

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م

فهرست

* تقرير مراقبى الحسابات.

* بيانات:

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٤/٣١ م.

ب - قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ م.

ج - قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م.

د - قائمة التغير في حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م.

* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م :

إيضاح رقم (١)

أولاً : معلومات عن الشركة

إيضاح رقم (٢)

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية

من رقم (٣) حتى رقم (١٨)

ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات



المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشركاه)

سجل ٢

إبراهيم السبيل - محمد الداعم
ت (٢٦) عام ١٤٣٥ - ت (٩٧) عام ١٤٣٥

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

رئيس مجلس الإدارة
مساهمة محمد الحسين

التاريخ : ١٤٣٦/٠٤/٢٣

الموافق : ٢٠١٥/٠٢/١٢

غير مرافق للحسابات

المحررين

السادة / مساهمي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ..

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) كما في ١٤٣١/١٢/٣١ م وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين والإضافات من رقم (١٨) حتى رقم (١٨) للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها في المملكة والتي اشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من الثقة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا ، إن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- ١- تظهر بعدن المركز المالي لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) كما في ١٤٣١/١٢/٣١ م وتشابه أعمالها وبنقتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والأفصاح للمعلومات التي تعمّي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة الملائمة لنشاط الشركة.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وهي مطابقة للسفارات والسجلات المحاسبية المحافظ عليها والمدونة على الحاسب الآلي حسب نظام الدفاتر التجارية.

المحاسبون السعوديون
إبراهيم بن محمد السبيل



المحاسبون
إبراهيم
السبيل

Main Office Riyadh	P.O.Box 6941	Tel. 4641922	Fax 4628474	فاطح، ٤٧٦	١٣٢١٩٢٢	الرياض، ص.ب. ٦٩٤١
Jeddah Branch	P.O.Box 5401	Tel. 6528354	Fax 6523854	فاسق، ٤٩٦	١٣٢١٩٢٣	جدة، ص.ب. ٥٤٠١
Osmanib Branch	P.O.Box 97	Tel. 3645985	Fax 3644730	فاسق، ٤٩٦	١٣٢١٩٢٤	المنطقة الشرقية، ص.ب. ٩٧
Hail Branch	P.O.Box 1565	Tel. 5334967	Fax 5338343	فاسق، ٤٩٦	١٣٢١٩٢٥	المنطقة الوسطى، ص.ب. ١٥٦٥
Website : www.saudi-accountants.com				فاسق، ٤٩٦	١٣٢١٩٢٦	المنطقة الغربية، ص.ب. ١٥٦٥
E-mail : info@saudi-accountants.com				فاسق، ٤٩٦	١٣٢١٩٢٧	المنطقة الغربية، ص.ب. ١٥٦٥

توقيع على الانترنت : www.saudi-accountants.com رقم المعرفة التجارية : C.C. No. 17253

