

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِيْمِ

الشركة الكيميائية السعودية
وشركتها التابعة

(سيتكو فارما)، (سينكو)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٥م

تقرير مجلس الإدارة
والقواعد المالية الموحدة
وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م



المركز الرئيسي: ص. ب ٢٦٦٥ - الرياض ١١٤٦١
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٧٦ ٧٤٣٢ فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٦ ١٢٧٥
www.saudichemical.com

المحتويات

اعضاء مجلس الاداره	٣
تقرير مجلس الاداره	٥
تقرير مراجععي الحسابات	٤١
قائمة المركز المالي الموحدة	٤٢
قائمة الدخل الموحدة	٤٣
قائمة التدفقات النقدية الموحدة	٤٤
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة	٤٥
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة	٥٩-٤٦



أعضاء مجلس الإدارة

الأمير / **أحمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود**
رئيس مجلس الإدارة

أ / **سمير محمود عبد الهادي**
نائب رئيس مجلس الإدارة

م / **فهد صالح الجريوع (العضو المنتدب)**
عضو مجلس الإدارة

أ / **عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني**
عضو مجلس الإدارة

أ / **سلطان محمد الحديشي**
عضو مجلس الإدارة

أ / **محمد عمر السنوسي**
عضو مجلس الإدارة

أ / **عبد العزيز بن على أبو السعود**
عضو مجلس الإدارة

أ / **عبدالرحمن سعيد اليمني**
عضو مجلس الإدارة

د / **محمد سعود البدر**
(المدير العام) عضو مجلس الإدارة



تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة
لمساهمي الشركة الكيميائية السعودية
عن نتائج أعمالها للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠ م



حضرات السادة المساهمين ،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسر مجلس إدارة الشركة الكيميائية السعودية أن يرحب بكم في إجتماع الجمعية العمومية ويشكركم على تلبية الدعوة بالحضور كما يسره أن يقدم لكم فيما يلي التقرير المالي السنوي عن نتائج أعمال الشركة وأهم الإنجازات للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م. والتي تعكس جهود الإدارة في تحقيق التطور المستمر الذي تشهده الشركة خلال الأعوام الماضية حيث حققت الشركة الكيميائية السعودية والشركات التابعة لها مستوى قياسي للمبيعات الموحدة (٣٤٢,٦٨٧,١ ريال) بزيادة قدرها ٣٪ مقارنة بمبيعات العام الماضي.

وف فيما يلي ملخص لأهم نتائج الأعمال وتقرير مراقب الحسابات وتوصيات مجلس الإدارة لجمعيتكم الموقرة .



أولاً : معلومات عن نشاط الشركة والشركات التابعة لها :

تأسست الشركة الكيميائية السعودية عام ١٩٧٢ م كشركة رائدة في مجال تصنيع المتفجرات للأغراض المدنية ومتلك الشركة ثلاثة مصانع في كل من الرياض والمنطقة الشرقية والمنطقة الغربية وكذلك مستودعات توزيع بالمنطقة الجنوبية بأبها ومنطقة مكة المكرمة وقد إستطاعت الشركة خلال الثمانية وثلاثون عاماً الماضية من تزويد السوق المحلي والخارجي بالمواد الضرورية الالزامية والمساندة لجميع عمليات التفجير المدني وأعمال البنية التحتية والإنشائية بالمملكة .

ويتركز نشاط الشركة التابعة ، الشركة السعودية العالمية للتجارة المحدودة (سيتكو فارما) في توزيع الأدوية بالمملكة وتعتبر شركة سيتكو فارما من كبرى شركات توزيع الأدوية وتحتل مركز الريادة في هذا المجال حيث أنها وكيلة لثلاثة عشر شركة من كبريات شركات صناعة الأدوية العالمية وتعمل على توفير جزء كبير من الأدوية العالمية التي تحتاجها جميع القطاعات الصحية بالمملكة وذلك بفضل شبكة التوزيع المنتشرة بجميع المناطق .

ويتركز نشاط الشركة التابعة ، شركة السويس العالمية للنترات (سينكو) بجمهورية مصر العربية في إنتاج مادة نترات الأمونيوم المسامية وهي المادة الرئيسية التي تعتمد عليها مصانع الشركة الكيميائية السعودية بالمملكة العربية السعودية لإنتاج المتفجرات المدنية وتبلغ الطاقة الإنتاجية ٨٠ , ٠٠٠ طن سنوي من مادة نترات الأمونيوم المسامية . علماً بأنه بدأ الإنتاج التجاري لشركة سينكو خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠ م .



ثانياً : المبيعات والأرباح :

المبيعات الموحدة:

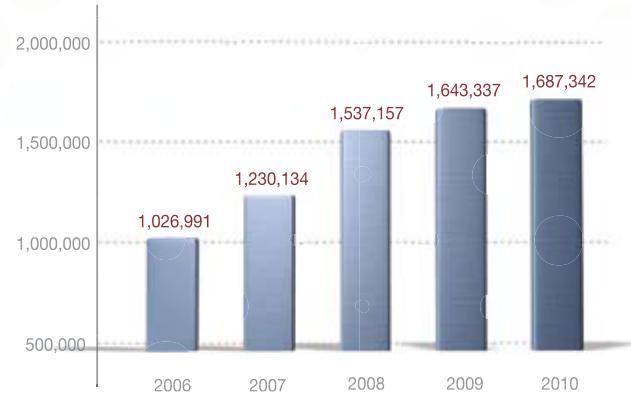


بلغت المبيعات الصافية الموحدة للشركة الكيميائية السعودية والشركات التابعة لها ١,٦٨٧ مليار ريال (مليار وستمائة وسبعة وثمانون مليون ريال) للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مقارنة بمبلغ ١,٦٤٣ مليار ريال (مليار وستمائة وثلاثة وأربعون مليون ريال) لعام ٢٠٠٩ بمزيادة قدرها (٣٪) ويؤكد مستوى مبيعات عام ٢٠١٠م على إستمرار جهود الشركة بالمحافظة على معدلات النمو في المبيعات التي تحققت خلال الأعوام الماضية وذلك برغم التأثيرات السلبية للأزمة المالية العالمية على معظم قطاعات الأعمال بالمملكة ودول الخليج .

ويوضح الجدول التالي تطور المبيعات الموحدة خلال الخمسة أعوام الماضية:

(القيمة بالألاف الريالات)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
١,٠٢٦,٩٩١	١,٢٣٠,١٣٤	١,٥٣٧,١٥٧	١,٦٤٣,٣٣٧	١,٦٨٧,٣٤٢



ويتبين من الجدول الموضح أعلاه تحقيق معدلات نمو قياسية في المبيعات وكذلك تحقيق معدل نمو تراكمي في المبيعات قدره (١٣٪) خلال الخمسة أعوام الماضية .

ثالثاً : تأثير كل نشاط على حجم أعمال الشركة والمبيعات الموحدة :

نشاط المتفجرات المدنية :

بلغت مبيعات المتفجرات المدنية خلال السنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٥٩ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٢٨٨ مليون ريال لعام ٢٠٠٩ م بزيادة قدرها (٢٥٪) وتوّكّد مستويات مبيعات المتفجرات المدنية التي تحققت عام ٢٠١٠ مقدرة الشركة على توفير كافة إحتياجات المملكة من المتفجرات المدنية التي زاد الطلب عليها من خلال مشاريع البنية التحتية وشق الطرق ، وقطع التعدين والمحاجر والمتفجرات اللازمة للكشف عن مكامن البترول والغاز وقد تميزت الشركة الكيميائية بقدرتها على إنتاج كافة أنواع المتفجرات المدنية اللازمة لهذه المجالات المتعددة بأعلى مستويات الجودة العالمية التي تساندها الإنفاقيات التقنية الإستراتيجية مع كبرى الشركات العالمية الرائدة في هذه الصناعة .



نشاط الأدوية :

حافظت شركة سيفكو فارما على مستوى المبيعات بالرغم من فقدان بعض وكالات الأدوية خلال عام ٢٠١٠ م ، حيث بلغت مبيعات عام ٢٠١٠ مبلغ ١,٣٢٨ مليار ريال (مليار وثلاثمائة وثمانية وعشرون مليون ريال) مقارنة بمبلغ ١,٢٥٦ مليار ريال لعام ٢٠٠٩ م وتوّكّد مستويات مبيعات الأدوية خلال الخمسة أعوام الماضية على قدرة الشركة على المحافظة على حصة سوقية قياسية في سوق توزيع الأدوية بالمملكة بفضل تعمتها بالقدرة على تلبية الطلب المحلي على الأدوية العالمية وتوفيرها بسوق المملكة إلتزاماً منها كوكيل لأكبر شركات الأدوية العالمية وإدارة أفضل شبكة للتوزيع والتخزين المنتشرة بجميع مناطق المملكة والمصممة على أحدث الأجهزة والأنظمة العالمية لتوزيع كافة أنواع الأدوية على مدار الساعة كما استحوذت الشركة على حصة قياسية من مبيعات السوق لمستحضرات الأمصال واللقاحات والأدوية المبردة والتي تتطلب شروط خاصة في النقل والتخزين والتي أكسبت الشركة مكانة خاصة حيث أصبحت المورد الأول لهذا النوع من المستحضرات في السوق المحلي . مما يؤكد محافظة الشركة على مكانة الريادة كأكبر موزعي الأدوية بالمملكة .



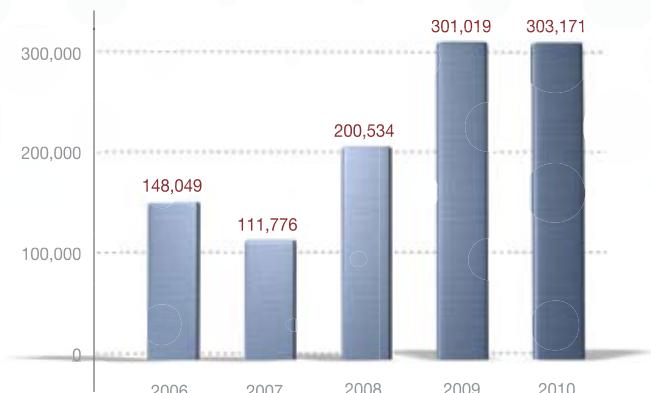
رابعاً : الأرباح الصافية الموحدة :

بلغت الأرباح الصافية الموحدة لعام ٢٠١٠ م (٣٠٣ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (٣٠١ مليون ريال) لعام ٢٠٠٩ م بارتفاع قدره ١٪ . ويعود سبب الارتفاع في صافي الأرباح الموحدة إلى زيادة معدلات الأرباح التشغيلية وخفض المصاروفات (علماً بأن نتائج عام ٢٠٠٩ م تضمنت تسجيل مبلغ ٤٨ مليون ريال كأرباح غير تشغيلية نتيجة تسوية إنهاء وكالة دواء البنادول للشركة التابعة سيتيكو فارما .).



صافي الربح (القيمة بالآلاف الريالات)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
١٤٨,٠٤٩	١١١,٧٧٦	٢٠٠,٥٣٤	٣٠١,٠١٩	٣٠٣,١٧١



خامساً : ربح (خسارة) السهم بالريال السعودي :

عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠	بلغ ربح السهم لعام ٢٠١٠ م مبلغ ٤,٧٩ ريال/سهم مقارنة بمبلغ ٤,٧٦ ريال/سهم بزيادة قدرها ٪١
٤,٧٦ ريال/سهم	٤,٧٩ ريال/سهم	

سادساً : التحليل الجغرافي للإيرادات الموحدة :

تحقق ايرادات الشركة بشكل أساسى من نشاطاتها داخل المملكة العربية السعودية على النحو التالي:

٪٩٨	مبيعات داخل المملكة
٪٢	مبيعات خارج المملكة



سابعاً : المعلومات القطاعية :

تمثل قطاعات الشركة في إنتاج المتفجرات والخدمات المتعلقة بها وتجارة الأدوية بالإضافة إلى إنتاج مادة نترات الأمونيوم المسامية. إن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم المسامية يعتبر مكملاً لقطاع إنتاج المتفجرات علماً بأن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم بدأ الإنتاج التجاري خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠ م.



ثامناً : بيان بالمدفوعات النظامية :

فيما يلي بيان ببعض المدفوعات النظامية للشركة الكيميائية وشركتها التابعة التي تمت خلال عام ٢٠١٠ م مقارنة بعام ٢٠٠٩ م :

(ألف ريال سعودي)		
م ٢٠٠٩	م ٢٠١٠	
١٢,٣٧٨	٢٢,٧٢٤	مصلحة الزكاة والدخل
٥,٥٠٠	٦,٢٤٢	التأمينات الاجتماعية



تاسعاً : سجل السلامة :

تولي الشركة عنابة فائقة بأمن وسلامة العاملين بها والمنشآت التابعة لها والمأود التي تقوم بإنتاجها وذلك بتطبيق أحدث المعايير الخاصة بالسلامة وتقديم البرامج التدريبية لموظفيها سواء في مجال الأمن والسلامة أو الصيانة الوقائية والدورية ونتيجة ذلك وبفضل من الله فإنه لم تسجل خلال عام ٢٠١٠م أية إصابة عمل بالغة ولم يقع أي حادث يذكر على الرغم من خطورة وحساسية المنتجات التي تقوم الشركة بإنتاجها ومناولتها.

عاشرًا : برامج المسئولية الإجتماعية :

خلال عام ٢٠١٠م قامت الشركة الكيميائية السعودية من خلال برنامج (الكيميائية في خدمة المجتمع) بدعم الأنشطة الإجتماعية والصحية إضافة إلى رعاية بعض حملات التوعية الوطنية ضمن جهودها الخاصة بالمسؤولية الإجتماعية وقد تبنت الشركة مجموعة من الأنشطة الإجتماعية أبرزها تنفيذ حملة مكافحة التدخين وحملة التبرع بالدم، ومشاركة الموظفين في التبرع الشهري للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (إنسان).



