

شركة أسمنت حائل  
(شركة مساهمة سعودية)  
القوائم المالية الأولية  
٢٠١٢ يونيو ٣٠

# البرنسٌ وَيُونغ

محاسبون قانونيون  
صندوق بريد ٢٧٧٢  
برج الفوصلية - طوابق ٦ و ١٤  
طريق الملك فهد - الرياض  
١١٤٦١  
المملكة العربية السعودية  
هاتف: +٩٦٦ ١٢٧٣٤٧٤٠ / +٩٦٦ ١٢١٥٩٨٩٨  
فاكس: +٩٦٦ ١٢٧٣٤٧٣٠  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم الترخيص: ٤٥

## تقرير فحص محدود

إلى السادة / مساهمي شركة أسمنت حائل  
(شركة مساهمة سعودية)

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أسمنت حائل - شركة مساهمة سعودية (الشركة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، وقائمتي التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الأولية من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى ابداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

### فقرة الملاحظات

كما هو مبين في الإيضاح ٣، لا تشتمل القوائم المالية الأولية على بيانات المقارنة طبقاً لما تتطلبه معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

### نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، وفيما عدا عدم إدراج بيانات المقارنة المذكورة في الفقرة أعلاه، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن برنسٌ وَيُونغ

  
راشد سعود الرشود

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٦٦)



الرياض : ٢٥ شعبان ١٤٣٣ هـ  
( ١٥ يوليو ٢٠١٢ )

الموجودات	إيضاح	ريال سعودي
الموجودات المتداولة		
نقدية وشبه نقدية		٢٦٠,٤٦٨,٧١١
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى		٧٠,٨٦٣,٩٦٢
<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>		<b>٣٣١,٣٣٢,٦٧٣</b>
الموجودات غير المتداولة		
مشاريع تحت التنفيذ	٤	٧٤٦,٧٣٤,٦٤٣
موجودات ثابتة	٥	١,٤٠٥,٦١٢
<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>		<b>٧٤٨,١٤٠,٢٥٥</b>
<b>إجمالي الموجودات</b>		<b>١,٠٧٩,٤٧٢,٩٢٨</b>
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات		
المطلوبات المتداولة		
دائنون ومبالغ مستحقة		١٣٩,٠٤٢,٢٩١
زكاة مستحقة		١٦,٨٩٧,٠٦٦
<b>إجمالي المطلوبات المتداولة</b>		<b>١٥٥,٩٣٩,٣٥٧</b>
المطلوبات غير المتداولة		
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٣٩٤,٦٩٠
<b>إجمالي المطلوبات</b>		<b>١٥٦,٣٣٤,٠٤٧</b>
حقوق المساهمين		
رأس المال	٦	٩٧٩,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة		(٥٥,٨٦١,١١٩)
<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>		<b>٩٢٣,١٣٨,٨٨١</b>
<b>إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين</b>		<b>١,٠٧٩,٤٧٢,٩٢٨</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية.

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح	
١,٠٧٧,٤٩٢	٤٧٤,٥٤٢		عوائد من ودائع مرابحة
(١٠,٧٩٠,٧١٢)	(٦,٢٥٧,٠٨١)	٧	مصاريف ما قبل التشغيل
(٩,٧١٣,٢٢٠)	(٥,٧٨٢,٥٣٩)		الخسارة قبل الزكاة
(٥,٢٠٦,٤٤١)	(٢,٨١٣,٣٢٥)		الزكاة
(١٤,٩١٩,٦٦١)	(٨,٥٩٥,٨٦٤)		صافي خسارة الفترة
<u>(٠,١٥)</u>	<u>(٠,٠٩)</u>	٨	خسارة السهم

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية.

