

**الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم
(شركة مساهمة سعودية)**

**القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
مع تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموحدة**



العظم والسديري
محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو هوروث الدولية
١٤٨/١١/٢٣٢ ترخيص رقم:
٤ صندوق بريد: ١٠٥٠٤
الرياض: ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية
تلفون: ٢١٧٥٠٠٠ (١)
فاكس: ٢١٧٦٠٠٠ (١)
E-mail: horwath@horwath.com.sa
www.horwath.com

تقرير خاص عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة

السادة المساهمين المحترمين
الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم
(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

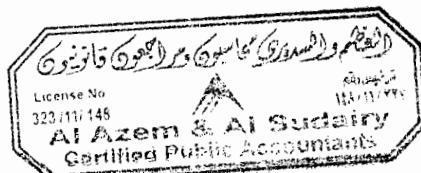
لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة للشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين لأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة والمعدة من قبل الشركة، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، إن القوائم المالية المذكورة هي مسؤولية إدارة الشركة. وقد فحصنا القوائم المالية الأولية الموحدة والمرفقة من واقع البيانات المقدمة لنا من قبل الشركة للشركة التابعة (الشركة السعودية للبوليمرات تمتلك الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم ما نسبته ٦٥ % من حصصها) للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩، إن القوائم المالية الأولية المذكورة هي مسؤولية إدارة الشركة.

لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً للقوائم المالية الأولية الموحدة للشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم (شركة مساهمة سعودية) وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يتطلب فقط تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على البيانات المالية والاستفسار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية الأولية الموحدة ككل، لذا فإننا لن ننفي مثل هذا الرأي.

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعمّن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة الخاصة بفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

العظم والسديري
محاسبون ومراجعون قانونيون

سلمان بندر السديري
ترخيص رقم (٢٨٣)



٢١ شوال ١٤٣٠ هـ - (١٠ أكتوبر ٢٠٠٩)
الرياض، المملكة العربية السعودية

عبد الله محمد العظم
ترخيص رقم (٢٢٥)

سلمان بندر السديري
ترخيص رقم (٢٨٣)

الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم
 (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الموحدة (غير مدققة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
(بآلاف الريالات السعودية)

غير مدققة
٢٠٠٨/٩/٣٠

غير مدققة
٢٠٠٩/٩/٣٠

الموجودات

١,٩٣٠,٤٦٥	٤,٣١٨,٣٢١
٢١,٥٨٧	١,٠١٥
٩٩١	٦٨٧
-	٨,٣١٨
<u>١,٩٥٣,٠٤٣</u>	<u>٤,٣٢٨,٣٤١</u>
٢,٧٨٧	-
٣٢,١٦٦	١٣٧,٢٢٣
١,٥٥٢,٨٢٢	٩,٤٤٥,٨٧٠
٢٨٢	١,٣٥٧
<u>٣,٥٤١,١٠٠</u>	<u>١٣,٩١٢,٧٩١</u>

نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٥)
إيرادات ودائع بنكية مستحقة
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مصاريف اكتتاب مؤجلة، صافي (ايضاح ٢ ب و ٦)
مجموع الموجودات المتداولة
مصاريف التأسيس، صافي (ايضاح ٢ ج)
نفقات إيراديه مؤجلة، صافي (ايضاح ٢ د)
مشاريع تحت التنفيذ (ايضاح ٧)
ممتلكات ومعدات، صافي (ايضاح ٥ هـ)
مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق الملكية

-	٤٣٢
-	<u>٣٩,٧٧٩</u>
-	٤٠,٢١١
٢٩٠,٦٤٣	١,١٢١,٥٢٦
٢٩٢	١٣٩
١,٠٤٠,٦٢٥	٧,٠٤٤,١٩٧
-	٨٣٤,٦٢١
٦	٦٥٨
<u>١,٣٣١,٥٦٦</u>	<u>٩,٠٤١,٣٥٢</u>

مطلوبات متداولة:
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مخصص الزكاة (ايضاح ٢ و)
مجموع المطلوبات المتداولة
ذمم دائنة طويلة الأجل
المطلوب إلى طرف ذو علاقة (ايضاح ٨)
قروض طويلة الأجل (ايضاح ٩)
قرض مساندة (ايضاح ١٠)
مخصص تعويض نهاية الخدمة (ايضاح ٢ ز)
مجموع المطلوبات

