

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠١٣م

السادة الكرام / مساهمي الشركة السعودية للصناعات المتطورة المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر مجلس الادارة أن يقدم تقريره السنوي عن نشاطات الشركة ونتائجها المالية مرفقاً به تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية الختامية (المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٣م.

أولاً : النشاطات

يتمثل نشاط الشركة المتطورة الرئيسي بالاستثمار في شركات صناعية وخدمية وتقوم الشركة بتقديم الدعم والمشورة من خلال المشاركة في مجالس إدارات تلك الشركات واللجان الفرعية والتنسيق مع الشركاء الآخرين بهدف الرقي بأداء تلك الشركات لتحقيق الأهداف المرجوة والتي من المتوقع أن تنعكس إيجابياً على أداء الشركة المتطورة.

يتلخص نشاط الشركة كما يلي :

- ١ - قطاع الخدمات البترولية والطاقة: تمتلك الشركة حصة بنسبة ٣,٣٨% في شركة التصنيع وخدمات الطاقة (طاقة) وهي شركة سعودية مساهمة مقفلة، كما تمتلك المتطورة حصة بنسبة ٢٠% في شركة ان بي اس البحرين لخدمات النفط والغاز (NPS) وهي شركة بحرينية ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الخدمات البترولية في عدة دول.
- ٢ - قطاع البتروكيماويات : تمتلك الشركة حصة بنسبة ٠,٦٢% في الشركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد) وحصة بنسبة ٠,٥٨١% في شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)، وحصة بنسبة ٥٠% من شركة التصنيع والمتطورة للبولىول ومشتقاته.
- ٣ - قطاع صناعة الزجاج : تملك الشركة حصة بنسبة ٤٠% في شركة العبيكان للزجاج وهي شركة مساهمة سعودية مقفلة تنتج الزجاج المسطح.
- ٤ - قطاعات أخرى : لدى الشركة حصصاً في قطاعات أخرى حيث تمتلك حصة بنسبة ١٠% في شركة السلام للطائرات المحدودة وتمتلك حصة بنسبة ١١,١٨% في الشركة الخليجية لصناعة الملح المحدودة.

أعاد مجلس الإدارة تحديد الرؤية المستقبلية للشركة السعودية للصناعات المتطورة إلى عام ٢٠٢٠ م على أساس تنمية إيرادات الشركة مع التأكيد على النشاط التشغيلي وتطوير الهيكل التنظيمي وطرق التمويل.

كما حدد مجلس الإدارة أهداف الشركة كما يلي:

- تنمية أصول الشركة: تحقيق نمو سنوي لإستثمارات الشركة مما يعزز حقوق المساهمين.
- أداء مالي قوي : تحقيق عوائد مالية متنامية.
- توزيع أرباح نقدية : تنمية التدفقات النقدية مما يمكن من توزيع أرباح نقدية مستقبلاً.
- الهيكل الإداري : تعزيز قدرات الشركة في الجوانب المالية وتطوير الاعمال.
- طرق تمويل متنوعة: توفير خيارات تمويل متنوعة مرنة وتنافسية.

الإستثمارات :

شركة إن بي اس البحرين

حققت الشركة خلال العام ٢٠١٣ م أرباحاً مجزية بلغ نصيب الشركة المتطورة منها ١٨,٧٠ مليون ريال مقابل خسائر بلغت (٣٠,٢٨) مليون ريال بسبب وجود مخصصات وإطفاءات إستثنائية في عام ٢٠١٢ م.

شركة السلام للطائرات المحدودة

تم توزيع أرباح نقدية عن العام ٢٠١٢ م حيث بلغ نصيب المتطورة ٤,١٩ مليون ريال.

شركة العبيكان للزجاج

تحسنت النتائج المالية لشركة العبيكان للزجاج خلال العام ٢٠١٣ م، نظراً لزيادة الكميات المنتجة وتحسن الأسعار حيث بلغ نصيب المتطورة من الأرباح ٠,٥٩ مليون ريال للعام ٢٠١٣ م مقابل خسائر بلغت (١٣,١٢) مليون ريال للعام ٢٠١٢ م ، ومن المتوقع نمو الأرباح بشكل أكبر خلال الأعوام القادمة.

شركة ينساب

حققت شركة ينساب أرباحاً صافية عن العام المالي ٢٠١٣ م بإرتفاع قدره ٨% عن عام ٢٠١٢ م. كما أنها وزعت أرباحاً عن النصف الأول من العام ٢٠١٣ م بواقع ريال للسهم الواحد حيث بلغ نصيب المتطورة ٣,٢٧ مليون ريال، وتم في آخر العام التوصية بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني بواقع ٢ ريال للسهم الواحد على أن تعرض على الجمعية العامة المقرر عقدها في شهر مارس ٢٠١٤ م.

الشركة العربية للألياف الصناعية " ابن رشد "

بلغ نصيب الشركة من الخسائر المتراكمة لشركة ابن رشد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م مبلغ (٤٠,٨١ مليون ريال) مقابل (٣٩,٩٠ مليون ريال كما في نهاية عام ٢٠١٢م)، في حين أن خسارة الإنخفاض غير المؤقت المحملة على ذلك الإستثمار قد بلغت ١٧ مليون ريال. قامت إدارة الشركة بمراجعة للمركز المالي والتدفقات النقدية المستقبلية والأداء المالي المستقبلي لشركة ابن رشد، وتم التوصل إلى قناعة بعدم وجود خسارة إنخفاض غير مؤقت إضافية مقابل هذا الإستثمار، ومن المتوقع تحسن نتائج الشركة في حال التشغيل التجاري للمشاريع التوسعية والمرجح تدشينها في الربع الاول من العام ٢٠١٤ م.

الشركة الخليجية لصناعة الملح

تجري حالياً محاولات لتحويل الشركة إلى شركة مساهمة مقلدة بهدف تعديل اوضاع الشركة الادارية و المالية و تمكينها من الاستفادة من الفرص المتوفرة في قطاعها.

شركة التصنيع وخدمات الطاقة:

وزعت شركة طاقة خلال العام ٢٠١٣ م أرباحاً نقدية بنسبة ٦% من رأس المال وبلغ نصيب المتطورة منها ٤,٠٥ مليون ريال، كما أعلنت شركة طاقة عن نيتها زيادة رأس المال من ٢ مليار ريال إلى ٥ مليار ريال.

شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته:

نظراً للمتغيرات التي طرأت على صناعة البوليول محلياً من المتوقع إعادة النظر في هذا الاستثمار.

ثانياً : النتائج المالية :

(١) الإيرادات التشغيلية:

بلغ إجمالي الأرباح للعام ٢٠١٣ م ٣٠,٨٠ مليون ريال مقابل إجمالي خسائر للعام المالي ٢٠١٢ م (٣٨,٣٨) مليون ريال.

(٢) المصاريف العمومية والإدارية :

بلغت المصاريف العمومية والإدارية للشركة للعام ٢٠١٣ م ٤,٣٩ مليون ريال مقابل مصاريف بلغت ٤,١٤ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م.

(٣) الأرباح والخسائر :

بلغت الأرباح الصافية للعام ٢٠١٣ م ٢٥,٠٥ مليون ريال مقابل خسائر للعام ٢٠١٢ م (٦٢,١٠) مليون ريال.

يتمثل إجمالي الإيرادات من نصيب الشركة في الأرباح أو الخسائر من الشركات المستثمر فيها.

تفصيل المعلومات القطاعية على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٣

قطاع الخدمات البتروولية والطاقة	قطاع البتروكيمياويات	قطاع صناعة الزجاج	أخرى	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٧٤٦,١٩٤	٣,٢٦٩,٤٧٣	٥٩٤,٦٥٨	٤,٢٤٠,٣٧٩	٣٠,٨٥٠,٧٠٤	إجمالي الإيرادات
٢٠,٠٦٤,٥٠٢	٨٦٤,٦٩٢	١٢٧,٧٢٠	٣,٩٩٩,٢٦٠	٢٥,٠٥٦,١٧٤	صافي الربح
٤٨٤,٥٥٢,١٥٢	٣٣٢,٢٨٣,٦٣٤	٨٤,٣٧٠,٥٢٥	٤١,٥٥٧,٠٠٠	٩٤٢,٧٦٣,٣١١	إجمالي الموجودات
-	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٣,٠١٧,٠٦٩	٥٨,٠١٧,٠٦٩	إجمالي المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢

