

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مفتوحة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
تائمة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صفحة

جدول المحتويات

١

تقرير مراجعي الحسابات

٣ - ٢

قائمة المركز المالي الموحدة

٤

قائمة الدخل الموحدة

٥

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

٧ - ٦

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

٢٥ - ٨

بيانات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجع الحسابات

السادة المساهمين

شركة تكوين المتطرورة للصناعات
المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

اند راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة ائتمانية تكوين المتطرورة للصناعات ("الشركة") (شركة مساهمة سعودية متفلة) والشركات التابعة لها ("المجموعة") (ايصال ١) كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل بحقوق المساهمين والتغيرات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٤ المعترضة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٢ من نظام الشركات والمقدمة لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتها هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

اند قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة تمعنارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتنطلب تلك المعايير ان تقوم بخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من المقاومة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة عن أية خطأ جوهري . تتحقق اجراءات المراجعة على فحص اختياري للمستندات الموحدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تتحقق على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي اعتمدتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معرفياً نهائياً ، عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها الموحدة وتتقاضتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعه كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الامامي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة .

ديلويت آند توش

بكار أبو الخير وشركاه

بدر بن محمد سبجي

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٧٨

١٦ زرع الاول ١٤٣٣
٤ فبراير ٢٠١٢

٥١

شركة تكوبن المتغيرة للصناعات

(شركة مساهمة مختلطة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كماء في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	٢٠١١	٢٠١٠	إضافة	
				الموجودات
				موجودات متدولة
	٤١,٢٨٤	٤١,٢٩٠	٣	نقد و ما في حكمه
	١٥٧,٩١١	١٧٧,١٩٠	٤	نسم متبعة
	١٥١,٥٢٧	١٦٥,٩٤٨	٥	محروق
	٣٠,٧٦٧	٢٦,٥٥١		مصاريف مدقولة مقاماً وارصد مدينة أخرى
	٣٦٦,٤٣٩	٤١٠,١٧٨		مجموع الموجودات المتدولة
				موجودات غير متدولة
	٣٣١,٠٣٠	٣٩١,٨٧٧	٦	ممتلكات ومصنع ومعدات
	٦,٧٨٨	١,٦٦٨	٧	موجودات غير ملموسة
	٣٣٧,٨١٨	٣٩٦,٥٤٥		مجموع الموجودات غير المتدولة
	٧٢٩,٢٥٧	٨٠٧,٢٢٣		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق المساهمين
				مطلوبات متدولة
	١٠٠,١٣٥	١٤٢,٧٨٨	٨	قرص فضية الأجل
	٩٨,٩٤٩	١٢٠,٧٥٠	٩	نسم دائمة و مطلوبات اخرى
	٦٨,٥٣٢	٨٧,٥٦١	٩	انجز المتدالون من: قرض متوسطة و طويلة الأجل
	٢٦٧,٦٦٦	٣٥١,٤٩		مجموع المطلوبات المتدولة
				مطلوبات غير متدولة
	١٦٣,٨٨٣	٦٠,٩٨٣	٩	قرص متوسطة و طويلة الأجل
	٤,٥٥٧	٥,٧٨٦	١١	نودضم نهاية الخدمة
	١١٨,٤٤٠	٦٦,٧٦٩		مجموع المطلوبات غير المتدولة

- ٢ -

محمد سليمان الحربي
دكتور
كبير المحتوى

شركة تكوين المتغيرة للصناعات

(شركة مساهمة مفتوحة)

قائمة المركز المالي الموحدة (تسعه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	الإضاح
(نالاً ، الريالات السعودية)		
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١
٤,٣٠١	١١,٩١٦	١٢
٣٨,٩٠٠	٧٧,٤٣٩	
٣٤٢,٢٠١	٣٨٩,٣٥٥	
٧٦٩,٢٥٧	٨٠٧,٢٢٣	

حقوق المساهمين

رأس المال

احتياطي نظامي

ارباح مستحقة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطوبات وحقوق المساهمين

محمد سليمان الحربي

مكي العبدالله

مكي العبدالله

شكل الإيضاح المرفق جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرددة

شركة تكوبن المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة مختلطة)

