

شركة كيمائيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مدفقة)

٣٠ يونيو ٢٠١٢ م



كي بي إم جي الفوزان والسدحان
ابراج الميداني
طريق الملك عبدالعزيز
من بـ ١٨٠٢
الخز ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية
أبراج الميداني
طريق الملك عبدالعزيز
من بـ ١٨٠٢
الخز ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية
نادرن فاكس إنترنت رقم الترخيص ٨١٤١٢/٦٧٧ ٦١١/٣٢٢٣ ٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٧٤١ ٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٧٥٤
www.kpmg.com

"تقرير شخص القوائم المالية الأولية الموجزة"

السادة المساهمين
شركة كيميات الميثanol
(شركة مساهمة سعودية)
الجبيل - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة كيميات الميثanol - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م، وكلاً من قائمة الدخل الأولية وقائمة التدفق النقدي الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م. والإيضاحات الموجزة المرفقة من (١) إلى (٤) المعترضة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي تقديم نتيجة للفحص الذي قمنا به للقوائم المالية الأولية الموجزة.

وكان فحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلاً على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً، بصفة جوهريّة، من عملية المراجعة وبالتالي فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سوف تكون على دراية بكلّة الأمور بال تماماً والتي كان من الممكن تحديدها من خلال عملية المراجعة. إذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلى انتباها ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية.

عن/ كي بي إم جي الفوزان والسدحان


طارق عبد الرحمن السدحان

٣٥٢ ترخيص رقم



الخبر في ٧ يونيو ٢٠١٢م
الموافق ١٧ شعبان ١٤٣٣هـ

شركة كيمائيات الميثانول
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
 كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م
 بالريال السعودي

إيضاح في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

	إيضاح في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م	في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
٩٠,٦٥٢,٣٣٦	١٦٢,٧٨٠,٤٥٠	
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	
٢٤٣,٦٧٧,٢٢٠	٣٢٤,١٧٩,٦٤٠	
٩٩,٠٠,٧٧١	١٠٦,٢٨٩,٤٣٧	
٤٣٣,٨٨٥,٣٢٧	٥٩٣,٧٤٩,٥٢٧	

الموجودات

موجودات متداولة

النقد وما في حكمه

تأمينات نقدية لدى البنوك

مدينون تجاريون ومدفوعات مقدماً

مخزون

إجمالي الموجودات المتداولة

موجودات غير متداولة

موجودات غير ملموسة

مصروفات مؤجلة

مصروفات مدفوعة مقدماً طويلاً الأجل

ممتلكات، آلات ومعدات

إجمالي الموجودات غير المتداولة

إجمالي الموجودات

	إيضاح في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م	في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
١٤,٩٦٢,٥٠٠	١٤,١٧٥,٠٠٠	
٦,٢١٨,٧٢٤	٣,٢٤٥,٨٦٠	
٣٩,٨٥١,٤٦٨	٣٣,٢٣٩,٦٩٩	
٢,٥٢٨,٦٤٦,٧١٩	٢,٤٠٩,٢٢٣,٣٨٤	
٢,٥٨٩,٦٧٩,٤١١	٢,٤٥٩,٨٨٣,٩٤٣	
٣,٠٢٣,٥٦٤,٧٣٨	٣,٠٥٣,٦٣٣,٤٧٠	

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة

دائنون و مصروفات مستحقة

قروض قصيرة الأجل

الجزء المتداول من القروض لأجل

الجزء المتداول من التزامات طويلاً الأجل

مخصص الزكاة الشرعية

إجمالي المطلوبات المتداولة

	إيضاح في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م	في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
٨٧,٧٥٠,٢٦٣	٩٢,٩٧٢,٣٨٤	
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
٩٣,٤٣٠,٠٠٠	١٦٥,٠٢٠,٠٠٠	٣
٥,٢٥٠,٠٠٠	٥,٢٥٠,٠٠٠	
٢,٩٩٦,٤٤٠	٥,٠٠١,٤٠١	
٢٢٤,٤٢٦,٧٠٣	٣١٨,٢٤٣,٧٨٥	

مطلوبات غير متداولة

قرض لأجل

التزامات طويلاً الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

إجمالي المطلوبات غير المتداولة

إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين

رأس المال

علاوة إصدار أسهم

احتياطي نظامي

أرباح بقابة

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تم اعتماد القوائم المالية من صنفحة (١) إلى صنفحة (٧) من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٧ يونيو ٢٠١٢م وتم توقيتها بالنيابة عن المجلس من قبل:

الرئيس التنفيذي
خالد الريبيعة

المرأقب المالي
جيتندا مهنا

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

مختار عبد الله العبدالله
رئيس مجلس إدارة الشركة

شركة كيمائيات الميثانول
 شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)
 لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
 بالريل السعودي

