

SAUDI ACCOUNTANTS

(L. ALSOBAYEL CO.)

(REG. 2)

L. AL-SOBAYEL, * M. AL-DAMEGH

L. NO. (76) 1981 - L. NO. (95) 1982

المحاسبون السعوديون

(شركة إبراهيم السيل وشركاه)

سجل

إبراهيم السيل محمد الدامغ

ش (٧٦) ع ١٩٨١ - ش (٩٥) ع ١٩٨٢

Chartered Accountants

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

محاسبون قانونيون

المحترمين

السادة * مساهمي شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . وبعد :-

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٤/٦/٣٠ م ، وكذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة التدفقات النقدية الأولية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة ، وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يحدد متطلبات القياس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وتعد عملية الفحص التي قمنا بها أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة بقرار وزير التجارة رقم (٨٥٢) وتاريخ ١٠/٧/١٤١٠ هـ والآراء والمعايير الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ، ومعيار المراجعة والتأكدات الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني وذلك بهدف إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، ولذلك فإننا لا نبدي رأياً حول القوائم المالية الأولية حيث أن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية ، وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبين لنا وجود أي تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والآراء والمعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ومعايير المحاسبة الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني ، وكذلك مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانات والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي للشركة وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ٢٦/٥/١٤٢٥ هـ

الموافق : ١٥/٧/٢٠٠٤ م

Main Office Riyadh	P.O.6941	Tel. 4641922 4653139	Fax.4620474	فكس : ٤٦٢٠٤٧٤	ت : ٤٦٤١٩٢٢ ٤٦٥٣١٣٩	ص ب : ٦٩٤١	المركز الرئيسي الرياض
Jeddah Branch	P.O.Box 5401	Tel. 6520354	Fax.6522854	فكس : ٦٥٢٢٨٥٤	ت : ٦٥٢٠٣٥٤	ص ب : ٥٤٠١	فروع جدة :
Qnairah Branch	P.O.Box 97	Tel. 3648995	Fax.3644730	فكس : ٣٦٤٤٧٣٠	ت : ٣٦٤٨٩٩٥	ص ب : ٩٧	بغداد عيسى :
Hail Branch	P.O.Box 1565	Tel. 5334967	Fax.5338343	فكس : ٥٣٣٨٣٤٣	ت : ٥٣٣٤٩٦٧	ص ب : ١٥٦٥	بغداد حبيشل :
Website: www.saudi-accountants.com				www.saudi-accountants.com			
E-Mail : info@saudi-accountants.com				info@saudi-accountants.com			
ash:Balance_ChBalance_1-25/1143_04				رقم غرفة تجارة ١٧٥٢ C.C. No. 17283			

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٤/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٠٣/٦/٣٠ م	رقم الإيضاح	تفسير البيان	٢٠٠٤/٦/٣٠ م	
			جزئى	كلى
٣,٣٥٩,١٢٠ (٢,٧٤٩,٤٨٦)	(حدود)	الأصول الأصول الثابتة	١,٥٢٥,٣٣٣ (١,١٧٦,٤٧٠)	
٢٠٦,٦٣٤		يخصم : مجمع إصابات الأصول		٣٤٨,٨٦٢
٨٢٥,٨٠١,٥١٠	١٨	صافي قيمة الأصول الثابتة		١,٤٥٤,١٨٨,٥٥٣
١٢٨,٤٣٩,٩٦١	١٩	أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة		١٨٣,٤٣٩,٩٦١
		إقراض طويل الأجل		
٥٢٨,٢٥٠	٢٠	الأصول المتداولة		
٣٦,٣٢٤,٦٦٩	٢١	أرصدة مدينة أخرى	٦,٤٩٨,٤٧٩	
٣٩٩,٠٩٠,٢٨٥	٢٢	تفويض المدينة	٣٢,٣٧٤	
		إجمالي الأصول المتداولة	١,٧٢٨,٦٣٥	
٤٣٥,٩٨٣,٢٠٤		إجمالي الأصول المتداولة		٨,٢٥٤,٤٨٧
-	٢٣	صافي الأصول الأخرى		١١٨,٣٠٤
١,٤٣٠,٨٣٤,٣٠٩		إجمالي الأصول		١,٢٤٦,٣٥٠,١٦٧
		التزامات وحقوق المساهمين		
		حقوق المساهمين		
٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠		الزيادة في رأس المال	-	
١٥,٥٦٦,٧٥٧		الاحتياطي النظامي	٥٨,١٠٢,٢٨٩	
٨٢,٥٤٩,٢٦٩	٢٤	الأرباح المبقاة	١٩٩,٧٨٠,١٤١	
١٢٥,٣٣٤,٨٧١	بيان ب	صافي دخل الفترة الحالية	١٧٥,٧٣٨,٧٢٠	
١,٤٢٣,٤٥٠,٨٤٧		إجمالي حقوق المساهمين		١,٢٣٣,٦٢٠,١٥٠
٩٤٦,٣٠٩		مخصص مكافأة نترك الخدمة		١,٢٣٦,٦٩٨
		التزامات المتداولة		
٢,٤٣٧,١٥٣	٢٥	أرصدة دائنة أخرى	١١,٠٩٨,٣١٩	
٢,٤٣٧,١٥٣		إجمالي الخصوم المتداولة		١١,٠٩٨,٣١٩
١,٤٣٠,٨٣٤,٣٠٩		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١,٢٤٦,٣٥٠,١٦٧

• الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



ash:Balance_Ch\Balance_1425

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية عن الفترة من ١/١/٢٠٠٤م حتى ٣٠/٦/٢٠٠٤م

بيان (ب)

رقم الإيضاح	الفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو		الفترة من ١ إبريل حتى ٣٠ يونيو		البيان
	٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	٢٠٠٣م	٢٠٠٤م	
٢٦	١٢٧,٧٠١,٠٠٠	١٧٤,١٢٨,٠٩٣	٨٢,٤٦٤,٧٣٩	١١٢,٩٠٩,٠٠٠	إيرادات حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زينة
٢٧	(١,٧٥٢,٣٣٩)	(٢,٥١٨,٦٦١)	(٩٨٢,٢٢٦)	(١,٤٩٠,٦٧٦)	المصروفات العمومية والإدارية
	١٢٥,٩٤٨,٦٦١	١٧١,٦٠٩,٤٣٢	٨١,٤٨١,٥١٣	١١١,٤١٨,٣٢٩	صافي دخل الفترة
٢٨	٩٧٢,٧٢٧	٤,٢٥٢,٤٨٧	٣٥٩,٦٨٨	١,٤٨١,٤١٠	إيرادات أخرى
	١٢٦,٩٢١,٣٨٨	١٧٥,٨٦١,٩١٩	٨١,٨٤١,٢٠١	١١٢,٨٩٩,٧٣٩	دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
٢٩	(١,٥٨٦,٥١٧)	(١٢٣,١٩٩)	(٧٩٢,٢٥٩)	(٦١,٦٠٠)	الزكاة الشرعية المستحقة عن الفترة
	١٢٥,٣٣٤,٨٧١	١٧٥,٧٣٨,٧٢٠	٨١,٠٤٧,٩٤٢	١١٢,٨٣٨,١٣٩	صافي دخل الفترة بعد الزكاة الشرعية
	٥,٢٢	٧,٢٢	٢,٢٨	٤,٧٠	عائد المسهم المساهي



• الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٤/٦/٣٠م

بيان (ج)

٢٠٠٣/٦/٣٠م	٢٠٠٤/٦/٣٠م	تغييرات
		أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
١٢٥.٣٣٤.٨٧١	١٧٥.٨٦١.٩١٩	صافي دخل الفترة
-	٩٢.٥٦٣	التعهدات للموردين والعملاء
٢٩١.٨٠٢	١٤٢.٨٤٠	إفناء ملكية الشركة
-	٢.١٢٩.٤٦٣	إفناء المصارف والإيرادات المزمجة
(٣٦.٣١٣.٢١٧)	٢١.٧٧٥.٩٥٦	التغيرات في الأصول والمصروف التشغيلية
٩٥.١١٨.٣٣٤	١.٢٢٠.٦٣٤	الذمم المدينة
(٢.٦٧١.٩٣٣)	(٦٥.٥٦٣.٩٧٣)	الأرصدة المدينة الأخرى
		الأرصدة الدائنة الأخرى
١٨٢.٧٥٩.٨٥٧	١٣٥.٦٥٩.٤٠٢	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
(٤٠٥.٥٤٣.٣٠٤)	(١٢٢.٤٣٧.٢٢٥)	ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٣٧٢.٣١٣)	(٢٢١.٥١٤)	أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة
(٤٠٥.٩١٥.٢١٧)	(١٢٢.٦٥٨.٧٣٩)	إضافات أصول ثابتة
		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
-	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)	ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	-	إقراض طويل الأجل
(٢١.٩١٦.٥٣٣)	(١.٧٤٤.٤٢٢)	زيادات رأس المال
(٧.٧٨٣.٣٧٨)	-	الأرباح المحتجزة
		الإحتياطات السي
٢٢٠.٢٩٩.٩٩٩	(١٦.٧٤٤.٤٢٢)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٣٩٧.١٤٤.٢٣٩	(٣.٧٤٣.٧٥٩)	صافي التغيرات النقدية خلال العام
١.٩٤٦.٠٤٦	٥.٤٧٢.٣٩٣	رصيد النقدية أول السنة
٣٩٩.٠٩٠.٢٨٥	١.٧٢٨.٦٣٤	رصيد النقدية آخر السنة