فاتورة الدخل الموجدة

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

		الإضافة	
٢٠٢١	٢٠٢٢		
(بـآلاف الريالات السعودية)			
٦٠٨,٧٤٥	٦٩٤,١٤٩	١٢	مبيعات
٤٨١,١٣٤	٥٦٥,١٩٨	١٣	تكلفة المنتجات
١١٧,٦٦٦	١٢٨,٩٣٩	١٤	إجمالي الربح
١,٧٩٤	٤٠٤	١٥	مصاريف بحث وتطوير
١٣,٦٢٥	١٦,٠٤٩	١٦	مصاريف بيع وترويج
٢٢,٣٣٥	٢٤,٨٥٥	١٧	مصاريف إدارة و عمومية
٨٢,٩٠٧	٨٩,٣٤٣	١٨	الربح من العمليات
(١١,٢٧١)	(١١,١٧٣)	١٩	مصاريف مدفوعة
١,٣٩٣	١,٢٠٨	٢٠	أبراج ، أخرى - النصف
٧٧,٧٢٩	٧٩,٦٧٨	٢١	صافي الربح هل الزكاة
٧,٣١٥	٢,٥٢٦	٢٢	زكاة
٧١,٢١٢	٧٦,١٥٤	٢٣	صافي الربح
٢,٣٥	٢,٥٤	٢٤	ربحية السهم (بالي ريال السعودي)
٢,٣٨	٢,٥٠	٢٥	ربحية السهم من العمليات المستمرة الرئيسية (بالي ريال السعودي)
٠,٠٢	٠,٠٤	٢٦	ربحية السهم من العمليات الأخرى (بالي ريال ال سعودي)
٣٠,٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠,٠٠٠	٢٧	المتوسط المرجع لعدد الأسهم

لكل الإضافات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموجدة

دكتور محمد بن محمد بن

محمد سلام الحسني

دكتور صالح

السنة الميلادية في ٢١ اليمين
قائمة حقوق الصالحين الموحدة
(نوكيا معاشرة مقلة)

15

۱۰۷

سی ایکس
تھہ

شکر الْأَحْدَاثُ الْمُرْفَعَةُ جَهْرًا وَخَلْقًا مِنْ هَذِهِ الْأَنْوَافِ الْمُتَعَدِّدةِ

شركة تكوين المتطرفة لصناعات
(شركة مساهمة مملوكة)

فائض التدفقات النقدية المرجدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١
(ألاية - الزرقاء - تار - مونية)	

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

٧٧,٦٢٣	٧٩,٦٧٨	صافي الربح قبل الركائز
		تعديلات عن :
٤٢,٧٨٣	٤٦,١٧١	استهلاكات واطفاءات
٤,٦٥١	٨,١٧٠	مسايرة ، مالية (بالمسافى من الاصناف)
١,٢٣٤	١,٨٩٥	بعيد نهاية الخدمة
(٤٠)	(١٠٠)	ربح من استئجار ممتلكات وتصنيع ومعدات
٨٤٣	-	نطوب احصال رأسمالية قيد التقييد
		التدفقات في المودولات والسلبيات العامة :
(١١,٣١٤)	(١٦,٤٥٧)	دم مدينة ومساريف منفعة مقدماً وارصد مدينة أخرى
(٤١,٠٦١)	(١٤,١٢١)	مخزون
٣,٢٨٥	٢٣,٠٢٦	دم دالة وسلبيات أخرى
٨١,٠١٠	١٢٨,٢٦٢	النقد من العمليات
(١٠,٦٠٧)	(٧,٤٣٧)	مساريف مالية مدورة
(٦٤٤)	(٦٦٦)	بعيد نهاية حدة مدفع
(٥,١٨٠)	(٤,١٣٧)	ركان منفعة
٦٤,٥٢٩	١١٦,٠٢٢	صافي النقد من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٠,٢٦٠)	(٧٣,٨١٩)	شراء ممتلكات وتصنيع ومعدات
-	(١,٢٦٠)	اضمانت إلى موجودات غير ملموسة
	١٠٠	استقطاع من موجودات غير ملموسة
٢٢٠	١٨١	المتحصل من استئجار ممتلكات وتصنيع ومعدات
(٣٠,١٣٠)	(٧٤,٧٩٨)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

محمد سليمان الحربي

شركة تكوين المنظورة للصناعات

(شركة مساهمة مغطاة)

قائمة التدفقات النقدية الموجدة (نتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١
(بألاف الريالات السعودية)	
(٤٦,٢١٤)	٤٢,٦٥٢
(١٠,٤٢٦)	(٣٤,٨٧١)
(٣,٦٨٠)	(٣٠,٠٠٠)
(٦٠,٣٢٠)	(٤١,٢١٨)
(٢٥,٨٧١)	٢٠,٠٠٦
٢,٧٩٠	٢١,٢٨٤
٤٤,٣٦٥	-
٢١,٣٨٤	٤١,٢٩٠

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

الن Guar هي قروض فصيرة الأجل

التغير في قروض من متوسطة و طويلة الأجل

واربعات أرباح مدفوعة (ابداح ١٩)

صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل

صافي التغير في نقد وما في حكمه

نقد وما في حكمه ، ١ يناير

نقد وما في حكمه لشركات ذاتية ، تأسيسها

نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

محمد سليمان المرعي

AH

تشمل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا ينبع من هذه القوائم المالية الموجدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١

- ١ - انتظام والعمليات

شركة تكوين المتطرفة للصناعات ("الشركة") ، هي شركة مساهمة سعودية مغلقة ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٤٣٨١٤٤٥١٠٤٠٥١ ، الصادر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . خلال العام ٢٠١٠ ، انتقل المركز الرئيسي للشركة من الاحساء الى الخبر . يبلغ رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل حصة ١٠ ريال سعودي .

