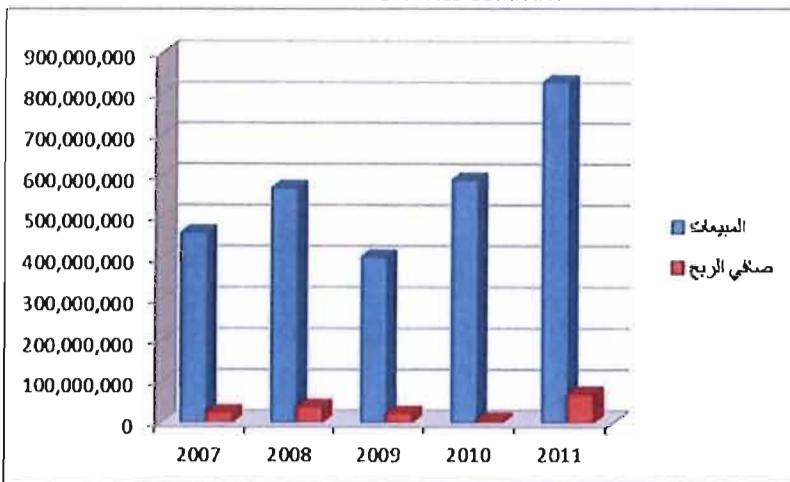
هذا وقد وصلت المبيعات خلال العام ٢٠١١م إلى أعلى مستوى منذ إنشاء الشركة محققة ٨٢٩,٧٤ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٥٨٩,٥٠ مليون ريال لنفس الفترة للعام ٢٠١٠ م بارتفاع قدره ٢٤٠,٢٤ مليون ريال وزيادة منوية نسبتها ٤١,٤%. وجاء هذا الارتفاع، بعد توفيق الله ، بسبب التطبيق الناجح للسياسة التسويقية التي وضعتها الشركة لجميع المنتجات في الكثير من الأسواق العالمية والمحليّة مع طليعة السنة المالية ٢٠١١م، ويمثل الرسمان التاليان إجمالي صافي مبيعات الشركة جغرافياً خلال العامين ٢٠١٠ و ٢٠١١م:



- كما حققت الشركة، بفضل الله، خلال العام ٢٠١١ إنجازاً هاماً عندما قامت في الرابع من أبريل بتصدير أول شحنة سائية من منتج ثاني ميثايل الفورمamide عبر ميناء الملك فهد الصناعي بمدينة الجبيل الصناعية إلى الأسواق العالمية، حيث بلغت الكمية المصدرة خلال عام ٢٠١١م حوالي ١٠٠ طن متري، ومن المتوقع أن تفوق الكمية المصدرة خلال الفترة القادمة من مرفاً ميناء الملك فهد الصناعي الكمية المصدرة حالياً. ويعتبر هذا الإجراء من أهم العوامل التي ساهمت بشكل كبير في تخفيض تكلفة الشحن وتسيير المنتج عالمياً بشكل فعال، علماً بأن الشركة كانت وما زالت منذ بدء التشغيل التجاري لها هذا المصنع في ٢٨ يونيو ٢٠١٠م تصدر هذا المنتج بواسطة حاويات متعددة الأحجام وحسب طلب الزبائن.

ويمثل الدول والرسميين التالية تحليلات للمبيعات وصافي الأرباح خلال الخمس سنوات الأخيرة:

البيان	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
المبيعات	٤٦١,٣٦٩,٠٦٧	٥٧٠,٦٦٨,٨٧٧	٤٠٢,٣٠٢,٤٢٧	٥٨٩,٤٩٥,٢٨٣	٨٢٩,٧٣٧,٠١١
صافي الربح	٢٤,٦٨٤,١٢٥	٣٨,٢٣٦,١٠١	٢٢,٠٥٤,٩٨٩	٦,٠٤٠,٩٨٢	٧٠,٢١١,٩٦١



- كما بلغت نسبة الربح الإجمالي إلى صافي المبيعات للعام ٢٠١١ م حوالي %٢٣ مقارنة بنسبة %٢٠ للعام ٢٠١٠. وجاءت هذه الزيادة نتيجة للتحسن في الأداء التشغيلي لمعظم المصانع والذي بدوره انعكس إيجابياً على الانتاج ونمو المبيعات، هذا بالإضافة إلى ارتفاع أسعار بعض المنتجات وانخفاض التكاليف. ويمثل الجدول والرسامن التاليين تحليلًا للمبيعات وتكلفة الإنتاج (بألاف الريالات):

البيان	٢٠١١	٢٠١٠	الفرق	النسبة %
المبيعات	٥٨٩,٤٩٥,٢٨٣	٨٢٩,٧٣٧,٠١١	٢٤٠,٢٤١,٧٢٨	٤١
تكلفة المبيعات	٤٧٠,٥٧٩,٢٦٣	٦٣٧,٩٢٤,٠٨٤	١٦٧,٣٤٤,٨٢١	٣٦
الربح الإجمالي	١١٨,٩١٦,٠٢٠	١٩١,٨١٢,٩٢٧	٧٢,٨٩٦,٩٠٧	٦١
نسبة الربح الإجمالي للمبيعات	%٢٣	%٢٠		١٥

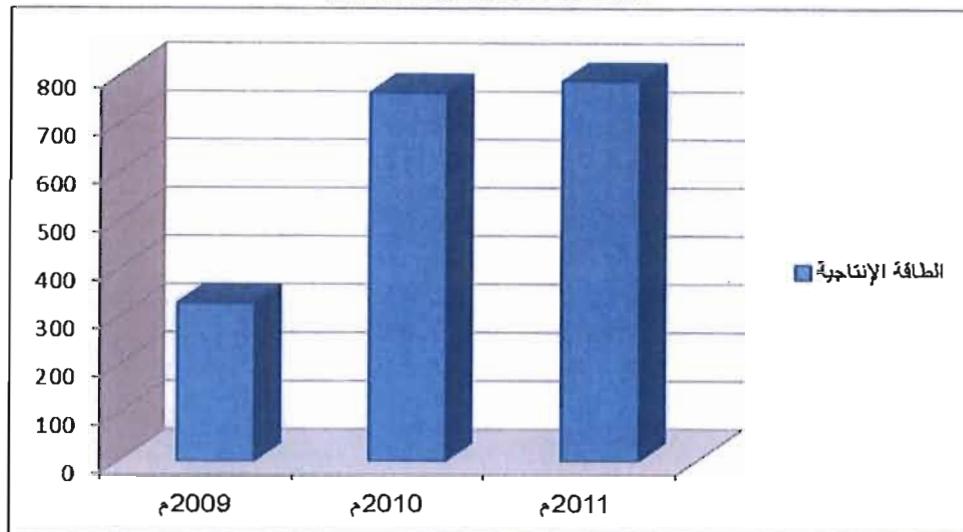
٤- التخطيط الاستراتيجي

تخطط الشركة لتطوير أعمالها عبر استكشاف أفاق جديدة للاستثمار في مشتقات الميثanol أو المنتجات الأخرى التي سوف تحقق التكامل الاقتصادي والعمسي لمنتجات الشركة. كما تسعى الشركة جاهدة إلى استكشاف أسواق جديدة لمنتجاتها، ومحاولة تركيز مبيعاتها في الأسواق التي تحقق هامش ربح أعلى مع الاستمرار في دراسة كيفية تحسين قدراتها الإنتاجية ورفع الكفاءة التشغيلية لمصانعها. وتهدف الشركة كذلك خلال المرحلة المستقبلية إلى تعزيز أطر التعاون الاستراتيجي مع بعض عملائها الرئيسيين في المنطقة من خلال إبرام اتفاقيات طويلة الأجل، أخذة بعين الاعتبار تقلبات الأسواق من حيث العرض والطلب وأسعار اللقيم، بالإضافة إلى سعي إدارة الشركة لاستكمال خططها الاستراتيجية في التكامل العمسي في احتياجاتها من المواد الأولية وسعيها الدائم لتطوير خدماتها اللوجستية لتكون متواقة مع أهداف وسياسة الشركة المستقبلية.

٥- الإنتاج والتشغيل

- بلغ الإنتاج الفعلي الإجمالي لعام ٢٠١١م حوالي ٧٨٧,٥٠ ألف طن متري، ما يمثل حوالي ٦٨٦٪ من الطاقة الإنتاجية الإجمالية السنوية المتاحة. وقد ارتفع إنتاج عام ٢٠١١م بنسبة ٣,٠٧٪ عن إنتاج عام ٢٠١٠م الذي كان قد بلغ ٧٦٤ ألف طن متري.
- وشهد عام ٢٠١١م أعمال صيانة دورية لبعض المصانع شملت توقف مصنع الميثanol وثاني ميثايل الفورمamide بتاريخ ١٢ أكتوبر لمدة ١٢ يوماً لاستبدال المادة الحافظة لوحدي معالجة الكبريت وإنتاج الهيدروجين وذلك لرفع الكفاءة الإنتاجية للشركة.
- وبحسبما ورد في التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للعام المالي ٢٠١٠م، فإن المصانع الجديدة للشركة لم تعمل بشكل كلي لأسباب فنية في ذلك الوقت عاندة لظروف التشغيل التجاري وامتدت حتى بداية عام ٢٠١١م، وتقوم إدارة الشركة حالياً بدراسة إمكانية الحصول على تعويض من قبل المصنع أو/و شركة التأمين. ويمثل الجدول والرسمن التاليان تحليلًا لكميات المنتجة خلال الأعوام ٢٠١١م و ٢٠١٠م و ٢٠٠٩م:

الطاقة الإنتاجية	العام
٣٢٧	٢٠٠٩م
٧٦٤	٢٠١٠م
٧٨٧,٥	٢٠١١م



- هذا ولعب الركود التجاري في بعض الأسواق العالمية دوراً فاعلاً في عدم الوصول إلى الطاقة الإنتاجية القصوى لبعض المنتجات. وفي نفس الوقت، فقد تجاوز بعض مصانع الشركة الطاقة التصميمية التشغيلية القصوى بسبب ازدياد الطلب على بعض المنتجات.
- وتجدر الإشارة هنا إلى بعض الإنجازات التشغيلية خلال العام ٢٠١١م والتي تمحورت حول تخفيض التكلفة الإنتاجية - استمراراً لجهود إدارة الشركة في تنفيذ خططها الاستراتيجية وسعيها الدائم لتعزيز مكانتها التنافسية، فقد تمكنت، بفضل الله تعالى، خلال العام المالي ٢٠١١م من تخفيض تكلفتها الإنتاجية بحوالي ٢٧,٥ مليون ريال سعودي عبر تطبيق العديد من الخطوات الإيجابية وهي:
 - أ- زيادة إنتاجية المواد الحافظة المستخدمة في زيادة سرعة التفاعلات الكيميائية عن طريق تحسين التحكم في العمليات التشغيلية. وقد تم ذلك بالتنسيق مع مزودي المادة الحافظة.
 - ب- ترشيد استهلاك المواد الخام دون المساس بجودة المنتجات عبر تحسين التحكم في العمليات التشغيلية وتقليل انتاج و إعادة استخدام المواد الغير مطابقة للجودة.
 - ت- ايجاد الحلول المناسبة لمعالجة مخلفات المياه الصناعية الناتجة من مصنع الـهكسامين عبر استغلال الطاقة الزائدة في وحدة معالجة مخلفات مياه مصنع البنتا أريثيثiol والذي مكن الشركة من توفير المبالغ التي كانت تصرف على المعالجة خارجياً.
 - ث- الاستخدام الأمثل للموارد البشرية مما أدى إلى ترشيد النفقات، الأمر الذي ظهر جلياً في النتائج المالية السنوية للشركة.