قطاع الخدمات البتروولية والطاقة	قطاع البتروكيمياويات	قطاع صناعة الزجاج	أخرى	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
(٢٦,٩٠١,٠٧٠)	-	(١٣,١٢٣,٩٠٠)	١,٦٤٧,٦٥٩	(٣٨,٣٧٧,٣١١)	إجمالي (الخسائر) الإيرادات
(٢٦,٩٠١,٠٧٠)	(١٦,٩٣٣,٩٠٦)	(١٣,١٢٣,٩٠٠)	(٥,١٤٦,١٢١)	(٦٢,١٠٤,٩٩٧)	صافي الخسارة
٤٦٥,٨٥٥,٩٤٩	٢٤٥,٨٠٦,٠٧٣	٨٣,٧٧٥,٨٦٨	٥٠,٧١٠,٢٥٥	٨٤٦,١٤٨,١٤٥	إجمالي الموجودات
-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٩٣٥,٦٣٨	٧٢,٩٣٥,٦٣٨	إجمالي المطلوبات

كما تتوزع إيرادات الشركة جغرافياً على النحو التالي :

البيان	داخل المملكة العربية السعودية	*خارج المملكة العربية السعودية	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣١ ديسمبر ٢٠١٣ إجمالي الأرباح المحققة	١٢,١٥٤,٥١٠	١٨,٦٩٦,١٩٤	٣٠,٨٥٠,٧٠٤
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ إجمالي الخسائر المحققة	(٨,١٠١,٢٤١)	(٣٠,٢٧٦,٠٧٠)	(٣٨,٣٧٧,٣١١)

٤) حقوق المساهمين :

إرتفعت حقوق المساهمين للعام المالي ٢٠١٣م بمبلغ ١١١,٥٤ مليون ريال، حيث بلغت ٨٨٤,٧٥ مليون ريال مقابل ٧٧٣,٢١ مليون ريال لعام ٢٠١٢م أي بنسبة ١٤,٤٣ % وذلك نظراً لإرتفاع الأرباح الغير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع وتحقيق الشركة لأرباح صافية بلغت ٢٥,٠٥ مليون ريال للعام ٢٠١٣م.

٥) الذمم الدائنة والمستحقات :

- حركة مخصص الزكاة الشرعية خلال السنة المالية ٢٠١٣م :

ريال سعودي	
١,٣٣٠,٠٣٨	رصيد أول السنة
(٤١٩,٢٠٢)	المسدد خلال السنة
١,٠١٧,٣٩٦	المكون خلال السنة
١,٩٢٨,٢٣٢	رصيد آخر السنة

فيما يلي بيان مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى للسنة المالية ٢٠١٣م :

المطلوب إلى طرف ذو علاقة	: ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال
رصيد أرباح موزعة خلال العام ٢٠٠٩م لم يستلمها المساهمون	: ٢٩٣,٤٥٠ ريال
مكافأة العضو المنتدب	: ١٧٦,٠٠٠ ريال
أتعاب مهنية وإستشارات	: ٣٢,٥٠٠ ريال
مصاريف اشتراكات التأمينات الاجتماعية	: ١٠,٢٥٨ ريال
مصاريف أخرى مستحقة	: ٨٩,٩٧٩ ريال
المجموع	٥٥,٦٠٢,١٨٧ ريال

٦) تكاليف القروض :

تم خلال النصف الأول من العام ٢٠١٣م سداد كامل قيمة القرض للبنك السعودي الهولندي بمبلغ ٧٠ مليون ريال وبلغت تكاليف القرض عن العام ٢٠١٣م ٣٨٨,٧٠٠ ريال مقابل ١,٩٣٣,٩٠٦ ريال عن العام ٢٠١٢م.

ثالثاً :

- (١) أعدت القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الشركة.
- (٢) نقر بأنه لا توجد عقود لدى الشركة تتضمن مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
- (٣) قامت الشركة بسداد القرض متوسط الأجل للبنك السعودي الهولندي بمبلغ ٧٠ مليون ريال خلال النصف الأول من العام ٢٠١٣م.
- (٤) وفقاً للمعلومات التي نمت إلى علمنا وبناءً على تقرير مراقب الحسابات ونتائج ومعطيات السوق الحالية والمؤشرات المستقبلية نقر بالآتي:

- أ- إن سجلات الشركة أعدت بالشكل الصحيح.
- ب- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- ج- أنه لا يوجد شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

رابعاً : سياسة توزيع الأرباح

إن قرار توزيع الأرباح من صلاحية الجمعية العامة بناءً على توصية من مجلس إدارة الشركة ويعتمد بشكل أساسي على مقدار الأرباح الصافية المحققة في كل عام وحجم الإنفاق المتوقع على المشاريع الإستثمارية المستقبلية وعلى التدفقات النقدية المتوقعة.

تتبع الشركة، وفقاً للمادة (٤٠) من النظام الأساسي، السياسة التالية في توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:

- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
- تجنب ١٠% من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- يخصص بعدما تقدم ٥% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
- لم تقم الشركة بتوزيع أية أرباح للمساهمين خلال العام ٢٠١٣م.

خامساً : المخاطر

- قد تواجه الشركة عدداً من المخاطر وخصوصاً من خلال إستثماراتها المتعددة ومن تلك المخاطر :
- التغير في الإقتصاد العالمي من حيث الركود والذي يؤدي إلى انخفاض الطلب على منتجات تلك الإستثمارات وانخفاض هوامش الربحية.
 - تغير أسعار المواد الخام بالنسبة لبعض الشركات المستثمر فيها والتي تعتمد عليها تلك الشركات بشكل كبير، وكذلك مخاطر المنافسة.
 - انخفاض أسعار الأسهم في السوق السعودي والتي تؤثر على إستثمار الشركة في الشركات المساهمة السعودية.
 - التغير في عقود التشغيل للشركات المستثمر فيها.
 - التأخر في تنفيذ المشاريع الجديدة والذي يؤدي إلى تأخير التشغيل التجاري لتلك المشاريع.
 - التذبذب في أسعار الفائدة مما قد يزيد من الأعباء المالية للقروض.

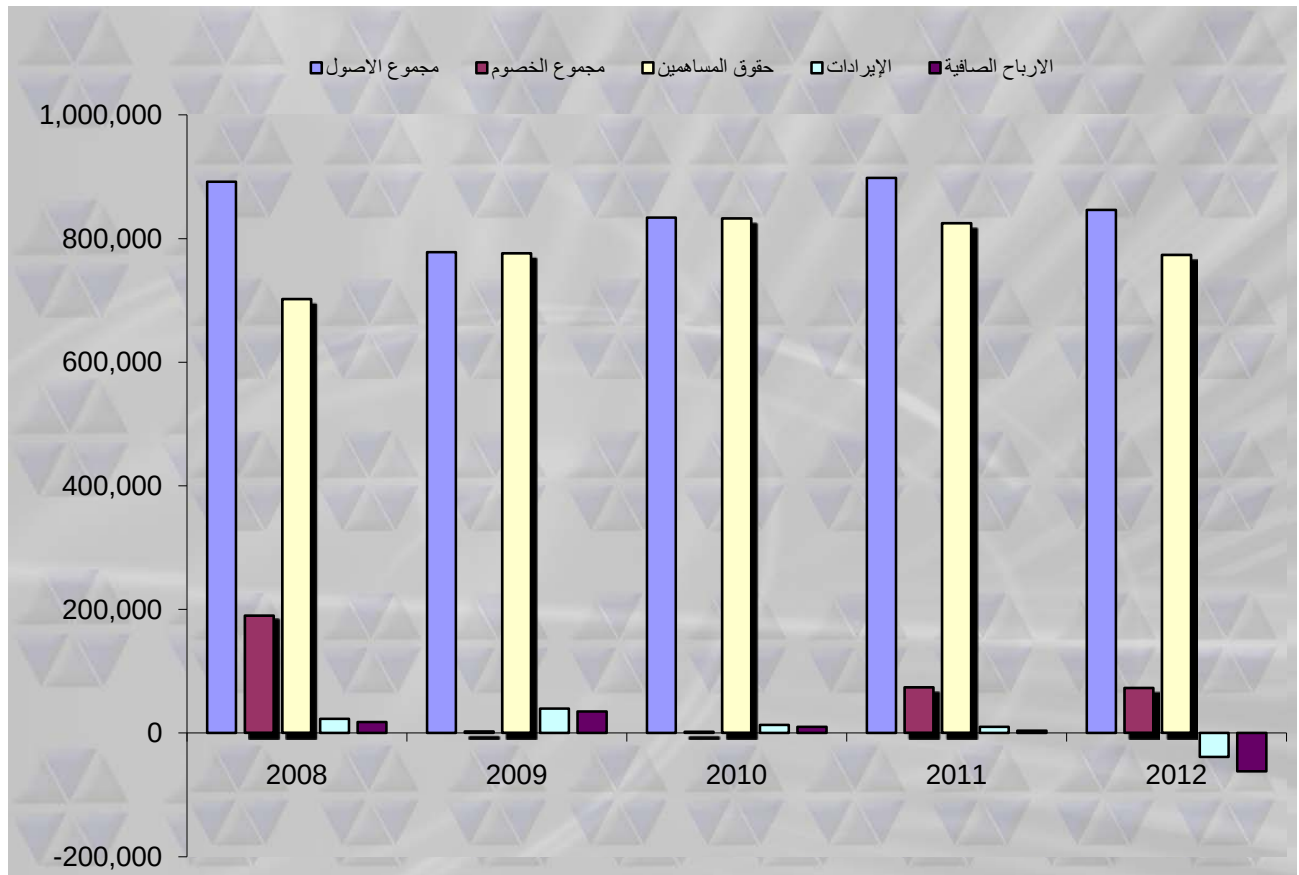
سادساً : المشاريع المستقبلية :

إنطلاقاً من نشاط الشركة كونها في قطاع الإستثمار المتعدد، تقوم الشركة بدراسة فرص إستثمارية قد تتمخض عن مشاريع مستقبلية للشركة مما يعزز محفظتها الإستثمارية وبالتالي زيادة العائد على الإستثمارات.