٢,٢٠٠,٠٠٠	٤,٨٠٠,٠٠٠
٩٥٣	١,٧٨٠
<u>٨,٥٨١</u>	<u>(٢٣,٣٨١)</u>
<u>٢,٢٠٩,٥٣٤</u>	<u>٤,٧٧٨,٣٩٩</u>
-	<u>٩٣,٠٤٠</u>
<u>٢,٢٠٩,٥٣٤</u>	<u>٤,٨٧١,٤٣٩</u>
<u>٣,٥٤١,١٠٠</u>	<u>١٣,٩١٢,٧٩١</u>

حقوق الملكية
حقوق المساهمين:
رأس المال المدفوع (ايضاح ٤)
الاحتياطي النظامي
(الخسائر المتراكمة) الأرباح المبقاء

مجموع حقوق المساهمين

حقوق الأقلية

مجموع حقوق الملكية

مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بيروكيم

~~Arizona~~

مکالمہ

(بيان الأقاليم السعودية)

سیاه

الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفق النقدي الموحدة (غير مدقة)
لفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
(بآلاف الريالات السعودية)

غير مدقة
من ٢٠٠٨/٠١/٠١
إلى ٢٠٠٨/٠٩/٣٠

غير مدقة
من ٢٠٠٩/٠١/٠١
إلى ٢٠٠٩/٠٩/٣٠

عربية متحركة

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:
صافي (خسارة) ربح الفترة

(٣٩,٤٣٧)

٩,٥٣٤

تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربع إلى صافي
النقد المحصل من أنشطة التشغيل:

٢٥	٢٢٨	إستهلاكات الفترة
٢٢,٠٠٠	٥,٥٤٥	إطفاءات
-	٥,٥٠٦	إطفاءات النفقات الإيرادية المؤجلة للفترة
-	٣٤	تسويات سنوات سابقة
-	٣٩,٧٧٩	المكون من مخصص الزكاة
٦	٦٤٧	المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات:

(٢١,٥٨٧)	٣٢,٩٣٠	إيرادات ودائع بنكية مستحقة
(٩٩١)	٩٠٨	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
-	(١٣,٨٦٣)	مصاريف إكتتاب مؤجلة
-	٣٦٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٩٠,٦٤٣	٧٨٦,٣٠٨	ذمم دائنة طويلة الأجل
<u>٢٩٩,٦٣٠</u>	<u>٨١٨,٩٥١</u>	<u>صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل</u>

صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:

(٣٠٧)	(٩٣٤)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٤,٧٨٧)	-	مصاريف التأسيس
(٣٢,١٦٦)	(٧٧,٩٠٦)	نفقات إيرادية مؤجلة
<u>(١,٥٥٢,٨٢٢)</u>	<u>(٧,٢٨٦,٩٨٤)</u>	<u>مشاريع تحت التنفيذ</u>
<u>(١,٦١٠,٠٨٢)</u>	<u>(٧,٣٦٥,٨٢٤)</u>	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>

التدفق النقدي من أنشطة التمويل:

٢٩٢	(٣٧٢)	صافي التغيير في المطلوب إلى الطرف ذو العلاقة
١,٠٤٠,٦٢٥	٦,٦٥٩,٥١٢	المحصل من القروض
٢,٢٠٠,٠٠٠	٢,٦٠٠,٠٠٠	الزيادة في رأس المال
-	٩٣,٠٤٠	صافي التغيير في حقوق الأقلية
<u>٣,٢٤٠,٩١٧</u>	<u>٩,٣٥٢,١٨٠</u>	<u>صافي النقد المحصل من أنشطة التمويل</u>
<u>١,٩٣٠,٤٦٥</u>	<u>٢,٨٠٥,٣٠٧</u>	<u>صافي الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك</u>
<u>-</u>	<u>١,٥١٣,٠١٤</u>	<u>أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة</u>
<u>١,٩٣٠,٤٦٥</u>	<u>٤,٣١٨,٣٢١</u>	<u>أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة (غير مدققة)

لل فترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

(بألاف الريالات السعودية)

عرب اصل شامل

غير مدققة	غير مدققة
من ٢٠٠٨/١/٠١	من ٢٠٠٩/١/٠١
إلى ٢٠٠٨/٠٩/٣٠	إلى ٢٠٠٩/٠٩/٣٠

رأس المال المدفوع (ايضاح ٤):

الرصيد في بداية الفترة

الزيادة في رأس المال

الرصيد في نهاية الفترة

-	٢,٢٠٠,٠٠٠
<u>٢,٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢,٦٠٠,٠٠٠</u>