لاحقاً نمواقة هيئة سوق المال السعودي ، قامت الشركة بالطرح الاولى للأسهم عن طريق عرض ٩ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي لكل سهم والتي تمثل ٣٠٪ من الأسهم المصدرة وذلك خلال شهر يناير ٢٠١٢ . تم الاكتتاب بجميع الأسهم بسعر ٢٦ ريال سعودي للسهم ، كما تم ادراج الأسهم في السوق المالي السعودي (تداول) في ٧ فبراير ٢٠١٢ .

كانت الشركة سابقاً ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٢١٦٨٨ الصادر في ٥ جمادى الاول ١٤١٤ (٢٠ أكتوبر ١٩٩٣) . في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء في الشركة تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية مغلقة بتقديم شركاء جدد . حصلت الشركة على الموافقة الوزارية للتحويل في ٢٦ ذو الحجة ١٤٣١ (٣ نوفمبر ٢٠١٠) .

في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء زيادة رأس المال الشركة من ٣٣,٦٧ مليون ريال سعودي الى ٣٠٠ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل مبلغ ١٤,٩٠ مليون ريال سعودي من الاحتياطي النظامي و ٣٧,٠٨ مليون ريال سعودي من دفعة مقدمة من الشركاء و ١٤٩,٦١ مليون ريال سعودي من مساهمة من الشركاء و ٤٧,٦٢ مليون ريال سعودي من الأرباح المستبقة . انتهت الاجراءات النظمية المتعلقة بالزيادة خلال سبتمبر ٢٠١٠ .

شركة تكوين المنظورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مقلدة)

إضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

في عام ٢٠١٠ ، قامت الشركة بزيادة نسبة ملكيتها في شركة مصنع الأنسجة المنظورة من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ كما استحوذت على ٩٪ من ملكية شركة صناعة العبوات الفاقعة من خلال طرح أسهم الشركة . نتيجة لهذا الاستحواذ ، أصبحت نسب الملكية المعدلة في الشركة كما في ٣١ ديسمبر كما يلي :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	العام
شركة العثمان القابضة	٪ ٧٢,٥٩٨	٪ ٧٢,٥٩٨	٢٠١٠
عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	٪ ١٩,٩٩٢	٪ ١٩,٩٩٢	٢٠١١
خالد عبدالرحمن صالح ابراجي	٪ ٢,٤١٤	٪ ٢,٤١٤	
عبدالله بن محمد بن عبدالله العثمان	٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨	
عبدالمحمد بن محمد بن عبدالله العثمان	٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨	

ان القوائم المالية الموحدة تتضمن القوائم المالية للمجموعة كما يلي :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	العام
شركة مصنع الأنسجة المنظورة (ساف)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	٢٠١٠
شركة صناعة العبوات الفاقعة (التريباك)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	٢٠١١

ينص النظام الأساسي للشركة على ان أول سنة مالية للشركة تبدأ من تاريخ الموافقة الوزارية على الإعلان الرسمي على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية مقلدة وحتى ٢١ ديسمبر من السنة التالية . الا ان ادارة الشركة تعتقد ان عملية التحويل لن تؤثر على استمرارية اعمال الشركة ، وبينما عليه فقد قررت عرض القوائم المالية لسنة كاملة من ١ يناير ٢٠١٠ الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ لتعكس بشكل افضل عمليات الشركة على اسس ثابتة وقابلة للمقارنة .

- يشمل بناطق شركات المجموعة والتي لكل منها سجل تجاري خاص فيما يلي :
- انتاج اكواب البوليستيرين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
 - انتاج البلاستيك غير المعزول
 - انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البوليستر)

٤ - منحص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة المعرفة وفقاً لمعايير المحاسبة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان سياسات المحاسبة الهامة المتبعة من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لعرف التكلفة التاريخية .

أسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها .
تم حذف جميع المعاملات والأرصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الموحدة .

تحقيق الإيرادات

تحقيق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء وتظير بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات .

مصاريف بحث وتطوير

يتم تحويل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف إدارية وعمومية

تشمل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تقتضي لتوزيع وبيع منتجات المجموعة . وتنسف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية .

تضمن المصروفات الإدارية والعمومية المصروفات العدالة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكليف الانتاج وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها . ويتم توزيع المصروفات ، إذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف إدارية وعمومية وتكلفة المبيعات على أساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطتب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها إلى نقد خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

مخزون

يظهر المخزون على أساس التكلفة او صافي القيمة الغابنة للتحقيق ايهما اقل . تحدد التكلفة على اساس متوسط التكلفة المرجح وتتضمن تكاليف البضاعة الجاهزة تكلفة المواد والعمانة وحصة مناسبة من التكاليف الصناعية المباشرة .