سابعاً : نتائج الأعمال للسنوات الخمس الأخيرة:

(بآلاف الريالات)

السنة	مجموع الأصول	مجموع الخصوم	حقوق المساهمين	الإيرادات	الأرباح الصافية
٢٠٠٩	٧٧٧,٩٦٠	٢,١٢١	٧٧٥,٨٣٩	٣٩,٧٧٧	٣٤,٧٨١
٢٠١٠	٨٣٤,٠٥٧	١,٨٦٥	٨٣٢,١٩٢	١٣,٢٩٣	٩,٩٢٧
٢٠١١	٨٩٨,١٨٩	٧٣,٦٦١	٨٢٤,٥٢٨	٩,٩٢٩	٤,١٠٦
٢٠١٢	٨٤٦,١٤٨	٧٢,٩٣٦	٧٧٣,٢١٣	(٣٨,٣٧٧)	(٦٢,١٠٥)
٢٠١٣	٩٤٢,٧٦٣	٥٨,٠١٧	٨٨٤,٧٤٦	٣٠,٨٠٣	٢٥,٠٥٦
النمو خلال الخمس سنوات	%٢١,١٨	%٢,٦٣٥,٣٦	%١٤,٠٣	(%)٢٢,٥٦	(%)٢٧,٩٦



إيضاح للفروق الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة (بآلاف الريالات) :

البيان	عام ٢٠١٣م	عام ٢٠١٢م	التغيرات + أو (-)	نسبة التغير %
الإيرادات	٣٠,٨٠٣	(٣٨,٣٧٧)	-	-
مصروفات الأعمال الرئيسية	٤,٣٨٨	٤,١٤٤	٢٤٤	٥,٨٨%
إجمالي الربح من التشغيل	٢٦,٤١٥	(٤٢,٥٢٢)	-	-
يخصم الزكاة	١,٠١٧	٦٧٠	٣٤٧	٥١,٧٩%
صافي الربح	٢٥,٠٥٦	(٦٢,١٠٥)	-	-

من أهم أسباب الانحرافات والتغيرات الهامة والجوهرية للنتائج الواردة في الجدول أعلاه :

- ارتفاع الإيرادات من الشركات المستثمر فيها للعام المالي ٢٠١٣م.
- ارتفاع الزكاة الشرعية المقدرة على حسابات الشركة للعام ٢٠١٣م.
- انخفاض الأعباء المالية نظراً لتسديد القرض خلال النصف الأول من العام ٢٠١٣م في حين تم احتساب الأعباء المالية عن كامل العام ٢٠١٢م.

أسماء الشركات التابعة :

شركة العبيكان للزجاج (شركة مساهمة مغلقة) :

يقع مقر شركة العبيكان للزجاج (شركة مساهمة مغلقة سعودية) في مدينة ينبع الصناعية تمتلك الشركة المتطورة ما نسبته ٤٠% من رأسمالها البالغ ٢٠٠ مليون ريال، بدأت الشركة التشغيل التجاري في الربع الرابع من العام ٢٠١١م.

شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته (شركة ذات مسؤولية محدودة) :

يقع مقر شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته في مدينة الرياض تمتلك الشركة المتطورة ما نسبته ٥٠% من رأسمالها البالغ ١٤٠ مليون ريال، علماً بأنه تم خلال الربع الرابع من العام ٢٠١٢م تخفيض رأسمال الشركة من ١٤٠ مليون ريال إلى ٣٠ مليون ريال نظراً لزيادة رأس المال عن حاجة الشركة حسب قرار الشركاء، كما قامت الشركة المتطورة بتجنيب مخصص بكامل حصتها في رأس المال بعد التخفيض (١٥ مليون ريال)، والإجراءات النظامية لتخفيض رأس المال ما زالت جارية.

ثامناً : لائحة حوكمة الشركات

تحرص الشركة المتطورة ممثلة بمجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية على وضع ومتابعة خطط وضوابط تعزز من عملية الشفافية والإفصاح للتوافق مع أنظمة ولوائح هيئة السوق المالية ووزارة التجارة وغيرها من المعايير، وبعد صدور لائحة حوكمة الشركات الإسترشادية بتاريخ ١٢/١١/٢٠٠٦م. قامت الشركة بتقييم مدى توافق الشركة مع أحكام هذه اللائحة وفيما يلي مقارنة متطلبات اللائحة مع ما تم تطبيقه من أحكامها وما لم يتم تطبيقه حتى الآن وأسباب عدم تطبيقه :

المادة	الموضوع	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب والتفاصيل
٣	حقوق المساهمين المتصلة بالسهم	✓			
٤	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓			
٥	حقوق المساهمين المتصلة بإجتماع الجمعية العامة	✓			
٦	حقوق التصويت	✓			
٧	حقوق المساهمين في الأرباح	✓			
٨	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
٩	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
١٠	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓			
١١	مسئوليات مجلس الإدارة	✓			
١٢	تكوين مجلس الإدارة	✓			
١٣	لجان مجلس الإدارة وإستقلاليته	✓			
١٤	لجنة المراجعة	✓			
١٥	لجنة الترشيحات والمكافآت	✓			
١٦	إجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓			
١٧	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	✓			
١٨	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓			

تاسعاً : أعضاء مجلس الإدارة

بلغ عدد إجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة (٤) إجتماعات، وكان الحضور حسب السجل الحالي:

أ- إجتماعات المجلس خلال العام ٢٠١٣م كما يلي :

الاسم	تاريخ إجتماعات مجلس الادارة				الصفة
	٢٠١٣/٢/٢٤	٢٠١٣/٥/١١م	٢٠١٣/١٠/٦	٢٠١٣/١٢/٢٢	
١ خالد صالح الشثري	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي
٢ عبد العزيز محمد النملة	X	✓	✓	✓	مستقل
٣ عبد الرحمن علي القرعاوي	✓	✓	✓	✓	تنفيذي
٤ عبد العزيز عبدالله الدعلج	✓	✓	✓	✓	مستقل
٥ عبدالله عبدالعزيز آل الشيخ	✓	✓	✓	✓	مستقل
٦ محمد عويض الجعيد	X	✓	✓	✓	غير تنفيذي
٧ طارق عثمان العبد الجبار	✓	X	✓	✓	مستقل

✓ الحضور أصالة X الحضور وكالة - عدم حضور

(ب) بلغ ما تقاضاه أعضاء مجلس إدارة الشركة المتطورة من بدل حضور وأتعاب أعضاء اللجان المنبثقة عنه ومكافأة العضو المنتدب خلال العام المالي ٢٠١٣م مبلغاً وقدره (١,٦٤٠,٥٠٠) ريال مقارنة بـ (١,١٨٩,٥٠٠) ريال للعام ٢٠١٢م.

(ت)

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين / المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات يضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي إن لم يكونا من ضمنهم
الرواتب والتعويضات			٧٥٠,٤٩٥
البدلات	١٦,٠٠٠	٩٤,٥٠٠	٣٤٥,٣٩٠
الأتعاب الدورية والسنوية	٧٢٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	-
الخطط التحفيزية	-	-	٤٠٨,٢١٢
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-

• بالإفصاح عن كبار التنفيذيين في الشركة لا يوجد سوى المدير العام والمدير المالي.

• إجمالي ما تقاضاه أعضاء المجلس من بدلات وأتعاب أعضاء اللجان السنوية بدون أعضاء لجنة المراجعة من خارج أعضاء مجلس الإدارة ٨٦٠,٥٠٠ ريال.