ريال سعودي

نشاطات ما قبل التشغيل	٢٢٠,٤٠٦
الخسارة قبل الزكاة	٢٠٢,١٤٣
	<u>٩,٢٩٠,٦٧١</u>
التعدلات لـ:	
استهلاك	٦٧,٥٧٢,٦٨٦
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي	٦٠,٠٩٢,٩٢٤
	<u>١١٨,٣٧٤,٩٣٩</u>
النقدية من نشاطات ما قبل التشغيل	٣,٩٣٤,١٥٣
زكاة مدفوعة	<u>١١٤,٤٤٠,٧٨٦</u>
النقدية من نشاطات ما قبل التشغيل	<u>٤٩٩,٧٩٤,٤٦٥</u>
النشاطات الاستثمارية	٢٤٧,٤١٣
مشاريع تحت التنفيذ	<u>٥٠٠,٠٤١,٨٧٨</u>
شراء موجودات ثابتة	٣٨٥,٦٠١,٠٩٢
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية	٦٤٦,٠٦٩,٨٠٣
النقص في النقدية وشبه النقدية	<u>٢٦٠,٤٦٨,٧١١</u>
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة	<u>١١٤,٤٤٠,٧٨٦</u>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية.

شركة أسمنت حائل  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الإجمالي	الخسائر المترادمة	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٣٨,٠٥٨,٥٤٢	(٤٠,٩٤١,٤٥٨)	٩٧٩,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(١٤,٩١٩,٦٦١)	(١٤,٩١٩,٦٦١)	-	صافي خسارة الفترة
<u>٩٢٣,١٣٨,٨٨١</u>	<u>(٥٥,٨٦١,١١٩)</u>	<u>٩٧٩,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية.

- ١ النشاطات

شركة أسمنت حائل (الشركة)، شركة مساهمة سعودية، مسجلة في حائل بالمملكة العربية السعودية. حصلت الشركة على ترخيص الاستثمار الصناعي الصادر عن الهيئة العامة للاستثمار رقم ١٤١٩٣١٠٩٨٧١٧ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٣١هـ (الموافق ٢٦ أغسطس ٢٠١٠). الشركة مسجلة بالسجل التجاري رقم ٣٣٥٠٠٢٦٣٩٩ بتاريخ ٢٤ ذي الحجة ١٤٣١هـ (الموافق ٣٠ نوفمبر ٢٠١٠) بموجب القرار الوزاري الصادر من وزارة التجارة والصناعة رقم ٣٨٤/ق بتاريخ ٢٤ ذي الحجة ١٤٣١هـ (الموافق ٣٠ نوفمبر ٢٠١٠). إن غرض الشركة هو إنتاج وتوزيع الأسمنت بجميع أنواعه ومشتقاته ومواد البناء وتوابعها ومشتقاتها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها والإتجار بالأسمنت ومواد البناء وتوابعها ومشتقاتها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها ولشركة في سبيل تحقيق هذا الغرض الحق في أن تبرم كافة أنواع العقود في العقار. إن الشركة حالياً في مرحلة ما قبل التشغيل، ويتوقع أن تبدأ عملياتها عند إتمام إنشاء المصنع والذي يتوقع بأن يكون جاهزاً للعمل خلال الربع الأول من عام ٢٠١٣.

بعد الحصول على موافقة هيئة السوق المالية، طرحت الشركة للاكتتاب العام ٤٨,٩٥٠,٠٠٠ سهم، وتمثل خمسين بالمائة (٥٠%) من رأس المال المصدر للشركة. تم البدء بتداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودية بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١١.

- ٢ أسس العرض

لم تبدأ الشركة عملياتها خلال الفترة. تم قيد الإيرادات المتتحقق والمصاريف المتکبدة خلال الفترة كدخل ومصاريف ما قبل التشغيل.

- ٣ السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يأخذ بمبادأ تكامل الفترات، بحيث تعتبر كل فترة مالية أولية جزءاً لا يتجزأ من السنة المالية. تتمشى السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المصرح عنها والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية الأولية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة التي أعدت هذه القوائم المالية الأولية بشأنها. بالرغم من أن هذه التقديرات والأحكام مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة بشأن العمليات والأحداث الجارية، فإن النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

لا تشتمل القوائم المالية الأولية على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية تعكس كافة التسويات (بما في ذلك التسويات المتكررة الاعتيادية) الضرورية كي تظهر بعد نتائج العمليات للفترة الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية للشركة قد لا تعتبر مؤشراً على نتائجها السنوية.