٦- الجودة الشاملة

تأكيداً من إدارة الشركة على المحافظة على مستويات الجودة لمنتجاتها، فقد التزمت كيمانول بالمتطلبات والمعايير الدولية. كما تم عقد دورات ولقاءات تنفيذية لتبادل الآراء مع العمالء وتقدير مستوى رضاهم بشكل دوري. وتوacial الشركة مراجعة الأنظمة المتعلقة بالجودة، والمحافظة على شهادة أنظمة الجودة الإدارية العالمية أيزو (٩٠٠٠/٢٠٠١).

٧- السلامة وحماية البيئة

- ترکز كيمانول على جوانب الصحة والسلامة والبيئة إلى حد كبير وتسعى للتأكد من أن عملياتها ملتزمة بأفضل الممارسات الصناعية والقوانين المحلية. وفي سبيل التحسين المستمر في أداء الصحة والسلامة والبيئة فقد التزمت كيمانول بال التالي:

- أ- دعم الميثاق العالمي للرعاية المسئولة (Responsible Care Global Charter)
- ب- العمل مع الاتحاد الخليجي للبتروكيماويات والكيماويات (GPCA) وأعضائه بشكل خاص لتحقيق الهدف المشترك في الحصول على العضوية الكاملة في الرعاية المسئولة لشركات دول مجلس التعاون الخليجي

- وضع كيمانول، كجزء من التزام الشركة بالرعاية المسئولة، خطة منكاملة للتطوير ستدخل بإذن الله حيز التنفيذ بدئاً من العام ٢٠١٢م، حيث ترتكز هذه الخطة على تنفيذ نهج منتظم في إدارة الصحة والسلامة والبيئة.

- ركزت كيمانول خلال عام ٢٠١١م على تطوير النظام الشامل للاستجابة للطوارئ حيث تم تطوير قاعدة بيانات للحوادث والأخطار المحتملة للحد من وقوع الإصابات والحوادث في موقع العمل. ومن شأن هذه البيانات أن تمكن الشركة وضع الخطط المناسبة للسيطرة على المخاطر. وجاء حرص كيمانول على تطبيق أفضل معايير السلامة والصحة لمنسوبيها من منطلق اعتبارهم أهم أصولها بالإضافة إلى دورهم الفعال في استمرارية نجاح الشركة وسعيها الدائم لاحتلال مكانة متميزة وتنافسية في قطاع البتروكيماويات على المستويين المحلي والعالمي. كما شمل تطبيق أفضل معايير السلامة والصحة المقاولين العاملين بالشركة على حد سواء.

٨- أصول والتزامات الشركة

- بلغ إجمالي أصول الشركة بعد حسم إجمالي الاستهلاكات حوالي ٣,٠٣ مليارات ريال مقارنة بأصول عام ٢٠١٠م والتي بلغت ٣,١ مليارات ريال. وتم تمويل هذه الأصول كالتالي:

- أ- حقوق الشركاء والتي بلغت ١,٤٨ مليارات ريال
- ب- مزيج من القروض قصيرة الأجل و طويلة الأجل وحساب الدائنين والتي بلغت في مجملها حوالي ١,٥٤ مليارات ريال (١,٧ مليارات ريال في ٢٠١٠م)

ويمثل الجدول التالي تحليلًا لمجموع أصول ومطلوبات الشركة وحقوق المساهمين خلال الخمس سنوات الأخيرة:

البيان	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
إجمالي الأصول	٣,٠٢٨,٠٠٣,٧١٠	٣,٠٩٢,٧٧٢,٨٧٨	٣,٠٣٢,٧٧٧٤٦٦	٢,٦٣٩,٩٢٠,٠٨٩	١,٣٠٠,٨٧٤,٧٠٢
إجمالي المطلوبات	١,٥٤٤,٥٩٠,٦٥٦	١,٦٧٧,٩٩٦,٩٩٧	١,٦٢٢,١٤٧,٥٢٣	١,٢٤٩,٥٧٧,١٣٥	٦٢٢,٧٦٤,٩٢٠
حقوق المساهمين	١,٤٨٣,٤١٣,٠٥٤	١,٤١٤,٧٧٥,٨٨١	١,٤١٠,٥٧٩,٩٤٣	١,٣٩٠,٣٤٢,٩٥٤	٦٧٨,١٠٩,٧٨٢
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٣,٠٢٨,٠٠٣,٧١٠	٣,٠٩٢,٧٧٢,٨٧٨	٣,٠٣٢,٧٧٧,٤٦٦	٢,٦٣٩,٩٢٠,٠٨٩	١,٣٠٠,٨٧٤,٧٠٢

- بلغت مديونية الشركة حتى نهاية عام ٢٠١١م حوالي ١٥٠ مليار ريال (١٧٠ مليار ريال في ٢٠١٠م) مقابل صافي أصول بلغت ٣٠٢ مليار ريال (٣١٠ مليار ريال في ٢٠١٠م) ، وتشمل المديونية إضافة إلى حساب الدالنين قروضاً بنكية مختلفة الأجل وفقاً لنظام المرابحة، وفرض صندوق التنمية الصناعية السعودي، وذلك حسب الجدول التالي:

البيان	٢٠١١م	٢٠١٠م
قروض قصيرة الأجل	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٦٠٦,٥٨٧
الجزء الحالي من قروض طويلة الأجل*	١٢٤,٧٩٠,٠٠٠	٤٤٩,٢٨٣,٧٦٦
قروض طويلة الأجل*	١,٢٦١,١٧٥,٠٠٠	٩٨٨,٩٣٤,٠٦٨
الاجمالي	١,٤٢٥,٩٦٥,٠٠٠	١,٤٧٩,٨٢٤,٤٢١

- استخدمت هذه القروض لتمويل مشاريع التوسيع حيث أبرمت الشركة اتفاقية في ديسمبر ٢٠٠٧م لتسهيل مراقبة مع مجموعة من البنوك هي: المؤسسة العربية المصرفية، وبنك الرياض، ومجموعة سامبا المالية، والبنك السعودي الهولندي، والبنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (ويطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل المرابحة")، وذلك لغرض توفير تسهيلات مراقبة للمشروع بمبلغ ٩٤٠ مليون ريال سعودي، وتسهيل مراقبة إعادة تمويل بمبلغ ٣٧٥ مليون ريال سعودي، وكذلك توفير تسهيل مراقبة لتمويل رأس المال العامل، وتسهيل مراقبة احتياطية بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي. وقد تم سداد تسهيل قرض مراقبة المشروع البالغ ٥٢٥ مليون ريال سعودي من خلال قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي.

- أبرمت الشركة في أكتوبر ٢٠٠٩م اتفاقية تمويل مراقبة فائض تكلفة المشروع مع مجموعة من البنوك وهي: المؤسسة العربية المصرفية، وبنك الرياض، ومجموعة سامبا المالية، والبنك السعودي الهولندي، والبنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (ويطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل مراقبة فائض تكلفة المشروع")، وذلك لغرض توفير تسهيل مراقبة لتعطية فائض تكلفة المشروع بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي من أجل تمويل مشاريع التوسيع الجارية. ووفقاً للاتفاقية، تم سداد المبالغ المسحوبة بموجب هذا التسهيل بعد عامين من تاريخ السحب أي بتاريخ ١٨ نوفمبر ٢٠١١م.

- أبرمت الشركة في ٥ يونيو ٢٠١١م اتفاقية إعادة تمويل مع مجموعة من البنوك هي: البنك السعودي البريطاني، وبنك الرياض، ومجموعة سامبا المالية (ويطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل المراقبة")، وذلك لغرض إعادة تمويل كلاً من:

أ- الرصيد القائم من تسهيل مراقبة المشروع واتفاقية تسهيل رأس المال العامل بمبلغ ٥٠٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٧م

ب- اتفاقية تسهيل فائض التكلفة بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٢ أكتوبر ٢٠٠٩م.

- طبقاً لاتفاقية تسهيل المراقبة بتاريخ ٥ يونيو ٢٠١١م فإن اتفاقية مراقبة المشروع البالغة ٦٨٢ مليون ريال سعودي سوف تكون مستحقة السداد على أربعة عشر قسط نصف سنوي ابتداءً من يوليو ٢٠١١م وحتى ديسمبر ٢٠١٧م. أما بالنسبة لتسهيل مراقبة رأس المال العامل البالغ ١٥٠ مليون ريال سعودي فإنهما سوف تكون مستحقة السداد على عشرة أقساط نصف سنوية ابتداءً من يناير ٢٠١٣م وحتى ديسمبر ٢٠١٧م.

- في ١٥ مايو ٢٠١١م وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على إعادة هيكلة رصيد القرض القائم والبالغ ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على ١٥ قسط بحيث يكون القسط الأول مستحق في ٩ يناير ٢٠١٢م والقسط الأخير مستحق في ٢٥ أكتوبر ٢٠١٨م ، ويتم ضمان هذا القرض عن طريق الرهن العقاري على ممتلكات والألت ومعدات الشركة .



- يتم ضمان التسهيلات بموجب سندات لأمر. ويعتبر على الشركة الالتزام بتعهادات محددة بموجب جميع تسهيلات التمويل المذكورة أعلاه. ويتم إدراج الأقساط المستحقة خلال سنة واحدة من قائمة المركز المالي كمطالبات متداولة. والشركة واثقة، بحول الله تعالى، من قدرتها على الوفاء بهذه الالتزامات المالية.
- بلغت نسبة المديونية إلى حقوق الشركاء حوالي ١٠٠٪ تقريباً مقارنة بنسبة عام ٢٠١٠م والتي بلغت ١٠٢٪.

بلغت الزكاة الشرعية المستحقة على الشركة حتى نهاية العام حوالي ٣ مليون ريال. كما بلغت مستحقات التأمينات الاجتماعية حوالي ٢٧ مليون ريال.

٩- الموارد البشرية

- بلغ إجمالي عدد موظفي الشركة حتى نهاية عام ٢٠١١م ٤٩٦ موظفاً بينما كان هذا العدد ٥٤٠ موظف بنهاية العام ٢٠١٠م، ويعزى سبب انخفاض القوى العاملة للتخطيط الأمثل لاحتياجات الشركة بالإضافة إلى المنافسة الشديدة في سوق العمل في المنطقة. وقد بلغ عدد منسوبي الشركة من السعوديين ٢١٣ موظفاً بما يمثل ٤٣٪ من مجموع القوى العاملة للعام ٢٠١١م، مقارنةً بنسبة ٤١٪ للعام ٢٠١٠م. كما قامت الشركة بصرف راتب شهرين لموظفي الشركة من السعوديين وذلك دعماً منها لمبادرة خادم الحرمين الشريفين بصرف مكافأة شهرين لموظفي الدولة. وفي إطار خطة الشركة لدعم منسوبيها قامت الإدارة بإعداد لائحة لنظام الحوافز والمكافآت يتناسب مع الأداء الوظيفي ونتائج الشركة.
- هذا وتقوم الشركة من آن لآخر بمراجعة قدرات ومهارات موظفيها من خلال تطبيق بعض الإجراءات الفعالة للتأكد من توافر الفرص الكاملة لنقل مهاراتهم واستغلالها على النحو الأمثل في خدمة أهداف وخطط الشركة المستقبلية، وذلك من خلال برامج التطوير المتوفرة داخل الشركة أو من خلال برامج تدريبية متخصصة خارج الشركة تكون ذات قيمة مضافة للموظف والشركة على حد سواء.
- وإدراكاً من الشركة بضرورة الاحتفاظ بمنسوبيها والاستفادة من خبراتهم بأفضل الصور الممكنة وتحقيق أكبر قدر من الأمان الوظيفي لهم، بالإضافة إلى تحفيز أصحاب المواهب والخبرات الواسعة للانضمام لفريق العمل بالشركة، فقد قامت الشركة خلال عام ٢٠١١م بتحسين مجموعة من المزايا والتعويضات الخاصة بمنسوبي الشركة.