البريد الإلكتروني : info@saudi-accountants.com

رئـيس مجلس إدارة

رسـامـي مجـد حـمـيدـاه

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣ ريـال سـعـودـي	٢٠١٤ ريـال سـعـودـي	إضاـحـاـتـ	المـوـجـودـاـتـ
٨٤,١٦٧,٤٧٨	١٤٦,٠٠٦,٩٠٨	٣	المـوـجـودـاتـ الـمـتـداـولـةـ :
١٤,٢٧٨,٥٩٠	١١,٧٢٤,٤٤١		نـكـارـاصـدـةـ لـدـىـ الـبـورـكـ
١٥,١٤٧,٠٠٢	١٣,٥٣٥,٧٧٨	٤	مـديـونـ كـجـارـيونـ
٣,١٢٣,٨٧٧	٢,٠٥٨,٣٥٥		المـغـفـرـونـ ،ـ صـافـيـ
١١٦,٥٦٦,٩٣٩	١٧٣,٣٢٥,٤٨٢		مـصـارـيفـ مـهـوـعـةـ مـقـمـاـ وـمـوـجـودـاتـ مـتـداـولـةـ آخـرـىـ
٧٤,٢٥٧,٠٠٨	-	٥	اجـمـالـيـ الـمـوـجـودـاتـ الـمـتـداـولـةـ :
٢٣٨,٦٢٢,٣٦٣	٢٤٢,٤١٩,٥٥٩	٦	استـشـارـاتـ فيـ أـورـاقـ مـالـيـةـ مـتـاحـةـ للـبيـعـ
٤٥,٥٤١,٨٦٣	٩٦,٩٦١,٨٤٢	٧	استـشـارـاتـ فـيـ حـقـوقـ مـلـكـيـةـ شـرـكـاتـ وـمـيلـةـ
٣٢,٣٦٠,٠٥١	٣٦,٢٧١,٨٦٢	٨	دـيـنـرـ شـرـكـاتـ زـمـيلـةـ
٨٢,١٣٠,١١٤	٢٠,٧٤٧,٢٣٨	٩	مـقـنـكـلـاتـ وـالـاتـ وـمـعدـاتـ ،ـ صـافـيـ
١٨,٥٧	٩,٤٣٢,٤٤٣	١٠	أـصـلـ ثـقـتـ الـثـقـيـةـ
٥٢٢,٩٧٩,٤٦٥	٥٨٦,٨٢٦,٩٨٤		مـصـارـيفـ مـرـجـحةـ ،ـ صـافـيـ
٦٣٩,٥٤٦,٤٠٤	٧٦,٣٠٢,٤٧٦		اجـمـالـيـ الـمـوـجـودـاتـ غـيرـ الـمـتـداـولـةـ
			اجـمـالـيـ الـمـوـجـودـاتـ
			الـمـطـلـوبـاتـ وـحـقـوقـ الـسـاـمـهـيـنـ
			الـمـطـلـوبـاتـ الـمـتـداـولـةـ :
		٨	الـقـرـضـ الـمـتـادـوـلـ منـ الـقـرـضـ طـوـيلـ الـأـجلـ
		٩	دـالـقـونـ تـهـارـيونـ
			مـصـارـيفـ مـسـتـقـطـةـ وـمـطـلـوبـاتـ مـتـادـوـلـةـ آخـرـىـ
			تـوزـيعـاتـ اـربـاحـ مـسـتـقـطـةـ
			اجـمـالـيـ الـمـطـلـوبـاتـ الـمـتـادـوـلـةـ
			الـمـطـلـوبـاتـ غـيرـ الـمـتـادـوـلـةـ :
			قـرضـ طـوـيلـ الـأـجلـ
			مـكـافـاةـ نـهاـيـةـ الـدـخـمـةـ
			اجـمـالـيـ الـمـطـلـوبـاتـ غـيرـ الـمـتـادـوـلـةـ
			اجـمـالـيـ الـمـطـلـوبـاتـ
			حـقـوقـ الـسـاـمـهـيـنـ
			رأـسـ الـمـالـ
			احـتـاطـيـ لـنظـامـ
			ارـبـاحـ مـسـتـقـطـةـ
			خـسـارـاتـ غـيرـ مـحـقـقةـ مـنـ أـورـاقـ مـالـيـةـ مـتـاحـةـ للـبيـعـ
			اجـمـالـيـ حـقـوقـ الـسـاـمـهـيـنـ
			اجـمـالـيـ الـمـطـلـوبـاتـ وـحـقـوقـ الـسـاـمـهـيـنـ

إن الإضافات المرفقة تشكل جزءاً لا ينجزاً من هذه البيانات المالية



مـسـرـعـامـ (٢٠١٤)

الـلـهـلـهـ

برـسـةـ خـالـيـهـ بـسـمـاـ

لـلـرـئـيسـ الـلـمـلـيـ

١٠١

حـاشـيـهـ عـارـفـ الـعـالـيـ

رقم ملخص لرا ٢٠

مراض محمد الحسين

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		المبيعات
١٠٢,٠١٩,٨٤٧	١٠٠,٠٣١,٩٦١	٤	تكلفة المبيعات
(٦٤,٨٢٥,٤٧٧)	(٦٢,٣٠١,٠٥٤)		إجمالي الربح
٣٧,١٩٤,٣٧٠	٣٦,٧٣٠,٩٧		مصاريف إدارية و عمومية
(٧,٨٣٧,٤٧١)	(٧,٧٦٣,١٠٧)	١٠	مصاريف بيع و تسويق
(٤,٥٩٩,٧١١)	(٤,٤٩٥,٨٨٨)	١١	تكلفة التمويل
(١٤٩,٠٠٠)	(١١٨,٤١٧)		الربح من الأعمال
٢٤,٦٠٨,٢٨٨	٢٤,٣٥٣,٤٩٥		إيرادات أخرى ، صافي
٢,٦٢٨,٧٤	١,٥٥٤,١٦٠		حصة الشركة من أرباح استثمار في شركات زميلة
١٥,١٣٤,٨٩٠	٣٣,١٨٧,١٧٦	٦	أرباح استثمار في أوراق مالية متاحة للبيع
٧,٣١٢,٢٥٣	٩,١٥٥,٤٢٢	٥	أرباح الفترة قبل الزكاة
٤٩,٦٨٣,٥٠٥	٦٨,٢٥٠,٢٥٣		الزكاة الشرعية
(٤,٧٥٨,٤٣٧)	(٦,٧٤٠,٣٧٥)	١٢	صافي ربح السنة
٤٤,٩٢٥,٠٦٨	٦١,٥٠٩,٨٧٨		ربح السهم للسنة
١,٥٠	٢,٠٥		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية



الدكتور عاصف العجمي
صالح عاصف العجمي

دكتور عاصف العجمي
برئاسة مجلس إدارة

رقم ملخص ١٢٠٤

رضا محمد حميد لف

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (رجاج)
شركة مساعدة سعودية
قائمة التدفقات النقدية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

من بداية العام حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
ريل سعودي	ريل سعودي
٤٤,٩٢٥,٦٧٨	٦٦,٥٠٩,٨٧٨
١٠,٩٨٢,٦٨٦	٨,٣٩٢,٨٧٠
(٧٢٢,١٠٤)	-
٤,٧٥٨,٤٣٧	٦,٧٤٠,٣٧٥
(١٥,١٣٤,٨٨٩)	(٣٣,١٨٧,١٧٦)
٤,٦٦٤,٤١٨	٢,٥٥٤,١٤٩
(٣,٠٨٧,٨٦٦)	١,٣١١,٢٢٤
(١,٥٤٣,٣٢٩)	١,١٦٥,٥١٨
٢,٢٢٩,٢٤١	٥,٥٩٧,٧٩٥
(٤,٧٥٧,٧٧٦)	(٤,٨٩٤,١٨٨)
١٦٦,٩٨٦	١,٥٥١,٥٨٨
٤٣,٤٧٨,٨٧٥	٥٠,٩٤٢,٠٠٣
(١٨,٠٥٧)	(٩,٤٠٩,١٨٦)
٢٤,٧٣٣,٠٠٠	٢٩,٤٠٠,٠٠٠
١٦,٣٠٧,٩٨٢	(١,٣٧٩,٢٢٣)
(٧٨,٣٢٠,٥١٤)	(١٣١,٩٢١,٨٠٨)
٢,٠٠٠,٠٠٠	-
٤١,٤٥٩,٥٨٩	٧٧,٩٩٢,١٢٩
٦,٧٥٩,٨١٠	(٣٥,٣١٨,٩١)
(٢,٢٢٩,٨١٢)	٨٥,٤٣٩,٥٠٣
(٣٧,٦٨١,٤١٦)	(٣٧,٦٧٣,٩٨٣)
(١,٣٠٠,٠٠٠)	(١,٣٠٠,٠٠٠)
(٤١,٥١١,٢٢٨)	٤٦,٣٢٥,٥٢٢
٨,٣٢٧,٤٣٧	٦٦,٩٨٩,٣٧٤
٧٥,٣٩١,٠٧٧	٨٤,٠١٧,٣٧٤
٨٤,٠١٧,٤٧٢	١٢٦,٠٦٦,٩٠٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من قائمة التدفقات النقدية



المرجع رقم ٤٤٠٤
صادر عن دائرة الضرائب

المرجع رقم ٤٤٠٤

برمه محمد بن سليمان

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

المجموع	ماليه متاحة للبيع ريال سعودي	أرباح مستبقه ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	إيضاح ريال سعودي	(خسائر) غير محققة من أوراق
٥٦٤,٣٣٥,٣٥٨	(٢٤,٢٤٣,٩٨٧)	٢١٥,٧٦٧,٦٧٨	٧٢,٨١١,٦٦٧	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٤٤,٩٢٥,٠٦٨	-	٤٤,٩٢٥,٠٦٨	-	-		الربح الصافي لسنة ٢٠١٣
٨,٤٦٧,٢٠١	٨,٤٦٧,٢٠١	-	-	-		أرباح غير محققة من أوراق مالية تم بيعها
١٢,٠٤١,٦٦٤	١٢,٠٤١,٦٦٤	-	-	-		أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
-	-	(٤,٤٩٢,٥٠٧)	٤,٤٩٢,٥٠٧	-	٢	المحول الي الاحتياطي النظامي
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-		أنصبة أرباح موزعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٥٩٠,٧٦٩,٢٩١	(٣,٧٣٥,١٢٢)	٢١٧,١٠٠,٢٣٩	٧٧,٣٠٤,١٧٤	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
٦١,٥٠٩,٨٧٨	-	٦١,٥٠٩,٨٧٨	-	-		الربح الصافي لسنة ٢٠١٤
-	-	(٦,١٥٠,٩٨٨)	٦,١٥٠,٩٨٨	-	٢	المحول الي الاحتياطي النظامي
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-		أنصبة أرباح موزعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣,٧٣٥,١٢٢	٣,٧٣٥,١٢٢	-	-	-		أرباح غير محققة من أوراق مالية تم بيعها
٦١٦,٨١٤,٢٩١	-	٢٣٣,٣٥٩,١٢٩	٨٣,٤٥٥,١٦٢	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