ج) الجدول التالي يبين تفصيل الأتعاب والتعويضات التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة :

م	الجهة	المبلغ
١	مجلس الإدارة	٨٤,٥٠٠
٢	اللجنة التنفيذية	٣٢٠,٠٠٠
٣	لجنة المراجعة	٢٠٤,٠٠٠
٤	لجنة الترشيحات والمكافآت	٣١٢,٠٠٠
٥	العضو المنتدب	٧٢٠,٠٠٠
٦	كبار التنفيذيين	١,٥٠٤,٠٩٧

د) الجدول التالي يبين عضوية بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة السعودية للصناعات المتطورة في الشركات المساهمة

م	الإسم	إسم الشركة	الوصف
١	خالد صالح الشثري	شركة إسمنت تبوك	رئيس مجلس الإدارة
٢	عبدالعزیز محمد النملة	شركة الشرق الأوسط للكابلات المتخصصة "مسك" (مساهمة عامة)	رئيس مجلس الإدارة
		شركة عبد العزيز محمد النملة القابضة (مقفلة)	رئيس مجلس الإدارة
		شركة توزيع الغاز الطبيعي (مقفلة)	عضو مجلس الإدارة
		شركة رافال للتطوير العقاري (مقفلة)	عضو مجلس الإدارة
٣	عبدالعزیز عبد الله الدعيلج	الشركة العربية للنانابيب (مساهمة عامة)	عضو مجلس الإدارة
		الشركة السعودية للطباعة والتغليف (مساهمة عامة)	عضو مجلس الإدارة
٤	عبد الرحمن علي القرعاوي	شركة إتحاد الخليج للتغذية (مقفلة)	عضو مجلس الإدارة
		الشركة الوطنية للتصنيع وسبك المعادن (مساهمة عامة)	عضو مجلس الإدارة
٥	محمد عويض الجعيد	شركة الشرق الأوسط للكابلات المتخصصة "مسك" (مساهمة عامة)	عضو مجلس الإدارة
		الرياض المالية (مقفلة)	عضو مجلس الإدارة
		الشاملة للرعاية الطبية (مقفلة)	عضو مجلس الإدارة
٦	طارق عثمان العبد الجبار	قمة التقنية (مقفلة)	رئيس مجلس الإدارة

• يبين الجدول (د) عن عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة بصفتهم الشخصية.

هـ) مشاركة أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين في مجالس إدارات ولجان الشركات المستثمر فيها :

م	الإسم	إسم الشركة	الوصف
١	عبدالعزیز عبد الله الدعيلج	شركة السلام للطائرات المحدودة	عضو مجلس إدارة
٢	عبدالله عبدالعزيز آل الشيخ	شركة السلام للطائرات المحدودة	عضو مجلس إدارة
		شركة السلام للطائرات المحدودة	عضو اللجنة التنفيذية
		شركة السلام للطائرات المحدودة	عضو لجنة المراجعة
٣	عبد الرحمن علي القرعاوي	شركة إن بي إس البحرين	عضو مجلس الإدارة
		شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته	عضو مجلس الإدارة
		شركة العبيكان للزجاج	عضو مجلس الإدارة
٤	محمد عويض الجعيد	شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته	عضو مجلس الإدارة
		شركة إن بي إس البحرين	عضو لجنة المراجعة
٥	سعد عمّاش الشمري	الشركة الخليجية لصناعة الملح	عضو مجلس المديرين
		الشركة الخليجية لصناعة الملح	عضو اللجنة التنفيذية
		شركة العبيكان للزجاج	عضو مجلس الإدارة
		شركة العبيكان للزجاج	عضو اللجنة التنفيذية
		شركة التصنيع والمتطورة للبوليول ومشتقاته	عضو مجلس الإدارة
		شركة إن بي إس البحرين	عضو اللجنة التنفيذية

• يبين الجدول (هـ) عن عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المستثمر فيها بصفتهم ممثلين للشركة المتطورة.

(ح) الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر :

م	الإسم	الوصف	إجمالي الأسهم بداية العام	إجمالي الاسهم نهاية العام	إجمالي نسبة التملك نهاية العام
١	الأستاذ خالد صالح الشثري	رئيس مجلس الإدارة	١٠,٣٥٠,٠٠٠	١٠,٧٥٠,٠٠٠	%٢٤,٨٨
٢	المهندس عبدالعزيز محمد النملة	نائب رئيس مجلس الإدارة	٥٦,٨٥٥	٥٦,٨٥٥	%٠,١٣
٣	المهندس عبد الرحمن القرعاوي	العضو المنتدب	١,٠٠٠	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٤	الأستاذ عبدالعزيز عبدالله الدعيلج	عضو	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٤
٥	الأستاذ عبد الله عبد العزيز آل الشيخ	عضو	١١,٠٠٠	١١,٠٠٠	%٠,٠٢٥٤
٦	المهندس محمد عويض الجعيد	عضو	١,٠٠٠	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٧	المهندس طارق عثمان العبد الجبار	عضو	١,١٠٠	١,١٠٠	%٠,٠٠٢٥
٨	المهندس سعد عمّاش الشمري	المدير العام	—	—	—
٩	الأستاذ مهند مصطفى الأشقر	المدير المالي	—	—	—

اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية للشركة السعودية للصناعات المتطورة من السادة التالية أسماؤهم :

المهندس / عبد العزيز محمد النملة	رئيس اللجنة التنفيذية
الأستاذ / عبد العزيز عبد الله الدعيلج	عضو اللجنة التنفيذية
المهندس / عبد الرحمن علي القرعاوي	عضو اللجنة التنفيذية
المهندس / محمد عويض الجعيد	عضو اللجنة التنفيذية

عدد إجتماعات اللجنة التنفيذية خلال العام ٢٠١٣ م بلغ (٤) إجتماعات.

صلاحيات ومهام اللجنة التنفيذية :

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٩٣)، فقد خولت اللجنة التنفيذية ممارسة جميع صلاحيات مجلس الإدارة المتعلقة بالأمور التنفيذية والمسائل الإجرائية للشركة حسب النظام الأساسي للشركة، أما المواضيع والأمور التالية فترفع للجنة توصياتها حولها إلى مجلس الإدارة :

- (١) المساهمة في الشركات أو في المشاريع الجديدة أو القائمة.
- (٢) بيع حصص الشركة أو أسهمها في الشركات المستثمر بها.
- (٣) منح القروض للشركات المستثمر بها.
- (٤) تقديم الضمانات الإعتبارية لصندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك التجارية نيابة عن الشركات المستثمر بها.
- (٥) اعتماد الموازنة التقديرية السنوية.
- (٦) دعوة الجمعيات العامة العادية والغير عادية وتحديد المواضيع التي تدرج على أعمالها.
- (٧) تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي.
- (٨) جميع المهام والمسؤوليات المناطة بلجنة المراجعة.
- (٩) جميع المهام والمسؤوليات والصلاحيات المنوطة بلجان أخرى.
- (١٠) تغيير أو تعديل الهيكل التنظيمي للشركة.
- (١١) تغيير أي قرار يصدره المجلس أو أية قواعد أو لوائح يضعها.

لجنة المراجعة :

تشكلت لجنة المراجعة للشركة السعودية للصناعات المتطورة في العام ١٩٩٤م حيث تم اعتماد اللائحة التنظيمية للجنة المراجعة من الجمعية العامة للشركة المتطورة في العام ١٩٩٤م، كما تم اعتماد تعديل اللائحة التنظيمية للجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٣/٥/٧م، وتتكون لجنة المراجعة للشركة السعودية للصناعات المتطورة من السادة التالية أسماؤهم :

المهندس / محمد بن عويض الجعيد	رئيس لجنة المراجعة
الاستاذ / عبد الله بن عبد العزيز آل الشيخ	عضو لجنة المراجعة
الاستاذ / بدر بن محمد العيسى	عضو لجنة المراجعة

عدد اجتماعات لجنة المراجعة خلال العام ٢٠١٣ م بلغ (٤) إجتماعات.

أوصت لجنة المراجعة بتعيين السادة العظم والسديري كمراجعين لحسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٣م، وتم إختيارهم من قبل الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٣/٥/٧م، ولم يتم التجديد للسادة مكتب إرنست ويونغ نظراً لمرور ثلاث سنوات على تعيينه ووجود عروض أفضل.

لم تظهر عمليات المراجعة الداخلية ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي، بالإضافة إلى عدم وجود أي قصور في نظام الرقابة الداخلية وأن السياسات والإجراءات في الشركة ملائمة.

من مهام لجنة المراجعة :

التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين.

يحق للجنة وبدون أية قيود الإطلاع على كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الإطلاع عليها، وعلى مجلس الإدارة إتخاذ كافة الإجراءات التي تكفل للجنة القيام بمهامها، كما يحق للجنة تقييم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة التي قد تتعرض لها والخطوات التي إتخذتها إدارة الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر، وتقديم الإقتراحات لمجلس الإدارة.

لجنة الترشيحات والمكافآت :

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت للشركة السعودية للصناعات المتطورة من السادة التالية أسماؤهم :

الأستاذ / عبد العزيز بن عبد الله الدعيلج	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
الاستاذ / عبدالله بن عبد العزيز آل الشيخ	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
المهندس / طارق عثمان العبد الجبار	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

تم عقد (٢) اجتماع للجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام ٢٠١٣ م.

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت :

- المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين متضمنة معايير ترتبط بالأداء.

