

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج"

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

١٠ يوليو ٢٠٠٧

رئيس مجلس الإدارة
للشركة الخراشي
بإذن من
٢٠٢ يوسف بن صالح الجابري

تقرير المحاسب القانوني عن فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج"

شركة مساهمة سعودية

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج" (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ ، وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من إدارة الشركة عن الأمور المحاسبية . ويُعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩١)

مدير عام الشركة
بإذن من
٢٠٣ يوسف بن صالح الجابري

المدير المالي للمجموعة
د. وليد بن محمد البسام

رئيس مجلس الإدارة
 د. عبد الله بن عبد العزيز آل سعود
 ٠٢ بناية محمد صالح أبو الخليل

الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

الدكتور المحامي للمحاسبة
 د. وليد بن محمد آل سعود
 د. وليد بن محمد آل سعود

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)
 شركة مساهمة سعودية
 قانصة المركز المالي (غير مراجعة)
 مدير عام الشركة
 ٠٣ بناية محمد صالح آل سعود
 في ٢٠ يونيو

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | ايضاح |
|------------|------------|-------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | ايضاح |
|--|--------------|-------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ١٥,٣٢٢,٧١٢ | ٨,٥٩٨,٨٨٨ | |
| ١١,٦٠٨,٠٨٧ | ١٤,٧٨٤,٧٢٨ | |
| ١٥,٠٠٢,٤٠٣ | ١٣,٥٨٧,٢٢٨ | |
| ١,٢٠٠,٧٦٩ | ١,٢٨٤,١٦١ | |
| ٤٢,١٣٢,٩٧١ | ٣٨,٢٥٥,٠٠٥ | |
| الموجودات | | |
| الموجودات المتداولة : | | |
| النقدية | | |
| مدينون تجاريون | | |
| المخزون ، صايف | | |
| مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى | | |
| إجمالي الموجودات المتداولة | | |
| الموجودات غير المتداولة | | |
| ١٧٩,٦٢٣,٩٠١ | ٩٩,٠٨٤,٣٧٧ | ٧ |
| ١٧٢,٠٩٦,٥٢٣ | ٢١٧,٢٨٠,٢٦٨ | ٣ |
| ٥٢,٠٤٦,٥٩٩ | ٩٢,٧٦٥,٠٨٠ | |
| ١,٦٢٧,١٦٣ | ٣,٥٧٥,٨٨٢ | |
| ٣٩,٩٠٣,٧٧٦ | - | ٤ |
| ٤٤٥,٢٩٧,٩٦٢ | ٤١٢,٧٠٥,٦٠٧ | |
| ٤٨٨,٤٣١,٩٣٣ | ٤٥٠,٩٦٠,٦١٢ | |
| المطلوبات و حقوق المساهمين | | |
| المطلوبات المتداولة : | | |
| ١,٤٠٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٤ |
| ٤٤,٩٣٥,٦٢٥ | ٢٦,٥٠٠,٠٠٠ | ٤ |
| ٦,١٤٠,٢٨٢ | ١٠,٢٣٤,٥٤٣ | |
| ١٠,٢٢٤,٥٠٦ | ٧,٧١٣,٤٩٣ | |
| ١٥,٤٠٢,٤٠٩ | ١٣,١٦٨,٨٥١ | |
| ٧٨,١٠٢,٨٢٢ | ٦٠,٧٦٦,٨٨٧ | |
| المطلوبات غير المتداولة : | | |
| ١,٦٥٠,٠٠٠ | ٢٢,١٤٠,٠٠٠ | |
| ٥,٩٥٥,٤٧٢ | ٦,٢٣٧,٠٣٢ | |
| ٧,٦٠٥,٤٧٢ | ٢٨,٣٧٧,٠٣٢ | |
| ٨٥,٧٠٨,٢٩٤ | ٨٩,١٤٣,٩١٩ | |
| حقوق المساهمين : | | |
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٦١ |
| ٢٩,٠٣٧,٤٧٦ | ٢٢,٨٦٨,٣٣٣ | |
| ١٣٦,٣٩٩,٩٦٦ | ١٠٣,٢٧٧,٦٧٧ | |
| ٦٤,٨٥٣,١٨٠ | ٤٠,٣٢٥,٤٦٩ | |
| (٢٧,٥٦٦,٩٨٣) | (٦٥,٦٥٤,٧٨٦) | ٧ |
| ٤٠٢,٧٢٣,٦٣٩ | ٣٦١,٨١٦,٦٩٣ | |
| ٤٨٨,٤٣١,٩٣٣ | ٤٥٠,٩٦٠,٦١٢ | |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