المرسل إلى للمجموعة
جعفر عارض لوكسمبورغ



مسرور مام (٢٠١٤)
يوسف بن ناصر (٢٠١٤)

بيانات القوائم المالية كما في ٢٠١٤/٣١ م

(١) .. معلومات عن الشركة :

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) — شركة مساهمة سعودية — تأسست بموجب السجل التجاري رقم

١٠١٠٧٥٣٠٠ بتاريخ ٢٠/٦/٢٠١٤هـ الموافق ١٩٩٠/١/١٧ م في مدينة الرياض.

تتمثل أهداف الشركة في إنتاج وبيع القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة ، ومتلك الشركة مصنعين في الرياض

والدمام ، وقد بدأ مصنع الرياض إنتاجه التجاري خلال الربع الأول من عام ١٩٩١ في حين بدأ مصنع الدمام إنتاجه التجاري

في يناير ١٩٩٤.

(٢) .. أهم السياسات المحاسبية :

أ - إعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية المبنية بالريال السعودي وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية

، ومبدأ التكلفة التاريخية ومعيار العرض والإفصاح العام ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي

للشركة.

ب- استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية من قبل الإدارة يتطلب القيام ببعض التقديرات والافتراضات والتي لها تأثير على القوائم

للمؤشر المالي ونتائج الأعمال، وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

ج - العرف المحاسبي :

تُعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق باستثناء الاستثمار في أوراق مالية والتي تظهر بالقيمة العادلة.

د - المخزون :

يتم إظهار المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، وتتحدد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح ، وتتضمن كلفة المواد والعملة ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة، وقد تم تقييم جميع الأنواع الأخرى من المخزون على أساس التكلفة الوسطية المرجحة.

هـ - الاستثمارات :

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة بالاحتفاظ بهذه الاستثمارات، وتقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة لها وتنظر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين، وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالتكلفة.

تحسب الاستثمارات في الشركات الزميلة، والتي تملك بها الشركة حصة تزيد عن ٢٠٪ أو التي تمارس عليها سيطرة فعالة وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، ويتم تسجيل الإيرادات (الخسائر) من الشركات المستمرة بها بناءً على القوائم المالية لهذه الشركات.

ويتم تكوين مخصص لمواجهة انخفاض القيمة السوقية للأسهم عن القيمة التاريخية حسب الحاجة له على أن يتم

دراسة تقييم الأسهم كل فترة مالية للوقوف على مبلغ المخصص.

و - الممتلكات والآلات والمعدات :

ظهور الممتلكات والآلات والمعدات حسب التكفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويجري احتساب الاستهلاك عليها

بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسبة السنوية التالية:

%٣	مباني
%٢٥ : ٧,٥	آلات ومعدات
%٢٠ : ٧,٥	أثاث وتجهيزات
%٢٥	سيارات
١٠ % أو عدد الوحدات المنتجة أيهما أعلى	القابضة

ز - المصارييف المؤجلة :

تتمثل المصارييف المؤجلة في المصارييف المتعلقة بدراسة مشاريع مختلفة ، ويتم إطفاء هذه المصارييف بموجب

طريقة القسط الثابت على فترة تتراوح من ٤ إلى ٨ سنوات ، ويتم استبعاد تكلفة المشاريع المتخلّى عنها في الفترة

التي تعتبر فيها المشاريع غير مجده اقتصادياً أو ليس لها فوائد مستقبلية، بالإضافة إلى عمولات قرض صندوق

التنمية الصناعي والتي يتم إطفائها على مدة القرض.

ث - مكافأة نهاية الخدمة :

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية

السعودية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة.

ح - تحقق الإيرادات :

يتم تحقق الإيرادات عند تسليم البضاعة للعملاء.