حادي عشر : القوى العاملة والتدريب :

اهتمت الشركة بتدريب العاملين بها من أجل تطوير أعمالها ورفع كفاءة العمل وجودته ولتطوير مهارات الموظفين والمتربين وأقامت الشركة عدداً من الدورات التدريبية في مختلف التخصصات في مقر مركز التدريب بالشركة إضافة إلى برامج تدريبية داخل وخارج المملكة .



إثني عشر : المخاطر المتوقعة :

تسير الشركة بعون الله وتوفيقه نحو النمو والتوسيع في كافة عملياتها التشغيلية ووفقاً للمعلومات المتوفرة فلا توجد مخاطر متوقعة بمشيئة الله على العمليات التشغيلية للشركة مستقبلاً. وأن الشركة تبذل أقصى مجهوداتها من أجل تحديد المخاطر الهامة التي تواجهها، ولتحقيق ذلك تقوم الشركة بإستخدام قوائم الإستقصاء وعقد الإجتماعات مع الأشخاص المسؤولين عن تحديد المخاطر بالإضافة إلى استخدام التقييمات التي يقوم بها خبراء من خارج الشركة وأيضاً نتائج المراجعين الداخليين والخارجيين وأي أسلوب آخر لتحديد المخاطر .

ثالث عشر : نسبة ملكية الشركة الكيميائية السعودية في شركاتها التابعة :

نسبة الملكية	بلد التأسيس	الكيان القانوني	اسم الشركة
%٩٩	المملكة العربية السعودية	مسئولة محدودة	الشركة السعودية العالمية للتجارة (سيتكوفارما)
%٩٨	جمهورية مصر العربية	مساهمة	شركة السويس العالمية للتراث (سينكتو)
%٩٥	المملكة العربية السعودية	مسئولة محدودة	الشركة الكيميائية السعودية للاستثمار التجاري

رابع عشر : ملخص النتائج المالية :

(أ) المركز المالي (ألف ريال سعودي)

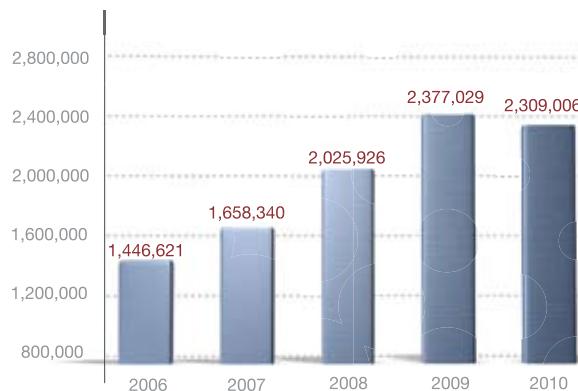
٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	المركز المالي :
٨٩٧,٤٨٣	١,٠٥٤,٠١٥	١,٢٢٨,٩٧٩	١,٧١١,٠٢٨	١,٦٢٦,٥٦٨	الموجودات المتداولة (صافي)
٥٤٩,١٣٨	٦٠٤,٣٢٥	٧٨٦,٩٥٧	٦٦٦,٠٠١	٦٧٢,٤٣٨	الموجودات غير المتداولة (صافي)
١,٤٤٦,٦٢١	١,٦٥٨,٣٤٠	٢,٠٢٥,٩٢٦	٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦	مجموع الموجودات
٥٧٧,٦٨٢	٧٦٩,٧٨١	٩٠٢,٩٠٤	١,١٠٨,١١٣	٩٢٢,٥٢٤	المطلوبات المتداولة
---	٦٩,٠١٣	---	-	-	قرصون طويلة الأجل
١٩,٠٢٧	٢١,٦٨٢	٢٢,٩٢٥	٢٦,٣٤٦	٢٩,١٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٩٦,٧٠٩	٧٦٠,٤٧٦	٩٢٦,٨٢٩	١,١٣٤,٤٥٩	٩٥١,٦٥٥	مجموع المطلوبات
حقوق المساهمين :					
٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	رأس المال
٦٤,٩١٣	٧٦,٠٩١	٩٦,١٤٤	١٢٦,٢٤٦	١٥٦,٧٦٣	الاحتياطي النظامي
---	٢٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	احتياطي عام
١٥٠,٠٥٠	١٦٧,٤٠٨	٢٢٧,٨٨٩	٤٠٠,٧٦	٤٦٢,٨٤٠	أرباح مبقة
٨٤٧,٣٦٣	٨٩٥,٨٩٩	١,٠٩٦,٤٣٢	١,٢٣٩,٣٥٢	١,٣٥٢,٨٠٣	مجموع حقوق المساهمين
٢,٥٤٩	١,٩٦٥	٢,٦٦٤	٣,٢١٨	٤,٥٤٨	حقوق الأقلية
١,٤٤٦,٦٢١	١,٦٥٨,٣٤٠	٢,٠٢٥,٩٢٦	٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

(ب) قائمة الدخل (ألف ريال سعودي)

البيان	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
المبيعات الموحدة (صافي)	١,٠٢٦,٩٩١	١,٢٣٠,١٣٤	١,٥٣٧,١٥٧	١,٦٤٣,٣٣٧	١,٦٨٧,٣٤٢
تكلفة المبيعات	(٨١٣,٦٩٧)	(١,٠٢٣,٧٩٦)	(١,٢٧١,٣١٠)	(١,٢٩٧,٠٥١)	(١,٣١٣,٢٤٤)
الربح الإجمالي	٢١٣,٢٩٤	٢٠٦,٣٢٨	٢٦٥,٨٤٧	٣٤٦,٢٨٦	٣٧٤,٠٩٨
مصاريف عمومية وإدارية	(٤٩,٣٧٠)	(٥٠,٧٨٦)	(٥١,٤٢٠)	(٦٧,٣٢٠)	(٦١,٣٦٧)
الربح من الأعمال	١٦٣,٩٢٤	١٥٥,٥٥٢	٢١٤,٤٧٧	٢٧٨,٩٦٦	٣١٢,٧٣١
مصاريف مالية - صافي	(٦,٤٨٢)	(٣,٣٢٧)	(١٢,٨١٤)	(٦,٤٦٩)	(٣,١٩١)
إطفاء شهرة ومصاريف مؤجلة	(٣,٢٠٠)	(٣,٢٠٠)	(٣,٢٠٠)	(١,٦٠٠)	---
إيرادات أخرى (صافي)	٢١,٧٢٤	٢,٢٤١	٤,٧٥٢	٥٤,٤١٥	١٠,٣٦٣
الزكاة	(٨,٢٠٠)	(١١,٣٩٠)	(١١,٤٠٦)	(٢٢,٦٣٩)	(١٥,٤٠٢)
حقوق الأقلية	(٨٤٣)	(٣١٦)	(١,٠٢٧)	(١,٦٥٤)	(١,٣٣٠)
الربح الصافي	١٤٨,٠٤٩	١١١,٧٧٦	٢٠٠,٥٣٤	٣٠١,٠١٩	٣٠٣,١٧١

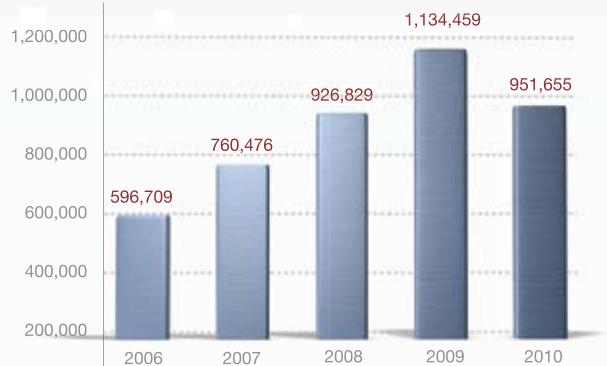
(ج) مجموع الموجودات (القيمة بالآلاف الريالات)

	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
	١,٤٤٦,٦٢١	١,٦٥٨,٣٤٠	٢,٠٢٥,٩٢٦	٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦



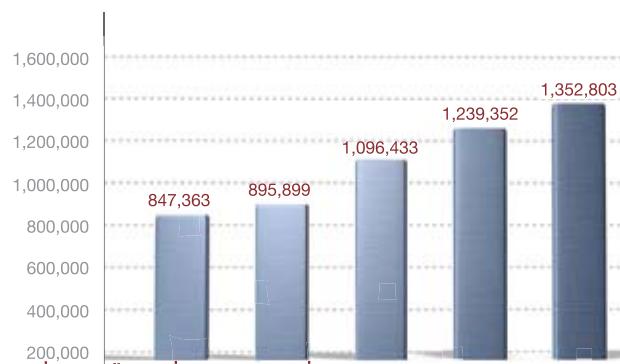
(د) مجموع المطلوبات (القيمة بآلاف الريالات)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
٥٩٦,٧٠٩	٧٦٠,٤٧٦	٩٢٦,٨٢٩	١,١٢٤,٤٥٩	٩٥١,٦٥٥



(ه) مجموع حقوق المساهمين (القيمة بآلاف الريالات)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
٨٤٧,٣٦٣	٨٩٥,٨٩٩	١,٠٩٦,٤٣٣	١,٢٢٩,٣٥٢	١,٣٥٢,٨٠٣



خامس عشر : الخطط الإستراتيجية والتطلع في النشاط والاستثمارات في شركات أخرى :

تنفيذًا للخطط الإستراتيجية التي وضعها مجلس الإدارة بهدف التوسيع في النشاط وتتوسيع مصادر الدخل للشركة، فقد

شهد عام ٢٠١٠ م تحقيق عدة خطوات عملية منها :

- نشاط المتفجرات لاستخدامات المدنية

- البدء في توسيعة خطوط الإنتاج وذلك لإضافة خط إنتاج منتج الكميولكس والسانيل إلى خطوط إنتاج الشركة بمصنع ذهبان بمنطقة جدة .



- استمراراً للتوسيع الجغرافي لمناطق التوزيع فقد نجحت الشركة الكيميائية السعودية من الإنتهاء من إنشاء مستودعات فرعية في منطقة الصمان على طريق المنطقة الشرقية وتبعد عن مدينة الرياض بـ ١٨٠ كم لخدمة منطقة الكسارات والمحاجر العديدة في المنطقة كما تم الإنتهاء من إصدار التصاريح اللازمة والحصول على الأرض التي سيقام عليها منطقة تصنيعية في منطقة حزم الجلاميد (شمال المملكة) والتي تبعد عن مدينة عرعر بحوالي ٨٠ كم وذلك لخدمة مشاريع التعدين وخاصة مناجم الفوسفات في هذه المنطقة .

- تم توقيع عقود طويلة الأجل مع عدد كبير من أهم العملاء لضمان الحصول على الحصة الأكبر من السوق السعودي .



- الإنتهاء من تصوير فيلم وثائقي يعكس نشاط وتاريخ الشركة الكيميائية السعودية والشركات التابعة لها .

- تم البدء في تقديم خدمة جديدة لعملاء الشركة لأول مرة في الشرق الأوسط وهي خدمة تفريغ شاحنات منتج البريلكس مباشرة في الأخراط (D.T.H.) وهي خدمة خاصة لشركات الأسمنت وقطاع التعدين .

- تطوير برامج الحاسوب الآلي: تم تشغيل تطبيقات برنامج (ORA-CLE ERP) على جميع إدارات وأقسام وفروع الشركة والشركات التابعة ومن المتوقع البدء في التشغيل الكامل للبرنامج خلال عام ٢٠١١ م.

- نشاط الأدوية (شركة سيتكو فارما)

- خلال عام ٢٠١٠ تم إفتتاح وتشغيل مستودع الأدوية المركزي الجديد بمدينة الرياض .
- في إطار برامج شركة سيتكو فارما التوسعية الدائمة في مجال الإمداد والتوزيع والتسويق المشترك لكافة السلع الإستهلاكية والطبية والدوائية وقعت عقد إتفاق بينها وبين الشركة العمانية لمستحضرات الصيدلة (شركة ذات مسؤولية محدودة) لمدة خمس سنوات ابتداءً من ٢٠١٠/١١/٧ والتي تتولى الشركة بموجبه توزيع بعض منتجات الشركة العمانية في جميع مناطق المملكة العربية السعودية .
- بتاريخ ٤/٤/٢٠١٠ تم توقيع عقد إتفاق بين شركة سيتكو فارما وشركة هنكل العربية لمنتجات العناية المنزليّة

والشخصية لمدة ثلاثة سنوات اعتباراً من ١٠/٦/٢٠١٠م والتي تتولى بموجبها الشركة توزيع كافة منتجات شركة هنكل في المنطقة الوسطى والجنوبية بالمملكة المعروفة أن شركة هنكل من أكبر الشركات الرائدة عالمياً في مجال إنتاج وتسويق السلع الاستهلاكية بالمملكة .

تم تجديد عقد شركة سيتكو فارما مع شركة جلاكسو السعودية المحدودة لمدة خمس سنوات اعتباراً من ٢٠١٠/٧/٢٠م والتي تتولى بموجبها شركة سيتكو فارما توفير خدمات توزيع المنتجات الدوائية لشركة جلاكسو على نقاط البيع التي تعامل معها في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية . ■

٣ - قطاع النترات المسامية

تم تأسيس شركة السويس العالمية للنترات (سينكو) بجمهورية مصر العربية خلال النصف الثاني من عام ٢٠٠٦م . وخلال عام ٢٠١٠م إنتهت شركة سينكو كافة الإنشاءات الخاصة بمصنعها وكذلك إجتازت إختبارات التشغيل الأولية وحصلت على التراخيص اللازمة للتشغيل وبدأ التشغيل التجاري للمشروع خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠م ، هذا وتبلغ الطاقة الإنتاجية لشركة سينكو حوالي ٨٠,٠٠٠ طن سنوي من مادة نترات الأمونيوم المسامية وهي المادة الرئيسية التي تعتمد عليها مصانع الشركة الكيميائية السعودية بالمملكة العربية السعودية في إنتاج المتفجرات لاستخدامات المدنية .