لم تقم الشركة بإعداد قوائم مالية أولية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ لأنه لم يكن مطلوباً من الشركة إعداد ونشر قوائم مالية أولية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ من قبل هيئة السوق المالية.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

**العرف المحاسبي**

تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

**النقدية وشبه النقدية**

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية الأولية، تتكون النقدية وشبه النقدية من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق وودائع المراقبة، وفترة إستحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

**الموجودات الثابتة**

تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم وإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات. يتم مراجعة القيمة الدفترية للموجودات الثابتة للتأكد من وجود إنخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

**المبالغ المستحقة والدائنوں الآخرون**

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضاعة والخدمات المستلمة، سواءً قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

**المخصصات**

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثق به.

**الزكاة**

يجب مخصصاً للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل، ويحمل المخصص إن وجد، على قائمة الدخل الأولية.

**مكافأة نهاية الخدمة للموظفين**

يجب مخصصاً لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

**الاحتياطي النظامي**

طبقاً لنظام الشركات السعودي، يجب على الشركة أن تحول ١٠% من دخل السنة (بعد خصم أية خسائر مدورة) إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ مجموع هذا الاحتياطي نصف رأس المال. ونظراً لخسائر المنكبة من قبل الشركة، فإنه لم يتم إجراء مثل هذا التحويل.

**إيرادات ودائع المراقبة**

يتم إثبات إيرادات ودائع المراقبة عند إستحقاقها.

**مصاريف ما قبل التشغيل**

يتم إثبات المصاريف التي تكبدتها الشركة بعد مرحلة التأسيس وحتى تاريخ بدء الإنتاج التجاري كمصاريف ما قبل التشغيل في قائمة الدخل الأولية عند تكبدتها.

- ٣ - السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

**الإيجارات التشغيلية**

يتم إثبات الدفعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية كمصروف في قائمة الدخل الأولية بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

**المعلومات القطاعية**

يعتبر القطاع جزءاً أساسياً من الشركة يقوم بتقديم منتجات أو خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم بتقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي)، وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. لم يتم الانصاف عن المعلومات القطاعية لأن الشركة لا تزال في مرحلة ما قبل التشغيل.

**تكليف التمويل**

يتم رسملة تكاليف التمويل المتعلقة مباشرةً بإنشاء أصل ما وذلك عند إكمال كافة النشاطات الضرورية المتعلقة بإعداد الأصل المؤهل للغرض الذي أنشئ من أجله، وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل الأولية.

- ٤ - المشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند التكاليف المتکبدة بشأن إنشاء مصنع الشركة في حائل، ويتوقع إتمام عملية إنشاء المصنع خلال الربع الأول من عام ٢٠١٣. إن الأرض التي يتم إنشاء المصنع عليها مستأجرة من وزارة البترول والثروة المعدنية لمدة ٣٠ سنة. يمنح الترخيص التعديني الصادر عن وزارة البترول والثروة المعدنية بتاريخ ٧ رجب ١٤٣٣هـ (الموافق ٢٨ مايو ٢٠١٢) الحق الحصري لإنتاج وإستغلال معدن محددة في المنطقة المرخص لها والتي تبلغ مساحتها ٤٦,٥١٩ كيلومتر مربع. يبلغ الإيجار ١٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل كيلو متر مربع في السنة وبقيمة إجمالية قدرها ٤٧٠,٠٠٠ ريال سعودي في السنة، حيث تم دفعها من قبل الشركة بتاريخ ٥ رجب ١٤٣٣هـ (الموافق ٢٦ مايو ٢٠١٢).