رئيس مجلس الإدارة

لدينا بالمجلس

٠٢. بديعة بن صالح بن الجليل

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مراجعة)

| لفترة الستة أشهر المنتهية | | لفترة الثلاث أشهر المنتهية | | إيضاح |
|---------------------------|--------------|----------------------------|--------------|---|
| في ٣٠ يونيو | | في ٣٠ يونيو | | |
| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٤١,٥٧٤,١١٧ | ٥٣,١٥٤,٧٢٠ | ٢٠,١٥٤,٣١٩ | ٢٧,٧٦٤,٠٠٥ | ٢ المبيعات |
| (٢٤,٤٧٠,١٠٣) | (٣٢,٧٧٦,٠٦٩) | (١٢,٨٠٥,٥٨٥) | (١٧,٦٤٨,٩٦٩) | تكلفة المبيعات |
| ١٧,١٠٤,٠١٤ | ٢٠,٣٧٨,٦٥١ | ٧,٣٤٨,٧٣٤ | ١٠,١١٥,٠٣٦ | إجمالي الربح |
| ١٤,٠٩٣,٨٨٠ | ٢١,٠١٠,٣٧٥ | ٧,٥٩٠,٣٨٠ | ١١,٠١٢,٦٢٥ | ٣ حصة الشركة من أرباح استثمار في شركات زميلة |
| (٣,٠٣٦,٨٢٥) | (٢,٨٢٢,١٧١) | (١,٦٢٩,٢٣١) | (١,٥١٦,٠٢١) | مصاريف إدارية وعمومية |
| (١,٨٢٠,٩٣٠) | (٢,٥٢٢,٨٩١) | (٨٢٦,١٥١) | (١,٢٧٠,٣٦٣) | مصاريف بيع وتسويق |
| (٢٥١,٦٣١) | (١,١٥٣,١٩٨) | (٢١٨,٢٣١) | (٥٧٢,٩٦٧) | تكلفة التمويل |
| ٢٦,٠٧٨,٥٠٨ | ٣٤,٨٩٠,٧٦٦ | ١٢,٣٦٥,٥٠١ | ١٧,٧٦٨,٣١٠ | الربح من الأعمال |
| ١٣٩,٣٣٣ | ١١٧,٤٥٦ | ٧٢,٠٤٠ | ٤٧,٠٦٤ | إيرادات أخرى ، صافي |
| ٤٢,٢٥٠,٠١٦ | ٥,٨١٢,٥٠٦ | ٦,٠٦٣,٦٦٣ | ١,٦٧٩,٦٦٥ | ٧ أرباح استثمار في أوراق مالية متاحة للبيع |
| (٢,٣١٤,٦٧٧) | - | (٣,٣٣٢,٠٩٢) | - | ٧ خسائر غير محققة من الاستثمارات في أوراق مالية |
| (١,٣٠٠,٠٠٠) | (٤٩٥,٣٥٩) | ١,٠٥٧,٤١٤ | (٢١٢,٠٦٠) | للاتجار |
| ٦٤,٨٥٣,١٨٠ | ٤٠,٣٢٥,٤٦٩ | ١٦,١٢٦,٥٢٦ | ١٩,٢٨٢,٩٧٩ | الزكاة الشرعية |
| ٢,٥٩ | ١,٦١ | ٠,٦٥ | ٠,٧٧ | صافي ربح الفترة |
| | | | | ربح السهم |

مدير عام الشركة

٠٢. بديعة بن صالح السلمان

المدير المالي للشركة

وليد بن محمد بن علي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

رئيس مجلس الإدارة
 ٠٤ بيت بن صالح أبو الهيل

الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات الأولية (غير مراجعة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧

المدير المالي للمجموعة
 وليد بن محمد بن
 وليد بن محمد بن

مدير عام الشركة
 بيت بن صالح أبو الهيل

في ٣٠ يونيو

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٦٤,٨٥٣,١٨٠ | ٤٠,٣٢٥,٤٦٩ |
| ٥,١٢٣,٠٠١ | ٨,٢٩٦,٥١٠ |
| ١,٣٠٠,٠٠٠ | ٤٩٥,٢٥٩ |
| ٢,٣١٤,٦٧٧ | - |
| (١٤,٠٩٣,٨٨٠) | (٢١,٠١٠,٣٧٥) |
| (٣٩,٨٦١,٢٩١) | - |
| ٨٠٣,٨٩٤ | (٤,٥١٤,٢٥٤) |
| (١,١٣٥,٩٣٩) | ٨٦٥,٩٠٨ |
| (٥٨٩,٢٦٧) | (٤٣٢,٧٩٥) |
| ٧٠٤,٠٤٣ | ٣,٠١٣,٠١٤ |
| (١٠٥,٧٧٠) | (٣,٩٢١,٧٩١) |
| ١٩,٩٧٩ | ١٦١,٦٤٠ |
| ١٩,٣٤٢,٦٢٧ | ٢٣,٢٧٨,٥٨٥ |
| - | (٣٣,٧٥٧,٢٠٠) |
| (٨٥١,٠٢٧) | - |
| (١,٠٢٥,٦٢٧) | (١٩٧,١٤٣) |
| (٤٠,٤٧٧,٨٧٨) | (١,٧٦٣,٢٢٢) |
| | ٣٣,٧٥٧,٢٠٠ |
| (٤٢,٣٥٤,٥٣٢) | (١,٩٦٠,٤٦٥) |
| ٤٤,٩٣٥,٦٢٥ | ٥,٠٥٤,٠٠٠ |
| (٦٠٠,٠٠٠) | (٦,٦٠٢,٩٠٦) |
| (١٠,٩٦٥,٣٥٤) | (٢٥,٤٥٢,٩٣٦) |
| (١,٦٠٠,٠٠٠) | (١,٦٠٠,٠٠٠) |
| ٣١,٧٧٠,٢٧١ | (٢٨,٦٠١,٨٤٢) |
| ٨,٧٥٨,٣٦٦ | (٧,٢٨٣,٧٢٢) |
| ٦,٥٦٤,٣٤٦ | ١٥,٨٨٢,٦١٠ |
| ١٥,٣٢٢,٧١٢ | ٨,٥٩٨,٨٨٨ |

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي ربح الفترة

تعديلات لتسوية صافي ربح الفترة الى صافي النقدية

الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :

الاستهلاك والاطفاء

الزكاة الشرعية

خسائر استثمار غير محققة في اوراق مالية للأتجار

ارباح استثمار في حقوق ملكية شركات زميلة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات :

استثمارات في اوراق مالية للأتجار

(الزيادة) النقص في الذمم المدينة

نقص (الزيادة) في المخزون

(الزيادة) في المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات المتداولة الأخرى

الزيادة في الذمم الدائنة

(النقص) في المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

الزيادة في مكافأة نهاية الخدمة

صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة استثمارية :

استثمارات في شركات زميلة

استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع

مصاريف مؤجلة

موجودات ثابتة ومشاريع تحت التنفيذ

توزيعات ارباح شركات زميلة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة استثمارية

تدفقات نقدية من أنشطة تمويلية :

مرايجات قصيرة الأجل

سداد قروض طويلة الأجل

توزيعات أرباح

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة تمويلية

صافي (النقص) الزيادة في النقدية

رصيد النقدية في بداية الفترة

رصيد النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج"

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧

إيضاح (١) : الشركة وطبيعة نشاطها :

تأسست شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج" - شركة مساهمة سعودية - بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٧٥٣٠٠ في مدينة الرياض بتاريخ ١٤/٦/٢٠١٠هـ الموافق ١٧/١/١٩٩٠م والشركة مملوكة بالكامل لأفراد سعوديين وشركات سعودية .

أقرت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤ يناير ٢٠٠٧ زيادة رأس مال الشركة من ٢٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٢٥٠ مليون ريال سعودي وذلك بمنح سهم مجاني لكل أربعة أسهم وتم تغطية قيمة الزيادة في رأس المال من بند الأرباح المستبقاة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥.

تتمثل أهداف الشركة في إنتاج وبيع القوارير الزجاجية المرتجة وغير المرتجة ، وتمتلك 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 .