<u>٢,٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٨٠٠,٠٠٠</u>
------------------	------------------

الاحتياطي النظامي:

الرصيد في بداية الفترة

المحول من الأرباح المبقاة

الرصيد في نهاية الفترة

-	١,٧٨٠
<u>٩٥٣</u>	<u>-</u>

<u>٩٥٣</u>	<u>١,٧٨٠</u>
------------	--------------

(الخسائر المتراكمة) الأرباح المبقاة:

الرصيد في بداية الفترة

تسويات سنوات سابقة

المحول إلى الاحتياطي النظامي

صافي (خسارة) ربح الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

-	١٦,٠٢٢
-	٣٤
(٩٥٣)	-
<u>٩,٥٣٤</u>	<u>(٣٩,٤٣٧)</u>

<u>٨,٥٨١</u>	<u>(٢٣,٣٨١)</u>
--------------	-----------------

مجموع حقوق المساهمين

<u>٢,٢٠٩,٥٣٤</u>	<u>٤,٧٧٨,٣٩٩</u>
------------------	------------------

ان الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم

(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة)

لل فترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

(بألاف الريالات السعودية)

- ١ عام

سجلت الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ٥٣ و تاريخ ٢١٦٤٢٩/٢/٢٤ الموافق ٢٠٠٨/٢/٢٤م . والشركة مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٤٦٣٦٣ والصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/١٦ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/١٦). يتكون رأس المال الشركة وبالبالغ ٤,٨٠٠ مليون ريال سعودي من ٤٨٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

يتمثل نشاط الشركة في تنمية وتطوير وإقامة وتشغيل وإدارة وصيانة المصانع البتروليومية والغاز والبترول والصناعات الأخرى وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والمنتجات البتروليومية ومشتقاتها وتملك الأراضي والعقارات والمباني لصالح الشركة.

إن القوائم المالية الأولية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ تشمل حسابات الشركة والشركة التابعة لها (الشركة السعودية للبوليمرات) والتي تمتلك الشركة فيها نسبة ٦٥ % من حقوق الملكية:

- الشركة السعودية للبوليمرات وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مختلطة برأس المال ١٨٧,٥ مليون ريال سعودي، تم زيادة رأس المال الشركة ليصبح ٢٦٧,٩ مليون ريال سعودي وتقع في مدينة الجبيل الصناعية، تمتلك الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم ما نسبته ٦٥ % من الحصص والـ ٣٥ % الأخرى تمتلكها شركة أرابيان شيفرون فيليبس بتروليوميكال كومباني ليمند، وتقوم الشركة بإنتاج المواد التالية: (خليل وقود المحركات، زيت الوقود، إيثيلين، بروبلين، هيكسيلين، بنزين، بولي إيثيلين عالي ومنخفض الكثافة، بولي بروبلين، بولي ستايرين).

- ٢ ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية بما فيها معيار التقارير المالية الأولية وبنفس الأسس والسياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة:

(ا) أسس توحيد الحسابات - -

إن القوائم المالية الأولية الموحدة تتضمن القوائم المالية الأولية للشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨، ٢٠٠٩ والشركة التابعة لها من واقع القوائم المالية الأولية الغير مدققة لهذه الشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩. ولأغراض إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة، فقد تم استبعاد وتسوية جميع الأرصدة والعمليات ذات العلاقة الهامة بين الشركة والشركة التابعة لها.

تم توحيد القوائم المالية الأولية للشركة والشركة التابعة لها وفق معيار التوحيد التناصي الدولي والذي لا يتعارض مع معايير المحاسبة السعودية وذلك للأرقام المقارنة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ ولفترتين المنتهيتين في ٣١ مارس و ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ أما خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ فقد تم التوحيد وفق طريقة حقوق الملكية.

(ب) مصاريف الاكتتاب المؤجلة - -

تمثل مصاريف الاكتتاب المؤجلة المصاريف التي تكبدها الشركة لزيادة رأس المال من خلال الاكتتاب العام والتي سيتم إطفاؤها بموجب طريقة القسط الثابت لمدة خمسة أشهر خلال عام ٢٠٠٩ فقط.

(ج) مصاريف التأسيس - -

تمثل المصاريف التي تكبدها الشركة لفترة التأسيس والتي تم إطفاؤها خلال عام ٢٠٠٨.

- د) نفقات إيراديه مؤجلة -

يتم إطفاء النفقات الإيراديه المؤجلة بموجب طريقة القسط الثابت على مدى عشر سنوات.