- ١٠ - حوكمة الشركات

قامت الشركة بتطبيق الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠٠٦-٢١٢٠١ و تاريخ ٢١/١٠/٢٠١٤ الموافق ٢٠٠٦/١١/٢ وذلك باستثناء الأحكام الآتية:

رقم المادة	نص المادة	أسباب عدم التطبيق
٦ فقرة ب	"يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة".	لا يتضمن النظام الأساسي للشركة أو لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة طريقة للتصويت التراكمي.
٦ فقرة د	"يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية منع الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية من حق التصويت عن الأسهم المقيدة في السجلات باسمائهم، كما أن الشركة لم تلتقي من أي الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية أي تقارير سنوية توضح عن سياساتهم في التصويت."	لا يوجد في النصوص النظامية ما يخول الشركة
٧ فقرة ب	نقر الجمعية العامة الأرباح المقترحة توزيعها وتاريخ التوزيع و تكون أحقيبة الأرباح سواء الأرباح النقدية او أسهم المنحة لمالكي الأسهم المسجلين بسجلات مركز ايداع الأوراق المالية في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة.	لم تطبق هذه الفقرة حيث لم يتم توزيع أرباح على مساهمي الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م.
١٠ فقرة ب	وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها.	هذه الإنظمة تم وضعها بشكل عام ضمن لائحة حوكمة الشركة ويتم العمل حالياً على وضع لوائح منفصلة ذات معايير محددة متعلقة بكل ما ورد في تلك الفقرة.
١٠ فقرة د	وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية لها.	تعمل الشركة وفق السياسات والمعايير العامة والمنصوص عليها بنظام الشركات ولائحة حوكمة الشركة، إلا أنها تعمل حالياً على وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة للعضوية في مجلس الإدارة.
١٢ فقرة ج	أن تكون أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين.	سيتم تعديل صفة بعض أعضاء مجلس الإدارة وذلك تماشياً مع تلك اللائحة.
١٢ فقرة ط	"لا يجوز للشخص ذي الصفة الاعتبارية – الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثليه في مجلس الإدارة - التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة".	لم يتم انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠١١م، حيث ما زال المجلس الحالي مستمراً في دورته القانونية، وبالتالي لم يتم اللجوء لـ تلك الفقرة، كما أن هذه الفقرة لم يتضمنها النظام الأساسي للشركة.

١١ - المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة

إضافة إلى المخاطر العامة التي تتعرض لها الشركة والمدرجة ضمن القوائم المالية المدققة، فيما يلي بعض المخاطر الخاصة بالقطاع الذي تعمل به الشركة:

- تذبذب أسعار المواد الخام: قد يحدث تذبذبات مفاجئة في أسعار مواد الخام مسببة عبئاً مالياً على الشركة بسبب عدم قدرة الشركة على تحمل فروق الأسعار على بعض عقود المبيعات المبرمة مع العملاء عندما تكون الأسواق متقلبة، وليس من الممكن إجراء توقعات دقيقة، لذا فإن الشركة تحرص على عدم التقيد بعقود طويلة الأجل أو إن أمكن إدراج بند "فروق الأسعار" في عقود البيع، وبالخصوص في ظل ترقب ارتفاع سعر اللقيم (غاز الميثان) مستقبلاً والذي يبلغ حالياً ٧٥ ،٠ سنتاً لكل وحدة حرارية، وبالتالي فقد يؤثر سلباً على أداء الشركة المالي، خصوصاً وأن أسعار المنتجات تحددها الأسعار العالمية.
- المنافسة وتدهور الأسعار: تنظر الشركة بشكل إيجابي للمنافسة، إلا أن بعض المنافسين يعمدون إلى إغراق الأسواق من خلال تخفيض الأسعار بشكل ليس له علاقة بقواعد السوق مما يشكل مخالفة قانونية وأخلاقية، وتقوم الشركة باتخاذ الإجراءات القانونية المناسبة ضد هذه الممارسات لحماية منتجاتها، وتسعي إلى تأسيس قيمة تنافسية عند عملائها من خلال التركيز على الجودة وتوفير الطلبيات في الوقت المناسب وبأسعار وشروط تنافسية.
- الإغراق: تعتمد الشركة في تسويق منتجاتها على السوق الخارجي وذلك بعد تلبية كافة طلبات السوق المحلي، حيث تقوم بتصدير أكثر من ٦٠٪ من منتجاتها إلى خارج المملكة العربية السعودية. وقد تواجه الشركة وغيرها من الشركات العاملة في قطاع البتروكيميوايات بعض السياسات الحماية الغير عادلة من خلال فرض رسوم إغراق على بعض منتجاتها. الجدير بالذكر أنه قد تم فرض رسوم حمانية على منتج الهيكسامين من قبل السلطات الهندية منذ عام ٢٠٠٢ حينما بدأت تلك الرسوم بقيمة ٧٨ دولار أمريكي على كل طن متري وارتفعت لتصل إلى ١٤٥,٢٩ دولار أمريكي على كل طن متري. وتقوم الشركة حالياً بالتنسيق مع وزارة البترول والثروة المعدنية ممثلة في سمو الأمير/ عبدالعزيز بن سلمان بن عبدالعزيز، حفظه الله، مساعد وزير البترول والثروة المعدنية لشؤون البترول ورئيس الفريق المعنى بقضايا الدعم والإغراق، وكذلك مقام وزارة التجارة والصناعة، ومن خلال الممثل القانوني للشركة بدولة الهند بتسوية الرسوم الإغراقية سعياً لإلغاء هذه الرسوم، علماً بأن ما يباع لدولة الهند من مادة الهيكسامين يمثل حوالي ٥٪ من إجمالي مبيعات الشركة.
- الأزمة المالية العالمية: من المتوقع أن تسبب الأزمة المالية التي تواجهه بعض دول الاتحاد الأوروبي وأمريكا الشمالية ركوداً اقتصادياً عالمياً مما سيكون له اثر سلبي على أسعار المنتجات وقوى العرض والطلب.

١٢ - العقوبات والجزاءات المفروضة على الشركة

- لم تتعرض الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م لأية عقوبات أو جزاءات من أية جهة قضائية.
- استمر القيد على منتج الهيكسامين داخل دولة الهند بسبب فرض رسوم إغراقية تبلغ ١٤٥,٢٩ دولار أمريكي على كل طن متري ولمدة خمس سنوات بدأت منذ عام ٢٠٠٧م وتنتهي في ٢٠١٢م، ويتم حالياً التنسيق مع مقام وزارة البترول والثروة المعدنية ممثلة في سمو الأمير/ عبدالعزيز بن سلمان بن عبدالعزيز، حفظه الله، مساعد وزير البترول والثروة المعدنية لشئون البترول ورئيس الفريق المعنى بقضايا الدعم والإغراق، وكذلك مقام وزارة التجارة والصناعة، لتسوية تلك الرسوم الإغراقية عن طريق الحلول الودية والدبلوماسية، قبل أن يتم تجديدها أو زيادتها من قبل السلطات الهندية.
- إلهاقاً لما ورد بتقرير مجلس الإدارة السنوي عن العام المالي ٢٠١٠م بشأن الغرامات التي تعرضت لها الشركة بموجب القرار رقم (٤-١٨-٢٠١٠) وتاريخ ٩/٧/٢٠١٠هـ الموافق ٢٠١٠/٦/٢١، وذلك لمخالفة الشركة الفقرة (٤) من المادة (٣٢) من قواعد التسجيل والإدراج، فقد قامت الشركة بالتلطيم أمام لجنة فض المنازعات بشأن تلك المخالفة، إلا أن قرار الهيئة بشأن المخالفة قد تم تأييده في بداية عام ٢٠١١م، وقد قامت الشركة باستئناف ذلك القرار مرة أخرى إلا أنها ارتأت عدم المضي قدماً، اقتناعاً منها بعدم جدوى المضي بهذا الأمر.

١٣ - العقود مع ذوي العلاقة

لا يوجد أي عقد كانت الشركة طرفاً فيه وكانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

١٤ - نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية

- قامت الشركة بالتعاقد مع السادة/براييس وترهالوس كوبرز (PricewaterhouseCoopers) للقيام بإجراءات المراجعة الداخلية للشركة، وقد قامت بعمليات مراجعة مستمرة للتحقق من فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في حماية أصول الشركة، ولم تُظهر عمليات المراجعة الداخلية أية ملاحظات جوهرية في نظام الرقابة الداخلية لدى الشركة. وقد تم عرض تقرير لجنة المراجعة الداخلية على السادة/أعضاء لجنة المراجعة بالشركة في اجتماعهم بتاريخ ٢٠١٢/٢/٧م وذلك لمراجعة أية ملاحظات أو مقتراحات وردت بالتقرير ووضعها قيد التنفيذ ومراجعة نظام الرقابة الداخلية بشكل دوري والتأكد من فاعليته.

١٥ - مجلس الإدارة

• تنقسم هذه الفقرة إلى شقين:

- (أ). تشكيل مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:
 استناداً إلى المادة ١٧ من النظام الأساسي للشركة، يتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاثة سنوات باستثناء أول مجلس (مجلس الإدارة الحالي)، فقد عينه المساهمون لمدة خمس سنوات من تاريخ صدور القرار الوزاري باعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة، ويبين الجدول التالي أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفهم بالإضافة إلى عضوية كل منهم في الشركات المساهمة الأخرى:

م	العضو	فترة العضوية	العضوية في الشركات المساهمة الأخرى داخل/خارج المملكة العربية السعودية
١	عبد الله محمد المزروعي *	عضو غير تنفيذي	١- مجموعة ديبا المتحدة (مساهمة عامة إماراتية) ٢- شركة أرامكس (مساهمة عامة إماراتية) ٣- الإمارات للتأمين (مساهمة عامة إماراتية) ٤- بنك إنستكروب (مساهمة عامة بحرينية)
٢	خالد عبد الله الحمد الزامل	عضو مستقل	شركة الزامل للاستثمار الصناعي
٣	أديب عبد الله الحمد الزامل	عضو مستقل	١- شركة الزامل للاستثمار الصناعي (مساهمة عامة سعودية) ٢- بنك البلاد (مساهمة عامة سعودية) ٣- دانة غاز (مساهمة عامة إماراتية) ٤- جدوى للاستثمار (مساهمة مقلة سعودية)
٤	عبد المحسن فهد النفيسي	عضو مستقل	شركة دبي الأولى للتطوير العقاري (مساهمة مقلة كويتية)
٥	سامي محمد يوسف جلال	عضو مستقل	١- الشركة العامة للتجارة وصناعة الأغذية (مساهمة عامة بحرينية) ٢- الشركة المتحدة لصناعة الورق (مساهمة عامة بحرينية)
٦	حمد محمد حمد المانع	عضو مستقل	١- بنك الدوحة (مساهمة عامة قطرية) ٢- شركة الملاحة القطرية (مساهمة عامة قطرية) ٣- الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (مساهمة عامة قطرية)
٧	بدر عبد العزيز كانو	عضو مستقل	١- بنك الخير (مساهمة مقلة) ٢- يوسف بن أحمد كانو (القابضه) ٣- الشركة السعودية للخدمات الأرضية(مقلة) ٤- شركة آل اند تي الكهربائية(مقلة)
٨	مشعل حمد علي محمد كانو	عضو مستقل	١- مجموعة كانو (الإمارات) ٢- أكسا للتأمين (الخليج) ٣- الأصياغ العالمية (الإمارات) ٤- جونسون العربية (الإمارات)

(ب). التغييرات الجوهرية التي حدثت في تشكيل السادة أعضاء مجلس الإدارة:

١.) تعين السيد/مشعل حمد علي محمد كانو: وافق أعضاء مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤٣٢/٠٣/٠٩ هـ الموافق ٢٠١١/٠٢/١٢ م على تعين السيد/مشعل حمد علي محمد كانو عضواً في مجلس الإدارة بدلاً عن المغفور له بإذن الله الأستاذ/عبد الله علي كانو، وذلك لاستكمال المدة القانونية للمجلس الحالي. وقد أقر السادة مساهمي الشركة بالإجماع ذلك القرار في اجتماع الجمعية العامة العادية والذي عقد بتاريخ ١٤٣٢/٠٦/١١ الموافق ٢٠١١/٠٥/١٤.