أبرمت الشركة عقداً بمبلغ مقطوع مع شركة شينغدو ديزاين آند رسيرتش إنستيوت أف بيلدينغ ماتيرياز آندستري كومباني ليمند، الصين للقيام بالأعمال الهندسية والتوريد والإنشاء والبناء وتنفيذ مصنع الأسمنت على أساس تسليم مفتاح وبطاقة إعتيادية قدرها ٥,٠٠٠ طن من الكلنكر بالليوم. تبلغ قيمة العقد ٧٥١,٤٤٠,٠٠٠ ريال سعودي، منها مبلغ ٢٥٨,٧١٥,٦٢ ريال سعودي يمثل التزامات رأسمالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

كما أبرمت الشركة عقداً مع شركة وارتسيلا باور كونتراكتنگ كومباني للقيام بالأعمال الهندسية وتوريد المعدات وإنشاء محطة كهرباء وذلك لتوليد الطاقة الكهربائية لاستخدامها من قبل الشركة. تبلغ قيمة العقد ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، منها مبلغ قدره ٥٩,٩٢٩,١١١ ريال سعودي يمثل تعهدات رأسمالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

إضافة إلى ذلك، أبرمت الشركة عقداً مع شركة تبراك للتجارة والمقاولات، وشركة أم أو بي، لإنشاء مشروع سكن الموظفين في حائل. تبلغ قيمة العقد ١١٧,٧٨٠,٨٥٠ ريال سعودي، منها مبلغ قدره ٧١,١٢٧,٧٩٦ ريال سعودي يمثل تعهدات رأسمالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

كما تشمل المشاريع تحت التنفيذ على مبلغ قدره ٦,٧٣٣,٧٣٩ ريال سعودي ويمثل العمولة المحمولة من قبل البنك لقاء إصدار خطابات الاعتماد لصالح شركة شينغدو ديزاين آند رسيرتش إنستيوت أف بيلدينغ ماتيرياز آندستري كومباني ليمند، وشركة وارتسيلا باور كونتراكتنگ كومباني (أنظر إيضاح ١٠).

#### - ٥ - الموجودات الثابتة

إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات لأغراض حساب الاستهلاك هي كما يلي :-

٥ سنوات أو فترة الإيجار، أيهما أقصر.	تحسينات المباني المستأجرة	٥ سنوات	أجهزة الكمبيوتر والمعدات المكتبية	٢ سنة
	الآثاث والتركيبات			السيارات

٢٠١٢ الإجمالي ريال سعودي	تحسينات المباني والتركيبات ريال سعودي	تحسينات المباني المستأجرة ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	أجهزة الكمبيوتر والمعدات المكتبية ريال سعودي
١,٦١٧,١٦٦	٦٥٣,٨١٦	٣٩٩,٦٨٢	٤١٤,٠٠٠	١٤٩,٦٦٨
٢٤٧,٤١٣	١٨٣,٢٨٠	٣٨,٠٢٥	-	٢٦,١٠٨
<b>١,٨٦٤,٥٧٩</b>	<b>٨٣٧,٠٩٦</b>	<b>٤٣٧,٧٠٧</b>	<b>٤١٤,٠٠٠</b>	<b>١٧٥,٧٧٦</b>
				التكلفة:
				في بداية الفترة
				إضافات خلال الفترة
				في نهاية الفترة
				الاستهلاك:
				في بداية الفترة
				المحمل للفترة
<b>٤٥٨,٩٦٧</b>	<b>١٥٩,٨٥٧</b>	<b>١٢٤,٤٩٤</b>	<b>٩٣,٠٠٨</b>	<b>٨١,٦٠٨</b>
<b>١,٤٠٥,٦١٢</b>	<b>٦٧٧,٢٣٩</b>	<b>٣١٣,٢١٣</b>	<b>٣٢٠,٩٩٢</b>	<b>٩٤,١٦٨</b>
				صافي القيمة الدفترية:
				في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