عاشراً : برامج المسؤولية الاجتماعية

إنطلاقاً من حرص الشركة السعودية للصناعات المتطورة على ممارسة دور فاعل في المجتمع، عملت الشركة على دراسة البرامج التي يمكنها المساهمة من خلالها والتي كان من أبرزها برنامج التدريب التعاوني والذي يهدف لرفع كفاءة الكوادر الوطنية في قطاع الأعمال في كل من الإدارات العامة والمالية وتطوير الأعمال، حيث تم تدريب إثنين من طلاب الجامعات خلال الفترة السابقة، وتخطط الشركة لزيادة عدد المتدربين مستقبلاً.

حادي عشر : غرامات هيئة السوق المالية

تم خلال العام ٢٠١٣م صدور قرار من مجلس هيئة السوق المالية والمتضمن فرض غرامة على الشركة السعودية للصناعات المتطورة مقدارها ١٠,٠٠٠ ريال لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة السادسة والأربعين من نظام السوق المالية، والفقرة (ب) من المادة الأربعين، والفقرة (أ) من المادة الحادية والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، لعدم إبلاغ الهيئة والجمهور في الوقت النظامي المحدد عن التطور الجوهري المتمثل في توصية مجلس إدارة شركة التصنيع وخدمات الطاقة (شركة مستثمر بها) زيادة رأسمالها من (٢,٠٠٠) مليون ريال إلى (٥,٠٠٠) مليون ريال.

وقد قامت الشركة بتسديد الغرامة المشار إليها في الوقت المحدد وتم مناقشة موضوع المخالفات في إجتماع مجلس ادارة الشركة واللجان التابعة للمجلس لوضع الاجراءات والآليات اللازمة لمنع حدوثها ومعالجة موضوع المخالفة خلال العام المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م.

ثاني عشر : جدول الأعمال المقترح

يقترح مجلس الادارة على السادة المساهمين الجدول التالي :

- ١) الموافقة على ما ورد بتقرير مجلس الادارة عن عام ٢٠١٣م.
- ٢) الموافقة على القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
- ٣) الموافقة على ما ورد بتقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية ٢٠١٣م.
- ٤) إبراء ذمة أعضاء مجلس الادارة عن إدارة الشركة للعام المالي ٢٠١٣م.
- ٥) الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للسنة المالية ٢٠١٤م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.
- ٦) إنتخاب أعضاء مجلس الادارة للدورة القادمة (٢٠١٤/٩/١٧ - ٢٠١٧/٩/١٦م).

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بالشكر إلى مساهمي الشركة على دعمهم المتواصل وثقتهم التي أولوها لمجلس الادارة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

مجلس الإدارة

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
مع تقرير مراجعي الحسابات

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
مع تقرير مراجعي الحسابات

صفحة	الفهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفق النقدي
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين المحترمين
الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

نطاق المراجعة: لقد راجعنا قائمة المركز المالي والمرفقة للشركة السعودية للصناعات المتطورة (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٩) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية. إن القوائم المالية المقارنة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ قد تمت مراجعتها من قبل مراجع آخر والذي أصدر رأي مطلق عنها وذلك بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٣.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما اشتملت على تقسيم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا إن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق: وفي رأينا إن القوائم المالية المشار إليها أعلاه:

(١) تظهر بعزل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة السعودية للصناعات المتطورة (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفقها النقدي للسنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة.

(٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات، والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

العظم والسديري
محاسبون وقانونيون

عبدالله محمد العظم
ترخيص رقم (٢٢٥)



٢٤ ربيع الثاني ١٤٣٥ هـ (٢٤ فبراير ٢٠١٤)
الرياض، المملكة العربية السعودية

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
(ريال سعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	الموجودات
		موجودات متداولة:
١٥,٦٠٨,٩٨٢	٨,١٠٧,٨٩٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاحي ٣ و ٤)
١,٦٢٤,٦٨٦	٢٠٢٠	ايرادات مستحقة
٤٨٢,٧٧١	٤٤٧,٨٥٠	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى (إيضاح ٥)
١٧,٧١٦,٤٣٩	٨,٥٥٧,٧٦٤	مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة:
٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في منشأة مدارة بصورة مشتركة (إيضاحي ٣ د و ٦)
٢٨١,٢٧٨,٠٦٣	٣٦٧,٧٥٥,٦٢٤	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ ج و ٧)
٤٨٢,١٣١,٨٢٧	٥٠١,٤٢٢,٦٧٩	استثمارات في شركات زميلة (إيضاح ٣ ج)
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المطلوب من الطرف ذو العلاقة (إيضاح ٨)
٢١,٨١٦	٢٧,٢٤٤	ممتلكات ومعدات، صافي (إيضاحي ٣ و ٩)
٨٢٨,٤٣١,٧٠٦	٩٣٤,٢٠٥,٥٤٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
٨٤٦,١٤٨,١٤٥	٩٤٢,٧٦٣,٣١١	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة:
-	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	المطلوب الى الطرف ذو العلاقة (إيضاح ٦)
١,١٩٩,٨٨٠	٦٠٢,١٨٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى (إيضاح ١٠)
١,٣٣٠,٠٣٨	١,٩٢٨,٢٣٢	الزكاة التقديرية (إيضاحي ٣ ط و ١١)
٢,٥٢٩,٩١٧	٥٧,٥٣٠,٤١٩	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
٧٠,٠٠٠,٠٠٠	-	قروض طويلة الاجل
٤٠,٧٢٠	٤٨٦,٦٥٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ٣ ز)
٧٠,٤٠٥,٧٢٠	٤٨٦,٦٥٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٧٢,٩٣٥,٦٣٨	٥٨,٠١٧,٠٦٩	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين:
٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال (إيضاح ١٣)
٢١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢١٦,٠٠٠,٠٠٠	الاحتياطي النظامي (إيضاح ٤ اب)
١٠٣,٨٢٦,٣٥٧	١٠٣,٨٢٦,٣٥٧	علاوة الإصدار (إيضاح ١٤)
(١٧,٢١٩,٩٨٢)	٧,٨٣٦,١٩٢	الأرباح المبقة (الخسائر المتراكمة)
٣٨,٦٠٦,١٣٢	١٢٥,٠٨٣,٦٩٣	أرباح غير محققة من استثمارات
٧٧٣,٢١٢,٥٠٧	٨٨٤,٧٤٦,٢٤٢	في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ ج و ٧)
٨٤٦,١٤٨,١٤٥	٩٤٢,٧٦٣,٣١١	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

- ٢ -

مهندسة
 المدير المالي

سعيد الشري
 المدير العام

عبد الرحمن القرعاوي
 العضو المنتدب

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
(ريال سعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	
(٤٣,٣٩٩,٩٧٠)	١٩,٢٩٠,٨٥٢	حصة الشركة من ارباح (خسائر) شركات زميلة (إيضاح ٣ ج)
٥,٠٢٢,٦٥٩	١١,٥١٢,٣٨١	توزيعات أرباح مكتسبة
(٣٨,٣٧٧,٣١١)	٣٠,٨٠٣,٢٣٣	مجمّل الربح التشغيلي
(٤,١٤٤,٤٣٨)	(٤,٣٨٨,٤٣٤)	مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح ٣ ك)
(٤٢,٥٢١,٧٤٩)	٢٦,٤١٤,٧٩٩	صافي الربح (الخسارة) من العمليات الرئيسية
٢٠,٩٤٦	٤٧,٤٧١	إيرادات أخرى (إيضاح ٣ ي)
(١٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	خسارة انخفاض في قيمة الإستثمارات (إيضاح ٣ هـ)
(١,٩٣٣,٩٠٦)	(٣٨٨,٧٠٠)	مصاريف تمويل (إيضاح ٣ ك)
(٦١,٤٣٤,٧٠٩)	٢٦,٠٧٣,٥٧٠	صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الزكاة التقديرية
(٦٧٠,٢٨٨)	(١,٠١٧,٣٩٦)	الزكاة التقديرية والمستحقة عن الفترة (إيضاح ٣ ط)
(٦٢,١٠٤,٩٩٧)	٢٥,٠٥٦,١٧٤	صافي ربح (خسارة) الفترة
(١,٤٤)	٠,٥٨	ربحية الفترة للسهم الواحد (إيضاح ٣ ل)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفق النقدي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