- هـ) الممتلكات والمعدات -

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

%٢٥	سيارات
%٢٠	تحسينات على مباني مستأجرة
%١٥	أثاث مكتبي
%١٥	أجهزة حاسب آلي
%٢٥	أجهزة اتصالات

- و) الزكاة -

إن الزكاة التزام على الشركة ويتم استدراها في القوائم المالية المرفقة بتحميلها على قائمة الدخل، وفقاً لمعايير الزكاة الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، حيث تم احتسابها للفترة الرابع عشر سنويّة تقديرية وفقاً لمبدأ الاستحقاق، ويتم معالجة الفروقات ما بين المخصص والربط النهائي في نهاية العام.

- ز) مخصص تعويض نهاية الخدمة -

يتم الاستدراك لتعويض ترك الخدمة للموظفين والمترتب على الشركة عند انتهاء خدمتهم وذلك بموجب أنظمة العمل المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

- ح) المصارييف -

ت تكون المصارييف التي تتکبدتها الشركة من مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف إدارية وعمومية وتكليف إنتاج. ويتم تحويل تكاليف الإنتاج بكامل تكلفة المواد والعملية المباشرة والتکاليف الصناعية غير المباشرة. ويتم تصنیف المصروفات الناتجة من مجهودات الشركة المتعلقة في عمليات تسويق وبيع المنتجات الناتمة الصنع في بند مستقل تحت مسمى مصاريف البيع والتسويق. ويتم تصنیف المصارييف المباشرة وغير المباشرة الأخرى المتعلقة بالإدارة والتي لا تتعلق بوظيفة الإنتاج أو وظيفة البيع والتسويق كمصاريف إدارية وعمومية. ويتم توزيع المصارييف المشتركة إذا دعت الحاجة لذلك بين المصارييف الإدارية والعمومية ومصاريف البيع والتسويق وتكليف الإنتاج على أساس ثابت. ويتم تطبيق مبدأ الاستحقاق في تحمل الفترة المالية بالمصروفات الإدارية والعمومية ومصاريف البيع والتسويق.

- ط) تحويل العملات الأجنبية -

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام سعر التحويل المناسب للعمليات أو الأرصدة التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً للأسعار السائدة حين إجراء المعاملات. وقد تم إظهار الخسائر أو الأرباح الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل.

- ي) تحقيق الإيراد -

يتتحقق الإيراد من المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء. وإصدار فاتورة بها، ويتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تتحققها.

- ٣ - التسويات المتعلقة بالفترة

لقد قامت إدارة الشركة بإعداد جميع التسويات اللازمة لإظهار عدالة المركز المالي ونتائج الأعمال للشركة إلا أن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩، ٢٠٠٨ لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كلّ.

٤- الأحداث الهامة ذات الأثر على القوائم المالية الأولية المرفقة

أ) زيادة رأس المال - -

يظهر رأس المال المدفوع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ زيادة بواقع ٢,٦٠٠ مليون ريال سعودي عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ الناتجة عن طريق اكتتاب شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) والتي تملك ما نسبته (٥٩%) من الحصص قبل الاكتتاب والتي أصبحت حصتها (٤٧,٧%) بعد الاكتتاب بما مجموعه ٢٠ مليون سهم، و ٢٤٠ مليون سهم ناتجة عن الاكتتاب العام بقيمة (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك وفقاً لاجتماع الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ ٢٣/٥/٢٠٠٩ هـ (الموافق ١٤٣٠/٥/١٨).

ب) زيادة حصص الاستثمار في الشركة التابعة - -

تم خلال الربع الثالث من عام ٢٠٠٩ زيادة رأس المال الشركة السعودية للبوليمرات (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مختلطة) من ١٨٧,٥ مليون ريال سعودي إلى ٢٦٧,٩ مليون ريال سعودي والتي تملك الشركة الوطنية للبتروكيميوايات - بتروكيم ٦٥% من حصصها حالياً بعد الزيادة و ٥٠% من حصصها قبل الزيادة مما أدى إلى تغيير سياسة الشركة في توحيد القوائم المالية للربع الثالث.