استثمارات

يقيد الاستثمار في شركات شقيقة ، والتي تمارس المجموعة تأثيراً جوهرياً عليها باستخدام طريقة حقوق الملكية . فيما زرمت قيد الاستثمار في شركات والتي لا تمارس المجموعة سيطرة او تأثيراً جوهرياً عليها بالتكلفة مطروحاً منها مخصص الانخفاض في القيمة .

ممتلكات ومصنع ومعدات

يظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراسكة . تعتبر مصروف الاصلاح والصيانة مصاريفاً ايرادية ، اما مصاريف التحسينات ، فتعتبر من ايرادات مالية . ويجرى احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المأجور على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات و المتبقى من مدة عقد الاجار ايها ينتهي اولاً .

أن نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة	مبنية : تحسينات على المأجور
% ٤ - ٣	مصنع وألات ومعدات
% ٣٣,٣ - ١٠	سيارات
% ٢٥ - ٢٠	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية
% ٣٣,٣ - ١٥	

تحتمل الاستهلاكات للألات المملوكة لشركة مصنع الأنسجة المتطرفة على اساس نسبة الانتاج السنوي إلى كامل القدرة الانتاجية .

شركة تكوين المتقدمة للصناعات

(شركة معاهمة معودية متقدمة)

اضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الادارة بتاريخ كل قوائم مالية بمراجعة قيم الممتلكات والمصنوع والمعدات للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصول للتوصيل الى قيمة الانخفاض في الاصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لغير احدى الاصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكل من الوحدة الافتاجية التي يعود اليها تلك الاصول .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل (أو الوحدة الإنتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة أن الأصل (أو الوحدة الإنتاجية) أقل من قيمته الدفترية . يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الأصل كمصدر رأس ، فوق حده .

عند عكس قيمة الانخاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (أو الوحدة الإنتاجية) بزيادتها إلى القيمة المقدرة للاسترداد المعندة بشرط ألا تتعذر هذه الزيادة لـ(القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تحفيض قيمة للاصل (أو الوحدة الإنتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كالتالي عند حديثه .

موجودات غير منموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها علامة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تمثل موجودات غير ملموسة اتعاب تنفيذ القرض وبرامج الحاسب الآلي وتکاليف تطوير النظام وتنکاليف ما قبل التشغيل .

الاتفاق أنهما، تقديم القرض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك والتي يتم اطفاؤها على مدة القروض .

ان تكاليف تطوير نظام تحطيط موارد الشركة هي تكاليف متکدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفاؤها على مدى خمس سنوات .

توزيعات ارباح مقتصرة

تسجل توزيعات الارباح المقتصرة بعد نهاية السنة كجزء من الارباح المستبقة وليس من المطلوبات الا اذا تم تحذف قرار توزيع الارباح قبل نهاية السنة .

تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي يتم بعملات أجنبية الى الریال السعودي باسعار التحويل المئوية عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات الندية القائمة بعملات أجنبية كم في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الریال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التحويل او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة النخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمران السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لأنظمة مصنحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك الزكاة على أنس الاستحقاق ، وتحسب الزكاة المحملة على وعاء الزكاة . تقييد آية فروقات في التقديرات عن الرابط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم افال الاستدراك .

عقود الاجار

تصنف حقوق الاجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الاجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الاجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمي الاجارات المستحقة بموجب عقود الاجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الاجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

٤ - نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت طلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة اشهر او اقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في النقد ورصدة لدى البنوك .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٤ - ذمم مدينة

٢٠١٠	٢٠١١	
		(بآلاف الريالات السعودية)
١٣٦,٤٢٤	١٤٣,٢٠٥	ذمم مدينة - تجارية
٢١,٤٨٧	٣٣,٩٨٥	مطلوب من جهات ذات علاقة (ایضاً ١٣)
١٥٧,٩١١	١٧٧,١٩٠	

٥ - مخزون

٢٠١٠	٢٠١١	
		(بآلاف الريالات السعودية)
٥١,٤٥٠	٤٩,٦٩٢	بضاعة جاهزة
٦٣,٦١٧	٨٤,٣٦٥	مواد خام ومواد تعدين
٢٨,٨٦٨	٢٧,٩٩٤	قطع غيار غير مخصصة للبيع
٢,٠٣٣	٣,٥٩٧	بضاعة تحت التصنيع
٥,٥٥٩	-	بضاعة في الطريق
١٥١,٥٦٧	١٦٥,٦٤٨	

شركة تكوين المخطورة لصناعة
(شركة مساهمة سعودية مملوكة)

بيانات حوز القائم المالية الموحدة (تنمية)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