ويهدف هذا المشروع إلى إنتاج المادة الأساسية اللازمة لإنتاج المتفجرات المدنية بالشركة الكيميائية السعودية والتي كان يتم إستيرادها من دول أوروبية ومن المتوقع أن يعزز هذا المشروع قدرة الشركة الكيميائية على تأمين كافة احتياجاتها من المواد الخام الرئيسية لإنتاج المتفجرات المدنية التي من المتوقع أن يزداد الطلب عليها خلال الأعوام القادمة لاستكمال مشاريع البنية التحتية بالمملكة كمشاريع السكك الحديدية والتعدين والتي من المتوقع أن تحتاج إلى كميات متزايدة من المتفجرات المدنية خلال الأعوام القادمة .



تم توقيع مذكرة تفاهم مع شركة يارا السويدية بتاريخ ٢٥/٨/٢٠١٠م حول رغبة الأخيرة بالدخول شريكاً في شركة السويس العالمية للنترات (سينكو) (الشركة التابعة بجمهورية مصر العربية) في حصة لا تزيد عن ٤٧٪ من محمل حصة الشركة الكيميائية السعودية في سينكو . علماً بأن شركة يارا السويدية هي الشركة العالمية الرائدة في مجال صناعة الأسمدة ونترات الأمونيوم المسامية . ونظراً لما تتمتع به شركة يارا من خبرة وكفاءة في هذا المجال فإن الشركة الكيميائية السعودية تعتقد أن هذا سيوفر فرصة جيدة لتطوير أداء ومنتجات شركة سينكو .



٤ - ثبركة الموارد التجارية المحدودة

إستحوذت الشركة التابعة (سيتيكو فارما) خلال الربع الثاني ٢٠٠٨م على حصة في رأس المال شركة الموارد التجارية المحدودة تعادل ١٥٪ من حقوق ملكية الشركة المذكورة وذلك مقابل مبلغ ١٣٥ مليون ريال سعودي. إن شركة الموارد التجارية

المحدودة مملوكة من قبل شركة الموارد القابضة وشركة الموارد للإستثمار والتي يمتلك فيها رئيس مجلس إدارة الشركة الكيميائية السعودية السابق (طرف ذو علاقة) حصة أغليبية . وخلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٩م دخلت الشركة في إتفاقية أخرى مع شركة الموارد التجارية تقضى بشراء سيتيكو فارما ٥٠٪ من حصص الشركاء في شركة الدواء للخدمات الطبية بمبلغ ٢٣٠ مليون ريال سعودي مقابل خروجها من ملكية ١٥٪ من حصص الشركاء في شركة الموارد التجارية . وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٩٥ مليون ريال سعودي من إجمالي الفرق بين قيمة الصفقتين إلى البائعين . وعند عرض الصفقتين المشار إليهما أعلاه على الجمعية العامة العادية لمساهمي

الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٣٠م لإعتمادهما، صدر قرار الجمعية بعدم الموافقة على هاتين الصفقتين . وعليه قامت إدارة الشركة بإخطار البائعين بإلغاء الصفقتين والمطالبة باسترداد المبالغ المدفوعة تطبيقاً لبند مذكرة التفاهم والتي تشترط موافقة الجهات ذات العلاقة لإتمام الصفقة . وبناء على ذلك تم تسجيل مجموع المبالغ المدفوعة وقدرها ٢٣٠ مليون ريال سعودي على حساب مستحقات من أطراف ذوى علاقة (شركة الموارد التجارية المحدودة) ضمن قائمة المركز المالي الموحدة للشركة وخلال عام ٢٠١٠م قامت إدارة الشركة بمطالبة شركة الموارد التجارية بسداد المبلغ وجاري الإتفاق على إجراءات وتوقيت السداد لهذا المبلغ .

٥- الشركة الكيميائية للإستثمار التجاري

أنهت الشركة خلال الربع الرابع من عام ٢٠٠٨م تأسيس الشركة الكيميائية للإستثمار التجاري كشركة ذات مسؤولية محدودة برأس المال قدره ١ مليون ريال سعودي مملوكة للشركة الكيميائية والشركة التابعة (سيتيكو فارما) بواقع ٥٪ و ٩٥٪ على التوالي . يتمثل نشاط الشركة بشكل أساسى في تجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمواد الطبية والآلات والمعدات الطبية وإدارة وتشغيل الصيدليات الأهلية والحكومية والشركة المذكورة ما زالت تحت التنظيم ولم تبدأ النشاط بعد .

سادس عشر : القروض التجارية

خلال الربع الثالث ٢٠١٠م حصلت الشركة التابعة سيتيكو فارما على قرض قصير الأجل من أحد البنوك المحلية قدره ٩,٩٣ مليون ريال سعودي لتمويل متطلباتها التشغيلية . ويتم تحويل القرض بالعمولة المتقد عليها في إتفاقية القرض .

سابع عشر : الحكومة والتطبيقات المتعلقة بها :



اعتمد مجلس الإدارة والجمعية العمومية لوائح الحكومة التالية بتاريخ الإثنين ١٤٢٠/٢/١٤٠٩ هـ الموافق ٢٠٠٩/٩/٢ و تاريخ ٧/٧/٢٠٠٩ هـ الموافق ٦/٣٠ م على التوالي. وتتضمن هذه اللوائح القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركة وأهمها الشفافية والمساواة وممارسة المساهمين حقوقهم في الحصول على المعلومات التي تؤثر على قراراتهم الاستثمارية .

- (١) نظام حوكمة الشركات .
- (٢) لائحة الجمعيات العمومية للمساهمين .
- (٣) لائحة مجلس الإدارة .
- (٤) لائحة سياسة الإفصاح والشفافية .
- (٥) لائحة سياسة توزيعات الأرباح .
- (٦) لائحة لجنة المراجعة .
- (٧) لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت .
- (٨) لائحة نظام الرقابة الداخلية .
- (٩) دليل العمل الأخلاقي والعلاقة مع أصحاب المصالح .
- (١٠) لائحة سياسة إدارة المخاطر .
- (١١) سياسة تعارض المصالح .
- (١٢) لائحة اللجنة التنفيذية .

وتطبق الشركة بشكل عام جميع أحكام لائحة الحكومة المشار إليها أعلاه مع ملاحظة إن الشركة لم تطبق الفقرة (ب) من اللائحة الإسترشادية لحكومة الشركات الخاصة بإتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة بعد ، حيث لم يرد ذلك في نظام الشركة الأساسي أو نظام الشركات أو أي نظام آخر ملزم .

التزام الشركة بلائحة الحكومة :

١- حقوق المساهمين والجمعية العامة

إن النظام الأساسي للشركة ولوائحها كفلت الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم، وبوجه خاص الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها ، والحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية ، وحق حضور جمعيات المساهمين ، والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها ، وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس ، وحق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية .

٢- تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات

- أ. ضمنت اللائحة الداخلية للشركة الإجراءات والاحتياطات الالزمة لمارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية .
- ب. تم توفير جميع المعلومات بالشكل الكامل لعموم المساهمين والتي تمكّنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه ، بحيث تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة .
- ج. أن الشركة تحرص على توفير المعلومات للمساهمين دون تمييز بينهم .

٣- حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة :

سبب انعقاد الاجتماع	تاريخ انعقاد الاجتماع	أ- الاجتماع
الموافقة على تعديل المادة ١٧ من النظام الأساسي للشركة الخاصة بعدد أعضاء مجلس الإدارة .	٢٠١٠/٣/٢١	الأول (الجمعية العامة غير العادية السابعة)
١- الموافقة على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠٠٩ م .		
٢- المصادقة على الميزانية العمومية للشركة لسنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٢١ م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات .		
٣- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٢١ م .		
٤- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن الربع الرابع من العام المالي ٢٠٠٩ م بواقع ١٠٥٠ ريال للسهم وستكون أحقي الأرباح للربع الرابع للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادية بالإضافة إلى ما تم توزيعه عن الربع الثالث من عام ٢٠٠٩ م بواقع ٢٠٥ ريال للسهم بحيث يصبح إجمالي الربح الموزع عن العام المالي ٢٠٠٩ م (٤) ريال للسهم الواحد .	٢٠١٠/٥/١١	الثاني (الجمعية العامة العادية الثالثة عشر)
٥- الموافقة على تحويل (مبلغ ٢٠ مليون ريال) عشرون مليون ريال من الأرباح ليضاف إلى الاحتياطي العام للشركة لمواجهة آية تأثيرات سلبية مستقبلاً وتحويل باقي الأرباح إلى حساب الأرباح المتبقية .		
٦- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٠ م والقوائم الربع سنوية ، وتحديد أتعابه .		
٧- انتخاب عضويين بالمقعدتين الشاغرين لعضوية مجلس الإدارة للدورة الحالية من ١/١/٢٠١٠ م إلى ١٢/٣/٢٠١٢ م .		

ب. تؤكد الشركة بأنه لم يحدث أن تسلمت من المحاسب القانوني للشركة طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٢١ م ولم يتم انعقادها ، و تؤكد الشركة كذلك بأنه لم يحدث أن تسلمت من مساهمين يملكون ٥٪ من رأس مال الشركة أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٢١ م ولم يتم انعقادها .

ج. ١) أعلنت الشركة عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعود بخمسة وعشرون يوماً حسب النظام .

٢) نشرت الدعوة إلى اجتماع الجمعية في موقع تداول وفي الصحفة اليومية (الرياض) بعدها رقم ١٥٢٦٣ الصادرة بتاريخ ٨/٤/٢٠١٠ م والصحفية اليومية (الوطن) بعدها رقم ٣٤٧٨ الصادرة بتاريخ ٨/٤/٢٠١٠ م وفي

جريدة أم القرى.

د. أحيط المساهمون علماً بالقواعد التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة وإجراءات التصويت وذلك عبر الدعوة إلى الجمعية العامة و عن طريق توزيع إجراءات مكتوبة توزع أثناء الاجتماع. وتتاح الفرصة للمساهمين للمشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية .

هـ. تم العمل على تيسير مشاركة أكبر عدد من المساهمين في اجتماع الجمعية العامة ومن ذلك اختيار المكان وهو المركز الرئيسي للشركة بالرياض ، والوقت حيث عقدت في تمام الساعة الرابعة بعد العصر.

وـ. لم يطلب المساهمون الذين يملكون ٪ ٥ أو أكثر في أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر على جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده .

زـ. تمكن الشركة المساهمين من ممارسة حقهم في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه أسئلة لأعضاء مجلس الإدارة وللمحاسب القانوني .

حـ. جميع الموضوعات المعروضة على الجمعية العامة مصحوبة بمعلومات كافية تمكن المساهمين من اتخاذ القرار .

طـ. تتمكن الشركة المساهمين من الإطلاع على محضر الاجتماع بمقر الشركة ويجري الإعلان على موقع تداول بنتائج الاجتماع فور إنتهاء الجمعية وتم تزويد مندوب هيئة السوق المالية ومندوب الإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة والصناعة بنسخة من محضر الاجتماع بعد إنتهائه .

٤- حقوق التصويت

أـ. تؤكد الشركة انه لا توجد أي عوائق لمارسة المساهم لحقه في التصويت وتسعى الشركة لتيسير ذلك .

بـ. لم تستخدم الشركة طريقة التصويت التراكمي حيث أن النظام الأساسي للشركة لا ينص عليه .

جـ. تلتزم الشركة بالتحقق من ان وكالات المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة (والتي يجب أن تكون كتابية) كانت لمساهمين آخرين من غير أعضاء مجلس الإدارة ومن غير موظفي الشركة .

دـ. ليس من ضمن إجراءات الشركة الإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم - مثل صناديق الاستثمار - حيث تعتقد الشركة أن هذا الإجراء يخص المستثمرين أنفسهم ولا يقع ضمن دائرة مسؤوليات الشركة كذلك فإن الشركة تعتبر من أكبر الشركات التي أسهمها حرة .

٥- حقوق المساهمين في أرباح الأسهم

إن سياسة الشركة في توزيع الأرباح قد اطلع عليها مجلس الإدارة ووافق عليها ويشار إليها بشكل سنوي في تقرير المجلس .

٦- سياسة الشركة وإجراءات الإفصاح

وضعت الشركة سياسة للإفصاح ومدى اجراءاته وانظمته الادارية بموجب نظام الحكومة الذي اقرته الجمعية العامة .