٢.) استقالة السيد/مازن خليفة النعيمي : قرر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤٣٢/٠٥/٠٥ هـ الموافق ٢٠١١/٠٤/٠٩ م قبول استقالة السيد/مازن خليفة النعيمي من عضوية مجلس إدارة الشركة، مع احتفاظ الشركة بحقها القانوني في إقامة دعوى المسؤولية على السيد/مازن خليفة النعيمي نتيجة ممارسته نشاط منافس أو ثبوت أيه مخالفة قانونية أخرى، بالإضافة إلى سحب التوصية الصادرة بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٢/٠١/١٢ الموافق ٢٠١٠/١٢/١٨.

* تمتلكها مع لوائح هيئة السوق المالية تم تغيير صفة رئيس مجلس إدارة إلى غير تنفيذي في ٢٠١١/٠٢/١٣.

* تمتلكها مع لوائح هيئة السوق المالية وما حدث من تغيير لتعريف العضو المستقل في لائحة حوكمة الشركات، سيتم تغيير صفة بعض أعضاء مجلس الإدارة قبل نهاية الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٢.

• وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة ونسبة التغير:

نسبة التغير %	صافي التغير	نهاية العام		بداية العام		اسم من تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
-----	-----	لا يوجد	-----	لا يوجد	-----	عبد الله محمد المزروعي
-----	-----	لا يوجد	١٠٠٠	لا يوجد	١٠٠٠	مشعل حمد علي محمد كانو
-----	-----	لا يوجد	-----	لا يوجد	-----	خالد عبد الله الحمد الزامل
-----	-----	لا يوجد	-----	لا يوجد	-----	أديب عبد الله الحمد الزامل
-----	-----	لا يوجد	٦٠٣٠	لا يوجد	٦٠٣٠	عبد المحسن فهد النفسي
-----	-----	لا يوجد	-----	لا يوجد	-----	سامي محمد يوسف جلال
-----	-----	لا يوجد	٦٠٣٠	لا يوجد	٦٠٣٠	حمد محمد حمد المانع
-----	-----	لا يوجد	-----	لا يوجد	-----	بدر عبد العزيز كانو

بالنسبة لأزواج أعضاء مجلس الإدارة أو أولادهم القصر، لم يكن لهم أية مصلحة في أسهم أو أدوات دين الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م.

• وصف لأي مصلحة تعود لكتاب التنفيذين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة ونسبة التغير:

لا يوجد أي مصلحة تعود لأي من كتاب التنفيذين بالشركة في أسهم أو أدوات دين الشركة أثناء العام المالي ٢٠١٠م وبالتالي لم تحدث أية تغييرات بشأنهم باستثناء الرئيس التنفيذي للشركة كما هو موضح بالبيان التالي:

* لا يملك بعض أعضاء مجلس الإدارة حصصاً باسمائهم الشخصية كونهم ممثلين لأشخاص اعتباريين.

نسبة التغير %	صافي التغير	الأسهم في نهاية العام		بداية العام		الاسم
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
لا توجد	لا يوجد	لا توجد	٤٠٠	لا توجد	٤٠٠	خالد بن ابراهيم سعد الربيعة

بالنسبة لأزواج كبار التنفيذيين أو أولادهم القصر لم يكن لهم أية مصلحة في أسهم أو أدوات دين الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م.

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

أوصى مجلس الإدارة بضرورة عرض محاضر اجتماعات اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة في اجتماعات المجلس وذلك للتعرف على مدى قيام تلك اللجان بالمهام الموكلة إليها، وهذه اللجان هي اللجنة التنفيذية ولجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت، وفيما يلي وصفاً موجزاً لكل لجنة:

أولاً - اللجنة التنفيذية:

- ١- مهام اللجنة التنفيذية وفقاً للمهام الواردة بلائحة حوكمة الشركة المعتمدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٤/٣/٢٠٠٩م. تتلخص وفقاً للآتي:
 - متابعة أوضاع الشركة المالية والتشغيلية والتسويفية
 - مناقشة وتداول جميع الأمور المعروضة على اللجنة من قبل الرئيس التنفيذي أو أي من أعضائها واتخاذ القرارات اللازمة وإعطاء التوجيه المناسب للرئيس التنفيذي بشكل عام
 - الموافقة على الميزانية والتقارير المالية المعدة من قبل إدارة الشركة
- ٢- تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء على الوجه التالي:

١	خالد عبد الله الحمد الزامل	رئيس اللجنة
٢	بدر عبد العزيز كاتو	عضو
٣	عبد المحسن فهد النفسي	عضو

وقد عقدت اللجنة التنفيذية (٣) ثلاثة اجتماعات خلال العام ٢٠١١م، وتستمر مدة عملها ٣ سنوات تبدأ من تاريخ بدء كل دورة من دورات مجلس الإدارة، ولا يجوز باي حال من الأحوال أن تمتد عضوية اللجنة التنفيذية لأكثر من مدة دورة كل مجلس.

ثانياً - لجنة المراجعة:

- ١- تعمل لجنة المراجعة وفقاً للمهام المعتمدة من قبل الجمعية العامة العادية والتي عقدت بتاريخ ١٥/٤/٢٠٠٩م وتتلخص قواعد عملها ومهامها وفقاً للآتي:
 - لا تتجاوز مدة العضوية في اللجنة عضوية مجلس الإدارة، وتتولى لجنة المراجعة مهام دراسة نظام الرقابة الداخلية، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، بالإضافة إلى دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها.

٢- وتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء على الوجه التالي:

١	أديب عبد الله الحمد الزامل	رئيس اللجنة
٢	سامي محمد يوسف جلال	عضو
٣	بدر عبد العزيز كانو	عضو

وقد عقدت لجنة المراجعة عدد (٢) اجتماع خلال عام ٢٠١١ م.

ثالثاً - لجنة الترشيحات والمكافآت:

١- تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مهمة المراجعة السنوية لاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ومراجعة هيكل مجلس الإدارة وتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة والتتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين وفقاً للقواعد والمهام المصدق عليها في اجتماع الجمعية العادية بتاريخ ١٩/٤/١٤٣٠ هـ الموافق ١٥/٤/٢٠٠٩ م.

٢- وتشكل اللجنة من ثلاثة أعضاء على الوجه التالي:

١	خالد عبد الله الحمد الزامل	رئيس اللجنة
٢	بدر عبد العزيز كانو	عضو
٣	عبد المحسن فهد النفيسي	عضو

وقد قامت اللجنة بعقد (٣) ثلاثة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١ م.

اجتماعات مجلس الإدارة ونسبة الحضور:

عقد السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠١١م عدد (٣) ثلاثة اجتماعات، ويوضح الجدول التالي مواعيد انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١١م والحاضرين من أعضاء المجلس في كل اجتماع على حدة:

الأعضاء الغير حاضرين	الأعضاء الحاضرون	التاريخ
١- عبد المحسن فهد النفيسي ٢- أديب عبد الله الحمد الزامل	١- عبد الله محمد المزروعي ٢- خالد عبد الله الحمد الزامل ٣- سامي محمد يوسف جلال ٤- حمد محمد حمد المانع ٥- بدر عبد العزيز كانو	الاجتماع الأول * ٢٠١١/٠٢/١٢
١- حمد محمد حمد المانع	١- عبد الله محمد المزروعي ٢- خالد عبد الله الحمد الزامل ٣- أديب عبد الله الحمد الزامل ٤- عبد المحسن فهد النفيسي ٥- بدر عبد العزيز كانو ٦- سامي محمد جلال ٧- مشعل حمد محمد علي كانو	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٠٥/١٤
١- خالد عبد الله الحمد الزامل ٢- عبد المحسن فهد النفيسي	١- عبد الله محمد المزروعي ٢- أديب عبد الله الحمد الزامل ٣- بدر عبد العزيز كانو ٤- سامي محمد جلال ٥- مشعل حمد محمد علي كانو ٦- حمد محمد حمد المانع	الاجتماع الثالث ٢٠١١/١٢/٠٣

- ١٦ - إقرارات مجلس الإدارة

- يقر مجلس الإدارة بأنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح ووفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليمة، وتم تنفيذه بفعالية، وأنه لا يوجد شك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- لا يوجد أي عقد كانت الشركة طرفاً فيه وكانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
- لا يوجد قروض من الشركة لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- إن المراجع الخارجي أبدى رأيه دون تحفظ على القوائم المالية للشركة.
- لم يكن للشركة خلال العام المالي ٢٠١١م أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب ، أو حقوق مشابهة تم إصدارها أو منحها .
- لم يوجد أي استرداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد خلال العام المالي ٢٠١١م
- لم تقم الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م بإصدار أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب او حقوق مشابهة وبالتالي لم يكن هناك اي عوض حصلت عليه الشركة .
لا يوجد أي أسهم ذات أحقيـة في التصويـت يكون لأـي أشخاص مصلـحة فيها .
- لا توجد أية استثمارات أو احتياطـات تم إنشاؤـها لمصلـحة موظـفي المصـدر .
- لا توجد أية أسهم أو أية أدوات دين صادرـة لشرـكات تابـعة، حيث أنه لا توجد أية شـركـات تابـعة لـشـركـة كـيمـاـئـياتـ المـيـثـاـنـولـ سواءـ داخلـ أو خـارـجـ المـملـكـةـ العـرـبـيـةـ السـعـوـدـيـةـ.
- لم تتم أية ترتيبـاتـ أو اتفـاـقيـاتـ تـنـازـلـ بمـوجـبـهاـ أحدـ أـعـضـاءـ مـجـلـسـ إـدـارـةـ المـصـدرـ أوـ أحدـ كـبـارـ التـتـفـيـذـيـنـ عنـ أيـ رـاتـبـ أوـ تـعـوـيـضـ.
- لم تتم أية ترتيبـاتـ أو اتفـاـقيـاتـ تـنـازـلـ بمـوجـبـهاـ أحدـ مـسـاـهـمـيـ المـصـدرـ عنـ أـيـ حقوقـ فيـ الـأـربـاحـ.
- لم تبرم الشركة أية عقود أو صفقات مع أطراف ذات علاقة.

١٧ - المكافآت والتعويضات

تقوم الشركة بدفع مصاريف ومكافآت حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة استناداً إلى المادة ٢٣ من النظام الأساسي للشركة، كما تقوم الشركة بدفع رواتب ومكافآت وتعويضات لكتاب التنفيذيين حسب العقود الموقعة معهم. وفيما يلي تفاصيل الرواتب والمكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكتاب التنفيذيين في الشركة متضمنة الرئيس التنفيذي والمدير المالي وسكرتير مجلس الإدارة:

أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين/ المستقلين	كتاب التنفيذيين	البيان
لاب يوجد أعضاء مجلس إدارة تنفيذيين	لاب يوجد	١,٩٤٦,٠٩٢	الرواتب
	لاب يوجد	٥٨٤,١٨٧	البدلات
	١,٥٧٤,٧٨٨	٥٦٠,٠٠	المكافآت السنوية
	١,٥٧٤,٧٨٨	٣,٠٩٠,٢٧٩	الإجمالي

١٨ - سياسة الشركة في توزيع الأرباح

• تستند سياسة الشركة بشأن توزيع الأرباح إلى المادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة، حيث توزع الأرباح الصافية السنوية للشركة على النحو التالي:

- ١ يجنب (١٠٪) عشرة بالمائة من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور مبلغاً مساوياً لنصف رأس المال.
- ٢ يجوز للجمعية العادمة العادمة، وبناءً على اقتراح مجلس الإدارة، أن تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفافي ويجوز تخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- ٣ يوزع باقي صافي الأرباح على المساهمين.