(ريال سعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	
(٦٢,١٠٤,٩٩٧)	٢٥,٠٥٦,١٧٤	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل: صافي ربح (خسارة) السنة
		تعديلات لتسوية صافي الربح (الخسارة) إلى صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
٢٠,٥٤٩	١٤,٥٦٧	استهلاكات
١٧,٠٠٠,٠٠٠	-	خسائر الانخفاض في قيمة الإستثمار
٦٨,٤٩٧	٨٠,٩٣٠	المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦٧٠,٢٨٨	١,٠١٧,٣٩٦	المكون من مخصص الزكاة الشرعية
٤٣,٣٩٩,٩٧٠	(١٩,٢٩٠,٨٥٢)	الحصة في (أرباح) خسائر شركات زميلة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
٤,٤٧٠,٧١٥	٣٤,٩٢١	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(٨٦٥,٤٥٠)	(٥٩٧,٦٩٣)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	١,٦٢٢,٦٦٦	إيرادات مستحقة
-	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	ذمم أطراف ذات علاقة
(٥٩٨,٥٦٥)	(٤١٩,٢٠٢)	المسدد من مخصص الزكاة الشرعية
٢,٠٦١,٠٠٧	٦٢,٥١٨,٩٠٧	صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل
(١٢,١٢٨)	(١٩,٩٩٥)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
٤,٣٩٦,٠٨٩	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
٤,٣٨٣,٩٦١	(٧٠,٠١٩,٩٩٥)	قرض طويل الأجل
		صافي النقد (المستخدم من) المحصل من الأنشطة الاستثمارية
٦,٤٤٤,٩٦٨	(٧,٥٠١,٠٨٨)	صافي (النقص) الزيادة في أرصدة النقد
٩,١٦٤,٠١٤	١٥,٦٠٨,٩٨٢	في الصندوق ولدى البنوك
١٥,٦٠٨,٩٨٢	٨,١٠٧,٨٩٤	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
		أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة
		المعاملات غير النقدية
١٠,٧٨٩,٢٦١	٨٦,٤٧٧,٥٦١	أرباح غير محققة من استثمارات
		في أوراق مالية متاحة للبيع





إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
(ريال سعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢١٦,٠٠٠,٠٠٠	الاحتياطي النظامي (إيضاح ١٤ ب)
١٠٣,٨٢٦,٣٥٧	١٠٣,٨٢٦,٣٥٧	علاوة الإصدار (إيضاح ١٤ أ)
		أرباح غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ و ٨):
٢٧,٨١٦,٨٧١	٣٨,٦٠٦,١٣٢	الرصيد في بداية السنة
١٠,٧٨٩,٢٦١	٨٦,٤٧٧,٥٦١	صافي الحركة خلال السنة
٣٨,٦٠٦,١٣٢	١٢٥,٠٨٣,٦٩٣	الرصيد في نهاية السنة
		الأرباح المبقاة:
٤٤,٨٨٥,٠١٥	(١٧,٢١٩,٩٨٢)	الرصيد في بداية السنة
(٦٢,١٠٤,٩٩٧)	٢٥,٠٥٦,١٧٤	صافي ربح (خسارة) السنة
(١٧,٢١٩,٩٨٢)	٧,٨٣٦,١٩٢	الرصيد في نهاية السنة
٧٧٣,٢١٢,٥٠٧	٨٨٤,٧٤٦,٢٤٢	مجموع حقوق المساهمين





إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للصناعات المتطورة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
(ريال سعودي)

١- التكوين والنشاط

سجلت الشركة السعودية للصناعات المتطورة كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٦٨٣٢١ والصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٤ جمادى الأولى ١٤٠٨هـ (الموافق ١٣ يناير ١٩٨٨). يتكون رأسمال الشركة والبالغ ٤٣٢ مليون ريال سعودي من ٤٣,٢ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي. يتمثل نشاط الشركة في نقل التقنية الصناعية المتقدمة للمملكة من خلال المشاركة في برامج التوازن الاقتصادي والمشاريع الصناعية الأخرى.

٢- أسس إعداد البيانات الحسابية

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق، فيما عدا الأوراق المالية المتاحة للبيع، حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة ويتم إثبات فروق إعادة التقييم ضمن حقوق المساهمين. أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. تظهر البنود في القوائم المالية بالريال السعودي وهو عملة التشغيل والإفصاح.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة:

(أ) استخدام التقديرات -

إن إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمبادئ المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة، وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الأولية، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها. وبالرغم من أن إعداد هذه الافتراضات والتقديرات مبني على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة للإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف اختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات.

(ب) نقد في الصندوق ولدى البنوك -

يتضمن النقد في الصندوق ولدى البنوك الأرصدة والودائع البنكية القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تواريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شراؤها.

(ج) الاستثمارات -

الاستثمارات في الشركات: تتكون الاستثمارات في الشركات من حصص في شركات تملك فيها الشركة حصص ملكية بنسب مختلفة حيث تظهر الاستثمارات التي تبلغ حصة الشركة فيها أقل من ٢٠% من حقوق الملكية بالتكلفة، وما بين ٢٠% إلى ٥٠% من حقوق الملكية. فتعالج وفقاً لطريقة حقوق الملكية. أما الاستثمارات التي تتجاوز حصة الملكية ٥٠% فيتم توحيد قوائمها المالية ضمن القوائم المالية الموحدة للشركة (إن وجدت).

استثمارات في أوراق مالية للإتجار: يظهر الاستثمار في الأوراق المالية للإتجار في القوائم المالية على أساس القيمة السوقية ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل.

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع: يظهر الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع في قائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل والمكاسب والخسائر غير المحققة فيم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

(د) استثمار في منشأة مدارة بصورة مشتركة - -

المشروع المشترك هو عبارة عن اتفاقية تعاقدية تتعهد بموجبها الشركة والأطراف الأخرى القيام بنشاط اقتصادي معين يخضع للسيطرة المشتركة ويعني ذلك أن السياسات التشغيلية والمالية الاستراتيجية المتعلقة بذلك النشاط تتطلب الموافقة الجماعية للأطراف المشاركة في السيطرة. يشار إلى المشاريع المشتركة التي تتطلب تأسيس منشأة مستقلة يكون لكل طرف مصلحة فيها بمنشآت مدارة بصورة مشتركة بتم المحاسبة عن حصة الشركة في المنشأة المدارة بصورة مشتركة وفقا لطريقة حقوق الملكية.

(هـ) الانخفاض في قيمة الموجودات - -

تتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والألات والمعدات والموجودات الغير متداولة الأخرى للتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة انخفاض في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الانخفاض 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 الانخفاض في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة. ويتم تحميل الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة الدفترية (إن وجدت) على قائمة الدخل.

(و) ممتلكات ومعدات - -

تظهر الممتلكات والمعدات حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

أثاث ومفروشات	١٥%
السيارات	٢٥%
حاسبات	٣٣,٣٣%
معدات مكتبية	١٥%

(ز) مخصص تعويض نهاية الخدمة - -

يتم الاستدراك لتعويض ترك الخدمة للموظفين عند نهاية خدمتهم وذلك بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية.

(ح) عقود الإيجار التشغيلية - -

يتم تحميل المبالغ المدفوعة بموجب عقود الإيجار التشغيلية على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقود الإيجار. يتم تسجيل حوافز الإيجار المستلمة كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصاريف الإيجار على مدى فترة الإيجار.

(ط) الزكاة التقديرية - -

إن الزكاة التقديرية التزام على الشركة ويتم استدراكها في القوائم المالية المرفقة بتحميلها على قائمة الدخل وفقا لمعيار الزكاة الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، حيث تم احتسابها للفترة الربع سنوية تقديريا وفقا لمبدأ الاستحقاق، ويتم معالجة الفروقات ما بين المخصص والربط النهائي بالسنة التي يتم استلام الربط فيها.

(ي) الإيرادات - -

يتم إثبات إيرادات (خسائر) الاستثمارات في الشركات الزميلة وفقا لطريقة حقوق الملكية ويتم إثبات توزيعات الأرباح من الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع عند استلامها أو صدور قرار من جهة الاختصاص بتوزيعها ويتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحققها.

(ك) المصاريف - -

تتمثل مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من مصاريف التكاليف المنفقة لتسويق وبيع بضائع الشركة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية. تتضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف المبيعات وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها.

(ل) ربحية السهم - -

يتم احتساب ربحية السهم باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية الفترة.

(م) تحويل العملات الأجنبية - -

تظهر القوائم المالية الأولية الموحدة والمرققة بالريال السعودي، ويتم استخدام سعر التحويل المناسب لترجمة العمليات أو الأرصدة التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً للأسعار السائدة حين إجراء المعاملات (إن وجد)، ولم ينتج عن هذا التحويل أية أرباح أو خسائر ذات صبغة جوهرية.