إيضاح رقم (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

إعداد القوائم المالية الأولية :

تقوم الشركة بإعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتماشى مع معيار التقارير المالية الاولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي مطابقة للسياسات المحاسبية العامة التي تتبعها الشركة مع تلك التي وردت في التقرير السنوي للشركة الصادر عن عام ٢٠٠٦ .

استخدام التقديرات

إن أعداد القوائم المالية الأولية من قبل الإدارة يتطلب القيام ببعض التقديرات والافتراضات والتي لها تأثير على القوائم الأولية للمركز المالي ونتائج الأعمال . وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق باستثناء الاستثمارات في أوراق مالية والتي تظهر بالقيمة العادلة.

المخزون:

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

الاستثمارات:

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة بالاحتفاظ بهذه الاستثمارات . تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية للاتجار بالقيمة العادلة لها وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل الأولية . وتقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة لها وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين . وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

تحتسب 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 المستثمرة بها بناءً على القوائم المالية الغيرمراجعة لهذه الشركات .

المتلكات والآلات والمعدات:

تظهر المتلكات والآلات 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 :

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| ٣٪ | - مباني |
| ٧.٥ - ٢٥٪ | - آلات ومعدات |
| ٧.٥ - ٢٠٪ | - أثاث وتجهيزات |
| ٢٥٪ | - سيارات |
| ١٠٪ أو عدد الوحدات المنتجة أيهما أعلى | - القوالب |



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

المصاريف المؤجلة :

تتمثل المصاريف المؤجلة في المصاريف المتعلقة بدراسة مشاريع مختلفة ، ويتم إطفاء هذه المصاريف بموجب طريقة القسط الثابت على فترة تتراوح من ٤ إلى ٨ سنوات ، ويتم استبعاد تكلفة المشاريع المتخلي عنها في الفترة التي تعتبر فيها المشاريع غير مجدية إقتصادياً أو ليس لها فوائد مستقبلية. ويتم إطفاء عمولات قرض صندوق التنمية الصناعية على مدة القرض.

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 .

تحقيق الإيرادات :

يتم تحقيق الإيرادات عند تسليم البضاعة للعملاء .

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة ، ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية. تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

العمليات بالعملة الأجنبية :

تسجل العمليات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم تحويل كافة أرصدة الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في تاريخ الميزانية العمومية إلى الريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، يسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك التحويل في قائمة الدخل .



الخراجي محاسبون ومراجعون قانونيون

الزكاة :

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . ويتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق . وتقوم الشركة بتكوين مخصص للزكاة ، ويتم قيده على عمليات الفترة ، كما يتم قيد أية فروقات في مخصص الزكاة قد تنتج عن الربط الزكوي النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص.

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 .

نتائج الأعمال عن الفترة الحالية :

إن جميع التسويات التي رأت إدارة الشركة أهميتها لكي تظهر القوائم المالية الأولية بعدل المركز المالي ونتائج الأعمال تم إعدادها . إن نتائج الأعمال عن الفترة الحالية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة الكاملة .

إيضاح رقم (٣) استثمارات في حقوق ملكية شركات زميلة:

| الشركة | نسبة الملكية | مكان التأسيس | الكيان القانوني للشركة | أرباح مستلمة | من الأرباح | إضافات | إجمالي | الشركة |
|--|--------------|--------------------------|------------------------|--------------|------------|------------|-------------|--|
| شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد) | ٪٤٥ | السعودية | ذات مسئولية محدودة | (٣٣,٧٥٧,٢٠٠) | ٢١,٠١٠,٣٧٥ | - | ١٢٣,٧٥٥,٤٩٣ | شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد) |
| شركة جارديان الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة). | ٪٤٥ | الإمارات العربية المتحدة | ذات مسئولية محدودة | - | - | ٣٣,٧٥٧,٢٠٠ | ٦٧,٥١٤,٤٠٠ | شركة جارديان الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة). |
| الشركة السعودية للإنارة والكهرباء (المصنع السعودي للإنارة) | ٪٥٠ | السعودية | ذات مسئولية محدودة | - | - | - | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | الشركة السعودية للإنارة والكهرباء (المصنع السعودي للإنارة) |
| | | | | (٣٣,٧٥٧,٢٠٠) | ٢١,٠١٠,٣٧٥ | ٣٣,٧٥٧,٢٠٠ | ١٩٦,٢٦٩,٨٩٣ | |
| ٢٠٠٧/٦/٣٠ | | | | | | | | |
| ١١١,٠٠٨,٦٦٨ | | | | (٣٣,٧٥٧,٢٠٠) | ٢١,٠١٠,٣٧٥ | - | ١٢٣,٧٥٥,٤٩٣ | |
| ١٠١,٢٧١,٦٠٠ | | | | - | - | ٣٣,٧٥٧,٢٠٠ | ٦٧,٥١٤,٤٠٠ | |
| ٥,٠٠٠,٠٠٠ | | | | - | - | - | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | |
| ٢١٧,٢٨٠,٢٦٨ | | | | (٣٣,٧٥٧,٢٠٠) | ٢١,٠١٠,٣٧٥ | ٣٣,٧٥٧,٢٠٠ | ١٩٦,٢٦٩,٨٩٣ | |