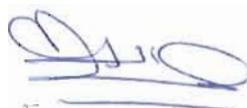
١٩ - مراجعو الحسابات

قامت الجمعية العامة العادمة والتي عقدت بتاريخ ١٤٣٢/٠٦/١١هـ الموافق ٢٠١١/٠٥/١٤م بالموافقة على تعيين السادة/كي بي ام جي KPMG مراجع للحسابات بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لمراجعة أعمال الشركة للعام المالي ٢٠١١م وتحديد أتعابهم السنوية والربع سنوية.

٢٠ - الخاتمة

يطيب لمجلس الإدارة أن يعبر عن تقديره وشكره لجميع العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة وتقاليهم في تأدية واجبهم ومهام عملهم. ويتمنى المجلس هذه الفرصة ويتقدّم بخالص امتنانه وشكره للسادة مساهمي الشركة على ثقتهم ودعمهم وتعاونهم مما كان له أكبر الأثر في تحقيق هذا التقدّم وللتزم أمامهم ببذل قصارى جهدنا لأن يكون هناك تطوراً كبيراً وملحوظاً في نشاط الشركة العام القادم إن شاء الله.

رئيس مجلس الإدارة



عبد الله بن محمد المزروعي



شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
مع
تقرير مراجعي الحسابات





كي بي جي للورز وصالحان

ابراج السبيسي

طريق الملك عبدالعزيز

من بـ ٤٨٠٣

الخبر ٣١٩٥٢

المملكة العربية السعودية

+٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٧٤١
+٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٧٥٤
www.kpmg.com.sa

ثلاثون
فاكس
إلتريكت

رقم الترخيص

.٤٦/١١/٢٢٢ ٤٦/١١/٢٢٣

تقرير مراجعى الحسابات

السادة: المساهمون
شركة كيمانيات الميثانول
الدمام، المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة كيمانيات الميثانول ("الشركة") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٤) المعتمدة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

مسؤولية الإدارة عن هذه القوائم المالية:

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وعن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتقد الإدارة ضروري لإعداد وعرض قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ، كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها القيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

مسؤولية مراجع الحسابات:

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي على هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير إلتزامنا بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتحطيب وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكيد بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

تشتمل المراجعة على القيام بإجراءات الحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. تعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على تقديرنا بما في ذلك تقديرنا لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند قيامنا بتقييم هذه المخاطر نأخذ في الاعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بإعداد وعرض قوائم مالية عادلة للمنشأة بغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملائمة المباديء المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي استخدمتها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم العرض العام للقواعد المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة بحيث يمكن الاعتماد عليها كأساس لإبداء رأينا.



الرأي:

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل :

- ١ - تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ونتائج أعمالها وت دقائقها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة، و
- ٢ - تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن / كي بي أم جي الفوزان والسدحان



طارق عبد الرحمن السدحان

ترخيص رقم ٣٥٢

الخبر في: ١٨ فبراير ٢٠١٢ م
الموافق: ٢٦ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة مغربية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(بيان سعودي)

<u>٢٠١٠</u>	<u>٢٠١١</u>	<u>إضاح</u>	<u>الموجودات</u>
١٣٦,١٦٩,٥١٠	١٢٢,١١٤,٨٨٤	٤	<u>الموجودات المتداولة:</u>
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		النقد وما في حكمه
٢١٨,٦٥٧,١٥٥	٢٦٦,٩٢٨,٤٨٥	٥	ودائع ربحية في البنك
٨٣,٢٤٢,٤٨٢	١١٧,٤٦٠,٢٩٥	٦	ثمن مدينة تجارية ومدلوغات متداولة
<u>٤٣٨,٥٦٩,١٤٧</u>	<u>٥٠٧,٠٠٣,٦٦٤</u>		مخزون
			<u>مجموع الموجودات المتداولة:</u>
٢,٥٩٨,٨٨٢,٣٨٣	٢,٤٦٥,١٤٤,٦٢٠	٧	<u>الموجودات غير المتداولة:</u>
١٥,٧٥٠,٠٠٠	١٤,٥٦٨,٧٥٠	٨	ممتلكات وألات ومعدات
٧,٦٩٦,٣٥٦	٤,٧٤١,٠٩٢	٩	موجودات غير الملموسة
٢١,٨٧٤,٩٩٢	٢٣,٥٤٥,٥٨٤	١٠	مصروفات مرجلة
<u>٢,٦٥٤,٢٠٣,٧٣١</u>	<u>٢,٥٢١,٠٠٠,٠٤٦</u>		مصاريف مذكرة متداولة من طولية الأجل
<u>٢,٠٩٢,٧٧٢,٨٧٨</u>	<u>٣,٠٢٨,٠٠٣,٧١٠</u>		<u>مجموع الموجودات غير المتداولة:</u>
			<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
١٥٩,١٦٨,٥١٢	٨٢,١٨٥,٤٣٨	١١	<u>المطلوبات المتداولة:</u>
٤١,٦٦٠,٥٨٧	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢	ثمن دائنة تجارية ومصروفات مستحقة
٤٤٩,٢٨٣,٧٦٦	١٢٤,٧٩٠,٠٠٠	١٢	قرصون قصيرة الأجل
٥٦٤٥,٠٠٠	٥,٢٥٠,٠٠٠	٩	الجزء المتداول من قروض طولية الأجل
٤,٥٧٩,٨٥٨	٣,٩٩٦,٤٤٠	١٨	الجزء المتداول من التزامات طولية الأجل
<u>٦٥٩,٨٨٨,٧٢٤</u>	<u>٢٥٣,٧٢١,٨٧٨</u>		<u>مخصص الزكاة</u>
			<u>مجموع المطلوبات المتداولة:</u>
٩٨٨,٩٣٤,٠٦٨	١,٢٦١,١٧٥,٠٠٠	١٢	<u>المطلوبات غير المتداولة:</u>
٧,٩٠٠,٠٠٠	٣,٠٨٧,٥٠٠	٨	قرصون بلدية طولية الأجل
٢١,٢٧٤,٢٠٥	٢٤,١٠٦,٢٧٨		التزامات طولية الأجل
<u>١,٠١٨,١,٠٨,٢٢٣</u>	<u>١,٢٨٨,٣٦٨,٧٧٨</u>		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٧٧٧,٩٩٦,٩٩٧</u>	<u>١,٥٤٤,٥٩٠,٦٥٦</u>		<u>مجموع المطلوبات غير المتداولة:</u>
			<u>مجموع المطلوبات:</u>
١٤٢,٦٤٠,٠٠٠	١,٤٢٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣	<u>حقوق المساهمين:</u>
٧٢,٨٥٠,٠٧١	٧٢,٨٥٠,٠٧١	١٥	رأس المال
١٧,٥٢٢,٦٦٧	٢٤,٥٤٣,٨٩٣		علاوة إصدار أسهم
١١٨,٤٠٣,١٩٣	١٨٠,٠١٩,١٧٠		احتياطي نظامي
<u>١,٤١٤,٧٧٥,٨٨١</u>	<u>١,٤٨٣,٤١٣,٠٥٤</u>		أرباح مبقة
<u>٢,٠٩٢,٧٧٢,٨٧٨</u>	<u>٣,٠٢٨,٠٠٣,٧١٠</u>		<u>مجموع حقوق المساهمين</u>
			<u>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
			تم اعتماد القوائم المالية الظاهرة على صفحة (١) إلى صفحة (٢٠) من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٢ م وتم توقيعها بالنيابة عن المجلس.

الرئيس التنفيذي
خالد الريبيعة

المرأقب المالي
جيتيتنا ميهنا

الدمام في ١٨ فبراير ٢٠١٢ م

تتبرر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة كيماليات الميثقول
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(ريل سعودي)

<u>٢٠١٠</u>	<u>٢٠١١</u>	إضاح	
٥٨٩,٤٩٥,٢٨٣	٨٢٩,٧٣٧,٠١١		المبيعات
(٤٧٠,٠٥٧٩,٢٦٢)	(٦٢٧,٩٢٤,٠٨٤)		تكلفة المبيعات
<u>١١٨,٩١٦,٠٢٠</u>	<u>١٩٣,٨١٢,٩٢٧</u>		إجمالي الربح
(٥٧٠,٥١٦,٥٠٦)	(٥٩,٩٩٤,٥٧١)	١٦	مصاريفات بيع توزيع
(١٩,١٧٠,٧٥٦)	(١٨,٠٤١,٤٨٠)	١٧	مصاريفات عمومية وإدارية
(٢٠١٨٤,٢٤٠)	(٢,٩٥٥,٢٦٥)	٩	إطفاء مصاريفات مؤجلة
<u>٤٠٠,٤٤٥٦٨</u>	<u>١١٠,٨٢١,٣١١</u>		ربح التشغيل
١٠٠٥٢,١١٩	٢,٣٣٢,٧٠٤		إيرادات أخرى، بالصافي
(٢٩٠,٠٧٤,٠٧)	(٣٩,٩٤٢,٣٥٤)		مصاريفات تمويل
<u>١٢٠,٨٩٦,٢٣٠</u>	<u>٧٣,٢١١,٩٦١</u>		الربح قبل الزكاة
(٦٠٠٤٨,٢٤٨)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	١٨	الزكاة
<u>٦٠٠٤٠,٩٨٢</u>	<u>٧٠,٢١١,٩٦١</u>		صافي الربح
<u>٠,١٥</u>	<u>٠,٥٨</u>	١٩	ربحية السهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

Handwritten signatures of the audited parties, likely the auditors or management, are placed here.

شركة كيماليات الميثانول
(شركة معاهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(ريال سعودي)

إيضاح	٢٠١١ م	٢٠١٠ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
صافي الربح قبل الزكاة	٧٠,٢٩١,٩٦١	٦,٠٤٠,٩٨٢
تسريحات اللازمة لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية الإستهلاك	٧	٩٥,٣١٧,٤٢٣
الإطفاء	١٠,٠٠٩,٥٥٨	٧,١٨٤,٢٤٨
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٢,٨٣٢,٠٧٣	٣٠,١٦٢,٣٠٤
مخصص الرزكة	٣,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٤٨,٢٤٨
مصاريف تمويل	١٣,٠٠٤,١٩٨	٢٦,٣٢٤,٧٥١
أرباح بيع ممتلكات، آلات ومعدات	(٧٥٦,٣٠٦)	(٨,٣٨٠)
	٢٤٩,٧٣٥,٠٧٢	١٤٣,٩٢٢,٥٧٧
التدفقات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
نرم مدينة تجارية ومخروقات متقدماً	(٤٨,٢٧١,٢٢٠)	(٧٥,٦٧٤,٠٠٧)
مخزون	(٣٤,٢١٧,٨١٢)	(٦,٤٠١,٦٧٩)
نرم دائنة تجارية ومصاريف مسحقة	(١٧,٣٢٠,٨٢٠)	١٤,٩٥٧,٠٥٧
صافي الحركة في مستحقات طويلة الأجل	(٤,٨١٢,٥٠٠)	١٣,١٥١,٠٠٠
مصاريف تمويل مدفوعة	(٢١٠,٦٥,١١٢)	(١٨٢,٦٥٦)
زكاة مدفوعة	(٣,٥٨٢,٤١٨)	(٤٠,٣٨٤,٧٧٥)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١٢٠,٤٦٤,٠٧٨	٨٥,٣٨٢,٥٦٧
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:		
إضافات إلى ممتلكات وألات ومعدات	(١٧,٩٩٦,٩٥٧)	(٢٠٤,٥٠٥,١٤٥)
مصاريفات موجلة	-	(٧,٧١٠,٢٤٦)
تحصلات بيع ممتلكات، آلات ومعدات	١,٠٥٧,٤٣٨	٨١,١٧٧
إضافات الموجودات غير الملموسة	-	(٢,٦٠٠,٠٠٠)
صافي الحركة في المبالغ المستحقة لمقاولى المشاريع	(٥٣,١٧٦,١٢٩)	(٣٧,١٤٤,٧٠٢)
صافي الحركة في مصاريفات مدفوعة متقدماً	(١٠,٥٤٢,٦٣٥)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٨٠,٦٥٩,٢٨٣)	(٢٥١,٨٧٨,٩٢١)
صافي حركة في الترpoض قصيرة الأجل	(١,٦٠٦,٥٨٧)	(١٦٠,٣٩٢,٤١٣)
صافي حركة في الترpoض طويلة الأجل	(٥٢,٢٥٢,٨٣٤)	٤٨,٦١٣,٦٢١
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج عن الأنشطة التمويلية	(٥٣,٨٥٩,٢١)	٣٢,٢٢٠,٢٠٨
صافي النقص في النقد وما في حكمه	(١٤,٠٥٤,٦٢٦)	(١٢٤,٢٧١,١٤٦)
النقد وما في حكمه في بداية السنة	١٣٦,١٦٩,٥١٠	٢٧٠,٤٤٠,٩٥٦
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	١٢٢,١١٤,٨٨٤	١٣٦,١٦٩,٥١٠
النقد غير النقدية	-	١٩,٨١٢,٧٢٨
تحويل قطع الغيار من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ إلى المخزون	-	١٣,١٥٠,٠٠٠
الاستحواذ على الموجودات غير الملموسة	-	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(ريال سعودي)