ذ - المصارييف :

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتج الشركة ويتم تصنيف المصاريف

الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصارييف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف

الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها، ويتم توزيع المصارييف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصارييف

العمومية والإدارية وتكلفة المبيعات على أساس ثابت.

ل - العمليات بالعملات الأجنبية :

تسجل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم تحويل كافة أرصدة

الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية العمومية إلى الريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف

السائدة في ذلك التاريخ ، ويسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك التحويل في قائمة الدخل.

ك - الزكاة :

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية ، ويتم الاستدراك لفرضية الزكاة وفقاً

لبدأ الاستحقاق ، وتقوم الشركة بتكوين مخصص للزكاة ، ويتم قيده على عمليات الفترة ، كما يتم قيد أية فروقات

في مخصص الزكاة قد تنتج عن الرابط الزكوي النهائي حيث يتم حينئذ إغفال المخصص.

ن - الاحتياطي النظامي :

وفقاً لنظام الشركات المعمول به في المملكة تستقطع الشركة نسبة ١٠٪ من صافي أرباحها السنوية لتكوين احتياطي

نظامي، ويجوز للشركة التوقف عن استقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الاحتياطي النظامي نصف قيمة رأس المال،

ولا يجوز توزيع هذا الاحتياطي.

(٣) : النقدية :

يوجد ضمن رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي مبلغ ١٢٤ مليون ريال سعودي تمثل ربط مرابحة إسلامية قصيرة

الأجل.

(٤) : المخزون :

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٢٢٦,٦٨٧	٢,٧٤٢,٢٩٧	بضائع معدة للبيع
٤,١٣٩,٦٩٠	٤,١٥٨,٩٦١	مواد حام
٩,٩٥٤,٠٤٦	٩,٨٦١,٣٨١	قطع غيار
١,٤٤١,٦٨٥	١,٣٨٨,٢٤٥	مواد مستهلكة
١٩,٧٦٢,١٠٨	١٨,١٥٠,٨٨٤	إجمالي المخزون
(٤,٦١٥,١٠٦)	(٤,٦١٥,١٠٦)	مخصص قطع غيار
١٥,١٤٧,٠٠٢	١٣,٥٣٥,٧٧٨	صافي المخزون

(٥) : الاستثمارات في الأوراق المالية :

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٥,٦٠٥,٥٣١	٧٤,٢٥٧,٠٠٨	الاستثمارات في أوراق مالية كما في بداية السنة
(٤١,٨٥٧,٣٨٩)	(٧٤,٢٥٧,٠٠٨)	أوراق مالية تم بيعها خلال العام
٢٠,٥٠٨,٨٦٦	-	أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
٧٤,٢٥٧,٠٠٨	-	الاجمالي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية - زجاج
 إيضاحات حول القوائم المالية
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيضاح رقم (٦) : استثمارات في حقوق ملكية شركات زميلة :

الكيان النظامي للشركة	مكان التأسيس	نسبة الملكية	الشركة
شركة ذات مسؤولية محدودة	السعودية	% ٤٥	شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد)
شركة ذات مسؤولية محدودة	الإمارات العربية المتحدة	% ٤٥	شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة)
شركة ذات مسؤولية محدودة	السعودية	% ٥٠	الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء
١٢/٣١/٢٠١٤	أرباح مستلمة	١/١/٢٠١٤	الشركة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٩,٥٤١,٠٠٠	(٢٩,٤٠٠,٠٠٠)	٢٠,٢٩٨,٠٠٠	شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد)
١٥٨,٩٤١,٦٧٣	-	١٤,٥٩٦,٤٩٦	شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة)
(٦,٠٦٣,١١٤)	-	(١,٧٠٧,٣٢٠)	الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء
٢٤٢,٤١٩,٥٥٩	(٢٩,٤٠٠,٠٠٠)	٣٣,١٨٧,١٧٦	
			القوائم المالية النهائية للشركات الزميلة غير مدقة

شركة المصانع الزجاجية الوطنية - زجاج
إيجارات حول القائم المالية
كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيجار رقم (٧) : الممتلكات والمعدات :