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات القوائم المالية كما في ٣٠/٠٦/٢٠٠٤م

أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
(٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
(٣) السجل التجاري : رقم : ١٠١١٣٩٩٤٦ وتاريخ ١٠/٨/١٤١٦هـ .
(٤) غرض الشركة : تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيمياوية وفتح مجالات تصديرها إلى الأسواق الخارجية وإفساح المجال للقطاع الخاص للدخول في صناعات أخرى باستعمار منتجات الصناعات البتروكيمياوية .
(٥) المركز الرئيسي : الرياض - المملكة العربية السعودية .
(٦) رأس المال : ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مئتان ومائتيان مليون ريال سعودي)
عدد الأسهم ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ٥٠ ريال سعودي .
(٧) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
(٨) العملة : الريال السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

- (٩) تسجيل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكلفة الفعلية .
(١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملة الأجنبية وفقاً لسعر الصرف السائد في تاريخ العملية ويتم إثبات فرق العملة بقائمة الدخل في حساب الإيرادات والمصروفات الأخرى .
(١١) يتم تسجيل المصروفات العمومية والإدارية على أساس الاستحقاق .
(١٢) يتم تسجيل الإيرادات طبقاً لآتي :
(أ) إيرادات الشركات الزميمة عند إصدار القوائم المالية المدققة لها وطبقاً لأساس الاستحقاق .
(ب) الإيرادات الأخرى (إيرادات السندات الحكومية والودائع) يتم قيدها طبقاً لأساس الاستحقاق .

(١٣) تم احتساب مخصص للزكاة الشرعية طبقاً لنص معيار الزكاة والدخل الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(١٤) تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والعمال السعودي وطبقاً لعقود العاملين .

(١٥) يتم احتساب الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ % من صافي الربح طبقاً لأحكام نظام الشركات بعد احتساب الزكاة الشرعية ويجوز للشركة التوقف عن تجنيبه عندما يبلغ مجموعه ٥٠ % من رأس مال الشركة ، ويتم احتسابه في نهاية العام .

(١٦) الاستثمارات :

(أ) تحسب الاستثمارات في الشركة الزميلة على أساس طريقة حقوق الملكية وبموجبها تشمل القوائم المالية على حصة مناسبة من النتائج والأرباح المبقاة للشركة الزميلة بناء على آخر قوائم مالية متوفرة لها (والشركة الزميلة هي التي تمتلك فيها الشركة استثمار طويل الأجل يتراوح ما بين ٢٠ % إلى ٥٠ % من رأس مالها) .

(ب) تقوم الشركة بإثبات استثماراتها في السندات الحكومية بالتكلفة ، ويتم إثبات المصروفات المتعلقة بهذه السندات كمصروفات مؤجلة يتم إطفائها حتى تاريخ الاستحقاق .

(ج) تقوم الاستثمارات كما يلي :

- ١- أقل من ٢٠ % بالتكلفة للاستثمارات في الشركات غير المتداول أسهمها في سوق الأسهم .
- ٢- أقل من ٢٠ % بالقيمة السوقية للاستثمارات في الشركات المتداول أسهمها في سوق الأسهم .
- ٣- من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً لطريقة حقوق الملكية .
- ٤- أكثر من ٥٠ % يتم توحيد قوائمها ضمن قوائم الشركة .