٤- نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣,٥١٩	٤,٧٤٣	نقد في الصندوق
١,١٨٩,٦٠٩	٦٤٣,٥٧١	نقد لدى البنوك
١٤,٤١٥,٨٥٤	٧,٤٥٩,٥٨٠	ودائع بنكية
١٥,٦٠٨,٩٨٢	٨,١٠٧,٨٩٤	

٥- مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى

(أ) تتكون المصاريف المدفوعة مقدما والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٩٤,٩٥٠	٢٩٣,٤٥٠	مبالغ محتجزة لدى البنك (إيضاح ب)
٩٦,٥٧٩	٩٢,٦٤٠	إيجارات
٣٢,٩٥٢	٣٤,٥٥٨	بدل سكن
١٤,٢١٠	١٠,٤٤٧	تأمين طبي
٤٢,٥٦٩	١٢,٥٠٠	ذمم موظفين
١,٥١١	٤,٢٥٥	ذمم مدينة أخرى
٤٨٢,٧٧١	٤٤٧,٨٥٠	

(ب) تمثل المبالغ المحتجزة لدى البنك قيمة توزيعات الأرباح المدورة منذ عام ٢٠٠٩

٦- استثمار في منشأة مدارة بصورة مشتركة

أبرمت الشركة خلال عام ٢٠١١، اتفاقية مشروع مشترك مع شركة التصنيع الوطنية وذلك لتأسيس شركة التصنيع المتطورة للبوليول ومشتقاته) منشأة مدارة بصورة مشتركة. يمثل مبلغ الاستثمار ما نسبته ٥٠% من رأس مال المشروع.

اتفق الشركاء بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ على تخفيض رأس مال شركة التصنيع المتطورة للبوليول ومشتقاته من ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي وذلك نظراً لزيادة رأس المال عن الحاجة في الوقت الحالي، لم يتم الإنتهاء من الإجراءات النظامية بعد وعليه فقد تم قيد مبلغ التخفيض والبالغ ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال كرصيد أطراف ذات علاقة إلى حين الإنتهاء من الإجراءات النظامية.

قامت الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ بتسجيل خسارة انخفاض في قيمة الاستثمار في المنشأة المدارة بصورة مشتركة بمبلغ ١٥ مليون ريال سعودي وذلك بناءً على تقييم إدارة الشركة للاداء المالي والتشغيلي للمشروع المشترك والقيمة العادلة للاستثمار، بالإضافة إلى نية الشركة ومقدرتها على استرداد القيمة الدفترية لهذا الاستثمار.

٧- استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

(أ) تتمثل الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع كما يلي:

الاجمالي	غير متداولة	متداولة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٢,٦٧١,٩٣١	١٢٦,٦٣١,٩٩٠	١١٦,٠٣٩,٩٤١	التكلفة في بداية ونهاية الفترة
٣٨,٦٠٦,١٣٢	-	٣٨,٦٠٦,١٣٢	تسويات اعادة التقييم:
٨٦,٤٧٧,٥٦١	-	٨٦,٤٧٧,٥٦١	الرصيد في بداية الفترة
١٢٥,٠٨٣,٦٩٣	-	١٢٥,٠٨٣,٦٩٣	مكاسب غير محققة للفترة
			الرصيد في نهاية الفترة
			القيمة الدفترية
٣٦٧,٧٥٥,٦٢٤	١٢٦,٦٣١,٩٩٠	٢٤١,١٢٣,٦٣٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
٢٨١,٢٧٨,٠٦٣	١٢٦,٦٣١,٩٩٠	١٥٤,٦٤٦,٠٧٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

(ب) تتمثل الاستثمارات المتداولة استثمار الشركة في بنسب وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة في سوق الأسهم كما يلي :

عدد الأسهم	تكلفة الشراء	القيمة السوقية	الأرباح الغير محققة
٣,٢٦٩,٤٧٣	١١٦,٠٣٩,٩٤٢	٢٤١,١٢٣,٦٣٤	١٢٥,٠٨٣,٦٩٢
٣,٢٦٩,٤٧٣	١١٦,٠٣٩,٩٤٢	١٥٤,٦٤٦,٠٧٤	٣٨,٦٠٦,١٣٢

(ج) تمثل الاستثمارات الغير متداولة استثمار الشركة في الشركات المذكورة ادناه وجميعها شركات قائمة وتعمل في المملكة العربية السعودية

نسبة الملكية	ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٣٨%	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠
٠,٦٢%	٥٣,١٦٠,٠٠٠	٥٣,١٦٠,٠٠٠
١٠%	١٩,٩٤٠,٠٠٠	١٩,٩٤٠,٠٠٠
١١,١٨%	٥,٠٣٢,٠٠٠	٥,٠٣٢,٠٠٠
	١٤٥,٦٣١,٩٩٠	١٤٥,٦٣١,٩٩٠
	(١٩,٠٠٠,٠٠٠)	(١٩,٠٠٠,٠٠٠)
	١٢٦,٦٣١,٩٩٠	١٢٦,٦٣١,٩٩٠

خسارة انخفاض غير مؤقت في قيمة الاستثمارات

(د) بلغت حصة الشركة في الخسائر المتراكمة للشركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ مبلغ ٤٠,٨١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٣٩,٩ مليون ريال سعودي) في حين ان خسارة الانخفاض غير المؤقت المتعلقة بذلك الاستثمار قد بلغت ١٧ مليون ريال سعودي . تقوم ادارة الشركة بمراجعة المركز المالي والتدفقات النقدية المستقبلية والاداء المالي المستقبلي للشركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد) وتم التوصل إلى قناعة بعدم وجود خسارة انخفاض غير مؤقت اضافية مقابل هذا الاستثمار .

وفيما يتعلق باستثمار الشركة في الشركة الخليجية لصناعة الملح المحدودة، فقد قامت الشركة خلال عام ٢٠١٢ بتسجيل خسارة انخفاض في قيمة الاستثمار بمبلغ ٢ مليون ريال سعودي، حيث يعتبر هذا الانخفاض غير مؤقت بناء على تقييم ادارة الشركة للأداء المالي والتشغيلي للاستثمار والقيمة العادلة له، بالإضافة إلى المعلومات المتاحة من المحللين الماليين ونية الشركة ومقدرتها على الاحتفاظ بهذا الاستثمار .

(هـ) تتمثل الإستثمارات في الشركات الزميلة استثمارات الشركة في الشركات التالية:

اسم المنشأة	الكيان القانوني	نسبة الملكية
شركة ان بي اس لخدمات أبار النفط والغاز (البحرين) شركة العبيكان للزجاج (السعودية)	ذات مسئولية محدودة مساهمة مقفلة	٢٠ % ٤٠ %

وفيما يلي ملخصاً بحركة الاستثمارات خلال الفترة:

شركة ان بي اس البحرين لخدمات أبار النفط والغاز ريال سعودي	شركة العبيكان للزجاج ريال سعودي	الإجمالي ٢٠١٣ ريال سعودي	الإجمالي ٢٠١٢ ريال سعودي
٣٩٨,٣٥٥,٩٥٩	٨٣,٧٧٥,٨٦٨	٤٨٢,١٣١,٨٢٧	٥٢٥,٥٣١,٧٩٧
-	-	-	-
١٨,٦٩٦,١٩٤	٥٩٤,٦٥٨	١٩,٢٩٠,٨٥٢	(٤٣,٣٩٩,٩٧٠)
٤١٧,٠٥٢,١٥٣	٨٤,٣٧٠,٥٢٦	٥٠١,٤٢٢,٦٧٩	٤٨٣,١٣١,٨٢٧

٨- المطلوب من الطرف ذو العلاقة

يتكون المبلغ المطلوب من الطرف ذو العلاقة القرض الممنوح لشركة العبيكان للزجاج بمقدار ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ويتمثل هذا التعامل بطبيعة تمويلية

٩- ممتلكات ومعدات، صافي

تتألف الممتلكات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

التكلفة	اثاث ومفروشات	سيارات	حاسب الي	معدات مكتبية	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٣١٢,٢٩٠	٤٩,٢٠٠	٨٨,٨٥٠	٧٨,٩١٩	٥٢٩,٢٥٩
الإضافات خلال السنة	-	-	١٩,٩٩٥	-	١٩,٩٩٥
الرصيد في نهاية السنة	٣١٢,٢٩٠	٤٩,٢٠٠	١٠٨,٨٤٥	٧٨,٩١٩	٥٤٩,٢٥٤

الإستهلاكات	اثاث ومفروشات	سيارات	حاسب الي	معدات مكتبية	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٣٠٦,٥٣٢	٤٩,١٩٩	٨٣,٩٢٥	٦٧,٧٨٧	٥٠٧,٤٤٣
الإضافات خلال السنة	١,٣٦٦	-	٩,٧١٩	٣,٤٨٢	١٤,٥٦٧
الرصيد في نهاية السنة	٣٠٧,٨٩٨	٤٩,١٩٩	٩٣,٦٤٤	٧١,٢٦٩	٥٢٢,٠١٠

صافي القيمة الدفترية	٢٠١٣ ديسمبر	٢٠١٢ ديسمبر
٤,٣٩٢	١	١٥,٢٠١
٥,٧٥٨	١	٤,٩٢٥

بلغ استهلاك الممتلكات والمعدات مبلغ ١٤,٥٦٧ ريال سعودي و ٢٠,٥٤٩ ريال سعودي وذلك للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ على التوالي.