الكلفة :	الإجمالي ريال سعودي	قوالب ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	آلات ومفروشات ريال سعودي	آلات ومعدات ريال سعودي	مباني ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	البيانات :
رصيد ٢٠١٤/١٠/١	٢٨٦,٦٠٦,٨٣٩	٣,٨٩٠,١٠٦	١,٥٤٣,١١٤	٦,٧٠٦,٥٠٥	٢٢٥,٢٥١,٧٥٩	٤٤,٢١٥,٣٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٤/١٠/١
الاضمادات	١٢,٣٠٤,٦٨١	١,٢٠٤,٢٠٩	٢٠١,٧٥٠	٥٨٣,٦٠٨	١٠,٣١٥,١١٤	-	-	
الاستبعادات	(٨,٨٠١,٠٢٨)	(٦٤٥,٨٨٨)	-	(٢,٠٧٢,٥٠٦)	(٦,٠٨٢,٦٣٤)	-	-	
رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٩٠,١١٠,٤٩٢	٤,٤٤٨,٤٢٧	١,٧٤٤,٨٦٤	٥,٢١٧,٦٠٧	٢٢٩,٤٨٤,٢٣٩	٤٤,٢١٥,٣٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٤/١٢/٣١
الاستهلاك :								
رصيد ٢٠١٤/١٠/١	٢٥٤,٢٤٦,٧٨٨	٢,٠٢٥,٠٨٦	١,٢٢٠,٦٧١	٥,٤٦٢,٤٩٣	٢١٦,٨٩٧,٣٣٩	٢٨,٦٤١,١٩٩	-	٢٠١٤/١٠/١
الاضمادات	٨,٣٩٢,٨٧٠	٩٣٧,٩٦٥	٢٠١,٤٨٨	٥٦٧,٢٠٤	٥,٣٦٣,٠٥٣	١,٣٢٣,١٦٠		
الاستبعادات	(٨,٨٠١,٠٢٨)	(٦٤٥,٨٨٨)	-	(٢,٠٧٢,٥٠٦)	(٦,٠٨٢,٦٣٤)	-	-	
رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٥٣,٨٣٨,٦٢٠	٢,٣١٧,١٦٣	١,٤٢٢,١٥٩	٣,٩٥٧,١٩١	٢١٦,١٧٧,٧٥٨	٢٩,٩٦٤,٣٥٩	-	٢٠١٤/١٢/٣١
صافي القيمة الدفترية								
في ٢٠١٤/١٢/٣١	٣٦,٢٧١,٨٦٢	٢,١٣١,٢٦٤	٣٢٢,٧٠٥	١,٢٦٠,٤١٦	١٣,٣٠٦,٤٨١	١٤,٢٥٠,٩٩٦	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٤/١٢/٣١
في ٢٠١٣/١٢/٣١	٣٢,٣٦٠,٠٥١	١,٨٦٥,٠٢٠	٣٢٢,٤٤٣	١,٢٤٤,٠١٢	٨,٣٥٤,٤٢٠	١٥,٥٧٦,١٥٦	٥,٠٠٠,٠٠٠	

(٨) : قروض طويلة الأجل :

بالريالات السعودية

٢٠١٣

٢٠١٤

المجموع	المجموع	
-	٩٦٥,١٨٨	رصيد ١ يناير
-	٥٧,٩١٠,٠٠٠	قرض من صندوق التنمية الصناعي
٩٦٥,١٨٨	٢٧,٥٥٣,٧٦٤	قروض من بنوك
-	(٢٤,٢٦١)	سداد أقساط القروض
٩٦٥,١٨٨	٨٦,٤٠٤,٦٩١	رصيد ٣١ ديسمبر
-	(٨٠٧,٩١٧)	يخصم: الجزء المتداول
٩٦٥,١٨٨	٨٥,٥٩٦,٧٧٤	الجزء غير المتداول

١- قامت الشركة بتوقيع عقد قرض مع صندوق التنمية الصناعي بتاريخ ٢٣ رمضان ١٤٣٣هـ الموافق ١١ أغسطس ٢٠١٢م وذلك لتوسيعة مصنع الرياض لإنتاج العبوات الزجاجية، والذي بموجبه يقوم الصندوق بمنح قرض لشركة زجاج بقيمة ١٠٨,٥ مليون ريال (مائة وثمانية ملايين وخمسماة ألف ريال) بضمان رهن الأصول الثابتة للمشروع علماً أن سداد القرض سيتم على اثنا عشر قسطاً نصف سنوية غير متساوية ابتداءً من ١٤٣٧/٨/١٥هـ الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٢م حتى ١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢١/٠٩/٢٢م.