#### - ٦ - رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به، والمصدر، والمدفوع من ٩٧,٩ مليون سهم، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

#### - ٧ - مصاريف ما قبل التشغيل

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ يونيو ريال سعودي	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ يونيو ريال سعودي	رواتب موظفين ومزايا أخرى أتعاب مهنية سفر وإقامة دعایة وإعلان سيارات استهلاك (إيضاح ٥) إيجار استقدام مصاريف بنكية أخرى
٦,٥٩٢,٧٦٠	٤,٢٦٧,٥٠٥	
٢,٤٥١,٣٤٩	١,٠٩٠,٣٨٤	
٧٦٠,٩١١	٤٤٤,٧٨٥	
١٥٣,٨٠٠	٣٢,٦٨٠	
١٥٣,٣٧١	٥٧,٠٤٤	
٢٢٠,٤٠٦	١٢٦,٨٨٣	
١١٨,٥٣٤	٧٠,٧٢٩	
٧٣,٦٤٨	٤٦,١٠٠	
١١,٩٠٠	٦,٥٩٠	
٢٥٤,٠٣٣	١١٤,٣٨١	
<b>١٠,٧٩٠,٧١٢</b>	<b>٦,٢٥٧,٠٨١</b>	

-٨ خسارة السهم

تم إحتساب خسارة السهم وذلك بقسمة صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادلة المصدرة خلال الفترة والبالغة ٩٧,٩٠٠,٠٠٠ سهم. لا يوجد لدى الشركة أية عمليات، وبالتالي لم يتم الافصاح عن خسارة السهم من العمليات.

-٩ الإلتزامات المحتملة

أصدر البنك الذي تتعامل معه الشركة خطابات إعتماد بمبلغ ١٦٤ مليون ريال سعودي لصالح شركة شينغدو دايزاين آند ريسيرتش إستيتويوت أف بيلدينغ مايتريالز آندستري كومباني ليمند، الصين وشركة وارتسيلا باور كونتراكتنگ كومباني لقاء التوريدات الهندسية والتشييد (أنظر إيضاحي ٤ و ١٠)، وخطابات ضمان بمبلغ قدره ٣٨ مليون ريال سعودي لصالح مصلحة الجمارك السعودية.

-١٠ التسهيلات البنكية

لدى الشركة تسهيلات بنكية معتمدة من بنك محلي لمقابلة التكاليف الرأسمالية والتشغيلية للشركة. بلغ إجمالي التسهيلات المعتمدة والمتحدة للاستخدام ٥٠١ مليون ريال سعودي. تحمل هذه التسهيلات عمولة خاصة وفقاً للمعدلات السائدة بين البنوك في المملكة العربية السعودية زائداً الهاشم. تشتمل اتفاقية التسهيلات أعلاه على بعض التعهدات. لقد استخدمت الشركة هذه التسهيلات لإصدار خطابات إعتماد لشركة شينغدو دايزاين آند ريسيرتش إستيتويوت أف بيلدينغ مايتريالز آندستري كومباني ليمند وشركة وارتسيلا باور كونتراكتنگ كومباني لقاء القيام بالأعمال الهندسية والتوريد البالغة ١٦٤ مليون ريال سعودي، وخطابات ضمان بمبلغ قدره ٣٨ مليون ريال سعودي لصالح مصلحة الجمارك السعودية (أنظر إيضاح ٩).

بتاريخ ٩ جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ (الموافق ١ أبريل ٢٠١٢)، وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح الشركة قرضاً بمبلغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي، يخضع هذا القرض لتعديل الترخيص الصناعي من الهيئة العامة للاستثمار والحصول على رخصة المحجر من وزارة البترول والثروة المعدنية، ومضمون برهن المشاريع تحت التنفيذ وكافة الأصول الثابتة الخاصة بالمشروع.

-١١ إعتماد القوائم المالية الأولية

اعتمد مجلس الإدارة القوائم المالية الأولية بتاريخ ٢٥ شعبان ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٥ يوليو ٢٠١٢).