المجموع	أعمال الرسمانية	أثاث وتركيبات	سيارات	(آلاف الروبل السعودي)	مستلزمات وصحيات		النهاية
					معدات مكتبية	معدات وألات	
٦٩٨,٣٨١	٢,٨٠٠	٧٨٥٢	٧٧٤٢	٧٠,٢٢٠	٧٠	٧٠,٢٢٠	٢٠١١٢٣٠
٧٣,٣٦٩	٧٧,٧٦	٨٥	٧١	٧٥,٦٧	-	٧١	٢٠١١٢١
(٦٧٦)	-	-	(٧٦٧)	-	-	-	استهلاك
-	(١١,٥٦٠)	-	-	١,٠٠٩٦	-	١,٠٠٩٦	تحوّلات
٦٩٨,٣٨١	٦٨,٣١١	٦,٩١٧	٦,١١٧	٥٦,٨٥٩	٥٦,٨٥٩	٥٦,٨٥٩	٢٠١١٢٧
٦٩٨,٣٨١	٦٩٨,٣٨١	٦,٩١٧	٦,١١٧	٥٦,٨٥٩	٥٦,٨٥٩	٥٦,٨٥٩	٢٠١١٢٧
٢٦١,٤٢٩	٢٦١,٤٢٩	٤,٩٦٦	٣,٥٩٩	٢٤,٤٩٢	٢٤,٤٩٢	٢٤,٤٩٢	٢٠١١٢١
٤٢,٨٩١	٤٢,٨٩١	٦٦٩	٣٣٩	٣٩,٨٢٣	٣٩,٨٢٣	٣٩,٨٢٣	٢٠١١٢١
(٦٨٥)	(٦٨٥)	-	(٦٨٥)	-	-	-	استهلاك
٤٠,٤٠٣	٤٠,٤٠٣	٥,٥٩٢	٣,٢٦٩	٢٨١,٣١٥	٢٨١,٣١٥	٢٨١,٣١٥	٢٠١١٢٦
٣٩,٦٩٣	٣٩,٦٩٣	١,٣٣٥	٧٦٨	٢٧٥,٥٦٥	٢٧٥,٥٦٥	٢٧٥,٥٦٥	٢٠١١٢٦
٧٧,٨٦١	٧٧,٨٦١	١,٣٣٦	١,١٢٣	٢٩٤,٧٢٩	٢٩٤,٧٢٩	٢٩٤,٧٢٩	٢٠١١٢٦
٣٠,٣٣٣	٣٠,٣٣٣	٢,٨٦٠	١,١٢٣	٥٥,٦٥٩	٥٥,٦٥٩	٥٥,٦٥٩	٢٠١١٢٦

إن التفاصيل والطرق الافتتاحية للشركة وشركة صناع الأنسجة المنتهية (سوف) مقدمة على أرض مملوكة لشركة سقفة.

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة موصدة مفتوحة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (نتها)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

أن مخازن ومبني الادارة لشركة صناعة العبوات المفانقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربيع اول ١٤١٩ (٢٢ يونيو ١٩٩٨) . تم تمديد فترة عقد الإيجار الى ٣٠ ابريل ٢٠١٦ . تتوقع ادارة الشركة تمديد العقد عند انتهائه .

تعنى الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بشكل رئيسي بالاصلات المتعددة للعراقي الانتاجية وتحسينات أخرى والتي كانت قيد التنفيذ كما في نهاية السنة . بلغت المصروفات المالية المرسمة كجزء من الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، ٢٠٠ مليون ريال سعودي (لا شيء عام ٢٠١٠) .

٤ - موجودات غير ملموسة

	٢٠١٠		٢٠١١
	(بـألف الريالات السعودية)		
الكلفة			
١ - بنابر	٤,٨٣٠	١٧,٢٦١	
موجودات غير مملوسة لشركات تابعة	١٢,٤٣١	-	
المحون خلال السنة		(١٠٠)	
اضافات خلال السنة	-	١,٢٦٠	
٣١ ديسمبر	١٧,٢٦١	١٨,٤٢١	
الاطفاء			
١ - بنابر	١,٠٥٥	١٠,٤٧٣	
اطفاء لشركات تابعة	٦,٥٢٢	-	
المحمل انته	٢,٨٩٦	٣,٢٨٠	
٣١ ديسمبر	١٠,٤٧٣	١٣,٧٥٣	
٣١ ديسمبر	٦,٧٨٨	٤,٦٦٨	
صافي القيمة الدفترية			

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (نتها)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٨ - قروض قصيرة الأجل

٢٠٠١٠	٢٠٠١١	
(الآلاف, الريالات, الم.مودعة)		
١,٦٨٥	٢,٠٠٧	سحب على المكشوف
٩٨,٤٥٠	١٤٠,٧٨١	قروض قصيرة الأجل
<u>١٠٠,١٣٥</u>	<u>١٤٢,٧٨٨</u>	

١.٤. المجموعة الفاقيه تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتكون من مسحوبات على المكشوف وقروض من قصيرة الأجل وقروض مدورة واعتمادات مستندية وخطابات ضمان. تخضع القروض بموجب هذه التسهيلات لمصاريف المالية على أساس المعدلات السائدة بالسوق وهي مضمونة بضمانت شخصية من جهة ذات علاقة بالمجموعة . تطلب التسهيلات الالتزام بالمحافظة على نسب مالية معينة وشروط أخرى .