<u>المجموع</u>	<u>أرباح مبقة</u>	<u>احتياطي نظامي</u>	<u>علاوة إصدار</u>	<u>رأس المال</u>	
١,٤١٠,٥٧٩,٩٤٣	١١٤,٨١١,٣٥٣	١٦,٩١٨,٥١٩	٧٢,٨٥٠,٠٧١	١,٢٠٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
٦٠٤,٦٩٨٢	٦٠٤,٦٩٨٢	--	--	--	صافي ربح السنة
(١,٨٤٥,٠٤٤)	(١,٨٤٥,٠٤٤)	--	--	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
--	(٦٠٤,٠٩٨)	٦٠٤,٠٩٨	--	--	المحول إلى الاحتياطي النظامي
١,٤١٤,٧٧٥,٨٨١	١١٨,٤٠٣,١٩٣	١٧,٥٢٢,٦١٧	٧٢,٨٥٠,٠٧١	١,٢٠٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
٧٠,٢١١,٩٦١	٧٠,٢١١,٩٦١	--	--	--	صافي ربح السنة
(١,٥٧٤,٧٨٨)	(١,٥٧٤,٧٨٨)	--	--	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
--	(٧,٠٢١,١٩٦)	٧,٠٢١,١٩٦	--	--	المحول إلى الاحتياطي النظامي
١,٤٨٣,٤١٢,٠٥٦	١٨٠,٠١٩,١٧٠	٢٤,٥٤٣,٨١٣	٧٢,٨٥٠,٠٧١	١,٢٠٣٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة كيماليات الميناول
(شركة معاهدة معرودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (ريال سعودي)

١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

إن شركة كيماتيات الميثانول هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠١٨٧٠ بتاريخ ٢٨ ذو الحجة ١٤٠٩ هـ الموافق ٢١ يوليو ١٩٨٩ م. الشركة مرخصة لمزاولة إنتاج سائل الفورمالدهيد، البيريافورمالدهيد، أو خليط منها بحسب مختلفة، والبارافورمالدهيد، وراتنجات الفورمالدهيد السائلة والبودرة، وهكسامين وراتنجات فينول فورمالدهيد ومحسنات الخرسانة والميثانول وأول أكسيد الكربون، وثاني مثايل أمين وأول مثايل أمين وثالث أول مثايل أمين وثاني مثايل فومامايد وثاني مثايل الكربون والبنتا أريثيريتول وفورمات الصوديوم، والأسيتالدھيد، بموجب القرار الوزاري رقم (١٦١/ص) بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩ هـ الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨

وقد تحولت الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم ٢٨٦ الصادر بتاريخ ٤ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ الموافق في ١٤ نوفمبر ٢٠٠٧.

٢. أسس الأعداد

(٤) المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٢م

(ب) أساس القياس

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الامتحاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

(ج) عمالة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية بغير بالات السعودية التي، تمثل عملة النشاط.

(د) استخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الحكم والتقديرات والافتراضات التي قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

نقوم بمراجعة التقديرات والأفتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة والفترات المستقلة التي تتأثر بها.

J.H. J. H. Simbler

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(ريل سعودي)

٣. السياسات المحاسبية الهامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبنية أدناه بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية. وقد تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة في الإيضاح رقم ٥ لتوافق مع عرض السنة الحالية.

(أ) دعم مدبللة تجارية

يتم إظهار الدعم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلي ناقصاً المخصصات التي تمت للبالغ الذي ترى الإدارة عدم امكانية تحصيلها. ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها .

(ب) مخزون

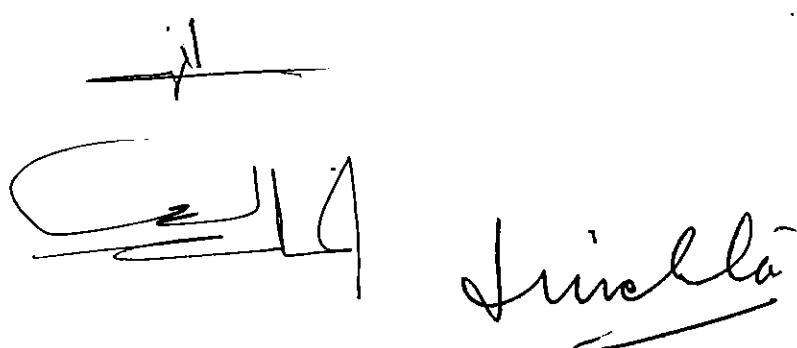
يقيم المخزون على أساس سعر التكلفة أو صافي القيمة المتحقق منها أقل. ويتم تحديد تكلفة المخزون على أساس طريقة متوسط السعر المرجع وتتضمن هذه التكلفة: المصارييف المتکبدة لاقتناء المخزون، وتكاليف الإنتاج أو التحويل والتکاليف الأخرى المتکبدة لإيصال المخزون إلى موقعه في حالة الراهنـة. وفي حالة البضاعة التامة الصنع وتحت التصنيع فتشمل التكلفة حصة مناسبة من مصروفات الإنتاج الأخرى بناء على طاقة التشغيل العاديـة.

صافي القيمة القابلة للتحقق هي سعر البيع التقديرـي في النشاط العادي بعد خصم التكاليف التقديرـية لمصروفات الإكمـال والبيـع.

(ج) ممتلكات وألات ومعدـات

تظهر الممتلكات والألات والمعدـات بسعر التكلـفة، بعد خصم الاستهلاـك المتراكـم وخـسارة الانـخفاض في الـقيـمة. وتـتضمن التـكلـفة النـفـقات العـالـدة مباشرة لـاقـتنـاء الأـصـلـ، وـتـرـسلـة أـعـيـاء التـموـيل عـلـى الـقـرـوـض الـمـسـتـخـدـمة لـتـموـيل إـنـشـاء الـمـوـجـودـات خـلـال الـفـرـة الـمـطـلـوـبة لـاسـتـكـمال الأـصـلـ وإـعـادـه لـغـرض استـخدـامـهـ.

تم رـسـلـة الـنـفـقات الـلـاحـقة فـقـط عـنـدـما تـرـيدـ المـنـافـع الـاـقـتصـادـيـة الـمـسـتـقـلـيـة الـكـامـنة فيـ بـنـدـ المـمـتـلكـاتـ وـالـآـلـاتـ وـالـمـعـدـاتـ. ويـتمـ إـثـبـاتـ كـافـيـةـ الـنـفـقاتـ الـأـخـرىـ فيـ قـائـمةـ الدـخـلـ عـلـىـ تـكـبـدـهـاـ.



٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

(ج) ممتلكات وألات ومعدات (تابع)

يتم تحويل الاستهلاك على قائمة الدخل باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للبلود الرئيسية للممتلكات والألات والمعدات. أما الأعمار الإنتاجية لهذه الموجودات للسنة الجارية وسنة المقارنة فهي كما يلي :

سنوات

٣٣,٣٣ سنة	مباني
٥ سنوات	تحسينات على أراضي مستأجرة
٧ إلى ١٠ سنوات	مفوشات وأثاث ومعدات مكتبية
٤ إلى ٨ سنوات	أجهزة كمبيوتر وبرمجيات
١ إلى ٢٠ سنة	آلات ومعدات وقطع غيار رئيسية
٤ سنوات	سيارات
٣ سنوات إلى ٣ سنوات	المحلزات

يتم إظهار الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بسعر التكلفة لقصنا خسائر انخفاض القيمة إن وجدت ولا يتم استهلاكها إلى أن يدخل الأصل في العمليات التجارية.

د. موجودات غير ملموسة

يتم إظهار القيمة المقدرة لحق استخدام خطوط الأنابيب التي يملكونها آخرون لنقل المواد الخام والمنتجات تامة الصنع كموجودات غير ملموسة ويتم إطلاعها على مدى فترة المنافع المستقبلية المقدرة.

هـ. مصروفات مؤجلة

يتم إظهار المصروفات المتعلقة برسوم تراخيص البرمجيات وتطبيقاتها على أنها تكاليف مؤجلة ويتم إطلاعها على مدى فترة المنافع المستقبلية المقدرة.

و. المصروفات المدفوعة مقدماً طويلاً الأجل

يتم إظهار رسوم تقديم قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي على أنها مصروفات مدفوعة مقدماً طويلاً الأجل ويتم إطلاعها على مدى فترة القرض. وتجرى رسملة الإطفاء حتى تاريخ تجهيز المصنع للاستخدام المستهدف له.

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ل. الخاضع قيمة الموجودات

تم مراجعة الموجودات المالية والمتلكات والألات والمعدات وموجودات غير متداولة أخرى في تاريخ كل مركز مالي للتأكد من وجود أي دليل على الخاضع قيمة هذه الموجودات. ويتم إثبات الخسارة الناتجة عن الالخاضع في القيمة، إن وجدت، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد. إن القيمة القابلة للاسترداد هي القيمة العادلة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل عند الاستخدام، أيهما أكبر. لغرض تقييم الالخاضع في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة.

الالتزامات طويلة الأجل

تشكل الالتزامات طويلة الأجل القيمة المستحقة مقابل تكاليف تملك موجودات غير ملموسة.

ط. ذمم دائنة تجارية ومصروفات مستحقة

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ التي يجب تسديدها في المستقبل مقابل السلع أو الخدمات المستلمة سواء تم إصدار فواتير بها من جانب المورِّد أم لا.

ي. مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعامل بالملكة العربية السعودية وتمثل مبلغاً مستحقاً يتقيد على قائمة الدخل. يتم احتساب هذه المكافأة على أساس المزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.

ك. علاوة الإصدار

تمثل علاوة الإصدار المبلغ الإضافي المحصل زيادة على القيمة الاسمية للأسمدة المصدرة ويتم عرضها بالصافي بعد خصم المصروفات المتکبدة في ما يتعلق بإصدار الأسهم.

ل. تحقق الإيرادات

يتم تسجيل الإيرادات من المبيعات عند تسليم أو شحن البضاعة وعند انتقال المطالع والمخاطر المتعلقة بملكية المنتجات إلى العميل، وتقييد بالصافي بعد تخفيضها بمقدار الخصم التجاري وخصم الكميات.