٢- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية تمويل إسلامي مع البنك الفرنسي بتاريخ ٢٦/٠٥/١٤٣٤هـ الموافق ٤/٠٧/٢٠١٣م لغرض تمويل مشروع توسيعة مصنع الرياض بمبلغ إجمالي قدره ٢٣٠ مليون ريال (مائتان وثلاثون مليون ريال) ومدة التسهيلات وسداد القرض سبع سنوات وضمان القرض سند لأمر بمبلغ ٢١٦,٥ مليون ريال (مائتان وستة

عشر مليون وخمسمائة ألف ريال) ، علماً بأن القرض يتضمن قرض صندوق التنمية الصناعي والمشار إليه بعاليه ١٠٨,٥

مليون ريال (مائة وثمانية ملايين وخمسمائة ألف ريال) .

٣- قامت الشركة بتوقيع عقود مراقبة مع مصرف الراجحي خلال عام ٢٠١٤م وذلك لإعادة بناء فرن مصنع الدمام، والذي بموجبه يقوم مصرف الراجحي بمنح عقود مراقبة لشركة زجاج بقيمة ٣,٣٧ مليون ريال (ثلاثة ملايين وثلاثمائة وسبعين ألف ريال) علماً أن سداد المبلغ سيتم على اقساط نصف سنوية غير متساوية حتى تاريخ ٢٦/٠٤/٢٠١٨م.

(٩) : مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى :

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٣,٦٢٢	٤٢٦,٤٩٧	مصاريف نقليات
٤,٧٥٨,٤٣٧	٦,٧٤٠,٣٧٥	مخصص زكاة (ايصال ١٢)
٣٧٤,٣٥١	٣١٢,٢٠٠	تذاكر سفر
١,١٩٧,١٠٤	١,٥٠٨,٠٣٦	اجازات
٩١٥,٢٧٦	١,١٧٦,٩٦١	كهرباء وغاز
٧١,٠٠٤	٩٩,٩٤٠	تأمينات اجتماعية
١٥٦,٣٥٠	٢٢٥,١٤٤	أجور اضافية
٣,٦٣٨,٧٨٦	٢,٨٤١,٩٦٣	أخرى
١١,٤٨٤,٩٣٠	١٣,٣٣١,١١٦	الاجمالي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية - زجاج
إيضاحات حول القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

ايضاح رقم (١٠) : مصاريف إدارية وعمومية :

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,١٦٦,٦٦٥	٤,٩٦٢,٠٢٦	رواتب ومزايا للموظفين
٦٩٦,٣٢٠	٥٨٩,٥٠٦	استهلاكات واطفاءات
١٤٣,٨٢٧	١٤٣,٨٠٣	مياه وكهرباء وخدمات
٥٠,١٤٦	٦٩,٨٩٩	مصاريف بنكية
٨٧,٠٠٠	٨٧,٠٠٠	اتعاب مهنية
٢٦٤,٣٦٠	٣١٩,٩٩٨	إصلاح وصيانة
١٢٠,٣٧٠	١٣٦,٣٩٧	إعلان
١٥٥,٨٤٩	٢٢١,٦٤٥	اشتراكات متعددة وتدريب
٣٠١,٠٠٠	٣٠٢,٠٠٠	رسوم اشتراكات في السوق السعودية (تداول)
٨٥٦,٩٣٤	٩٣٠,٨٣٣	أخرى
٧,٨٣٧,٤٧١	٧,٧٦٣,١٠٧	الإجمالي

ايضاح رقم (١١) : مصاريف البيع والتوزيع :

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٩١٤,٦٥٠	٣,٧٩٣,٦٩٥	نقل بضائع
٤٥٥,٣٨٣	٤٣٩,٢٣٩	رواتب ومزايا للموظفين
٦,٧٧٥	٢٠,٤١٥	اشتراكات
٦٨,٧٦١	٥٥,٢٦٤	تأمين
٥٥,٣٤٦	٥٤,٢١١	استهلاكات
٩٨,٦٩٦	١٣٣,٠٦٤	أخرى
٤,٥٩٩,٦١١	٤,٤٩٥,٨٨٨	الإجمالي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية - زجاج
إيضاحات حول القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيضاح رقم (١٢) : الزكاة :

تمثل العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة البينود التالية:

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٤,٥٤٨,٦١٥	٣٥,٠٦٣,٠٧٧
٥٨٧,٨٠١,٥٦٥	٧٢٩,٦٦٤,٠٨٤
<u>(٤٣٢,٠١٢,٧١٦)</u>	<u>(٤٩٥,١١٢,١٧٧)</u>
١٩٠,٣٣٧,٤٦٤	٢٦٩,٦١٤,٩٨٤
<u>٤,٧٥٨,٤٣٧</u>	<u>٦,٧٤٠,٣٧٥</u>