ثامن عشر : مشاركة أعضاء مجلس إدارة في مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى

الإسم	الشركة الكيميائية	الشركات الأخرى
١ الأمير / أحمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	شركة إيمانتيت السعودية/شركة التأمين العربية السعودية (سايكو)
٢ الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة ميد القابضة (شركة مساهمة مغلقة)
٣ الأستاذ / عبدالعزيز بن على حسن أبو السعود	عضو مجلس الإدارة	شركة إيمانتيت السعودية/شركة التأمين العربية السعودية (سايكو)/شركة ميد القابضة
٤ الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني	عضو مجلس الإدارة	الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات/شركة الجوف الزراعية
٥ الأستاذ / عبدالرحمن سعيد اليمني	عضو مجلس الإدارة	شركة نما للكيماويات / شركة الجوف الزراعية
٦ المهندس / فهد صالح الجريبي	عضو مجلس الإدارة	شركة ميد القابضة (شركة مساهمة مغلقة)
٧ الأستاذ / سلطان محمد الحديشي	عضو مجلس الإدارة	الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء :

الإسم	المنصب	(تنفيذي/غير تنفيذي / مستقل)
١ الأمير / أحمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٢ الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٣ المهندس / فهد صالح الجريبي (العضو المنتدب)	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٤ الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٥ الأستاذ / سلطان محمد الحديشي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٦ الأستاذ / محمد عمر السنوسي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٧ الأستاذ / عبدالعزيز بن على أبو السعود	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٨ الأستاذ / عبدالرحمن سعيد اليمني (من تاريخ ١١/٥/٢٠١٠م)	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٩ د. محمد سعود البدر (من تاريخ ١١/٥/٢٠١٠م) (المدير العام)	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي

وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأرواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة :

نسبة التغيير	صافي التغيير	نهاية العام ٢٠١٠م		بداية العام ٢٠١٠م		إسم من تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
---	---	---	١,٠٠٠	---	١,٠٠٠	الأمير/ أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود ١
---	---	---	١٢١,٧٤٢	---	١٢١,٧٤٢	الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي ٢
%٨٥-	٥٧٠,٥٨٩-	---	١٠٠,٠٠٠	---	٦٧٠,٥٨٩	الأستاذ / عبد الرحمن عبد العزيز اليمني ٣
---	---	---	١,٠٠٠	---	١,٠٠٠	الأستاذ / سلطان محمد الحديشي ٤
---	---	---	١,٣٠٠	---	١,٣٠٠	الأستاذ/ محمد عمر السنوسي ٥
---	---	---	١٢١,٧٤٨	---	١٢١,٧٤٨	الأستاذ/ عبد العزيز بن علي حسن أبو السعود ٦
%٥٣-	١,١٢٢-	---	١,٠٠٠	---	٢,١٢٢	المهندس / فهد صالح الجريوع ٧
%٤٢٠	٤,٦٢٠	---	٥,٧٢٠	---	١,١٠٠	د. محمد سعود البدر (المدير العام) ٨
%٩٤	٣١٩,٢٠٠	---	٦٥٩,٢٠٠	---	٣٤٠,٠٠٠	الأستاذ / عبد الرحمن سعيد اليمني ٩

وصف لأي مصلحة تعود لكتاب التنفيذيين وأرواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة:

نسبة التغيير	صافي التغيير	نهاية العام ٢٠١٠م		بداية العام ٢٠١٠م		إسم من تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
---	---	---	---	---	---	محمد حمد الصقبيه / نائب المدير العام ١
---	---	---	٥٠	---	٥٠	عادل عبدالفتاح السيد / مدير الإدارة المالية ٢
---	---	---	--	---	---	عبد العزيز محمد العبداللطيف/ مدير إدارة المشتريات ٣
---	---	---	--	---	---	عبد الرحمن محمد المسيعید / مدير إدارة التدريب والمساندة ٤
---	---	--	١,٠٠٠	---	١,٠٠٠	صلاح باطح العنزي / مدير إدارة الإنتاج ٥
---	---	---	---	---	---	محمد عبدالله المربعي / مدير إدارة التسويق والمبيعات ٦

إجتماعات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٥م

اجتمع مجلس الإدارة ٥ مرات خلال عام ٢٠١٠م ويوضح الجدول التالي عدد مرات حضور كل عضو:

الإجمالي	الجتماع الخامس	الاجتماع الرابع	الاجتماع الثالث	الاجتماع الثاني	الاجتماع الأول	الإسـم
	٢٠١٠/١١/٢	٢٠١٠/٥/٣١	٢٠١٠/٥/٢	٢٠١٠/٢/١٩	٢٠١٠/١/١٢	
٥	✓	✓	✓	✓	✓	١-الأمير/ أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود (الرئيس)
٤	✓	✓	✓	✓	✗	٢-الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي
٥	✓	✓	✓	✓	✓	٣-الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني
٥	✓	✓	✓	✓	✓	٤-الأستاذ / سلطان محمد الحديشي
٥	✓	✓	✓	✓	✓	٥-الأستاذ / محمد عمر السنوسي
٥	✓	✓	✓	✓	✓	٦-الأستاذ / عبدالعزيز بن علي حسن أبو السعود
٥	✓	✓	✓	✓	✓	٧-المهندس / فهد صالح الجريوع
٢	✓	✓	✗	✗	✗	٨-د. محمد سعود البدر (من تاريخ ٢٠١٠/٥/١١ م)
٢	✓	✓	✗	✗	✗	٩-الأستاذ/ عبدالرحمن سعيد اليمني(من تاريخ ٢٠١٠/٥/١١ م)

وصف مختصر للجانب المترافق عن مجلس الإدارة:

خلال عام ٢٠٠٩م ، وافقت الجمعية العامة على (نظام حوكمة الشركة الكيميائية السعودية - لوائح الحوكمة الداخلية) وقد تم وضع القواعد والآليات التالية لإنشاء لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهماتها على النحو التالي:

أولاً: اللجنة التنفيذية :

إِخْتَصَاصَاتُهَا:

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين إجتماعات المجلس .

تقوم اللجنة بمناقشة وإتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى إتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة .

تتضمن مسؤوليات اللجنة إتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال الشركة العادمة .

فيما يتعلق بإستراتيجية الشركة وأهدافها ، سوف تقوم اللجنة بالتالي:

 ١. مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي .
 ٢. التأكد من أن الخطط الإستراتيجية للشركة قد تم ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة .
 ٣. مراجعة توصيات العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التواافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل .
 ٤. المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة وأهدافها .

- فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية ، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بأولويات التشغيلية ، متضمنةً التوسيع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية .

- بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيع الأرباح ، سوف تقوم اللجنة بالتالي :

١. إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والإستراتيجيات المالية السنوية وطويلة الأجل ، وأيضاً مؤشرات الأداء المرتبطة بها .

٢. مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها ، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة ، والتصنيف الإئتماني للشركة ، والتدفقات النقدية، وأنشطة الإقراض ، والودائع الاستثمارية ، وذلك بالتعاون مع إدارة الشركة التنفيذية وللجنة المراجعة .

٣. إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة المتعلقة بسياسة وتوزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها .

٤. المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومراجعتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً لها .

- فيما يتعلق بتقييم إنتاجية الشركة وفعالية عملياتها التشغيلية ، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها .

مهماتها :

- طلب المستندات والتقارير والتوصيات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة .

- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم .

- الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة .

- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة .

- اللجنة سوف تقوم بعمل مراجعة وتقييم سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها .

- اللجنة سوف تقوم بتقديم تقرير دوري عن أعمالها لمجلس الإدارة بحيث لا يقل عن مرة كل ستة شهور .

- بالإضافة إلى ذلك فإن أعضاء اللجنة سوف يقومون بالتالي :

١. المشاركة في أنشطة وأعمال اللجنة ، وحضور جميع المجتمعات .

٢. على دراية كاملة بجميع المستجدات في بيئه الأعمال التي تعمل بها الشركة .

٣. اعتبار جميع المعلومات التي أطلعوا عليها بسبب عملهم في اللجنة على إنها معلومات سرية .

٤. إعلام مجلس الإدارة في حالة وجود تعارض مصالح قد ينشأ نتيجة قرارات تقوم اللجنة بإتخاذها .
٥. إعداد مراجعة وتقديم سنوي لأنشطة اللجنة وأعضائها متضمناً مراجعة درجة إلتزام اللجنة بلائحتها .

أسماء الأعضاء :

الإسم	عدد مرات الحضور
الأمير/أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود (رئيس اللجنة)	٥
الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	٤
المهندس / فهد صالح الجريبي	٥
الأستاذ / محمد عمر السنوسي	٥

مدة عملها

٢ سنوات بدأت من عام ٢٠١٠م وتنتهي بانتهاء دورة المجلس الحالي اي في ٢١/١٢/٢٠١٢م .

عدد المجتمعات :

عقدت اللجنة التنفيذية خمسة جمعيات خلال عام ٢٠١٠م .

ثانياً: لجنة المراجعة

اختصاصاتها:

- التأكد من صحة إعداد الحسابات والتقارير المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المقبولة والسياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة وبما يحقق الشفافية في المعلومات المالية التي تقوم الشركة بالإفصاح عنها .
- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على تلك التقارير .
- دراسة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها إذا لزم الأمر .
- دراسة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة الشركة ، وتقديرها للنوعية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالقرير السنوي للشركة وذلك قبل إعتماده من المجلس .
- بالنسبة للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر :

 ١. دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية ، ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقدير ومعالجة تلك المخاطر .
 ٢. إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل الشركة .

٣. إعداد تقييم لكل من نظامي الرقابة وإدارة المخاطر الداخلية ، بحيث تحتوي على تقييمها للموازنات المخصصة لهم وللأفراد القائمين عليهم ، وأيضاً لدرجة استجابة الإدارة للملاحظات التي يبديها المراجعون الداخليون والخارجيون .

بالنسبة للمحاسب القانوني :

١. إبداء التوصيات المتعلقة بإختيار المحاسب القانوني ، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكتفاته المهنية وإستقلاليته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح ، وأيضاً الأتعاب التي سوف يحصل عليها .

٢. إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني ، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه ، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد الشركة معه .

٣. العمل مع المحاسب القانوني من أجل التسيير في إعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية ، مع الأخذ في الإعتبار ظروف الشركة الحالية وأى تغيرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الإشرافية القانونية .

٤. العمل على حل المشاكل التي قد يواجهها المحاسب القانوني أثناء تأديته لعملية المراجعة والتي تتضمن أي صعوبات قد يواجهها فيما يتعلق بأهداف عملية المراجعة أو صعوبة وصوله إلى المعلومات .

٥. مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها ، وأيضاً الإجراءات التصحيحية التي قامت بها بناءً على تلك التوصيات .

٦. عقد إجتماعات مع المحاسب القانوني على إنفراد لمناقشة الموضوعات الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني ، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت .

٧. إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشتمل على الإستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليته في أداء خدمات المراجعة العادية .

٨. إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة الازمة لتغيير المحاسب القانوني .

بالنسبة للمراجعة الداخلية :

١. إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها ، وبإختيار رئيس القسم ، وأيضاً درجة إستقلالية المراجعين الداخليين .

٢. إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والراجعين بها ، بحيث يتضمن التقييم لأهداف وسلطات القسم والتقارير التي يقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة به للسنة القادمة ، والنتائج التي توصل لها خلال السنة الحالية ، وإعداد التوصيات الازمة لتحسين فعاليته .

٣. مناقشة الإنحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة من اتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة .

بالنسبة لدرجة الالتزام باللوائح والأنظمة :

١. التأكد من وجود الإجراءات الخاصة بمراجعة الشكاوى المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية .
٢. التأكد من وجود الإجراءات التي تمكن الموظفين من تقديم الشكاوى بحيث تضمن السرية التامة ، ومراجعة عملية الإفصاح عن أي إنحرافات أو مخالفات تتعلق بالإدارة أو بأحد الموظفين بالشركة .

مهماتها :

- طلب المستندات والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة .
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة لسؤالهم ولطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم في ما تتطلبه مصلحة العمل .
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج الشركة .
- أداء أي واجبات توكيل إليهم من مجلس الإدارة في حدود سلطات اللجنة .
- تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي للائحتها وإعداد توصيات ، إذا إحتاج الأمر ، لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها .
- اللجنة تقوم بإعداد تقاريرها لمجلس الإدارة على أساس دوري وحسب متطلبات مصلحة العمل .

أعضاء لجنة المراجعة سوف يقومون بالتالي :

١. المشاركة في جميع أنشطة اللجنة والسعى لحضور جميع المجتمعات .
٢. التعامل مع المعلومات التي تتوافر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة .
٣. إبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو للتعارض في المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة باتخاذها .
٤. إعداد تقييم ومراجعة سنوية لأنشطة اللجنة وأعضائها متضمنة درجة الالتزام اللجنة بلائحتها .
٥. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه .
٦. متابعة أعمال المحاسبين القانونيين ، وإعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة .

أسماء الأعضاء :

الإسم	عدد مرات الحضور
د. خليل عبد الفتاح كردي	٤
الأستاذ / سلطان محمد الحديشي	٤
الأستاذ / عبدالعزيز علي حسن أبو السعود	٣

مدة عملها :

٢ سنوات بدأت من عام ٢٠١٠ م وتنتهي بانتهاء دورة المجلس الحالي في ٢١/١٢/٢٠١٢ م .

عدد المجتمعات :

عقدت لجنة المراجعة أربعة إجتماعات خلال عام ٢٠١٠ م .

ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت :

اختصاصاتها :

الموضوعات التالية سوف تعتبر ضمن سلطات لجنة الترشيحات والمكافآت :

- بالنسبة لترشيحات أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين ، فإنها سوف تقوم بالآتي :

١. المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس .

٢. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها .

٣. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة ، واقتراح معالجتها بما يتافق مع مصلحة الشركة .

٤. وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة ، التأكد من إستقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لإعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلاليته ، والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى .

٥. إعداد توجيهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير التنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة .

٦. إعداد توصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة .

٧. إعداد تقييم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بالشركة .