٩ - قروض متوسطة وطويلة الأجل

٢٠٠١٠	٢٠٠١١	
(بـ الآلاف, الريالات السعودية)		
٨٢,٥٤١	٦٠,٤١١	قرص تجزية
٩٩,٨٧٤	٨٨,١٢٣	قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٨٢,٤١٥	١٤٨,٥٤٤	
<u>(٦٨,٥٣٢)</u>	<u>(٨٧,٥٦١)</u>	بنزل : الجره المتدارك
<u>١١٢,٨٨٣</u>	<u>٦٠,٩٨٣</u>	

قرص تجزية متوسطة الأجل

ابرمته المجموعة الفاقيه مختلفة لقرص متوسطة الأجل بلغت ١١٠,٥ مليون ريال سعودي مع بنوك تجزية محلية لتمويل مصاريف رأسمالية واعدة هيكلة ديونها . بلغ الرصيد القائم كما في نهاية السنة ٤٦,٤ مليون ريال سعودي (٨٢,٥ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠) ان القروض مضمونة بشكل رئيسي بضمانت شخصية من الشركاء وتخضع لمصاريف مالية بحسب المعدلات السائدة بالسوق . ابرمت الشركة اتفاقية مقايضة مصاريف مالية مع بنك محلي . والتي نتج عنها تغطية المصاريف المالية المتعلقة بحد القروض التجارية . ان قيمة العقد الاسمية كانت معاوية للمبلغ القائم للقرص والذي استمر بالتقسيط حتى تم سداد كامل القرض القائم .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مملوكة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)
لسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودية

برمت مجموعة اتفاقيات قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق المصنع للشركة وشركة صناعة العبوات الفائمة وشركة مصنع الانسجة المتطرفة (إيضاح ١) . بلغ الرصيد القائم كما في نهاية السنة ٨٨,١ مليون ريال . ودبي (٩٩,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠) . لا تخضع القروض لأي مصاريف مالية دورية . ان القروض مضمونة برهن ممكّنات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعتى ارض مملوكتين لشركة شقيقة . بلغت اتعاب تقدير القرض ٦,٨ مليون ريال سعودي تم تأجيلها ويتم اطفاؤها على مدة القروض .

تضمن قروض صندوق التنمية الصناعية والتجارية شروطًا تتضمن المحافظة على نسب معينة وشروط أخرى .

ان مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجز القائمة كما في ١٣ ديسمبر ٢٠١١ هي كما يلي :

(بألاف الريالات السعودية)	
٨٧,٥٦١	٢٠١٢
٤٥,٤٨٣	٢٠١٣
٩,٥٢٥	٢٠١٤
٥,٩٧٥	٢٠١٥
١٤٨,٥٤٤	

١٠ - ذمم دائنة ومتطلبات أخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
(بألاف الريالات السعودية)		
٨٠,٥٥٤	٨١,٩٨٤	ذمم دائنة - تجارة
٣,٥٤٤	٤,١٦٣	مطلوب الى جهات ذات علاقه (إيضاح ١٣)
٩,١٣٤	٢٩,٤٤٩	مصاريف مستحقة ومتطلبات أخرى
٥,٧٦٧	٥,١٥٤	رکة مستحقة (إيضاح ١٦)
٩٨,٩٤٩	١٢٠,٧٥٠	

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة ساهمة سعودية مقفلة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتم)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
(بألاف الريالات السعودية)		
١,٣٢١	٤,٥٥٧	١ بنادر
٢,٦٤٦	-	مخصص شركات تابعة
١,٢٢٤	١,٨٩٥	مخصص اضافي خلال السنة
<u>(٦٤٢)</u>	<u>(٦٦٦)</u>	مخصص مستخدم
<u>٤,٥٥٧</u>	<u>٥,٧٨٦</u>	٣١ ديسمبر

١٢ - احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠٪ من صافي الربح حتى، يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٣ - معاملات مع جهات ذات العلاقة

تجري شركات المجموعة معاملات فيما بينها ومع شركاء وشركات شقيقة لشركاء . تم الموافقة على إدار رشوط الدفع من قبل الادارة لكل شركة شقيقة . تم حذف جميع المعاملات بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية .

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بألاف الريالات السعودية)		
٤٤,٨٥٨	٦١,٥٧٠	مبيعات الى شركات شقيقة
١٤,٨٤٨	٨,٢٩٨	تكليف ومصاريف حملت من شركات شقيقة
٧٦١	٦٠١	تكليف ومصاريف حملت على شركات شقيقة
٣,٦٦٤	٣,٦٠١	خدمات اخرى مستلمة
٥٢٠	٥٩٣	مصاريف مالية

ان الارصدة المطلوبة من ولى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ تم الاصحاح عنها في الإيضاحين ٤ و ١٠ على التوالي وتنتألف بشكل رئيسي من ارصدة تتعلق بالمعاملات اعلاه .