(١٧) تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب استهلاكات أصولها الثابتة ويتم استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وحسب النسب التالية :

نوع الأصول	معدل الإهلاك
أثاث ومفروشات وديكورات	١٠ : ١٥ %
سيارات	٢٥ %

ثالثاً.. الإيضاحات على الحسابات:

(١٨) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ١,٤٥٤,١٨٨,٥٥٣ ريال . تفاصيله كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
٥٠٨,١٩٦,٢٥٠	• استثمار في شركات زميلة :	٧٨٤,٨١١,٤٢٥
٥٠٨,١٩٦,٢٥٠	• ٧٠٩,٨١١,٤٢٥ ريال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة	
-	• ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال شركة الجبيل شيفرون فيليبس	
٢٩٢,٠٣٦,٠٠٠	• استثمار في سندات حكومية	٢١٣,٥٣٢,٦٩٣
٢٥,٥٦٩,٢٦٠	• مشروعات تحت الدراسة	٥,٨٤٤,٤٣٥
٨٢٥,٨٠١,٥١٠	الإجمالي	١,٤٥٤,١٨٨,٥٥٣

• يمثل الاستثمار في شركات زميلة الآتي :

- (أ) حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ' شركة ذات مسئولية محدودة ' بنسبة ٥٠% من رأس مالها . وتقوم بإنتاج البنزين والسايلكلو هسكين .
- (ب) حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس ' شركة ذات مسئولية محدودة ' بنسبة ٥٠% من رأس مالها . وتقوم بإنتاج ستايرين ومزيج الموعاز وبنزين وايتلين .

(١٩) الإقراض طويل الأجل بمبلغ ١٨٣,٤٣٩,٩٦١ ريال : هو عبارة :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	• إقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ' لدعم مشروعها و يتوقع أن يتم البدء في سداد هذه القروض في عام ٢٠٠٥ م	١٦٨,٤٣٩,٩٦١
-	• إقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة شركة الجبيل شيفرون فيليبس ' لدعم مشروعها	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	الإجمالي	١٨٣,٤٣٩,٩٦١

(٢٠) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٦,٤٩٨,٤٧٩ ريال . تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
٣٥٩,٨٦٦	• إيرادات مستحقة	٦,٣٣٩,٢٦١
٢٠٨,٣٨٤	• مصروفات مدفوعة مقدماً	١٥٩,٢١٨
٥٦٨,٢٥٠	الإجمالي	٦,٤٩٨,٤٧٩

(٢١) الأهم المدينة بمبلغ ٢٧,٣٧٤ ريال . تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	الدين	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
٢٣,٢٣١,٨٣٩	مدينة	٢٦,٠٤٤
١٣,٠٩١,٥٠٠	شيكات تحت التحصيل	-
١,٣٣٠	سلف عاملين بالشركة	١,٣٣٠
٣٦,٣٢٤,٦٦٩	الإجمالي	٢٧,٣٧٤

(٢٢) إجمالي النقدية بمبلغ ١,٧٢٨,٦٣٤ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	الدين	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
١٩٨,٦٨٨,٩٤٣	نقدية لدى البنوك	٨١٩,٢١٦
٢٠٠,٤٠١,٣٣٢	ودائع قصيرة الأجل	٩٠٦,٨٦٣
٦	عهد نقدية	٢,٥٥٥
٣٩٩,٠٩٠,٢٨٥	الإجمالي	١,٧٢٨,٦٣٤

(٢٣) صافي الأصول الأخرى بمبلغ ١١٨,٣٠٤ ريال ، تفاصيلها كما يلي :

الدين	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
مصرفات إيرادية مؤجلة	٤,٢٥٨,٩٢٧
يخصم: مجمع إطفاء مصرفات إيرادية مؤجلة	٣,٠٧٥,٨٩٢
إطفاء الفترة الحالية	١,٠٦٤,٧٣١
إجمالي مجمع الإطفاء	(٤,١٤٠,٦٢٣)
صافي المصرفات الإيرادية المؤجلة	١١٨,٣٠٤

(٢٤) الأرباح المتبقية بمبلغ ١٩٩,٧٨٠,١٤١ ريال تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	الدين	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
١٠٤,٤٦٥,٨٤١	رصيد أول المدة	٢٠٢,٦٦٢,٩٠٤
٧,٧٨٣,٣٧٨	بضائف: إقفال الاحتياطي الاتفاقي بناء على قرار الجمعية العمومية للشركة	-
(٢٩,٧٠٠,٠٠٠)	يخصم المبلغ المسدد لمصلحة الزكاة والدخل بعد رفض اعتراض الشركة على ربط المصلحة باللجنة تحت رقم ٤٢٤/١٥ و الخاصة بالعام ١٩٩٦ م	(٢,٨٨٢,٧٦٣)
٨٢,٥٤٩,٢١٩	الإجمالي	١٩٩,٧٨٠,١٤١