بالريالات السعودية

الخراجشي محاسبون ومراجعون قانونيون

إيضاح رقم (٤) : مرابحات و قروض طويلة الأجل :

حصلت الشركة خلال عامي ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ على تسهيلات بنكية على شكل مرابحات قصيرة الأجل من بنوك محلية بقيمة إجمالية مقدارها ٥٩.٥ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل صيانة آلات ومعدات المصنع وإعادة بناء الفرن لغرض زيادة الطاقة الإنتاجية للمصنع بالإضافة إلى تمويل راس المال العامل. وقد تم سداد ما يقارب ٣٣ مليون ريال سعودي حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ .

كما حصلت الشركة علي موافقة صندوق التنمية الصناعية السعودي علي منحها قرض بمبلغ ٣٠.٤ مليون ريال سعودي لنفس الغاية وبلغ المسحوب منه حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ مبلغ ٢٣.٦ مليون ريال سعودي ويستحق السداد على اثني عشر قسطاً نصف سنوياً غير متساوية ابتداءً من ٢٣ فبراير ٢٠٠٨ .

إيضاح رقم (٥) : المعلومات القطاعية :

للشركة قطاع تشغيلي واحد لإنتاج العبوات الزجاجية من خلال مصنعها في الرياض والدمام . وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية. تشكل مبيعات الشركة الخارجية ما نسبته ١٧٪ من إجمالي مبيعات الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ .

إيضاح رقم (٦) : تجزئة و ربح السهم :

بناءً على قرار هيئة السوق المالية رقم (٤ - ١٥٤ - ٢٠٠٦) بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٢٧ الموافق ٢٧ مارس ٢٠٠٦ استناداً على قرار مجلس الوزراء الخاص بتجزئة أسهم الشركات المساهمة العامة، تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١٠ ريال سعودي بدلاً من ٥٠ ريال سعودي. وبذلك أصبح عدد أسهم الشركة (٢٥) مليون سهم بعد الزيادة (إيضاح ١) وتم تداول السهم بعد التجزئة اعتباراً من ٢٢ أبريل ٢٠٠٦ . تم احتساب ربح السهم وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ والبالغة (٢٥) مليون سهم بأثر رجعي، وذلك لإظهار أثر التغيير في زيادة رأس المال وعدد الأسهم نتيجة لتجزئة الأسهم التي تمت في ٢٢ إبريل ٢٠٠٦ .

الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

إيضاح رقم (٧) :إعادة تصنيف الاستثمارات في الأوراق المالية :

قامت الشركة بتاريخ ١٠ إبريل ٢٠٠٦ واستناداً إلى قرار مجلس إدارة الشركة بإعادة تصنيف استثماراتها في الأوراق المالية من أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة إلى أوراق مالية متاحة للبيع. تم احتساب أثر إعادة التصنيف بتاريخ اتخاذ القرار وتحميل الفرق الناتج عن القيمة السوقية ضمن قائمة الدخل الأولية في حين تم قيد الفرق الناتج عن تقييم الأوراق المالية المتاحة للبيع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ضمن حقوق المساهمين .

إيضاح رقم (٨) :الزكاة الشرعية :

قد قامت الشركة بتقديم الربوط الزكوية وسددت الزكاة وفقاً لتلك الربوط حتى نهاية العام المالي ٢٠٠٦ وذلك في يوليو ٢٠٠٧ .