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٤ - مصاريف بيع وتوزيع

	٢٠١٠	٢٠١١	
(بالاف الريالات السعودية)			
٤,٤٥٧	٤,٣٥٣		تكاليف متعلقة بالموظفين
٩,٨٣٠	٨,٢٢٧		نفقات
٣٤	٢٠		استهلاك
٣٥	٣٣٩		اعلانات
١٠١	٧١		اصلاح وصيانة
١,١٦٨	١,٠١٩		اخري
١٥,٦٢٥	١٤,٠٢٩		

١٥ - مصاريف ادارية وعمومية

	٢٠١٠	٢٠١١	
(بالاف الريالات السعودية)			
١١,١٢٩	١٦,٥٥٩		تكاليف متعلقة بالموظفين
٨٢٥	٦٨٢		اعباب مهنية وخدمات اخرى
٣,٩١٩	٤,٥٠٩		الاتصالات ومصاريف مكتبة اخرى
٦١١	٥١١		استهلاك
٦١٥	٥٤٩		دور وترفيه
١,١٦٦	٨٣٣		مصاريف اتفاق
٤,٠٧٠	١,٢١٢		اخري ، الصافي
٢٢,٣٣٥	٢٤,٨٥٠		

١٦ - زكاة

ان شركات المجموعة مسجلة في المملكة العربية السعودية (ايضاح ١) وبالتالي تخضع لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . تقدم كل شركة اقرارها الزكوي بشكل مستقل .

عناصر وعاء الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة لكل شركة تشمل حقوق الملكية والقروض متوسطة و طويلة الاجل والمحصصات في بداية السنة وصافي الربح المعدل مطروحا منها صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمصنوع والمعدات وعناصر معينة اخرى .

شركة تكوير المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تنس)
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٣,٧٢٢	٥,٧٦٧	١ يذير.
٣,٧٣٠	٣,٤٥٨	مخصص للسنة
٣,٤٨٥	٦٦	نخص مخصص سنة سابقة
(٥,١٨٠)	(٤,١٣٧)	السدفع خلال السنة
<u>٥,٧٦٧</u>	<u>٥,١٥٤</u>	٣١ ديسمبر

فيما يلى الزكاة المحمولة لسنة :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٣,٧٣٠	٣,٤٥٨	المحمل للسنة الحالية
٣,٤٨٥	٦٦	نخص مخصص سنة سابقة
<u>٧,٢١٥</u>	<u>٣,٥٢٤</u>	المحمل على ذاتية الدخل الموحدة

ريوط قائمة

تم تقديم الإقرارات الزكوية لشركات المجموعة وبفع كامل المبالغ المطلوبة حتى عام ٢٠١٠ وتم الحصول على الشهادات الزكوية .

تمت الموافقة على الريوط الزكوية لشركة والشركات التابعة لها حتى سنوات مختلفة . قدمت الشركة والشركات التابعة لها بقى اعتراف فيما يخص تلك الريوط . بلغت الزكاة الإضافية مقابل الريوط المععرض عليها المذكورة أعلاه مبلغ ٥,٢٩٦,٧٧٠ ريال سعودي . ان الشركة على ثقة بان النتيجة ستكون لصالحها لذلك لم يتم قيد مخصص إضافي ل تلك المبالغ .

١٧ - ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

لدى المجموعة تفود ايجار تشغيلية عن سكن الموظفين ومكاتب ومستودعات والتي هي فى معظمها تعدة عام واحد . بلغت مصاريف الاجار بموجب هذه العقود ٢,٨ مليون ريال سعودي (٢,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠) . ام تكن هناك ارتباطات ايجارات مستقبلية جوهرية ذاتية بموجب عقود ايجار تشغيلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة عامة مفتوحة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (تتم)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٨ - ربحية السهم

لعام احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة والبالغ عددها ٢٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (٣٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقيمة ارباح من العمليات لسنة مطروحاً منه المساريف المالية والزكاة لسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة.

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الأخرى بقسمة الإيرادات الأخرى لسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة.

١٩ - توزيعات ارباح

خلال العام ٢٠١١ ، قامت الشركة باقتراح وتوزيع ارباح بلغت ٣٠ مليون ريال سعودي (٣,٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠).

خلال العام ٢٠١٠ ، قامت شركة ساف بتوزيع ارباح بلغت ٨,٠ مليون ريال سعودي . تم توزيع ٣,٧ مليون ريال سعودي منها على الشركة و ٤,٣ مليون ريال سعودي على شركاء آخرين . وعليه فإن اجمالي توزيعات الارباح المدفوعة من قبل المجموعة لعام ٢٠١٠ بلغت ٨ مليون ريال سعودي منها ٣,٧ مليون ريال سعودي من الشركة و ٤,٣ مليون ريال سعودي لشركاء آخرين في ساف .