٨. إعداد وصف للوظائف وشروط التقاعد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة .
 ٩. وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقدير أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة .
 ١٠. إجراءات تقدير دورى لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة .
 ١١. تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها . وضع سياسات متعلقة بالتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا .
 - بالنسبة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين ، فإنها سوف تقوم بالآتي :
 ١. وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة تهدف إلى زيادة قيمة الشركة وتقوم على المجهودات الشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي هي تطبيق الأهداف الإستراتيجية للشركة . وأيضاً تقوم على تقييم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة .
 ٢. بالنسبة لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة فإن اللجنة سوف تضع معايير للمكافآت تمكن الشركة من الحصول على أداء متميز بدون أن يؤثر على استقلالية الأعضاء .
 ٣. بالنسبة لمكافآت العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة ، فإن اللجنة سوف تضع معايير وتقوم بمراجعةها بشكل دوري متعلقة بالمرتبات الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على نظام للتقدير المالي وغير مالي للأداء ، وأيضاً وضع معايير لنظام خاص بالحوافز طويل الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح مساهمي الشركة .
 ٤. المراجعة بصفة مستمرة لدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة وذلك بناء على أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل .
 ٥. متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بموضوعات تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة بالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بالتقرير السنوي للشركة .
- مهماته :**
- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة .
 - دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم .
 - الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة .
 - أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع داخل سلطات اللجنة .
 - اللجنة سوف تقوم بعمل مراجعة وتقدير سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها .

أسماء الأعضاء :

الإسم	عدد مرات الحضور
الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	٢
الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليماني	٢
المهندس / فهد صالح الجريوع	٢

مدة عملها

٣ سنوات بدأت من عام ٢٠١٠ م وتنتهي بانتهاء دورة المجلس الحالي أي في ٣١/١٢/٢٠١٢ م .

عدد الاجتماعات

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت ثلاثة إجتماعات خلال عام ٢٠١٠ م .

المكافآت والتعويضات :

- لم يتنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين بالشركة عن أي راتب أو تعويض .
- لا يوجد أي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح .
- لا يوجد أي إستثمارات أو إحتياطات أخرى تم إنشاؤها لصالحة موظفي الشركة .

التعويضات والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	أعلى المكافآت مضاف إليهم العضو المنتدب والمدير المالي	خمسة من كبار التنفيذيين مضاف إليهم العضو المنتدب والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	---	---	---	٢,٩٣٤,٤٢٢
البدلات	---	---	---	٣٦٢,٥١٣
المكافآت الدورية والسنوية وبديل حضور جلسات الخطط التحفيزية	٨٦,٠٠٠	١,٦٦٥,٠٠٠	---	٢,٦٣٠,٦٠٠
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	---	---	---	---

تعارض مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

- لا توجد لدى الشركة أية عقود أو أية مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو العضو المنتدب أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين بالشركة أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم .

- لم يشترك أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة في عمل من شأنه منافسة الشركة ، أو أتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله .
- لم تقدم الشركة قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس الإدارة أو ضمنت أي قرض عقده واحد منهم مع غيره .

تاسع عشر : إقرار الضوابط الداخلية وإقرارات أخرى :

يقر مجلس الإدارة وإدارة الشركة أنه :

- تم إعداد سجلات الحسابات لسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بالشكل الصحيح .
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليمة وتم تنفيذه بفعالية وأن الضوابط الداخلية بالشركة تعمل بفعالية ويتم الإحتفاظ بسجلات محاسبية مناسبة مع الوثائق المرتبطة بها وقد تم إعداد السياسات والإجراءات لأداء الشركة وتوثيقها وفقاً لمعايير الجودة العالمية وقد حصلت الشركة مؤخراً على شهادة نظام الجودة النوعية والبيئة والصحة والسلامة (أيزو ٩٠٠١ : ٢٠٠٨) وأ(أيزو ١٤٠٠١ : ٢٠٠٤) وأ(أوسا ١٨٠٠١ : ٢٠٠٧) بعد ما النجاحات التي حققتها في نظام الأيزو ٩٠٠١ الدليل على إلتزام الشركة بتطبيق معايير الجودة النوعية بجميع مرافقها وبأعلى المقاييس . ويتم مراجعة هذه السياسات والإجراءات خلال العام بصفة دورية من قبل مكاتب متخصصة لإدخال التعديلات اللازمة .

- لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
- لا يوجد أي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات معلنة من الشركة .
- لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- لا يوجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة للشركات التابعة .
- لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر) أبلغوا الشركة بذلك الحقوق بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة .
- لا يوجد أي مصلحة وحقوق خيار وحقوق أكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات الشركة أو أي من شركاتها التابعة واي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة .
- لا يوجد لدى الشركة أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم وأي حقوق خيار أو مذكرات حق أكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة ولم تحصل الشركة على عوض مقابل ذلك خلال السنة المالية.
- لا يوجد أي حقوق تحويل أو أكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق أكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة .
- لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد أو أي أوراق مالية إشتريتها الشركة أو شركاتها التابعة .

العقوبات والجزاءات والقيد الاحتياطي :

خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ لم يفرض على الشركة أي عقوبة أو جزاء أو قيد إحتياطي من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى .

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية :

إن التقرير السنوي يبين نتائج المراجعة الداخلية على النحو التالي :

١. لقد اتخذ المراجع الداخلي جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.

٢. لقد تم توجيهه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية والى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.

٣. لقد نسق المراجع الداخلي تسييقاً كاملاً مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفعال .

لا توجد لدى المراجع الداخلي أية تحفظات أو قيود للوصول إلى أية معلومات أو وثائق أو سجلات ، أو أصول للشركة .

الاستقلالية والصلاحيات والمسؤوليات :

تقدم المراجعة الداخلية خدمات موضوعية مستقلة بهدف مساعدة مجلس الإدارة ، ولجنة المراجعة ، والإدارة التنفيذية في القيام بمسؤولياتهم على درجة عالية من الكفاءة والفاعلية لا تخضع إدارة المراجعة الداخلية لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية ، ولها كامل الصلاحيات للوصول الكامل غير المقيد لأي سجلات (يدوية أو الكترونية) وممتلكات ومنسوبي الشركة وذلك وفقاً لما يتطلبه أداء عملها .

مسؤوليات المراجعة الداخلية

١. إعداد الخطة الإستراتيجية لعمل المراجعة الداخلية .

٢. تنفيذ عمليات الفحص وفقاً للخطة السنوية .

٣. تقديم تقارير عن نتائج الفحص .

٤. تحديد المخاطر المالية والتشغيلية ، والتعاون مع الإدارة لتوفير أدوات رقابية فعالة ، وبتكلفة مناسبة للحد من الآثار المترتبة على هذه المخاطر واكتشافها فور وقوعها .

٥. التسييق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما فيها مراقب الحسابات الخارجي .

٦. تطوير سياسات وإجراءات تنفيذ المراجعة حتى تتفق مع أفضل الممارسات المهنية .

نطاق العمل :

تبني المراجع الداخلي عند تنفيذ أعماله منهجاً منتظماً لتقدير وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحمايةأصولها .

لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تاكيداً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة وقد شمل نطاق المراجع الداخلي :

١. التدقيق والفحص الدوري لجميع الإدارات التي تعمل في الشركة خلال فترات ملائمة .
٢. إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحصها بنتائج الفحص الذي قام به المراجع الداخلي وذلك لغايات التحقيق من إتخاذ الإجراءات الالزمة لمعالجة ما تبين من أوجه الضعف .
٣. تقدير الخطط والإجراءات التي يقدمها المسؤولون في الإدارات المختلفة ذات العلاقة لمعالجة الملاحظات والتوصيات التي تضمنها تقرير المراجعة . وفي حال عدم كفاية الإجراءات التي تم إتخاذها فقد تم مناقشة الأمر مع المسؤولين للتأكد من كفاءة الإجراءات المتخذة وكفايتها .

عشرون : سياسة الشركة في توزيع الأرباح :

توزيع أرباح الشركة السنوية الصافية الموحدة بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى والمحصصات بما فيها الزكاة الشرعية والمحصصات والإحتياطييات الأخرى كالتالي :

١. يتم تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي .
٢. يوزع من الباقي دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع إما نقداً أو أسهم مجانية .
(إذا ما تمت الموافقة عليها من الجمعية العمومية) .
٣. تخصص نسبة قدرها ١٠٪ من الباقي بعد ذلك من الأرباح لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع التعليمات والأنظمة السارية المفعول .
٤. تخصيص جزء من الأرباح الصافية السنوية لتكوين إحتياطي عام لمواجهة أية تأثيرات سلبية على الشركة مستقبلاً .
٥. تقرر الجمعية بناءً على توصية مجلس الإدارة توزيع جزء من الباقي من الأرباح بعد ذلك على المساهمين (سواء كان توزيع بشكل نقدى) أو أسهم مجانية كحصة إضافية من الأرباح .

توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين :

١. أقر مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/١٥ توزيع أرباح بمبلغ ١٥٨,١٠٠ مليون ريال سعودي لمساهمي الشركة بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم الواحد عن الربع الثالث ٢٠٠٩م ، وأحقية هذه الأرباح للمساهمين المسجلين بسجلات مساهمي الشركة بنهاية تداول يوم الأربعاء ٢٠٠٩/١٢/٣٠م ، علماً بأنه تم صرف تلك الأرباح اعتباراً من ٢٠١٠/٠١/٠٩م. وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المريوطة بمحافظتهم الإستثمارية .
٢. وافقت الجمعية العامة العادلة الثالثة عشر (الإجتماع الثاني) المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٥/١١ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن الربع الرابع من العام المالي ٢٠٠٩م بمبلغ ٩٤,٨٦٠,٠٠٠ ريال سعودي لمساهمي الشركة بواقع ١,٥ ريال سعودي للسهم الواحد ، وأحقية هذه الأرباح للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى تداول بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادلة بالإضافة إلى ما تم توزيعه عن الربع الثالث لعام ٢٠٠٩م بواقع ٢,٥ ريال للسهم بحيث يصبح إجمالي الربح الموزع من العام المالي ٢٠٠٩م ٤ ريال للسهم الواحد وتم صرف أرباح الربع الرابع للعام المالي ٢٠٠٩م يوم الأحد ١٤٣١/٦/١٦ الموافق ٢٠١٠/٥/٣٠م وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المريوطة بمحافظتهم الإستثمارية .
٣. أقر مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٥ الموافق ١٤٣١/١١/٢٥ توزيع أرباح عن الربع الثالث المنتهي في ٢٠١٠/٩/٣٠م بمبلغ ٩٤,٨٦٠,٠٠٠ ريال بواقع ١,٥ ريال للسهم الواحد ، وأحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بسجلات تداول بنهاية تداول يوم الإثنين ١٤٣١/١٢/٢ الموافق ٢٠١٠/١١/٨م علماً بأنه تم صرف تلك الأرباح اعتباراً من يوم الثلاثاء ١٤٣١/١٢/٢٤ الموافق ٢٠١٠/١١/٣٠م وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المريوطة بمحافظتهم الإستثمارية .

توصيات مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح :

يوصي مجلس إدارة الشركة الكيميائية السعودية بتوزيع أرباح نقدية عن الربع الرابع للعام المالي ٢٠١٠م بواقع ٢ ريال لكل سهم تمثل ٢٠٪ من رأس مال الشركة بإجمالي مبلغ ١٢٦,٤٨٠,٠٠٠ ريال وستكون أحقية الأرباح للربع الرابع للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادلة. علماً بأنه سبق توزيع ١,٥ ريال للسهم الواحد عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٠م بإجمالي مبلغ ٩٤,٨٦٠,٠٠٠ ريال بما نسبته ١٥٪ من رأس مال الشركة. وبذلك يكون ما تم توزيعه من أرباح للعام المالي ٢٠١٠م ٣,٥ ريال للسهم الواحد تمثل نسبة ٣٪ من رأس مال الشركة ليكون مجموع توزيعات الأرباح عن العام المالي ٢٠١٠م مبلغ ٣٤٠,٠٠٠ ريال .

واحد وعشرون : مجلس الإدارة الجديد للدورة من ١٤٢١/١/٣٠ إلى ١٤٢٣/١٠/١ :

١. عقدت الجمعية العامة العادية الثانية عشر للشركة الكيميائية السعودية إجتماعها يوم الثلاثاء ١٤٢١/١/١٢ هـ الموافق ٢٠٠٩/١٢/٢٩م وذلك لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة الجديد لدورته القادمة ولمدة ثلاث سنوات اعتباراً من ٢٠١٠/١/١ إلى ٢٠١٢/١٢/٣١م وقد أسفرت الانتخابات عن فوز السادة التالية أسماءهم :

١. الأمير / أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود

٢. المهندس / فهد صالح الجريبي

٣. الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي

٤. الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز عبدالسلام اليمني

٥. الأستاذ / عبدالعزيز علي حسن أبو السعود

٦. الأستاذ / محمد عمر السنوسي

٧. الأستاذ / سلطان محمد إبراهيم الحديبي

٢. عقدت الجمعية العامة العادية الثالثة عشر (الإجتماع الثاني) للشركة الكيميائية السعودية إجتماعها يوم الثلاثاء ١٤٢١/٥/١١ هـ الموافق ٢٠١٠/٥/٥م لانتخاب عضوين بالمقعدين الشاغرين لعضوية مجلس الإدارة للدورة الحالية من ١٤٢١/١/١ إلى ١٤٢٢/١٢/٣١م من قائمة المرشحين لعضوية مجلس الإدارة وقد تمت الموافقة على اختيار كل من السادة التالية أسمائهم :

١. د. محمد سعود البدر

٢. الأستاذ / عبدالرحمن سعيد عبدالرحمن اليمني

إثنان وعشرون : تعيين مدير عام للشركة :

■ قرر مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٢١/١/٢٦هـ الموافق ٢٠١٠/١٢/١م تعيين د. محمد سعود البدر مديراً عاماً للشركة ابتداءً من ١ فبراير ٢٠١٠م خلفاً للمهندس / فهد صالح الجريبي.