(٢٥) الأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ١١,٠٩٨,٣١٩ ريال : تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
١,٣٤٣,٥٣١	الزكاة المستحقة الدفعة	١٠,٨٩٣,٢٣٣
٣,٤٥٠,٠٠٠	ريال الزكاة المستحقة عن أرباح شركة شيفرون	
-	٥,٤٥٤,٠٠٠ ريال الزكاة المستحقة عن فروق زكاة لشركة شيفرون	
١,٣٠٧,٠١٤	٥,٣١٦,٠٣٤ ريال الزكاة المستحقة الدفعة عن عام ٢٠٠٣ م	
١,٥٨٦,٥١٧	١٢٣,١٩٩ ريال الزكاة المستحقة الدفعة حتى يونيو ٢٠٠٤ م	
-	المتبقي من توزيعات أرباح المساهمين عن عام ٢٠٠٣ م	٦٢,٠٧٠
٩٣,٦٢٢	المصرفات المستحقة	١٤٣,٠١٦
٦,٤٣٧,١٥٣	الإجمالي	١١,٠٩٨,٣١٩

(٢٦) الإيرادات هسي عبارة عن حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة بمبلغ ١٧٤,١٢٨,٠٩٣ ريال
تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
١٢٧,٧٠١,٠٠٠	الأرباح المحققة من حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة والتي تمتلك فيها ٥٠% من كامل أسهمها	١٧٤,١٢٨,٠٩٣
١٢٧,٧٠١,٠٠٠	الإجمالي	١٧٤,١٢٨,٠٩٣

(٢٧) المصرفوات العمومية والإدارية بمبلغ ٢,٥١٨,٦٦١ ريال : تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
٦٥٨,٥٦٤	رواتب وأجور وما في حكمها	١,٣٥٦,٩١٠
٣٨٦,٣١٩	مصرفات أخرى	٩٢٦,١٩١
٤١٥,٦٥٤	أتعاب واستشارات قانونية وفنية	٩٢,٧٢٠
٢٩١,٨٠٢	استهلاك أصول ثابتة	١٤٢,٨٤٠
١,٧٥٢,٣٣٩	الإجمالي	٢,٥١٨,٦٦١

(٢٨) الإيرادات الأخرى بمبلغ ٤,٢٥٢,٤٨٧ ريال : تفاصيلها كما يلي :

٢٠٠٣/٠٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م
٩٦٨,١٦٢	صافي إيرادات سندات حكومية	٤,٢٤٨,٨٥٠
٤,٥٦٥	إيرادات ودائع	٣,٦٣٧
٩٧٢,٧٢٧	الإجمالي	٤,٢٥٢,٤٨٧

(٢٩) الوضع الزكوي للشركة :

(أ) لم تستلم الشركة من مصلحة الزكاة والدخل أي شهادة نهائية منذ إنشائها وحتى تاريخ إعداد القوائم المالية

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

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

السنة	ربط المصلحة	المسند بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٦	٣,٢٧١,٩١٤	٣,٢٧٤,٩١٤	تم سداد مبلغ ٣٩٢,١٥١ ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة وحول الاعتراض اللجنة الاعتراض الابتدائية لكن رفضت الاعتراض وسددت الشركة للمصلحة مبلغ ٢,٨٨٢,٧٦٣ ريال
١٩٩٨م	٣,٧٧٩,٨٨٤	٣,٧٧٩,٨٨٤	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠٠م	٢٦١,٨٣٦	٢٦١,٨٣٦	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة

(٢/ب) ربوط زكوية تم الاعتراض على ربط المصلحة وحولت اللجنة الاعتراض الابتدائية وهي عن السنوات

الآتية :

السنة	ربط المصلحة	المسند بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٧م	٣,٣٣٨,٣٠٥	٢٩٢,٢٢٥	تم بيت في الاعتراض حتى تاريخه
١٩٩٩م	١,٣٩٥,٢٧٣	٣٢١,٤٦١	تم بيت في الاعتراض حتى تاريخه

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

السنة	المسند بموجب ربط الشركة	ملاحظات
٢٠٠١م	٩٥,٨٥٩	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة وتم تستلم الشركة الربط من المصلحة
٢٠٠٢م	٢٨,٧٤٠	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة وتم تستلم الشركة الربط من المصلحة

(ج) تم احتساب مخصص بفروق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن

عامي ١٩٩٧م ، ١٩٩٨م بمبلغ ٥,٤٥٤,٠٠٠ ريال طبقاً للربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة

الزكاة والدخل رقم : ٣/٨٥٨٤ وتاريخ ٣/٧/٢٦/١٤٢٤هـ الموافق ٢٣/٩/٢٠٠٣م والذي اعترضت

عنه شركة شيفرون فيليبس بموجب خطابها رقم ٠٣-٢٨٨٤ وتاريخ ٢٢/٨/١٤٢٤هـ الموافق

١٨/١٠/٢٠٠٣م : وقد طلبت شركة شيفرون فيليبس من المصلحة في حانة عدم الأخذ بالاعتراض

المقدم منها احوالة الاعتراض إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه .

(هـ) مخصص الزكاة الشرعية لفترة الحالية بمبلغ ١٢٣,١٩٩ ريال : تفاصيلها كما يلي :

المبلغ - ريال	البيان
١٧٥,٨٦١,٩١٩	صافي دخل العام الحالي
١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	بضائف : رأس المال
٥٨,١٠١,٢٨٩	إحتياط نظامي
٢٠١,٥٢٤,٥٦٣	أرباح مبدئية
١,٦٣١,٦٩٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠,٧٧٠,٠٣٤	مخصص زكاة شرعية عام ٢٠٠٢م
٦٢,٠٧٠	أرباح مساهمين غير موزعة خلال الفترة
١,٦٤٧,٩٥١,٥٧٣	الإجمالي
	يخصم :
(٥,٨٤٤,٤٣٥)	مصاريف مشروعات تحت الدراسة
(٣٤٨,٨٦٢)	صافي قيمة الأصول الثابتة
(١١٨,٣٠٤)	صافي المصروفات الأيرادية المؤجلة
(٦٦٣,٥٣٢,٦٩٣)	إستثمارات في سندات حكومية
(٧٠٩,٨١١,٤٢٥)	إستثمار في شركة زميلة * شيفرون فيليبس السعودية *
(١٦٨,٤٣٩,٩٦١)	إقراض شركة زميلة * شيفرون فيليبس السعودية *
(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	إستثمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	إقراض شركة زميلة * الجبيل شيفرون فيليبس *
(١,٦٣٨,٠٩٥,٦٨٠)	الإجمالي
٩,٨٥٥,٨٩٣	نوع عام الزكوي
٢٤٦,٣٩٧	لزكاة الشريعة
١٢٣,١٩٩	الزكاة الشرعية المستحقة عن الفترة

(٣٠) تم تأسيس شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) برأس مال قدره ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ، قسم مناصفة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة شيفرون فيليبس العربية للبتروكيماويات بموجب السجل التجاري رقم : ٢٠٥٥٠٠٥٩٠١/٠٠١ وتاريخ ١٤٢٤/٤/٢٣ هـ ، وتختص بإنتاج ستايرين ومزيج الموغاز وبنزين وإيثلين .

(٣١) قدمت الشركة إلى صندوق التنمية الصناعية السعودية ضماناً يعادل ٥٠% من حصتها في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ضماناً للقرض الذي قلمه الصندوق إلى الشركة المذكورة .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية

الأصول الثابتة ومجموع الاستهلاك في ٢٠٠٣/١٢/٣١

(جدول ١)

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٤/٠٦/٣٠	مجموع الإستهلاك			الأصول الثابتة بالتكلفة			البيانات
	رصيد	إستهلاك	رصيد	رصيد	إضافات	رصيد	
	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م	الفترة الحالية	٢٠٠٤/٠١/٠١ م	٢٠٠٤/٠٦/٣٠ م	خلال الفترة	٢٠٠٤/٠١/٠١ م	
١٠٠,٨٠٤	٢٢٨,٤٨٨	٢٧,٣٢١	٢١١,١٦٧	٤٣٩,٢٩٢	٥٩,٦١٤	٣٧٩,٦٧٨	أثاث ومفروشات ومختبرات
٢٤٨,٠٥٨	٨٣٧,٩٨٢	١١٥,٥١٩	٧٢٢,٤٦٣	١,٠٨٦,٠٤٠	١٢١٩,٠٠٠	٩٤٤,١٤٠	سيارات
٣٤٨,٨٦٢	١,١٧٦,٤٧٠	١٤٢,٨٤٠	١,٠٣٣,٦٣٠	١,٥٢٥,٣٣٢	٢٢١,٥١٤	١,٣٠٣,٨١٨	الإجمالي