٢٠ - معلومات دفقات نقدية إضافية

(أ) معاملات غير نقدية :

٢٠١٠	٢٠١١
(بآلاف الريالات السعودية)	
١٤٩,٦٠٩	-
٢٦٦,٣٢٥	-

القيمة الدفترية لموجودات ومطلوبات ساف والقرا باك
المستحوذ عليهما
الزيادة في رأس المال

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (نهاية)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

ب) الاستحواذ على شركات تابعة

خلال العام ٢٠١٠ ، استحوذت الشركة على ١٠٠٪ من شركة صناعة العبوات الفنية (التراك) و ٥٤٪ إضافية من الاستثمار في ساف . إن القيمة الدفترية لموجودات ومطلوبات شركة صناعة العبوات الفنية وشركة ساف كما في ١ يناير ٢٠١٠ كانت كما يلي :

(بألاف الريالات السعودية)

٤٤,٣٦٥	غير وما في حكمه
١١٠,٣٠٦	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٦١,٠٦٢	مخزون
٣٠٤,٦٠١	ممتلكات ومحنسن ومعدات
٥,٩١٠	موجودات غير ملموسة
(٧٧,٠٨٨)	ذمم دائنة ومطابقات أخرى
(٢١٧,٩١٧)	قروض قصيرة ومتوسطة و طويلة الأجل
(٢,٦٤٦)	تعويض نفبة الخدمة
٢٢٨,٥٩٣	
(٧٨,٩٨٤)	استثمار قائم في ساف
١٤٩,٦٠٩	القيمة الدفترية لصافي اصول الشركات التابعة المستحوذ عليها

- ٢١ - معلومات قطاعية

قطاعات الأعمال :

تماشياً مع عملية اعداد التقارير الداخلية للمجموعة ، نمت الموافقة على قطاعات الاعمال من قبل الادارة فيما يخص انشطة المجموعة . يتم قيد المعاملات بين قطاعات الاعمال وتسجيلها من قبل نظم تحويل الاصحاح لدى المجموعة . ان ايرادات واجمالى الربح وممتلكات ومعدات ومجموع موجودات ومجموع مطابقات للمجموعة بحسب اقطاع هي كما يلي :

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية مغلقة)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

المجموع	مسبقاً	المحزول	متصلة بها	٢٠١١
(بألاف الريالات السعودية)				
٦٩٤,١٢٩	١٧٤,١٩٠	٢٨٧,٥١٨	٢٣٢,٤٢١	الأبريلات
٨٩,٦٤٣	١٨,٩٤٢	٤٢,٤٩٢	٢٨,٢٤٧	الربح من العمليات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١				
٣٩١,٨٧٧	٣٠,٦٦٧	٢٧٧,٨٤٤	٨٣,٣٦٦	ممتلكات ومعدات
٨٠٧,٢٢٣	١٢٠,٨٢٩	٤١١,٢٦٣	٢٨٥,١٣١	مجموع الموجودات
(٤١٧,٨٦٨)	(٤٤,٩٣٧)	(١٩٠,٢٨١)	(١٨٢,٦٥٠)	مجموع المطلوبات
٢٠١٠				
٦٠٨,٧٤٥	١٣٣,٣٥٠	٢٥٧,٩٧٦	١٨٧,٤١٨	الأبريلات
٨٧,٩٠٧	٦٣,٩٠٢	٣٦,٦٣٨	٢٧,٣٦٧	الربح من العمليات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠				
٣٦١,٠٣٠	٣٦,٥٨٨	٢٥٦,٤٠٣	٧٨,٠٣٩	ممتلكات ومعدات
٧٢٩,٢٥٧	١١,٥٥٧	٣٨٩,٢١٥	٢٢٩,٤٨٥	مجموع الموجودات
(٢٨٦,٠٥٦)	(٣٠,٤٤٣)	(٢٠٥,٩٥٦)	(١١٩,٦٥٧)	مجموع المطلوبات
القطاعات الجغرافية				
إن جميع موجودات ومباني المجموعة التشغيلية تقع في المملكة العربية السعودية.				
٢٢ - التزامات وإرتباطات				
كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :				
٢٠١٠	٢٠١١			
(بألاف الريالات السعودية)				
٤٩,٣٥٢	٥٧,٥٤٨			العتمادات مستدبة
١,٣٣٢	٨٣٦			خطابات ضمان
-	١٠٢,٤٩٠			الالتزامات رأسمالية

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

بيانات حول انقوائم المالية الموحدة (تتمه)

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

- ٢٣ - **القيمة العادلة**

إن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

- ٢٤ - **ارقام المقارنة**

جرى اعادة تدويب بعض ارقام العام ٢٠١٠ لتتفق مع العرض للعام الحالي .