ثلاثة وعشرون : توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة :

يقترح مجلس الإدارة على جمعيتك الموقرة الموافقة على البنود التالية :

- أولاً** : الموافقة على ما جاء بقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠ .
- ثانياً** : المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٠ وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات.
- ثالثاً** : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال الفترة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٠ .
- رابعاً** : الموافقة على توصية مجلس إدارة الشركة الكيميائية السعودية بتوزيع أرباح نقدية عن الربع الرابع للعام المالي ٢٠١٠م بواقع ٢ ريال لكل سهم تمثل ٢٠٪ من رأس مال الشركة بإجمالي مبلغ ٤٨٠,٠٠٠ ريال وستكون أحقيبة الأرباح للربع الرابع للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع بنهائية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادية. علماً بأنه سبق توزيع ١,٥ ريال للسهم الواحد عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٠م بإجمالي مبلغ ٩٤,٨٦٠,٠٠٠ ريال بما نسبته ١٥٪ من رأس مال الشركة. وبذلك يكون ما تم توزيعه من أرباح للعام المالي ٢٠١٠م (٣,٥) ريال للسهم الواحد تمثل نسبة ٣٥٪ من رأس مال الشركة ليكون مجموع توزيعات الأرباح عن العام المالي ٢٠١٠م مبلغ ٢٢١,٣٤٠,٠٠٠ ريال .
- خامساً** : الموافقة على تحويل (مبلغ ٤٠ مليون ريال) أربعون مليون ريال يضاف إلى الاحتياطي العام للشركة لمواجهة أية تأثيرات سلبية مستقبلاً وتحويل باقي الأرباح إلى حساب الأرباح المبقاء .
- سادساً** : الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١١م والقوائم المالية الربع سنوية ، وتحديد أتعابه .

الخاتمة

يختتم مجلس الإدارة تقريره للجمعية العمومية بالتقدير بالشكر الجليل للسادة المساهمين على تلبية الدعوة بالحضور وعلى الثقة التي أوليتها للمجلس ولقد كان عام ٢٠١٠م عاماً مميزاً للشركة الكيميائية وشركاتها التابعة . كما نشكر كافة عمال الشركة والدوائر والمؤسسات الحكومية والأهلية على تعاونهم وتشجيعهم الدائم وأيضاً الشكر لكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة للشركة وحرصهم على إستمرار التقدم والإزدهار للشركة الكيميائية السعودية وشركاتها التابعة .

والله الموفق ،

مجلس الإدارة





Bayer HealthCare

A large, 3D-style logo for "SITCOPHARMA" is displayed. The word "SITC" is in a large, bold, blue font, and "OPHARMA" is in a slightly smaller, bold, blue font below it. Both words are tilted upwards. A thick, blue, curved line starts from the bottom left of "SITC" and loops around the letters, ending near the top right of "OPHARMA".

الشركة الكيميائية السعودية
وشركتها التابعة

(سيتكو فارما)، (سينكو)



القواعد المالية الموحدة للسنة المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م

وتقدير مراجعي الحسابات



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

**إلى السادة المساهمين
 الشركة الكيميائية السعودية
 الرياض - المملكة العربية السعودية**

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة للشركة الكيميائية السعودية "شركة مساهمة سعودية" وشركاتها التابعة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م وقوائم الدخل الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة لسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الموحدة من رقم ١ إلى رقم ٢٢ . إن القوائم المالية الموحدة المرفقة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تحطيم وتتفيد أعمال المراجعة للوصول إلى هناء مناسبة تؤكد أن القوائم المالية الموحدة تخلي من الأخطاء الجوهرية وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن ، باستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية الموحدة . كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهمامة وطريقة عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشکل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

وفي رأينا أن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل :-

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد للشركة الكيميائية السعودية وشركاتها التابعة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنوات المنتهيتين في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جehad محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٢



التاريخ : ١٧ ربيع الأول ١٤٢٢هـ
 الموافق : ٢٠ فبراير ٢٠١١م

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر			الموجودات
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	ايضاح	
الموجودات المتداولة			
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢	٢	نقد ونقد مماثل
٧٥٦,٦٦٣	٨٦٦,١١٨	٤	ذمم مدينة ، صافي
٢٣٦,٣٤٧	٣٩٨,٤١١	٥	مخزون ، صافي
١٠,٧٧٧	١٨,٦٠١	٦	مصروفات مقدمة وموجودات أخرى
٢٢٢,٥٩٢	٢٣١,٠١٦	٧	مستحقات من أطراف ذوي علاقة
١,٧١١,٠٢٨	١,٦٣٦,٥٦٨		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة			
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٨	استثمار في شركة تابعة
١٠٥,٣٨٣	٢,٦٦٨	٩	إنشاءات تحت التنفيذ
٨٩,٨١١	١٩٨,٩٦٣	١٠	ممتلكات وألات ومعدات ، صافي
٤٦٩,٨٠٧	٤٦٩,٨٠٧		شهرة
٦٦٦,٠٠١	٦٧٢,٤٣٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
٨٢٨,٦٢٢	٨٥٥,١٨٦		ذمم دائنة
٥٠,٠٠٠	١٦,٩٧٨	١١	قرض قصير الأجل
٢١٦,٣٤٢	٤٩,٢٠١	١٢	مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,١٤٩	١,١٥٩	٧	مطلوبات لأطراف ذوي علاقة
١,١٠٨,١١٣	٩٢٢,٥٢٤		مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة			
٢٦,٣٤٦	٢٩,١٣١		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٦,٣٤٦	٢٩,١٣١		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١,١٢٤,٤٥٩	٩٥١,٦٥٥		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية			
٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	١	رأس المال
١٢٦,٢٤٦	١٥٦,٥٦٣		احتياطي نظامي
٨٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		احتياطي عام
٤٠٠,٧٠٦	٤٦٣,٨٤٠		أرباح مبقة
١,٢٢٩,٣٥٢	١,٣٥٢,٨٠٣		مجموع حقوق المساهمين
٣,٢١٨	٤,٥٤٨		حقوق الأقلية في الشركات التابعة
١,٢٤٢,٥٧٠	١,٣٥٧,٣٥١		مجموع حقوق الملكية
٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩ الف ريال سعودي	٢٠١٠ الف ريال سعودي	ايضاح
١,٦٤٢,٢٣٧	١,٦٨٧,٣٤٢	المبيعات
(١,٢٩٧,٠٥١)	(١,٣١٣,٢٤٤)	تكلفة المبيعات
٢٤٦,٢٨٦	٣٧٤,٠٩٨	مجمل الدخل
(٦٧,٣٢٠)	(٦١,٣٦٧)	مصروفات عمومية وإدارية
٢٧٨,٩٦٦	٣١٢,٧٣١	الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسة
(٦,٤٦٩)	(٣,١٩١)	مصروفات مالية ، صافي
(١,٦٠٠)	-	إطفاء مصروفات مؤجلة
٥٤,٤١٥	١٠,٣٦٣	إيرادات أخرى
٢٢٥,٢١٢	٣١٩,٩٠٣	الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية في الشركات التابعة
(٢٢,٦٣٩)	(١٥,٤٠٢)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٠٢,٦٧٣	٣٠٤,٥٠١	الدخل قبل حقوق الأقلية في الشركات التابعة
(١,٦٥٤)	(١,٣٣٠)	حصة حقوق الأقلية في صافي دخل الشركات التابعة
٣٠١,٠١٩	٣٠٣,١٧١	صافي الدخل
		ربح (خسارة) السهم بالريال السعودي من:
٤,٤١	٤,٩٥	الأعمال المستمرة الرئيسة
٠,٣٥	(٠,١٦)	الأعمال المستمرة الفرعية
٤,٧٦	٤,٧٩	صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٢٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
الف ريال سعودي ٢٠٠٩	الف ريال سعودي ٢٠١٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٢٥,٣١٢	٣١٩,٩٠٣	الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية في الشركات التابعة
تعديلات لتسوية الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :		
٥,٢١٣	١,٩١٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٤٢١	١,٣٧٣	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
١١,٩٣٤	١٦,٧٦٣	إستهلاكات
(٤)	(١٧٥)	مكاسب بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١,٦٠٠	-	إطفاء مصروفات مؤجلة
٣,٥٤٧	٥,٤٣٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية		
(٣٢,١٢٨)	(١١١,٣٧٣)	ذمم مدينة
(٢,٨٧١)	(٦٣,٤٣٧)	مخزون
(٣,٤٩٢)	(٧,٨٢٤)	مصروفات مقدمة وموارد أخرى
(٤٤٥)	١,٥٧٦	مستحقات من أطراف ذو علاقة
الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية		
١٠٥,٢٣٦	١٦,٥٦٤	ذمم دائنة
٢,١٤٤	(٢,٠٧٣)	مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٤,٤٢٢	(١,٩٩٠)	مطلوبات لأطراف ذو علاقة
٤٢٠,٨٨٩	١٧٦,٦٥٩	النقد من التشغيل
(١,١٢٦)	(٢,٦٤٩)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(١٢,٣٧٨)	(٢٢,٧٢٤)	الزكاة الشرعية المدفوعة
٤٠٧,٣٨٥	١٥١,٢٨٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
(١٠٠,٠٠٠)	-	المدفوع في إستثمارات وأصول مالية
(١٤,٤٨٣)	-	إضافات إنشاءات تحت التنفيذ
(١٢,٢٨٤)	(٢٣,٣٢١)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
١٩٣	٢٩٦	المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١٢٧,٥٧٤	(٢٣,٠٢٥)	صافي النقد المستخدم في الناتج من الأنشطة الإستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
(١,٧٧٨)	(٣٤٦,٣٦٦)	توزيعات أرباح مدفوعة
-	(١,١٠٠)	توزيعات مدفوعة للأصحاب حقوق الأقلية
-	(٣٣,٠٢٢)	المسدد من قروض قصير الأجل ، صافي
(٦٩,٠١٣)	-	المسدد من قرض متوسط الأجل ، صافي
(٧٠,٧٩١)	(٣٨٠,٤٨٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢٠٩,٠٢٠	(٢٥٢,٢٢٧)	صافي (النقص) الزيادة في النقد والمنفذ المماطل
١٦٥,٦٢٩	٣٧٤,٦٤٩	النقد والنقد المماطل في بداية السنة
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢	النقد والنقد المماطل في نهاية السنة
معاملات غير نقدية		
٢٢٥,٠٠٠	-	إلغاء الاستثمار في شركتي الموارد التجارية والدواء وتسجيل القيمة ضمن أطراف ذو علاقة (إيضاح ٧)

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

مجموع حقوق الملكية السعودي ألف ريال	حقوق الأقلية السعودي ألف ريال	مجموع حقوق المساهمين السعودي ألف ريال	أرباح مبقة السعودي ألف ريال	احتياطي عام السعودي ألف ريال	احتياطي نظامي السعودي ألف ريال	رأس المال السعودي ألف ريال
---	-------------------------------------	---	-----------------------------------	------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------------

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م

١,٢٤٢,٥٧٠	٣,٢١٨	١,٢٣٩,٣٥٢	٤٠٠,٧٠٦	٨٠,٠٠٠	١٢٦,٢٤٦	٦٢٢,٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ م
-	-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	-	المحول إلى الاحتياطي العام (إيضاح ١٩)
٣٠٤,٥٠١	١,٣٣٠	٣٠٣,١٧١	٣٠٣,١٧١	-	-	-	صافي دخل السنة
-	(١٨٩,٧٢٠)	(١٨٩,٧٢٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٩)
-	-	(٣٠,٢١٧)	-	-	٣٠,٢١٧	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
١,٣٥٧,٣٥١	٤,٥٤٨	١,٣٥٢,٨٠٣	٤٦٣,٨٤٠	١٠٠,٠٠٠	١٥٦,٥٦٣	٦٢٢,٤٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

١,٠٩٩,٠٩٧	٢,٦٦٤	١,٠٩٦,٤٢٣	٢٢٧,٨٨٩	٤٠,٠٠٠	٩٦,١٤٤	٦٢٢,٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ م
-	-	-	(٤٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠	-	-	المحول إلى الاحتياطي العام (إيضاح ١٩)
٢٠٢,٦٧٣	١,٦٥٤	٢٠١,٠١٩	٢٠١,٠١٩	-	-	-	صافي دخل السنة
(١٥٨,١٠٠)	-	(١٥٨,١٠٠)	(١٥٨,١٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٩)
(١,١٠٠)	(١,١٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات لحقوق الأقلية
-	-	-	(٣٠,١٠٢)	-	-	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
١,٢٤٢,٥٧٠	٣,٢١٨	١,٢٣٩,٣٥٢	٤٠٠,٧٠٦	٨٠,٠٠٠	١٢٦,٢٤٦	٦٢٢,٤٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

أ. التكوين والنشاط

إن الشركة الكيميائية السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٦٦١ وتاريخ ١٠ صفر ١٤٩٢هـ الموافق ٢٦ مارس ١٩٧٢.

يبلغ رأس المال الشركة مبلغ ٦٣٢,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، ويكون من ٦٣,٢٤٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريالات سعودية.

تتضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية للشركة وشركتها التابعة والتي تمتلك الشركة فيها نسبة حقوق الأغلبية ولها سيطرة عليها وهي كما يلى :

نسبة الملكية	بلد التأسيس	الكيان القانوني	اسم الشركة
%٩٩	المملكة العربية السعودية	مسئولة محدودة	الشركة السعودية العالمية للتجارة (سيتيكو فارما)
%٩٨	جمهورية مصر العربية	مساهمة مغلقة	شركة السويس العالمية للنترات (سينكو)

تمثل النشاطات الرئيسية للشركة الكيميائية السعودية في تصنيع وبيع المتفجرات والمنتجات المتعلقة بها لأغراض الإستعمال المدني والعسكري وتقديم خدمات التفجير .