م. الإيجارات التشغيلية

يتم إثبات دفعات الإيجارات التشغيلية ضمن قائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقود الإيجار. ويتم إثبات حوالز الإيجار كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصروفات الإيجار على مدى فترة عقود الإيجار.

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ن. المصروفات

تشكل مصروفات البيع والتسويق المصروفات الناتجة عن جهود الشركة في وظائف التسويق والبيع والتوزيع. يتم تصنيف كافة المصروفات بخلاف التكاليف المباشرة والنفقات المالية كمصروفات عمومية وإدارية. ويتم توزيع المصروفات المشتركة بين تكلفة المبيعات، مصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية، إن لزم الأمر، على أساس منتظم.

س. الزكاة

تحسب الزكاة وفقاً لأنظمة الزكاة والدخل المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتستحق وتحمل على قائمة الدخل.

ع. ترجمة العملات الأجنبية

تتم ترجمة المعاملات التي تتم بعملات أجنبية إلى عملة النشاط الرئيسية للشركة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. وتتم ترجمة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية التي تتم بالعملات الأجنبية لتعكس ما يعادلها بعملة النشاط للشركة بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج الفروقات الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية في قائمة الدخل للفترة الجارية.

ف. النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والمتوفر للشركة بدون قيد.

ص. ربحية السهم

تحسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي الربح المحقق للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة.

ق. التقارير القطاعية

يشكل القطاع مكوناً مميزاً من مكونات الشركة والمرتبط بتقديم المنتجات أو الخدمات (قطاع تجاري) أو المنتجات والخدمات ضمن بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي)، وهو عرضة لمخاطر ومنافع تختلف عن تلك التي تتعرض لها قطاعات أخرى. ولأن الإدارة تنظر إلى نشاطات الشركة بمجملها كقطاع تشغيلي واحد، يتم عرض القطاعات كقطاعات جغرافية فقط.

د. توزيعات الأرباح

تقتيد توزيعات الأرباح المرحلية كمطلوبات في الفترة التي تتم الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة. وتسجل توزيعات الأرباح النهائية في الفترة التي تتم الموافقة عليها من قبل المساهمين.

ش. القيمة العادلة

تقترن القيمة العادلة للبنود التي تتضمن عمولة على أساس التدفقات النقدية المخصومة باستخدام أسعار عمولة بنود ذات فترات زمنية وخصائص مخاطر مشابهة.

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٤. النقد وما في حكمه

يشمل النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ما يلي:

م٢٠١٠	م٢٠١١	
٢٦٦,٤٢٣	٦,٧٦٠	النقد بالبنوك
١٠٧,٣٠٥,٨٨٧	١٢٢,١٠٨,١٢٤	أرصدة لدى بنوك من حسابات جارية
٢٨,٨٣٧,٢٠٠	-	ودائع قصيرة الأجل
<u>١٣٦,١٦٩,٥١٠</u>	<u>١٢٢,١١٤,٨٨٤</u>	

٥. ذمم مدينة تجارية ومدفوّعات مقدماً

تشتمل الذمم المدينة التجارية والمدفوّعات مقدماً كما في ٣١ ديسمبر ما يلي:

م٢٠١٠	م٢٠١١	
١٩٥,٥١٧,٦٠٢	٢٢٦,٣٠١,٥٥٤	حسابات ذمم مدينة تجارية
١٦,٨٥٣,٩٩٤	٣١,٨٣٣,٠٤٨	نفقات مقدماً إلى موردين
٥,٦١٣,٦٨٣	٣,٢٤٥,١٠٧	ذمم مدينة أخرى
٧٧١,٨٧٦	٥,٥٤٨,٧٧٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
<u>٢١٨,٦٥٧,١٥٥</u>	<u>٢٦٦,٩٤٨,٤٨٥</u>	

٦. مخزون

يشمل المخزون كما في ٣١ ديسمبر ما يلي:

م٢٠١٠	م٢٠١١	
٩,٥٤٦,٥٦١	٢٣,٧٣٢,٢٩٩	مواد خام
١٣,٥٠٢,٨٤٢	١٦,٣٥٧,٢٢٩	منتجلات تامة الصنع
٦٠,١٩٣,٠٧٩	٧٧,٣٧٠,٧٥٧	قطع غيار ومستلزمات
<u>٨٣,٢٤٢,٤٨٢</u>	<u>١١٧,٤٦٠,٢٩٥</u>	

شركة كهرباء الميدانول
(شركة مساهمة سعودية)

تم تطبيق حرکة المدحکات والألات والمعدات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ كما يلى:

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

٧. ممتلكات، آلات ومعدات (تابع)

تقع مباني مصنع الشركة في منطقة الجبيل الصناعية وقد تم بناؤها على أرض مستأجرة من الهيئة الملكية للجبيل وينبع ("الهيئة") لمدة ٢٥ عاماً اعتباراً من ٦ أبريل ١٩٩٠ الموافق ٢١ رمضان ١٤١٠ هـ مقابل إيجار سنوي يبلغ ١١٠,٤٣٠ ريال سعودي. وقد أبرمت الشركة عقد إيجار آخر مع الهيئة لمدة ٣٠ عاماً اعتباراً من ٢٠ يوليو ٢٠٠٧ الموافق ٣ ربيع الثاني ١٤٢٨ هـ مقابل إيجار سنوي يبلغ ٢٩٠,٧٢٨ ريال سعودي. ويمكن للشركة تجديد عقد الإيجار عند نهاية مدة عقد الإيجار الأولى.

تم ضمان القروض الأجلة المملوحة من صندوق التنمية الصناعية السعودي برهن على الممتلكات والآلات والمعدات.

٨. موجودات غير ملموسة

في ٧ مارس ٢٠١٠م، أبرمت الشركة اتفاقية خدمة خط أنابيب لمدة ثلاث سنوات وهي تملح الشركة حقاً تعاقدياً في استخدام خط الأنابيب لتوريد مادة الأمونيا. سيتم تسديد الدفعات على مدى ثلاث سنوات اعتباراً من شهر أبريل ٢٠١٠.

قامت الشركة برسملة المبلغ المقتدر المستحق في ما يتعلق بالجزء الخاص بالاستثمار الرأسمالي البالغة قيمتها ١٥,٧٥ مليون ريال سعودي، تقوم الإدارة بإطفاء قيمة الأصل غير الملموس على مدى عشرين عاماً بالاستناد إلى أن ذلك يشكل العمر الإنثاجي المقدر لهذا الأصل.

٩. مصروفات المجلة

حركة المصروفات المجلة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	التكلفة
٧٠,٦٦٠,٥٢	١٤,٧٧٦,٢٩٨	في ١ يناير ٢٠١١م
٧,٧١٠,٢٤٦	-	الإضافات خلال السنة
<u>١٤,٧٧٦,٢٩٨</u>	<u>١٤,٧٧٦,٢٩٨</u>	<u>في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م</u>
الإطفاء المتراكم		
٤,٨٩٥,٧٠٢	٧,٠٧٩,٩٤٢	في ١ يناير ٢٠١١م
٢,١٨٤,٢٤٠	٢,٩٥٠,٢٦٤	محصل للسنة
<u>٧,٠٧٩,٩٤٢</u>	<u>١٠,٠٣٥,٢٠٦</u>	<u>في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م</u>
<u>٧,٦٩٦,٣٥٦</u>	<u>٤,٧٤١,٠٩٢</u>	<u>صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م</u>

شكل المصروفات المجلة تكاليف رخص وتنفيذ البرمجيات ويتم إطفاؤها على مدى خمس سنوات اعتباراً من تاريخ بدء التشغيل.

شركة كيمانيل الميثانول
(شركة لامعاهاة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

١٠. مصروفات مدفوعة مقدماً طويلة الأجل

الحركة في المصروفات المدفوعة مقدماً طويلة الأجل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كالتالي:

<u>٢٠١٠</u>	<u>٢٠١١</u>	<u>التكلفة</u>
٤٥٦٠٠٠٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠	في ١ يناير ٢٠١١ م
-	١٠,٥٤٣,٦٣٥	الإضافات خلال السنة
<u>٤٥٦٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٥٥,٥٤٣,٦٣٥</u>	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
<hr/>		
٨٦١٢٥٠٠٠	١٣,١٢٥,٠٠٨	إطفاء المترافق
٥٦٠٠٠٠٠٨	٥,٨٧٣,٠٤٣	في ١ يناير ٢٠١١ م
<u>١٣,١٢٥,٠٠٨</u>	<u>١٨,٩٩٨,٠٥١</u>	المحمل للسنة
<u>٣١,٨٧٤,٩٩٢</u>	<u>٣٦,٥٤٥,٥٨٤</u>	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
<hr/>		

تمثل المصروفات المدفوعة مقدماً طويلة الأجل تكاليف تدبر قرض صندوق التنمية الصناعية السعودية، ويجري إطفاؤها على مدى فترة ٦ إلى ٩ سنوات.

١١. ذمم دائنة تجارية ومصروفات مستحقة

تتمثل الذمم الدائنة التجارية ومصروفات مستحقة كما في ٣١ ديسمبر ما يلي:

<u>٢٠١٠</u>	<u>٢٠١١</u>	
٥١,٤٠٨,٦٥٢	٤٦,٥٠٠,٣٨٤	ذمم دائنة تجارية
٩٠,٨٣٤٩٥	٢٢٧,٠٣٦	المبلغ المستحق لمقاول المشروع
٤٤,٣١٩,٦٧٠	-	ذمم دائنة متحجزة لمقاول المشروع
٣٦٤,٥٣٢	١٣٧,٩٩٢	المبالغ المستحقة للشركات التابعة للمساهمين
١,١٩٦,٢٨١	٨٢٣,٦٤٧	عملاء دفعات مقدمة
٥٢,٧٩٥,٨٨٣	٣٤,٤٩٦,٣٧٩	مصروفات مستحقة
<u>١٥٩,١٦٨,٥١٣</u>	<u>٨٢,١٨٥,٤٣٨</u>	

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
(ريال سعودي)

١٢. قروض بنكية

(ا) **قرض بنكية قصيرة الأجل**
تمتلك الشركة تسهيلات بنكية لرأس المال العامل من قبل البنوك المحلية. ويتم احتساب عمولة القرض قصيرة الأجل بالأسعار التجارية. ويتم الحصول على القرض قصيرة الأجل مقابل أوراق القبض.

(ب) **قرض بنكية طويلة الأجل**
ت تكون القروض البنكية طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر من الآتي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	صندوق التنمية الصناعية السعودي (إيضاح ا)
٥١٢,٢١٧,٨٣٤	٦٣٥,٩٦٥,٠٠٠	تمويل مراقبة من إتحاد بنوك (إيضاح ب)
٣٢٦,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	تكلفة المشروع تتجاوز تمويل مراقبة من إتحاد بنوك (إيضاح ب)
١,٤٣٨,٢١٧,٨٣٤	١,٣٨٥,٩٦٥,٠٠٠	

تم إدراجها في قائمة المركز المالي على الشكل التالي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٤٤٩,٢٨٣,٧٦٦	١٢٤,٧٩٠,٠٠٠	الجزء المتداول ضمن المطلوبات المتداولة (إيضاح د)
٩٨٨,٩٣٤,٠٦٨	١,٢٦١,١٧٥,٠٠٠	الجزء غير المتداول ضمن المطلوبات غير المتداولة
١,٤٣٨,٢١٧,٨٣٤	١,٣٨٥,٩٦٥,٠٠٠	

(ا) في ١٥ مايو ٢٠١١م وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على إعادة هيكلة رصيد القرض القائم والبالغ ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على ١٥ قسط بحيث يكون القسط الأول مستحق في ٩ يناير ٢٠١٢م والقسط الأخير مستحق في ٢٥ أكتوبر ٢٠١٨م . يتم ضمان هذا القرض عن طريق الرهن العقاري على ممتلكات وألات ومعدات الشركة .