الأرباح قبل خصم الزكاة
تعديلات للربح وبنود مضافة
بنود مخصومة
وعاء الزكاة
الزكاة الشرعية

تمثل حركة مخصص الزكاة البينود التالية:

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٨٥٥,٥٠٢	٤,٧٥٨,٤٣٧
<u>(٥,٨٥٥,٥٠٢)</u>	<u>(٤,٧٤٠,٣٤١)</u>
-	(١٨,٠٩٦)
<u>٤,٧٥٨,٤٣٧</u>	<u>٦,٧٤٠,٣٧٥</u>
<u>٤,٧٥٨,٤٣٧</u>	<u>٦,٧٤٠,٣٧٥</u>

الرصيد في ١ يناير
المسدد خلال السنة
تسويات زكوية
المخصص للسنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

قامت الشركة بسداد الزكاة الشرعية وتقديم الإقرارات حتى عام ٢٠١٣م . تم الحصول على ربوط المصلحة للأعوام من ٢٠٠٠م حتى ٢٠٠٥م ، واستنادا إلى تلك الربوط تقدست الشركة باعتراض على ربط المصلحة بمبلغ ٤,٣ مليون ريال ومازال الاعتراض قيد الدراسة لدى مصلحة الزكاة والدخل .
قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية عن الفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٣م وحصلت على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل برقم ٧٧٢٦ و تاريخ ١٤٣٥/٧/٧هـ .

إيضاح رقم (١٣) : الالتزامات والمطلوبات الطارئة المحتملة:

الالتزامات التالية ناتجة عن اعتمادات مستندية وخطابات ضمان صادرة من بنوك محلية مختلفة كما في ٣١ ديسمبر :

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٩٦٢,٤٤٦	٥,٩٩٣,١٠٠
٦٢,٧٤٠,٢٢٩	٧,٦٨٤,٨٨٠
<u>٦٤,٧٠٢,٦٧٥</u>	<u>١٣,٦٧٧,٩٨٠</u>

خطابات ضمان
اعتمادات مستندية
الإجمالي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية - زجاج
 إيضاحات حول القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

إيضاح رقم (١٤) : مدينون شركات زميلة :

(إضافات) (استبعادات)

الشركة	١/١/٢٠١٤	خلال ٢٠١٤ م	١٢/٣١/٢٠١٤
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
قرض لشركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (رأس الخيمة)	٧٦,٢٨٢,٢١٨	(٨,٤٨٣,٧٣١)	٦٧,٧٩٨,٤٨٧
قرض للشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء (الهفوف)	١٩,٢٩٩,٦٣٨	٩,٨٦٢,٩٥٧	٢٩,١٦٢,٥٩٥
	٩٥,٥٨١,٨٥٦	١,٣٧٩,٢٢٦	٩٦,٩٦١,٠٨٢

إيضاح رقم (١٥) : أعمال تحت التنفيذ :

تتضمن الاعمال تحت التنفيذ البنود التالية

<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٤</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٧,٣٨٨,٤٢٦	٩,٥٢٠,٠٧٣	استشارات
١٩,٦١٥,٧١٧	٤٠,١١٢,٩١٥	البناء والأعمال المدنية
٣٩,٣١٩,٩٨٤	١٣٥,٥٦٢,٥٣٤	الات ومعدات
٣,٠٨٩	٣٩٧,٧١٣	تأمين
٦٩٢,٦٧٦	٤,٠٦٤,٩١٩	رسوم تمويل
٣٤٣,٩٣٧	٣٤٧,٤٢٧	مصاريف ما قبل التشغيل
-	٥٨,٧٧٤	أثاث ومفروشات واجهزة
١٤,٧٦٦,٢٨١	١١,٦٨٢,٨٨٣	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين
<u>٨٢,١٣٠,١١٠</u>	<u>٢٠١,٧٤٧,٢٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>

(١٦) : أنصبة الأرباح :

بنهاية عام ٢٠١٤م أوصى مجلس الادارة بتوزيع ٥١ مليون ريال (واحد وخمسون مليون ريال) بواقع ١,٧٠ ريال للسهم الواحد وذلك عن عام ٢٠١٤م.

(١٧) : المعلومات القطاعية :

للشركة قطاع تشغيلي واحد لإنتاج العبوات الزجاجية من خلال مصانعها في الرياض والدمام، وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية ، وتشكل مبيعات الشركة الخارجية ما نسبته ٢٤% من إجمالي مبيعات الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م.

(١٨) : اعتماد القوائم المالية :

تتم التوصية باعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١١/٠٢/٢٠١٥م.