٥- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون النقد في الصندوق ولدى البنوك للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر مما يلي:

بألاف الريالات السعودية	
غير مدققة	غير مدققة
<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>
٤٧٩,٢١٥	١,٢٦٤,٩٧٠
<u>١,٤٥١,٢٥٠</u>	<u>٣,٥٥٣,٣٥١</u>
<u>١,٩٣٠,٤٦٥</u>	<u>٤,٣١٨,٣٢١</u>

٦- مصاريف الاكتتاب المؤجلة، صافي

ت تكون مصاريف الاكتتاب المؤجلة كما في ٣٠ سبتمبر مما يلي:

بألاف الريالات السعودية	
غير مدققة	غير مدققة
<u>٢٠٠٨</u>	<u>٢٠٠٩</u>
-	١٣,٨٦٣
-	(٥,٥٤٥)
-	<u>٨,٣١٨</u>

مصاريف الاكتتاب
الإطفاء المتراكم
صافي

٧- مشاريع تحت التنفيذ

تتمثل المشاريع تحت التنفيذ مساهمة الشركة في إنشاء مشروع الشركة السعودية للبوليمرات والذي يقدر أن تتجاوز كلفته ٢٠,٨ مليار ريال سعودي، وأن يدخل مرحلة التشغيل في نهاية عام ٢٠١١.

٨- المطلوب إلى الطرف ذو العلاقة

يتمثل رصيد المطلوب إلى الطرف ذو العلاقة المبلغ المطلوب إلى شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨، ٢٠٠٩.

٩- القروض طويلة الأجل

بلغ إجمالي القروض الممنوحة والمتوافق عليها للشركة من بنوك تجارية ٩,٢٥٩ مليون ريال سعودي تم سحب منها ٥,٥٢٤ مليون ريال سعودي منها تم منحها لتمويل إنشاءات المصنع مقابل رهن الممتلكات والمعدات على أن يبدأ سداد القروض بعد ستة شهور من تشغيل المشروع والمتوقع أن يدخل مرحلة التشغيل في نهاية عام ٢٠١١، كما بلغ إجمالي القروض الممولة الموافق عليها من قبل صندوق الاستثمار العام ٣,٠٠٠ مليون ريال سعودي تم سحب ١,٥١٩ مليون ريال سعودي ومن صندوق التنمية الصناعية السعودي ١,٢٠٠ مليون ريال سعودي غير مسحوب منها، مقابل رهن الممتلكات والمعدات.

١٠- القرض المساند

يمثل القرض المساند كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ قرض ممنوح من الشريك شركة أرابيان شيفرون فيليبس بتروكيمايكال كومباني ليتمد للشركة السعودية للبوليمرات والذي يعادل ما نسبته ٣٥٪ من إجمالي القرض الممنوح من شركاء الشركة السعودية للبوليمرات (الشركة الوطنية للبتروليوميات - بتروكييم والتي تملك ٦٥٪ من حصتها، شركة أرابيان شيفرون فيليبس بتروكيمايكال كومباني ليتمد والتي تملك ٣٥٪ من حصتها) والبالغ ٢,٣٨٥ مليون ريال سعودي، ويمثل هذا القرض مساندة الشركاء في إنشاء مشروع الشركة السعودية للبوليمرات.

١١- الإيرادات الأخرى

ت تكون الإيرادات الأخرى للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩، ٢٠٠٨ من إيرادات الودائع لأجل.

١٢- صافي (خسارة) ربح الفترة للسهم الواحد

تم احتساب صافي (خسارة) ربح الفترة للسهم الواحد للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ بتقسيم صافي خسارة تلك الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ والذي بلغ ٢٧٥,٦ مليون سهم (٢٠٠ مليون سهم للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨).

١٣- الالتزامات الرأسمالية

بلغ رصيد الالتزامات الرأسمالية الغير مستخدمة لغرض إنشاءات المصنع التابع للشركة السعودية للبوليمرات ٩,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩.

١٤- الأرقام المقارنة

لأغراض المقارنة فإن الأرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ القوائم المالية الموحدة للشركة الوطنية للبتروليوميات - بتروكييم والشركة التابعة لها (الشركة السعودية للبوليمرات) والتي تم توحيدها وفق معيار التوحيد التناصي الدولي والذي لا يتعارض مع معايير المحاسبة السعودية حيث بلغت نسبة ملكية الشركة لغاية الرابع الثاني من عام ٢٠٠٩ ٥٠٪ من حنص الشركة التابعة في حين أن حنص الشركة الوطنية للبتروليوميات - بتروكييم في الشركة التابعة للربع الثالث من عام ٢٠٠٩ بلغت ٦٥٪ وتم توحيد القوائم المالية وفق طريقة حقوق الملكية.

١٥- عالم

تم تقرير الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ألف ريال سعودي.