١٢. قروض بنكية (تابع)

(ب) أبرمت الشركة في ديسمبر ٢٠٠٧ اتفاق تمويل مرابحة مع اتحاد من البنوك، وهي: المؤسسة العربية المصرفية، بنك الرياض، مجموعة ساماها المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (يطلق عليهم اسم "المشاركون في تسهيل المرابحة") لتقدير مرابحة بقيمة ٩٤٠ مليون ريال سعودي لتسهيلات مرابحة إعادة تمويل تسهيلات مرابحة بقيمة ٣٧٥ مليون ريال سعودي، وتسهيلات مرابحة لتمويل رأس المال العامل والتمويل الفرعى للمرابحة الاحتياطية بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي.

وقد تم سداد قرض تسهيل مرابحة المشروع البالغ ٥٢٥ مليون ريال سعودي عند استلام قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي.

أبرمت الشركة سنة ٢٠٠٩ اتفاقية تمويل مرابحة فائض تكلفة المشروع مع مجموعة من البنوك، وهي: المؤسسة العربية المصرفية، بنك الرياض، مجموعة ساماها المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (يطلق عليهم اسم "المشاركون في تسهيل المرابحة") لتقدير تسهيل مرابحة لتفطية فائض تكلفة المشروع بقيمة ٣٦١ مليون ريال سعودي لتمويل مشاريع التوسعة الجارية. وفقاً للاتفاقية، يتم تسديد المبالغ المسحوبة بموجب هذا التسهيل بعد عامين من تاريخ السحب أي في ١٨ نوفمبر ٢٠١١.

في ٥ يونيو ٢٠١١م، قامت الشركة باتفاقية إعادة تمويل مع مجموعة من البنوك، وهي: البنك السعودي البريطاني، بنك الرياض، مجموعة ساماها المالية (يطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل المرابحة") لاعادة تمويل كلاً من (١) الرصيد القائم من تسهيل مرابحة المشروع واتفاقية تسهيل رأس المال العامل بمبلغ ٥٠٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٧م، (٢) اتفاقية تسهيل فائض التكلفة بمبلغ ٣٦١ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٩م.

طبقاً لاتفاقية تسهيل المرابحة بتاريخ ٥ يونيو ٢٠١١م فإن اتفاقية مرابحة المشروع البالغة ٦٨٢ مليون ريال سعودي سوف تكون مستحقة السداد على أربعة عشر قسطاً نصف سنوي ابتدأ من يونيو ٢٠١١م حتى ديسمبر ٢٠١٧م. بالنسبة لتسهيل مرابحة رأس المال العامل البالغ ١٥٠ مليون ريال سعودي فإنها سوف تكون مستحقة السداد على عشرة أقساط نصف سنوية ابتدأ من يناير ٢٠١٣م حتى ديسمبر ٢٠١٧م.

يتم ضمان التسهيلات بموجب سندات لأمر. ويتعين على الشركة الالتزام بتعهدات محددة بموجب جميع تسهيلات التمويل المذكورة أعلاه. ويتم إدراج الأقساط المستحقة خلال سنة واحدة من قائمة المركز المالي كمطلوبيات متداولة.

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

١٣. رأس المال

إن رأس المال مقسم إلى ١٢٠,٦٠٠,٠٠٠ سهم (٢٠١٠: ١٢٠,٦٠٠,٠٠٠ سهم) قيمة السهم الاسمية ١٠ ريالات سعودية.

١٤. علاوة إصدار الأسهم

خلال ٢٠٠٨: ٦٠,٣٠٠,٠٠٠ سهم قيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات سعودية أصدرت بعلاوة إصدار ٢ ريال سعودي للسهم الواحد.
بلغت علاوة الإصدار مبلغ ٧٢,٨٥٠,٠٧١ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٧٢,٨٥٠,٠٧١ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠)

١٥. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

لقد تم اظهار مكافآت أعضاء مجلس الإدارة كتوزيع في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين وفقاً للنظام الأساسي للشركة.

١٦. مصروفات بيع وتوزيع

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٣,٢٩١,٩٤٤	٣,٩٧٠,١٧٢	تكليف موظفين
١٢٠,٤٣,٥٧٥	١١,٣٢٢,٧٦٢	عمولة بيع
٣٥,٥١٩,٩٣٤	٣٨,٩٠٠,٤٩٥	شحن
٥,٤٢٨٨١	٧٠,١٣٠	إعلانات ودعليات
٦,٢٥٦,٧٧٢	٥,٧٣١,٠١٢	أخرى
٥٧,٦١٦,٥٦	٥٩,٩٩٤,٥٧١	

شركة كيماتيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريل سعودي)

١٧. مصاروفات عمومية وإدارية

٢٠١٠	٢٠١١	
١١,٧٩٢,٢٦٦	١٢,٣٠٦,٦٦٠	تكاليف موظفين
١,٩٧٩,٤١٠	١,٩٠٤,٩٩٩	استهلاك
٥٤٠,٩٢٠	٣٩٢,٦٨٤	انتقالات وتذاكر الطيران
٧٦٧,٧١٥	٤١٦,٢٥١	أتعاب مهنية
١,٢٥٠,٠٠٨	٨٣٩,١١٨	خدمات خارجية
٤٢٠,٨٠٩	١٣٠,١٢٧	إعلانات
٥٦٩,٤٥٣	٣٨١,٢٢٧	مستخدمات ومصاروفات عامة
١٩٧,٥٨٤	٢١٠,٠٠٤	إيجار
٣٥٧,٢٤٨	١٢٢,٥٩٣	قطع غيار والاستهلاكات
١,٢٩٤,٣٤٣	١,٣٣٧,٨١٧	آخرى
١٩,١٧٠,٧٥٦	١٨,٠٤١,٤٨٠	

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

١٨. الزكاة

أ) أجرت مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة") ربط زكوي نهائي لجميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ . وقدمت الشركة الإقرار الزكوي لجميع السنوات حتى منة ٢٠١٠ ودفعت الزكاة وفقاً لذلك وهي تنتظر الرابط النهائي.

ب) تتكون مصروف الزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر بما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,٥٧٩,٨٥٨	٣,٩١٦,٢٤٩	مخصص السنة الحالية
١,٤٦٨,٣٩٠	(٩١٦,٢٤٩)	مخصص السنة السابقة
<u>٦,٠٤٨,٢٤٨</u>	<u>٣,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في نهاية السنة

ج) ملخص التبادل المدرج في الوعاء الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هو كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
١,٤٨٧,٢٣٦,٩٠٨	١,٤٧٦,٩١٤,٦٤٥	حقوق الملكية المعدلة والمخصصات في بداية السنة
(١٩٨,٢٣٩,٧٢١)	(٢٧١,٠٠٢,١٢٥)	صافي الربح المعدل
(٢,٣١١,٨٠٢,٨٥٨)	(٢,٢٥٥,٢٦٢,٥٦٣)	الخصومات
<u>١٨٣,١٩٤,٣١٩</u>	<u>١٥٦,٦٤٩,٩٥٧</u>	الوعاء الزكوي

د) الحركة في مخصص الزكاة هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
٢,٩١٦,٣٨٥	٤,٥٧٩,٨٥٨	الرصيد في بداية السنة
٦,٠٤٨,٢٤٨	٣,٠٠٠,٠٠٠	المحمل خلال السنة
(٤,٣٨٤,٧٧٥)	(٣,٥٨٨,٤١٨)	المدفوعات خلال السنة
<u>٤,٥٧٩,٨٥٨</u>	<u>٣,٩٩٣,٤٤٠</u>	الرصيد في نهاية السنة

١٩. ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بقسمة صافي ربح السنة على المعدل المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والذي بلغ ١٢٠,٦٠٠,٠٠ سهم .

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(ريال سعودي)

٢٠. التزامات رأسمالية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، على الشركة التزامات ل النفقات الرأسمالية بقيمة ٤,٧٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٢٣ مليون ريال سعودي).

٢١. معاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة

في سياق العمل المعتاد، تقوم الشركة بمعاملات مع شركات أخرى يمتلك حصص في رأس المالها بعض المساهمين بالشركة. يتم تنفيذ جميع هذه المعاملات بذات الشروط التجارية التي وافقت عليها الإدارة.

لا توجد مبيعات إنتاج تام لشركات ذات علاقة خلال العام الحالي (٢٠١٠: ٨,٢٣٨,٩٧٧؛ ٢٠١١: ٨,٢٣٨,٩٧٧ ريال سعودي).

تشتمل تكلفة المبيعات والمصروفات على مبالغ بقيمة ٤٥٥,٠٢٠ ريال سعودي (٢٠١٠: ٣,٤٩٧,٠٨٠ ريال سعودي) فيما يتعلق بشراء المخزون والخدمات من الشركات ذات العلاقة.

يتم إدراج المبالغ الدائنة للشركات التابعة للمساهمين في النعم الدائنة والمصروفات المستحقة كما في الإيضاح ١١.

٢٢. الالتزامات المحتملة

على الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ التزام محتمل بمبلغ ٤٣,٩٧٨,١٦٨ ريال سعودي (٢٠١٠: ٤٤,٣٥١,٩٤٦ ريال سعودي) يتعلق بضمانات بنكية صادرة عن بنك الشركة فيما يتعلق بمستندات المناقصة، المدفوعات المقدمة للعقود ومددات التنفيذ.

٢٣. المعلومات القطاعية

تعتبر إدارة الشركة أن كامل أنشطة الأعمال هي قطاع تشغيل واحد لتقييم الأداء وتخصيص الموارد.

نظرًا لأن الإدارة تعتبر جميع أنشطة الشركة قطاعًا واحدًا، تقدم التقارير من حيث القطاع الجغرافي فقط. ما يقارب ٥٧١ مليون ريال سعودي من مبيعات الشركة لسنة من خلال التصدير (٢٠١٠: ٣٨٤ مليون ريال سعودي).

٤. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي النقد وما في حكمه، ذمم مديلة تجارية و مدفوعات مقدمة، ذمم دائنة تجارية ومستحقات، قروض قصيرة الأجل وقروض بنكية طويلة الأجل.

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبّد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الشركة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. تم إيداع النقد وما في حكمه لدى بنوك محلية وعالمية ذات تصنيف ائتماني مرتفع. وتقوم الإدارة بمراقبة الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي لاستردادها والخاضن قيمتها وقد تم إظهارها بقيمتها القابلة للاسترداد المقدرة.

مخاطر القيمة العادلة والتغيرات النقدية لأسعار العملات هي التعرض لمخاطر متعددة تتعلق بتأثير التغيرات في أسعار العملات السائدة في السوق على المركز المالي والتغيرات النقدية للشركة. تتعلق مخاطر أسعار العملات التي تواجهها الشركة بشكل أساسى بالاقتراض قصير الأجل والتعرض طويلاً للأجل بعمولة عائمة. تخضع كل الودائع والتعرض لإعادة التسعير بشكل منتظم. تقوم الإدارة بمراقبة التغيرات في أسعار العملات وتعتقد أن تأثير مخاطر القيمة العادلة والتغيرات النقدية لأسعار العملات التي تتعرض لها الشركة قد يكون جوهرياً.

مخاطر السيولة هي مخاطر عدم مقدرة المنشأة على توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة.

تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بالالتزامات المستقبلية للشركة.

مخاطر العملات هي المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو. لا تمثل المعاملات بالريال السعودي والدولار الأمريكي مخاطر جوهيرية للشركة.

القيمة العادلة - هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل أو سداد التزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى. وحيث يتم إعداد القوائم المالية المرفقة للشركة على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فإنه يمكن أن تنتج فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.