١٠- مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

تتكون المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٥٠٦,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠	مستحقات أعضاء مجلس الإدارة واللجان
٢٩٤,٩٥٠	٢٩٣,٤٥٠	توزيعات أرباح مستحقة
٢١٥,١١٤	-	عمولات قرض مستحقة
١١٠,٠٠٠	٣٢,٥٠٠	اتعاب مهنية واستشارية
٧٣,٨١٦	١٠٠,٢٣٧	أخرى
<u>١,١٩٩,٨٨٠</u>	<u>٦٠٢,١٨٧</u>	

١١- مخصص الزكاة

(أ) تم إنهاء الوضع الزكوي للشركة والحصول على شهادات الزكاة النهائية حتى عام ٢٠٠٦م كما قامت الشركة بتقديم القرارات الزكوية للأعوام من سنة ٢٠٠٧ إلى ٢٠١٢. وقامت مصلحة الزكاة والدخل بمطالبة الشركة بزكاة إضافية عن عام ٢٠١٠ بمبلغ ١٠,٥٠٩,٤١١ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على بعض بنود احتساب الزكاة التي استبعدتها المصلحة في مطالبتها. لم يتم البت في هذا الاعتراض من قبل المصلحة. كما قامت المصلحة بمطالبة الشركة بزكاة إضافية عن عام ٢٠١١ بمبلغ ١,٥١٣,٠٥٠ ريال سعودي والشركة بصدد الاعتراض على هذه المطالبة، وحصلت الشركة على شهادة مقيدة خلال عام ٢٠١٢.

(ب) فيما يلي تحليلاً لحركة مخصص الزكاة التقديرية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٢٥٨,٣١٥	١,٣٣٠,٠٣٨	الرصيد في بداية السنة
٦٧٠,٢٨٨	١,٠١٧,٣٩٦	المكون خلال السنة
(٥٩٨,٥٦٥)	(٤١٩,٢٠٢)	الزكاة المدفوعة خلال السنة
<u>١,٣٣٠,٠٣٨</u>	<u>١,٩٢٨,٢٣٢</u>	الرصيد في نهاية السنة

(ج) تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٨٢٨,٤٣١,٧٠٦	٩٣٤,٢٠٥,٥٤٧	موجودات غير متداولة
٧٠,٤٠٥,٧٢٠	٤٨٦,٦٥٠	مطلوبات غير متداولة
٧٧١,٨٤٤,٨٨١	٨٨٤,٧٤٦,٢٤٢	حقوق المساهمين
(٣١,٢٣٨,١٧٣)	٢٦,١٥٢,٣٩٢	صافي ربح السنة المعدلة

١٢- مصاريف إدارية وعمومية

تتكون المصاريف الإدارية والعمومية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٣١٠,٣٠٣	١,٩٣٩,٣٠٧	رواتب ومزايا موظفين
١,١٨٩,٥٠٠	١,٦٤٠,٥٠٠	سفر وإنتقال ومصاريف اللجان
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	اتعاب تداول
٨٣٧,٩٤٤	١٣٥,٢٦٥	اتعاب مهنية واستشارية
٨١,٥٧٠	١٠٥,٠٢٦	طباعة ونشر
٧٨,٣٢٢	١٤١,٤٨٩	إيجارات
٢٠,٥٤٩	١٤,٥٦٧	إستهلاكات
١٤,٤٠٨	١٢,٧٨٠	بريد وهاتف
٥,٢٠٠	٥,٠٠٠	إشتراكات
٣٠٦,٦٤٢	٩٤,٥٠٠	أخرى
<u>٤,١٤٤,٤٣٨</u>	<u>٤,٣٨٨,٤٣٤</u>	

١٣- رأس المال

يتكون رأس المال من ٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل، ويتكون من ٤٣,٢٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

١٤- علاوة الإصدار والاحتياطي النظامي

(أ) تمثل هذه العلاوة اجمالي الزيادة عن قيمة الاسهم الاسمية مخصصا منها تكاليف الإصدار المتكبدة نتيجة لإصدار اسهم حقوق أولوية في طرح الشركة لها عام ٢٠٠٧
(ب) قرر مجلس إدارة الشركة خلال ٢٠١١، بتحويل مبلغ ٢٠٨,١٧٧,٢٣٢ ريال سعودي من علاوة الإصدار الى الاحتياطي النظامي والذي بلغ نصف رأس المال بعد هذا التحويل.

١٥- المعلومات القطاعية

تتعلق المعلومات القطاعية بنشاطات وأعمال الشركة والتي اعتمدت عليها إدارة الشركة كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها، ولتمشيئها مع طرق إعداد التقارير الداخلية. تتم المعاملات بين القطاعات بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى.

تتضمن موجودات ومطلوبات ونشاطات التشغيل للقطاعات على بنود تتعلق بصورة مباشرة بقطاع معين وبنود يمكن توزيعها على القطاعات المختلفة وفق أسس معقولة يتم تصنيف البنود التي لا يمكن توزيعها بين القطاعات تحت بند موجودات ومطلوبات مشتركة.

في ما يلي ملخص بالمعلومات القطاعية المالية بالريال السعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، ٢٠١٢ على التوالي وفقا لطبيعة النشاط:

قطاع الخدمات البتروولية قطاع التشغيل	قطاع البتروكيمياويات	قطاع صناعة الزجاج	موجودات ومطلوبات مشتركة	الاجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣:				
٢٢,٧٤٦,١٩٤	٣,٢٦٩,٤٧٣	٥٩٤,٦٥٨	٤,٢٤٠,٣٧٩	٣٠,٨٥٠,٧٠٤
٢٠,٠٦٤,٥٠٢	٨٦٤,٦٩٢	١٢٧,٧٢٠	٣,٩٩٩,٢٦٠	٢٥,٠٥٦,١٧٤
٤٨٤,٥٥٢,١٥٢	٣٣٢,٢٨٣,٦٣٤	٨٤,٣٧٠,٥٢٥	٤١,٥٥٧,٠٠٠	٩٤٢,٧٦٣,٣١١
-	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٣,٠١٧,٠٦٩	٥٨,٠١٧,٠٦٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢:				
(٢٦,٩٠١,٠٧٠)	-	(١٣,١٢٣,٩٠٠)	١,٦٤٧,٦٥٩	(٣٨,٣٧٧,٣١١)
(٢٦,٩٠١,٠٧٠)	(١٦,٩٣٣,٩٠٦)	(١٣,١٢٣,٩٠٠)	(٥,١٤٦,١٢١)	(٦٢,١٠٤,٩٩٧)
٤٦٥,٨٥٥,٩٤٩	٢٤٥,٨٠٦,٠٧٣	٨٣,٧٧٥,٨٦٨	٥٠,٧١٠,٢٥٥	٨٤٦,١٤٨,١٤٥
-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٩٣٥,٦٣٨	٧٢,٩٣٥,٦٣٨

يمثل قطاع الخدمات البتروولية والطاقة من استثمار الشركة في شركة ان بي اي البحرين لخدمات آبار النفط والغاز وشركة التصنيع وخدمات الطاقة، ويمثل قطاع البتروكيمياويات استثمار الشركة في شركة بنبع الوطنية للبتروكيمياويات (بنساب) والشركة العربية للآلياف الصناعية (ابن رشد) وشركة التصنيع المتطورة للبوليول ومشتقاته، ويمثل قطاع صناعة الزجاج استثمار الشركة في شركة العبيكان للزجاج

١٦- التزامات محتمل أن تطرأ

يوجد لدى الشركة التزامات محتملة ناجمة عن خطابات ضمان صادرة عن الشركة ومقدمة لاحدى الشركات المستثمر بها مقابل قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة ١١١ مليون ريال سعودي (٢٠١٢ : ٩١,٦ مليون ريال سعودي).

١٧ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تشمل الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي على النقد وما في حكمه والمدينين والموجودات الأخرى والاستثمارات والدائنين والمطلوبات المستحقة والمطلوبات الغير متداولة الأخرى.

- **مخاطر الائتمان:** تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسائر مالية. وتسعى الشركة لتقليل مخاطر الائتمان من خلال المتابعة الدورية لأية ذمم معلقة.

- **مخاطر السيولة:** هي مخاطر عدم قدرة منشأة ما على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية، قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. وتدير الشركة مخاطر السيولة من خلال التأكد من توفر التمويل اللازم في الشركة عند الحاجة لذلك.

- **مخاطر العملات:** هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف للعملات الأجنبية، إن معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي. وتعتقد الإدارة إن مخاطر العملات غير جوهرية.

- **القيمة العادلة:** تمثل القيمة العادلة التي يتم بموجبها تبادل أصل أو سداد التزام ما بين أطراف راعية في ذلك وبشروط تعامل عادلة. وحيث يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية، فإنه يمكن أن ينتج فروق بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدرة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة لا تختلف كثيرا عن قيمتها الدفترية.

١٨ - إعادة التصنيف

لقد تم إعادة تصنيف بعض أرصدة القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ لتتماشى مع التصنيف المستخدم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١٩ - عام

تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي.