

الشركة الوطنية للتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير الفحص المحدود
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧

الشركة الوطنية للتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير الفحص المحدود
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧

صفحة

جدول المحتويات

١	تقرير الفحص المحدود حول القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
١٠ - ٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

تقرير الفحص المحدود حول القوائم المالية الأولية

السادة المساهمين

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
الجبيل الصناعية - المملكة العربية السعودية

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية للشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية) (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ مارس ٢٠٠٧ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية الأولية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والاضمادات من رقم ١ إلى ٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية ، والمعدة من قبل الشركة ، والمقيدة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن القوائم المذكورة هي مسؤولية ادارة الشركة . وكان فحصنا محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، ويكون الفحص المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الاشخاص المسؤولين في الشركة عن الامور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص اقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف اساساً الى ابداء الرأي حول القوائم المالية كل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات مهمة يتبعها ادخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .



ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

ناصر الدين محمد السقا

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

١٤٢٨ ربى الأول

٢٠٠٧ أبريل

تدقيق حسابات • خبرة ضرائب • استشارات إدارية • استشارات مالية

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الاولية

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٧

(غير مدقة)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	<u>ايضاح</u>	الموجودات
(بآلاف الريالات السعودية)			موجودات متداولة
١٤,٣٣٣	٢٩,٥٥٦		نقد وما في حكمه
٤٥,١٠٣	٥٣,٦٤١		ذمم مدينة ، الصافي
٩٧,٤٩٨	١١٠,٦٩٨		مخزون
٥,٥٣٧	٤,٨٠٢		مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٦٢,٤٧١</u>	<u>١٩٨,٦٩٧</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٥,٣٤١	-		استثمارات في سندات التنمية الحكومية
١٩٠,١٩٩	١٨٥,٦٤١	١	ممتلكات ومعدات
٦١,٩٢١	٦١,٩٢١		شهرة
٧,٩٨٣	٥,٢٩٤		موجودات غير ملموسة
<u>٢٦٥,٤٤٤</u>	<u>٢٥٢,٨٥٦</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٤٢٧,٩١٥</u>	<u>٤٥١,٥٥٣</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٨,٨٥٨	٣٢,٧٨٦		أوراق دفع
٢٢,٤٠٠	٢٢,١٠٠		الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١٣,٨١٦	١٧,٨٨٢		ذمم دائنة
٩,٠٦٦	٨,٤٦٦		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٦٤,١٤٠</u>	<u>٨١,٢٣٤</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٨٠,٠٨٥	٦٠,٢٨٥		قرض طويلة الأجل
٧,٢٤٧	٨,١٩٨		تعويض نهاية الخدمة
<u>٨٧,٣٣٢</u>	<u>٦٨,٤٨٣</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١٦٣,٥٦١	١٦٣,٥٦١	١	رأس المال
٩١,٨٨٥	٩١,٨٨٥	١	علاوة اصدار اسهم
٢,٢٥٣	٤,٠٥٠	٥	احتياطي نظامي
٢,٢٥٣	٤,٠٥٠	٥	احتياطي اتفاقي
١٦,٤٩١	٣٨,٢٩٠		ارباح مستبقاه
<u>٢٧٦,٤٤٣</u>	<u>٣٠١,٨٣٦</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٤٢٧,٩١٥</u>	<u>٤٥١,٥٥٣</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

شكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الاولية
 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
 (غير مدقة)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح
(بآلاف الريالات السعودية)		
٥٩,٧٥٤	٧١,٩٧١	مبيعات
(٥٥,٦٣٩)	(٦٠,٩٢٥)	تكلفة المبيعات
٤,١١٥	١١,٠٤٦	اجمالي الربح
(٢,٢٠٣)	(١,٨٢٥)	مصاريف بيع وتوزيع
(٢,٦٩٧)	(٢,٨٦٤)	مصاريف ادارية وعمومية
(٧٨٥)	٦,٣٥٧	الربح (الخسارة) من العمليات
(٥٠٣)	(٤٦٥)	مصاريف مالية
٣٠٣	٨٠١	ايرادات اخرى
(٩٨٥)	٦,٦٩٣	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة
(٥٤٦)	(٨٠٠)	زكاة
(١,٥٣١)	٥,٨٩٣	صافي ربح (خسارة) الفترة
(٠,٠٩)	٠,٣٦ ريال	ربحية (خسارة) السهم للفترة

٤

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الاولية
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدقة)

٢٠٠٦		٢٠٠٧	
(ايصال ١)		(ايصال ١)	
(بآلاف الريالات السعودية)			

(١,٥٣١)		٥,٨٩٣		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل صافي ربح (خسارة) الفترة تعديلات عن :
٣,٥٣٦		٣,٥٥٨		استهلاكات
٦٧٢		٦٧٢		اطفاء
(٥٦)		-		ربع بيع ممتلكات ومعدات
٢٢٧		٢١٢		تعويض نهاية الخدمة
				التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(١,٤١٨)		٢,٤٧٤		ذمم مدينة
٩١٠		(١٣,٩١٢)		مخزون
(١,٣٣٥)		٩٥٧		مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢,٥٦٨		٩,٨١٢		أوراق دفع وذمم دائنة
(١٢٥)		(١,٠٧٧)		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٤٤٨		٨,٥٨٩		صافي النقد من عمليات التشغيل
				التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٥٩٤)		(٦,٠٤٢)		شراء ممتلكات ومعدات
٢١١		-		متحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٣٨٣)		(٦,٠٤٢)		صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار
-		(٢,٠٠٠)		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-		(٢,٠٠٠)		تسديد قروض طويلة الأجل
٣,٠٦٥		٥٤٧		صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
١١,٢٦٨		٢٩,٠٠٩		صافي التغير في نقد وما في حكمه
١٤,٣٣٣		٢٩,٥٥٦		نقد وما في حكمه ، اول الفترة
				نقد وما في حكمه ، آخر الفترة

معاملات غير نقدية :

صافي الاصول من الشركة المستحوذ عليها (ايصال ١)

تشكل الايصالات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدققة)

١ - التكوين والنشاط

تأسست الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية) ("الشركة") بموجب القرار الوزاري رقم ٦٠٢/ص بتاريخ ٢٣ ذوالعقة ١٤١٠ (١٧ يونيو ١٩٩٠) وسجلت كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠٢٢٥١ تاريخ ٢٠٥٥٠٢٢٥١ جماد الأول ١٤١١ (٣ ديسمبر ١٩٩٠) الصادر في مدينة الجبيل الصناعية . يبلغ رأس المال شركة معدنية ١٦٣,٥٦١,٢٥٠ ريال سعودي مقسم على ١٦,٣٥٦,١٢٥ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي .

حصلت الشركة في ٢٨ مارس ٢٠٠٦ على موافقة هيئة السوق المالية على نشرة اصدار زيادة رأس مال الشركة من ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي الى ١٦٣,٥٦١,٢٥٠ ريال سعودي . ان الغرض من زيادة رأس المال هو شراء الشركة العربية للمحاور والمسابك وقطع الغيار "محاور و مسابك" بالكامل والتي تملك الشركة ما نسبته ٦٠,٠٪ من رأس المالها والتي تبلغ ٤٣٠,٩٠٠ ريال سعودي . لقد وافق الشركاء في شركة محاور ومسابك على عملية البيع . كما وافقت الجمعية العمومية الغير عادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١١ جمادى الاول ١٤٢٧ (٧ يونيو ٢٠٠٦) على استحواذ شركة محاور ومسابك واندماجها في شركة معدنية اعتبارا من ١ يناير ٢٠٠٦ وذلك عن طريق زيادة رأس المال الشركة بمبلغ ٣٨,٥٦١,٢٥٠ ريال سعودي وذلك باصدار عدد ٣,٨٥٦,١٢٥ سهم جديد بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الشركاء في شركة محاور ومسابك (باستثناء حصة شركة معدنية) مقابل حصص ملكيتهم في شركة محاور ومسابك . بلغت القيمة العادلة لتلك الاسهم المصدرة مبلغ ١٣٠,٨٧٦,٨٨٣ ريال سعودي . تم تحديد هذه القيمة العادلة بناء على دراسة مستقلة مقدمة من المستشار المالي .

بلغ الفرق بين القيمة العادلة وفق التقييم والقيمة الاسمية للاسهم المصدرة مبلغ ٩٢,٣١٥,٦٣٣ ريال سعودي . يمثل هذا الفرق علاوة اصدار تم اظهاره من ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الاولية بعد تخفيضه بحصة شركة معدنية بشركة محاور ومسابك وبالنسبة ٤٣٠,٩٠٠ ريال سعودي .

تم قيد الزيادة في تكلفة شراء شركة محاور ومسابك عن القيمة العادلة لصافي موجودات شركة محاور ومسابك كما في ١ يناير ٢٠٠٦ وبالنسبة ٦١,٩٢١,١٣٩ ريال سعودي كشهرة وادرجت ضمن الموجودات غير المتداولة في قائمة المركز المالي الاولية .

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

اوضاحات حول القوائم المالية الاولية (تتمه)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدققة)

فيما يلي تفاصيل الموجودات والمطلوبات للشركة المستحوذ عليها :

(بآلاف الريالات السعودية)

٥٠,٨٠١	موجودات متداولة
٧٩,٤١٠	ممتلكات ومعدات
٥,٢١٤	موجودات غير ملموسة
<u>١٣٥,٤٢٥</u>	مجموع الموجودات
١٩,٧٣٩	ينزل : مطلوبات متداولة
<u>٤٦,٧٣٠</u>	مطلوبات غير متداولة
<u>٦٨,٩٥٦</u>	صافي الموجودات

تم تعديل النظام الأساسي والسجل التجاري للشركة ليعكس أثر عملية الاستحواذ . علما بأن الاجراءات
النظمية المتعلقة باصدار السجل التجاري الفرعي لمحاور ومسابك لا زالت قيد التنفيذ كما في
٣١ مارس ٢٠٠٧ .

ان اغراض الشركة تتمثل بما يلي :

- ١ - انتاج اسلام الحديد المسحوبة ، اسلام المجدولة للخرسانة مسبقة الشد ، سلك التوابض
والست ، الهياكل الحديدية للمراتب ، اسلام تقوية مجدولة للكهرباء ، اسلام تسليح مجلفة ،
مسامير صلب ، مسامير متعددة ، براغي حديد ، اسلام لحام .
- ٢ - انتاج المسبوكات المعدنية بمختلف انواعها .
- ٣ - انتاج المحاور بانواعها (اكسات متعددة) ، سست تعليق بنوعيات مختلفة ، قطع غيار
الشاحنات والمركبات والمعدات .
- ٤ - تجارة الجملة والتجزئة في منتجات الشركة ومواد البناء والمواد الصناعية بما في ذلك استيرادها
وتصديرها للخارج .
- ٥ - تملك الاراضي والعقارات واقامة المباني عليها .
- ٦ - تملك براءة الاختراع والاستفادة منها في تحقيق اغراضها الصناعية داخل وخارج المملكة .
- ٧ - الوكالات التجارية وتمثيل الشركات المحلية او الاجنبية داخل وخارج المملكة .
- ٨ - المناقصات والتعهدات التجارية .

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (تتمه)

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧

(غير مدققة)

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

اعدت القوائم المالية الاولية وفقاً لمعايير التقارير المالية الاولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . تطبق الشركة السياسات المحاسبية الآتية :

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية الاولية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام التقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات ، والافصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية ، وعلى مبالغ الابرادات والمصروفات خلال تلك الفترة وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للادارة من معلومات عن الاحداث والاجراءات الحالية ، فإنه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية النهائية عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الاولية وفقاً لعرف التكلفة التاريخية وأساس الاستحقاق .

نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات مالية ذات سيولة سريعة ، يمكن تحويلها الى نقديّة خلال ثلاثة اشهر او اقل .

مبيعات

تحقيق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

ذمم مدينة

تظهر الذمم المدينة بالمبالغ الاصلية ناقصاً مخصص ديون مشكوك في تحصيلها . يتم عمل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل على عدم تمكّن الشركة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بموجب الشروط الاصلية للذمم المدينة . يتم شطب الديون المعدومة عند تأكيد الشركة من عدم امكانية تحصيلها .

مخزون

يسعر المخزون على أساس متوسط سعر التكلفة أو القيمة القابلة للتحقيق أيهما أقل ، يتم احتساب التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (تتمه)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدققة)

استثمارات في سندات التنمية الحكومية

يتم قيد الاستثمارات في سندات التنمية الحكومية السعودية ، والتي يحتفظ بها حتى تواريخ الاستحقاق على اساس التكلفة المطفأة . يتم اطفاء الفرق بين تكلفة الشراء وقيمة الاسترداد على مدى طول الفترة من تاريخ الشراء حتى تاريخ الاستحقاق . تقييد ايرادات الاستثمارات في سندات التنمية الحكومية السعودية عند استحقاقها .

ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة ، ويتم رسملة الاصلاحات الرئيسية التي تؤدي الى تحسين أداء الآلات والمعدات ، ويجري احتساب الاستهلاك عليها (فيما عدا الاراضي) على اساس حياتها العملية المقدرة باستخدام طريقة القسط الثابت .

فيما يلي نسب الاستهلاك السنوية المطبقة :

٪. ٣	مباني
٪. ٤ - ٪. ٣	آلات ومعدات
٪. ٢٠ - ٪. ١٠	اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٪. ٢٥	سيارات ورافعات شوكية وعربات
٪. ٣٣,٣٣ - ٪. ٧,٥	ادوات واخرى

شهرة

تمثل الشهرة الظاهرة بالقوائم المالية الاولية ، الزيادة في تكلفة الشراء عن القيمة العادلة لصافي موجودات الشركة المشتراه كما في تاريخ الشراء . يتم اثبات الشهرة كأصل بالتكلفة ويتم مراجعتها لاحقاً لتحديد أي انخفاض في قيمتها .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة التي لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة ويتألف معظمها من تكاليف ما قبل التشغيل لمرافق الانتاج وكذلك النفقات المالية المتعلقة بقرض صندوق التنمية الصناعية السعودي . يتم اطفاء الموجودات غير الملموسة على اساس طريقة القسط الثابت على مدى العمر النافع المقدر لها بما لا يزيد عن سبع سنوات .

**الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)**

**ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (تتمه)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدققة)**

تعويض نهاية الخدمة

يتم الاستدراك في القوائم المالية الاولية لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظف عند انتهاء خدمته في الشركة ، على اساس الفترة التي امضها الموظف في الخدمة وفقا لنظام العمل والعمال السعودي .

تحويل العملات الاجنبية

تحول مبالغ المعاملات التي تتم بعملات أجنبية الى ريالات سعودية حسب سعر التحويل السائد عند اجراء المعاملة ، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الاولية الى ريالات سعودية حسب الأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الأرباح والخسائر الناتجة عن تسديد وتحويل العملات الأجنبية مشمولة في قائمة الدخل الاولية .

الزكاة

تخضع الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . ويستدرك للزكاة على اساس الاستحقاق ، ويتم احتسابها لفترات الاولية تقديريا وتحسب الزكاة الفعلية في نهاية السنة ويعدل الفرق في الفترة الرابعة . تقديرية فروقات في التقديرات عند الموافقة على الربوطات النهائية وعندها تتم تسوية الاستدراك .

عقود الایجار

يتم تصنيف عقود الایجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الایجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الایجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية .

يتم تحمل الایجارات المستحقة بموجب عقود الایجار التشغيلية على قائمة الدخل الاولية خلال فترة عقد الایجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

مصاريف بيع وتوزيع وادارية وعمومية

تشتمل مصاريف البيع والتوزيع والادارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون بالتحديد غير مرتبطة بتكلفة الانتاج وفقا لمبادئ المحاسبة المعترف بها . توزع هذه التكاليف بين مصروفات البيع والتوزيع والادارية والعمومية وبين تكاليف الانتاج ، ان لزم الامر ، بطريقة منتظمة .

**الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)
(شركة مساهمة سعودية)**

**ايضاحات حول القوائم المالية الأولية (تتمه)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧
(غير مدققة)**

٣ - نتائج اعمال الفترة

ان نتائج اعمال الفترة الظاهرة في القوائم المالية الأولية المرفقة قد لا تمثل مؤشرا دقيقا لنتائج اعمال السنة كاملة .

٤ - ربحية (خسارة) السهم

تم احتساب ربح (خسارة) السهم بتقسيم صافي ربح (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم لفترتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٧ و ٢٠٠٦ وبالبالغة ١٦,٣٥٦,١٢٥ سهم .

٥ - احتياطيات

احتياطي نظامي

وفقا لاحكام النظام الاساسي للشركة ونظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تحول الشركة ١٠٪ من الربح الصافي في نهاية السنة بعد خصم الزكاة لتكوين احتياطي نظامي الى ان يعادل هذا الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين .

احتياطي اتفافي

وفقا لاحكام النظام الاساسي للشركة ، تحول الشركة ١٠٪ من الربح الصافي كل سنة بعد خصم الزكاة لتكوين احتياطي اتفافي الى ان يعادل هذا الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال .

٦ - التزامات وارتباطات

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٧ كان على الشركة التزامات رأسمالية وارتباطات قائمة على شكل اعتمادات مستندية وضمانات بنكية بمبلغ ٤٢,٠٦ مليون ريال سعودي (٣١ مارس ٢٠٠٦ ، ٢١,٣٨ مليون ريال سعودي) .