يتمثل النشاط الرئيس لسيتيكو فارما بمزارلة تجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمواد والتحاليل الطبية والمستحضرات الصيدلية والأدوات والمعدات والآلات الطبية والجراحية ولوازم المستشفيات والمراكم الطبية وقطع الغيار الخاصة بها .

يتمثل نشاط سينكو في إنتاج مادة نترات الأمونيوم وهى إحدى مدخلات الإنتاج الهامة لنشاط المتفجرات للإستعمال المدنى والتي يتم إنتاجها من قبل الشركة الأم . بدأت شركة سينكو تشغيلها التجارى خلال عام ٢٠١٠م .

تبعد السنة المالية للشركة وشركتها التابعة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

بـ. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة .

أسس توحيد الحسابات

لأغراض توحيد الحسابات فإنه يتم حذف وتسوية جميع الأرصدة والعمليات ذات العلاقة بين الشركة وشركتها التابعة ، كما يتم أيضاً إحتساب حصة أصحاب حقوق الأقلية (وهم الشركاء الآخرين مع الشركة في الشركات التابعة) في صافي موجودات الشركات التابعة وحصتهم من أرباحها .

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمباديء المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الموحدة . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية الموحدة إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف إختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات.

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقدية بالصناديق والأرصدة والودائع البنكية والإستثمارات الأخرى القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تواريخ إستحقاقها خلال تسعون يوماً أو أقل من تاريخ شراؤها .

الذمم المدينة

يتم إظهار الذمم المدينة بالصافي بعد تجنب المبالغ الالزامية للذمم التي يكون تحصيلها أمراً مشكوكاً فيه ويتم تقدير تلك الذمم بمعرفة الإدارة .

المخزون

تظهر البضاعة بسعر التكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل . ويتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح . تتضمن تكلفة البضاعة تامة الصنع وتحت التصنيع تكلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصروفات غير المباشرة .

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراسكة . تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفات إيرادية ، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية . ويجري إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على أساس حياتها العملية المقدرة وفقاً لطريقة القسط الثابت ويتم إستهلاك التحسينات على المباني المستأجرة على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات أو المتبقى من مدة الإيجار أيهما ينتهي أولاً . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المتراسك يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والآلات والمعدات حسب ما يلى :

سنة	الممتلكات والآلات والمعدات
٢٢	مبانى
١٠ - ٧	الآلات ومعدات
١٠ - ٧	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٤	سيارات ووسائل نقل
٢٣ - ١٠	تحسينات على المباني المستأجرة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

الشهرة

تمثل الشهرة الفرق بين القيمة المدفوعة لشراء حصص في الشركة السعودية العالمية للتجارة (شركة تابعة) والقيمة الدفترية لهذه الشركة كما في تاريخ الشراء ، تم تحديد أسعار الشراء على أساس القيم العادلة في تواريخ الخيار . يتم قياس الشهرة في نهاية كل فترة مالية وإظهارها في القوائم المالية وفقاً لتكلفتها بعد تعديليها بمقدار الهبوط في قيمتها ، إن وجد .

المصروفات المؤجلة

تمثل المصروفات المؤجلة بشكل أساسى في رسوم مدفوعة من قبل الشركة التابعة (سيتكو فارما) وذلك مقابل إمتلاك حقوق التوزيع لأحد وكالات الأدوية الجديدة . يتم إطفاء المصروفات المؤجلة وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدة خمس سنوات .

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية الموحدة وفقاً لمطالبات نظام العمل والعامل السعودي على أساس الفترة التي أمضها الموظف في الخدمة .

تحقق الإيرادات

يتم إثبات المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء حسب الشروط والأسعار الموضحة في اتفاقيات البيع كما يتم إثبات إيرادات خدمات التفجير على أساس الخدمات المنجزة فعلاً لبنيود العقود ذات العلاقة .

يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن مبيعات الأدوية عند تسليم البضاعة إلى العملاء . تحدد أسعار بيع الأدوية من قبل وزارة الصحة .

المصروفات

تضمن المصروفات العمومية والإدارية المصروفات التي لا تتعلق بشكل مباشر بتكليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف بها . ويتم توزيع المصروفات ، إذا دعت الحاجة لذلك ، بين المصروفات العمومية والإدارية وتكلفة الإيرادات على أساس ثابت .

مخصص الزكاة الشرعية وضريبة الدخل

يتم إحتساب مخصص الزكاة الشرعية وفقاً لمبدأ الإستحقاق وطبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . أية تعديلات قد تنتج عن الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إسلام الربط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

يتم إحتساب ضريبة الدخل للشركة التابعة في مصر (سينكو) وفقاً للأنظمة المتبعة في جمهورية مصر العربية .

الاحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوى ، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الإحتياطي ٥٪ من رأس المال المدفوع . ان هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع لأنسبة أرباح .

الإحتياطي العام

يتم تكوين الإحتياطي العام ، بغرض مقابلة أي تأثيرات سلبية على الشركة مستقبلاً ، وذلك بناءً على موافقة الجمعية العامة للشركة على إقتراح مجلس الإدارة بتوزيع الأرباح السنوية.

الهبوط في قيمة الأصول غير المتدالة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للموجودات غير المتدالة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن هبوط في قيمة الأصول. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد له، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

فروقات العملات الأجنبية

المعاملات

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي ويتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

ترجمة القوائم المالية للشركات التابعة بالخارج

تحول القوائم المالية لعمليات الشركة التابعة في الخارج للريال السعودي بأسعار التحويل السائدة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بالنسبة للموجودات والمطلوبات ، ويتم تحويل سعر التحويل لكل فترة بالنسبة للإيرادات والمصاريف والأرباح والخسائر . تحول عناصر حقوق المساهمين ، فيما عدا الأرباح المتبقاة ، بسعر التحويل السائد عند نشوء كل عنصر . تقييد تسويات التحويل كبند مستقل ضمن حقوق المساهمين .

ربح السهم

يتم إحتساب ربح السهم باستخدام المتوسط المرجع لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة ، علماً بأن جميع أسهم رأس المال الشركة أسهم عادية .

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

٣. نقد ونقد مماثل

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩	م٢٠١٠	
الالف ريال سعودي	الالف ريال سعودي	
٢٠٩	٢٥٩	نقد بالصندوق
٣٧٤,٤٤٠	١٢٢,١٦٣	نقد لدى البنوك
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢	

٤. ذمم مدينة ، صافي

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩	م٢٠١٠	
الالف ريال سعودي	الالف ريال سعودي	
٧٠٨,٣٢٧	٧٩٠,٦٦٤	مدينون تجاريون
٧٥,١٤٩	١٠٤,١٦٧	إيرادات غير مفوتة
٧٨٣,٤٧٦	٨٩٤,٨٣١	
(٢٦,٨١٣)	(٢٨,٧١٣)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٧٥٦,٦٦٣	٨٦٦,١١٨	

يتضمن بند المدينون التجاريون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبالغ قدرها ٥٣٧ مليون ريال سعودي مستحقة من مؤسسات حكومية وشبه حكومية (عام ٢٠٠٩م : مبلغ ٥٣٩ مليون ريال سعودي) ، منها تقريباً ١٥٣ مليون ريال سعودي يزيد عمرها عن سنة (٢٠٠٩م : مبلغ ١٤٨ مليون ريال سعودي) .

٥. مخزون ، صافي

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩	م٢٠١٠	
الالف ريال سعودي	الالف ريال سعودي	
٢٨٦,٢٨٨	٣٤٦,١٨٩	أدوية
٣٠,١٦	٣٢,٣٨٣	مواد أولية (متفجرات)
١٤,٨٠٥	١٤,٧٨٧	بضاعة تامة الصنع (متفجرات)
١,٧٤٨	١,٥٦٠	قطع غيار
٤,٥٤٦	٥,٢٤٦	آخر
٢٣٧,٥٩٣	٤٠٠,١٦٥	
(١,٢٤٦)	(١,٧٥٤)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٢٣٦,٣٤٧	٣٩٨,٤١١	

٦. مصروفات مقدمة و موجودات أخرى

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
٣,١٧٢	٤,٦١٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
٥,٢٤٨	٦,٩٤٨	دفعات مقدمة للموردين
١,٦٤٨	٣,٦٤٠	سلف وعهد موظفين
٧٠٩	٣,٣٩٥	آخرى
١٠,٧٧٧	١٨,٦٠١	

٧. معاملات مع أطراف ذوى علاقة

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
مستحقات من أطراف ذو علاقة		
٢٢٩,٧٢٧	٢٢٩,٩٣٠	شركة الموارد التجارية المحدودة
٢٠٠	-	الشركة الشرقية للتمويل الغذائي
٨٠٣	٧٥٧	شركة الموارد القابضة
١,٧٦٨	٣	شركة ميد
٩٤	٣٢٦	آخرى
٢٢٢,٥٩٢	٢٣١,٠١٦	
مطلوبات لأطراف ذو علاقة		
١,٠٤٥	١,٠٣٨	مجموعة المعدات المتقدمة
٢,١٠٤	١٢١	آخرى
٢,١٤٩	١,١٥٩	

تعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادلة مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس شروط التعامل مع الأطراف غير المرتبطة. لم يتم البيع للأطراف ذوى علاقة خلال عام ٢٠١٠ م (٢٠٠٩ م : مبلغ ٢,٢ مليون ريال سعودي) ، كما بلغت الخدمات والمشتريات المستلمة من الأطراف ذوى علاقة خلال عام ٢٠١٠ م مبلغ ٤,٨ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩ م : مبلغ ٥,١ مليون ريال سعودي) .

شركة الموارد التجارية المحدودة

إستحوذت الشركة التابعة (سيتكو فارما) خلال عام ٢٠٠٨م على حصة في رأس المال شركة الموارد التجارية المحدودة تعادل ١٥٪ من حقوق ملكية الشركة المذكورة وذلك مقابل مبلغ ١٣٥ مليون ريال سعودي. إن شركة الموارد التجارية المحدودة مملوكة من قبل شركة الموارد القابضة وشركة الموارد للاستثمار والتي يمتلك فيها رئيس مجلس إدارة الشركة الكيميائية السعودية السابق (طرف ذو علاقة) حصة أصلية. خلال عام ٢٠٠٩م دخلت الشركة في إتفاقية أخرى مع شركة الموارد التجارية تقضى بشراء سيتكو فارما ٥٠٪ من حصص الشركاء في شركة الدواء للخدمات الطبية بمبلغ ٢٣٥ مليون ريال سعودي مقابل خروجها من ملكية ١٥٪ من حصص الشركاء في شركة الموارد التجارية. وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٩٥ مليون ريال سعودي من إجمالي الفرق بين قيمة الصفقتين إلى البائعين . وعند عرض الصفقتين المشار إليهما أعلاه على الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٣م لاعتمادهما، صدر قرار الجمعية بعدم الموافقة على هاتين الصفقتين. وعليه قامت إدارة الشركة بإخطار البائعين بإلغاء الصفقتين والمطالبة باسترداد المبالغ المدفوعة تطبيقاً لبنود مذكرة التفاهم والتي تشرط موافقة الجهات ذات العلاقة لإتمام الصفقة. وبناء على ذلك تم تسجيل مجموع المبالغ المدفوعة وقدرها ٢٢٠ مليون ريال سعودي على حساب مستحقات من أطراف ذوى علاقة (شركة الموارد التجارية المحدودة) .

٨. استثمار في شركة تابعة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٨م بتأسيس الشركة الكيميائية للاستثمار التجارى كشركة ذات مسؤولية محدودة برأس المال قدره ١ مليون ريال سعودي مملوك للشركة والشركة التابعة سيتكو فارما بواقع ٩٥٪ و ٥٪ على التوالى. يتمثل نشاط الشركة بشكل أساس فى تجارة الجملة والتجزئة فى الأدوية والمواد الطبية والآلات والمعدات الطبية وإدارة وتشغيل الصيدليات الأهلية والحكومية. الشركة المذكورة ما زالت تحت التنظيم ولم تبدأ النشاط بعد ، لذا لم يتم توحيدها ضمن هذه القوائم المالية الموحدة.

٩. إنشاءات تحت التنفيذ

كما في ٣١ ديسمبر			
٢٠٠٩م الف ريال سعودي	٢٠١٠م الف ريال سعودي		
٩٢,٩١٤	-	الآلات ومعدات وتجهيزات شركة سينكو	
١٢,٤٦٩	٢,٦٦٨	مستودعات لشركة سيتكو فارما	
١٠٥,٣٨٣	٢,٦٦٨		

١٠. ممتلكات وآلات ومعدات ، صافي

المجموع الف ريال	تحسينات مباني مستأجرة الف ريال	سيارات وسائل نقل الف ريال	أثاث ومعهاد مكتبية الف ريال	آلات ومعدات الف ريال	مباني الف ريال	أراضي الف ريال	
التكلفة							
٢٣٠,٦٨٧	١٩,٤٤٠	٢٥,٩٩٧	٩,٦٦٧	٧٧,٦٢٣	١٩٢,١٨٦	٥,٧٦٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ م
٢٢,٣٢١	١,١٣٠	٦,٢٦٣	٩٧٨	٨,٥٩٥	٦,٣٥٥	-	إضافات
١٠٢,٧١٥	-	-	-	٨١,٢٠١	١٩,١١٥	٢,٣٩٩	محول من المشروعات
(٢,٣٩٦)	-	(٢,٢٥٣)	(٥٩)	(٨٤)	-	-	إستبعادات
٤٥٤,٢٢٧	٢٠,٥٧٠	٣٠,٠٠٧	١٠,٥٨٦	١٦٧,٣٤٥	٢١٧,٦٥٦	٨,١٦٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
الاستهلاك المترافق							
(٢٤٠,٨٧٦)	(١٥,٢٢١)	(٢٠,٦٢٩)	(٦,٩٦٠)	(٦٠,٠١٧)	(١٣٨,٠٤٩)	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ م
-	(٣,٥٥)	-	٥٢٨	(١٧٣)	-	-	إعادة تبويب
(١٦,٧٦٣)	(٣٧٤)	(٢٠,٩٢٦)	(٨٠٣)	(٦,٧٩٦)	(٥,٨٦٤)	-	استهلاك السنة
٢,٢٧٥	-	٢,١٥٥	٤٥	٧٥	-	-	إستبعادات
(٢٥٥,٣٦٤)	(١٥,٩٥٠)	(٢١,٤٠٠)	(٧,١٩٠)	(٦٦,٩١١)	(١٤٣,٩١٣)	-	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
١٩٨,٩٦٣	٤,٦٢٠	٨,٦٠٧	٣,٣٩٦	١٠٠,٤٣٤	٧٣,٧٤٣	٨,١٦٣	صافي القيمة الدفترية كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
٨٩,٨١١	٤,٢١٩	٥,٣٦٨	٢,٧٠٧	١٧,٦١٦	٥٤,١٣٧	٥,٧٦٤	كم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م ، تتضمن الممتلكات والآلات والمعدات موجودات مستهلكة بالكامل ولا تزال قيد الاستخدام بتكلفة إجمالية قدرها ١٠٨ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩ م : مبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي)

١١. قرض قصير الأجل

خلال عام ٢٠١٠ م حصلت الشركة التابعة سيكتو فارما على قرض قصير الأجل من أحد البنوك التجارية المحلية قدره ١٦,٩٨ مليون ريال سعودي وذلك بغرض تمويل متطلباتها التشغيلية . يتم تحويل القرض بعمولة متفق عليها في إتفاقية القرض . هذا القرض مضمون بسند لأمر بقيمة القرض لصالح البنك .

١٢. مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
٦,٨٥٧	٦,٠٢٦	مزايا موظفين مستحقة
١١,١١٥	٩,٣٠٦	مصاروفات تسويق مستحقة
٢,٠٢٩	١,٢٦٧	مصاروفات مستحقة أخرى
٣,٤٤٢	٤,٠١٢	دفعات مقدمة من العملاء
١٦٨,٩٢٨	١١,١٨٢	دائنون توزيعات أرباح المساهمين
٢,٨٦٩	٤,٦٢٨	أخرى
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	مخصص الزكاة وضريبة الدخل (ايضاح ١٢)
٢١٦,٣٤٢	٤٩,٢٠١	

١٣. مخصص الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة

تم إحتساب الزكاة الشرعية على أساس منفرد لكل من الشركة وشركتها التابعة ، وفيما يلى حركة مخصص الزكاة على أساس موحد :

كما في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
٩,٨٥٩	٢٠,١٠٢	الرصيد في ١ يناير
(١٢,٣٩٦)	(٢٢,٧٢٤)	المسدد خلال السنة
٢,٥٣٧	٢,٦٢٢	تسوية زكاة السنة السابقة
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	المخصص المكون للسنة
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر

أنهت الشركة وشركتها التابعة (سيتكو فارما) موقنهما الزكوي مع مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) حتى السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٤ م ، كما حصلتنا على شهادة الزكاة لعام ٢٠٠٩ م . الريوط الزكوية للشركة والشركة التابعة المذكورة للأعوام من ٢٠٠٥ م إلى ٢٠٠٩ م لم يتم إستلامهم من قبل مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية .

ضريبة الدخل

لم يتم إحتساب مخصص لضريبة الدخل في شركة سينكو خلال عامي ٢٠١٠ م و ٢٠٠٩ م ، حيث أن الشركة التابعة تتبع نظام الإستهلاك الضريبي لأصولها حسب الأنظمة الضريبية المعول بها في جمهورية مصر العربية .

٤. مصروفات عمومية وإدارية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
٢٩,٢٢٤	٣٢,٨٨٩	رواتب وأجور ومزايا أخرى
١,٨١١	٢,٣٦٩	منافع وتأمين
٣١٩	٣٣٧	إيجارات
٤,٥٧٦	٤,١٧٠	استشارات وأنتعاب مهنية
١٢,٧٤١	٨,٢٨٧	خصم مسموح به
١,٨٤٩	١,٥٦٣	مصروفات بنكية
٥,٢١٣	١,٩١٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٦٤٥	٢,٨٦٤	إستهلاكات
٨,٩٤٢	٥,٩٧٠	أخرى
٦٧,٣٢٠	٦١,٣٦٧	

٥. إيرادات أخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي	
٣,٧٤٠	٣٧٨	مكاسب تحويل عملات أجنبية
٤	١٧٤	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١٠٠	-	إيرادات إيجارات
٥٠,٥٧١	٩,٨١١	إيرادات أخرى
٥٤,٤١٥	١٠,٣٦٣	

خلال عام ٢٠١٠م نتج عن التسوية النهائية التي تمت مع شركة أورجانون إحدى الوكالات الرئيسية بالشركة التابعة سيتكو فارما ، فائض بمبلغ ٥,٨٨ مليون ريال سعودي أدرج ضمن إيرادات أخرى في قائمة الدخل الموحدة .

خلال عام ٢٠٠٩م قامت الشركة التابعة سيتكو فارما بتحصيل مبلغ ١٣ مليون دولار أمريكي (ما يعادل مبلغ ٤٨,٧٥ مليون ريال سعودي) كتعويض من شركة GSK-OTC عن إنهاء عقد وكالة توزيع دواء البنادول أدرج ضمن بند إيرادات أخرى في قائمة الدخل الموحدة .

١٧- عقود الإيجارات التشغيلية

إن الأرضى المقام عليها مصانع الشركة والمرافق التابعة لها مستأجرة من حكومة المملكة العربية السعودية بمبالغ ثابتة ومتقاربة وذلك بموجب عقود إيجار قابلة التجديد تتراوح مدتها ما بين ١٠ إلى ٢٠ سنة ويتم تجديدها خلال الدورة العادية لأعمال الشركة . هذه العقود سيحين موعد تجديدها فى ٤٢٢ هـ (٢٠١١ م) .

بلغت تكلفة إيجارات الأرضى والمعدات الثقيلة التى تكبدتها الشركة خلال السنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م مبلغ ١٠٢ مليون ريال سعودى (٢٠٠٩ م : مبلغ ١٠٢ مليون ريال سعودى) .

١٨. الإلتزامات والتعويضات المحتملة

على الشركة وشركاتها التابعة إلتزامات ناتجة عن إعتمادات مستدبة وضمانات بنكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م بمبلغ ١٤١ مليون ريال سعودي وبمبلغ ٥٤ مليون ريال سعودي على التوالى (٢٠٠٩ م : مبلغ ١٦٧ مليون ريال سعودي ومبلغ ٤٨ مليون ريال سعودي على التوالى) .

خلال عام ٢٠٠٤ م قامت الشركة التابعة (سيتكو فارما) بمقابلة وزارة الصحة لدى ديوان المظالم بمبلغ ١٤٤ مليون ريال سعودي تقريباً وذلك عن خسائر أسعار صرف العملات الأجنبية التي تكبدتها الشركة التابعة خلال عامي ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ م وذلك نتيجة قرار تثبيت أسعار تحويل العملات الأجنبية المتعلقة بشراء الأدوية من الشركات الأجنبية من قبل وزارة الصحة ، ولا تزال المطالبة قائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م .

١٩. معلومات قطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسى من الشركة يقوم ببيع / تقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم ببيع / تقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتحتفل أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى . تتبع الشركة قطاع الأعمال للتقرير عن معلوماتها القطاعية .

تمثل قطاعات الشركة في قطاع إنتاج المتفجرات والخدمات المتعلقة بها ، وقطاع تجارة الأدوية ، بالإضافة إلى قطاع إنتاج نترات الأمونيوم . إن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم يعتبر مكملاً لقطاع إنتاج المتفجرات إلا أنه يتم التقرير عنه بشكل مستقل للتوافق مع طرق إعداد التقارير الداخلية للشركة ، علمًاً بأن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم بدأ الإنتاج خلال عام ٢٠١٠ م .

١٩. توزيعات أرباح للمساهمين

للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر		
م٢٠٠٩	م٢٠١٠	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
١٥٨,١٠٠	-	توزيعات أرباح الربع الثالث م٢٠٠٩
-	٩٤,٨٦٠	توزيعات أرباح مكملة لعام م٢٠٠٩
-	٩٤,٨٦٠	توزيعات أرباح الربع الثالث م٢٠١٠
١٥٨,١٠٠	١٨٩,٧٢٠	

اعتمدت الجمعية العامة العادلة للشركة التي انعقدت بتاريخ ١١/٥/٢٠١٠ توزيعات الأرباح لعام ٢٠٠٩ بمبلغ ٢٥٢,٩٦ مليون ريال سعودي يقع ٤ ريالات سعودية لكل سهم (منهم مبلغ ١٥٨,١٠٠ مليون ريال توزيعات للربح الثالث ٢٠٠٩ وسدلت للمساهمين خلال العام المذكور والباقي مبلغ ٩٤,٨٦ مليون ريال سدد خلال عام ٢٠١٠) ، بالإضافة إلى إعتماد تحويل مبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي إلى الاحتياطي العام .

اعتمدت الجمعية العامة العادلة للشركة التي انعقدت بتاريخ ٣٠/٦/٢٠٠٩ تحويل مبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي من أرباح عام ٢٠٠٨ إلى الاحتياطي العام .

قرر مجلس إدارة الشركة في إجتماعهم المنعقد بتاريخ ٢٢/١١/٢٠١٠ توزيعات أرباح للمساهمين عن الربع الثالث ٢٠١٠ بمبلغ ١,٥ ريال سعودي لكل سهم بإجمالي مبلغ ٩٤,٨٦ مليون ريال سعودي .

أوصى مجلس الإدارة في إجتماعه المؤرخ ٢٢ يناير ٢٠١١ بتوزيع أرباح نقدية إضافية للمساهمين لسنة ٢٠١٠ بمبلغ ١٢٦,٤٨ مليون ريال سعودي يقع ٢ ريال سعودي لكل سهم تستحق في تاريخ إنعقاد الجمعية العامة للشركة ، عليه تصبح إجمالي التوزيعات لأرباح عام ٢٠١٠ مبلغ ٢٢١,٣٤ مليون ريال سعودي يقع ٢,٥ ريال لكل سهم تمثل ٢٥٪ من رأس المال الشركة (عام ٢٠٠٩ م : مبلغ ٢٥٢,٩٦ مليون ريال سعودي يقع ٤ ريال سعودي لكل سهم تمثل ٤٠٪ من رأس المال الشركة) .

٢٠. إدارة المخاطر

مخاطر العمولات

تظهر مخاطر العمولات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي تؤثر على الربح المستقبلي أو القيم العادلة للأدوات المالية .

تخضع الشركة لمخاطر العمولات عن مطلوباتها التي تتضمن القرض قصير الأجل ، تسعى الشركة لتقليل مخاطر معدل الفائدة من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك ، تعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الفائدة غير جوهرية .

مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالطلوبات المالية حال استحقاقها . تم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات عند استحقاقها .

ت تكون المطلوبات المالية المتداولة الموحدة من الذمم الدائنة والقرض قصير الأجل والمطلوبات الأخرى ومطلوبات لأطراف ذوي علاقة ، من المتوقع من الناحية الفعلية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي وتتوقع إدارة الشركة أن يكون لديها أموال كافية ل القيام بذلك .

مخاطر الإئتمان

إن مخاطر الإئتمان تمثل في اخفاق أحد الأطراف في أداء مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبّد الشركة خسارة مالية ، إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الإئتمان تتضمن بشكل أساس النقدية بالبنوك وذمم العملاء . تقوم المجموعة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وذات قدرة إئتمانية عالية كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الإداره وجود مخاطر إئتمان هامة تتبع من ذلك . كما لا تتوقع الإداره أن تتعرض لمخاطر إئتمان هامة من حسابات العملاء نظراً لأن لديها قاعدة عريضة من العملاء كما أن قائمة عملائها تتضمن العديد من الجهات الحكومية وشبه الحكومية والشركات والجهات الكبرى التي تعمل في أنشطة مختلفة ومواقع متعددة كما أنها تقوم بمراقبة الذمم المدينة القائمة .

مخاطر العملات الأجنبية

تنتج مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار العملات الأجنبية.

لم تقم المجموعة بأية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي . وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي ، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات هامة. تراقب إدارة المجموعة تقلبات معدلات العمولات وتعتقد ان مخاطر العملات غير جوهيرية .

٤. القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام في معاملة تتم بين طرفين بعلمهمما وملء إرادتهما على أساس تجاري . تتكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدية والموجودات الأخرى والمستحقات من أطراف ذوي علاقة وت تكون مطلوباتها المالية من الذمم الدائنة والقرض قصير الأجل والمطلوبات الأخرى والمطلوبات لأطراف ذوي علاقة.

تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للأدوات المالية للمجموعة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدهترية .

٢٢. إعتماد القوائم المالية

أعتمد هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة في تاريخ ١٧ ربيع الأول ١٤٣٢هـ الموافق ٢٠١١ فبراير م.

٢٣. أرقام المقارنة

لقد تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المقارنة ٢٠٠٩م لتتوافق مع عرض أرقام السنة الحالية ٢٠١٠م.



المركز الرئيسي: ص. ب ٢٦٦٥ - الرياض ١١٤٦١
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٧٦ ٧٤٣٢ فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٦ ١٢٧٥
www.saudichemical.com