المبيعات	الربح الإجمالي	كلفة المبيعات	المبيعات
٢٣٧,٩٣١,٣٦٣	٦٢,٨٠٢,٢١٩	(١٧٥,١٢٩,١٤٤)	٤٢,٤٩١,٤٣٥
١٩٧,٤٠٢,٨١٢	٤٢,٤٩١,٤٣٥	(١٥٤,٩١١,٣٧٧)	(٣٤٨,٦١٦,٧٠٢)
٤٧٣,٣٥٤,٧٧١	١٢٤,٧٣٨,٠٦٩	(٣٤٨,٦١٦,٧٠٢)	٣٨٩,٨٢٩,٩٩٢
٢٠١٢ م	٢٠١٢ م	٢٠١٢ م	٢٠١١ م
من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو	من ١ أبريل حتى ٣٠ يونيو	من ١٢ م	٢٠١٢ م
المصروفات			
١٧,٩١٢,٩٧٦	(٢٥,٢٠٦,٩٥٤)	(٦,٥٥٥,١٦٢)	(٤٢,٨٠٢,٢١٩)
(١٠,٩٢٣,١٩٢)	(٢٠,٩٩٢,٧٩٣)	(٤,٣٣٠,٧٨٥)	(١٢٤,٧٣٨,٠٦٩)
(٣٦,٢٩٨,٦٧٥)	(٥٠,١٨٥,٢٠١)	(١٢,٤٠٨,٨٩٤)	(٨,٨٠٨,٣٣٦)
(٤١,٥٤١,٠٨٦)	(٤١,٨٢٧,٠٥٥)	(١,٤٧٧,٦٣٣)	(٣١,٥٤١,٠٨٦)
٤١,٩٨٣,٢٦٩	٧٤,٥٥٢,٨٦٨	٢١,٤٩٨,٦٤٢	٣٧,٥٩٥,٢٦٥
١,٨٣٨,٤٥٨	٨١٩,٠٢٦	١,١٤٧,٢٢٧	٤٦٣,٣٨٤
(٢١,٥٧٠,٠١٦)	(١٩,٢٩٠,٢٥٨)	(١١,٠٤٦,٨١٧)	(٩,٧٢٩,٥١٣)
٢٢,٢٥١,٧١١	٥٦,٠٨١,٦٣٦	١١,٥٩٩,٠٥٢	٢٨,٣٢٩,١٣٦
الزكاة الشرعية			
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	٢٥,٨٢٩,١٣٦	٢٥,٨٢٩,١٣٦
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٥٩٩,٠٥٢	٠,٠٩	٠,٠٩
٢٠,٢٥١,٧١١	٥١,٠٨١,٦٣٦	٠,٤٢	٠,١٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
بالريال السعودي

إيضاح من ١ يناير ٢٠١١ م
إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ م

إيضاح من ١ يناير ٢٠١٢ م
إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

٢٠,٢٥١,٧١١

٥١,٠٨١,٦٣٦

٧٥,٩٨٦,٥٧٩

٧٦,٧١٢,٦٣٩

٢,٢٦٥,١٣٢

١,٨٨٨,٩٨٢

(٦٧٢,٢٦٢)

٣,٥٧٦,٢١٥

٢,٠٠٠,٠٠٠

٥,٠٠٠,٠٠٠

(٣٨٥,٩٣٣)

(٢٣٥,٥٢٠)

٩٩,٤٤٥,٢٢٧

١٣٨,٠٢٣,٩٥٢

(٢٥,٠٢٠,٠٦٥)

(٥٧,٢٥١,١٥٥)

(١٥,٨١٣,٢٨٩)

١١,١٧٠,٨٥٨

(١٩,٠٦١,١٨١)

٩,٩٨٦,٩٤٨

(٢,١٨٧,٥٠٠)

(٢,٦٢٥,٠٠٠)

(٣,٥٨٣,٤١٨)

(٣,٩٩٥,٠٣٩)

٣٣,٧٧٩,٧٧٤

٩٥,٣١٠,٥٦٤

(٥,٨٦٠,٩٥٨)

(٢٠,٨١٨,١٤٩)

٤٩٥,٩٧٦

٢٦٢,٢٦٦

(٥٣,١٣١,٠٦٩)

-

(٧,٩٧٦,٤٧٦)

٣,٣٠٥,٨٨٥

(٤٦,٤٧٢,٥٢٧)

(١٧,٢٤٩,٩٩٨)

(٦,٦٠٦,٥٨٧)

١٠,٠٠٠,٠٠٠

(٦,٢١٧,٨٣٤)

(٤٧,٣٩٥,٠٠٠)

(١٢,٨٢٤,٤٢١)

(٣٧,٣٩٥,٠٠٠)

(٤٥,٥١٧,١٧٤)

٤٠,٦٦٥,٥٦٦

١٣٦,١٦٩,٥١٠

١٢٢,١١٤,٨٨٤

٩٠,٦٥٢,٣٣٦

١٦٢,٧٨٠,٤٥٠

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي ربح الفترة

تسوبيات لطاقة صافي الربح مع صافي النقد المتوفّر من الأنشطة
التشغيلية:

استهلاك

اطفاءات

مخصص مكافأة نهاية الخدمة - صافي

مخصص الركبة الشرعية

ربح استبعاد آلات ومعدات

النحوات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

المدينون التجاريون والمدفوعات مقدماً

المخزون

الدائنون والمصروفات المستحقة

صافي التغير في التزامات طويلة الأجل

زكاة شرعية مدفوعة

صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات، آلات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات، آلات ومعدات

صافي التغير في مبالغ مستحقة إلى مقاولي مشاريع

صافي التغير في مدفوعات مقدماً طويلة الأجل

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في القروض قصيرة الأجل

صافي التغير في القروض طويلة الأجل

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة كيميات الميثanol
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م
(بالريال السعودي)

١ - الأنشطة

إن شركة كيميات الميثanol هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٢٠٥٠٠١٨٧٠ بتاريخ ٢٨ ذي الحجة ١٤٠٩هـ الموافق ٣١ يوليول ١٩٨٩م، والشركة مرخصة لمزاولة إنتاج سائل الفورمالدهيد والبيورا فورمالدهيد أو خليط منها و البارافورمالدهيد و راتنجات الفورمالدهيد و الهكسامين و راتنجات فينول فورمالدهيد ومحضنات الخرسانة والميثanol و أول أكسيد الكربون و ثاني مثايل أمين و أول مثايل أمين و ثالث أول مثايل أمين و ثاني مثايل فورماميد و ثاني مثايل الكربون و بنتا أريثريتول و فورمات الصوديوم و استيالدھيد بموجب القرار الوزاري رقم (١١٦/ص) الصادر بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩هـ، الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨م.

تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم ٢٨٦ الصادر بتاريخ ٤ ذو القعدة ١٤٢٨هـ الموافق ١٤ نومبر ٢٠٠٧م، بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠١٠م تم استكمال أعمال التشغيل التجاري لمشروعات التوسعة (مصنع إنتاج الميثanol و ثاني مثايل أمين والبنتا) وقد تم إعلان التشغيل التجاري في ذات التاريخ.

٢ - السياسات المحاسبية الهمة

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي
تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكافة التاريخية.

استخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية
يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها، استخدام التقديرات والأفتراضات التي تؤثر على المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية وبالمبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال فترة إصدار القوائم المالية.

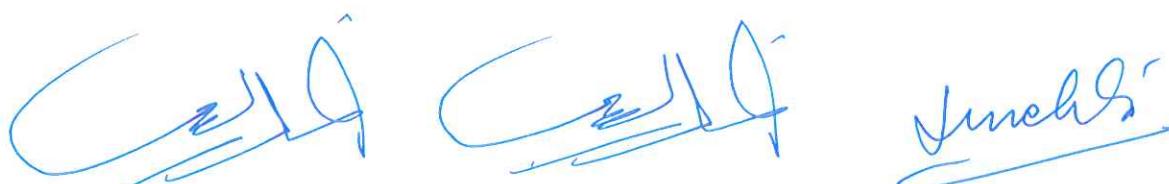
النقد وما في حكمه
لأغراض قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من نقد بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والودائع البنكية القصيرة الأجل التي تكون تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل.

المخزون
يدرج المخزون بالتكلفة أو بالقيمة السوقية، أيهما أقل وتحدد التكلفة كما يلي:

- تكالفة الشراء على أساس المتوسط المرجح.
- تكالفة المواد والعمالات المباشرة بالإضافة إلى حصة مناسبة من مصاريف الإنتاج الأخرى بناء على طاقة التشغيل العادلة.
- المواد الخام وقطع الغيار والمستلزمات
البضاعة التامة الصنع

المصروفات الموجلة والمصروفات المدفوعة مقدماً الطويلة الأجل / الإطفاء
إن التكاليف المتعلقة برسوم رخصة برامج الكمبيوتر وتطبيقاتها تعتبر كمصاريف مجلة وتطأ على مدى الفترة المقدرة للانتفاع بها.

ويعتبر رسوم التقييم الخاصة بفرض صندوق التنمية الصناعي السعودي كمصاريف مدفوعة مقدماً طويلاً الأجل وتطأ على مدى فترة القرض، وتتم رسملة إطفاء الرصيد حتى التاريخ الذي يصبح فيه المصنع جاهزاً للاستخدام الذي اشتئ من أجله.



٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الممتلكات، الآلات والمعدات / الاستهلاك

يتم تسجيل جميع الممتلكات، الآلات والمعدات مبدئياً بالتكلفة، وتنتهي التكلفة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات. تطأ التحسينات على العقارات المستأجرة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية للموجودات أو فترة عقود الإيجار، أيهما أقصر.

يتم الإعتراف بالأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بسعر تكلفة المواد والخدمات الازمة لتركيب الآلات والمعدات بالإضافة إلى الرواتب والتكاليف الأخرى الممكن تحديدها على وجه الخصوص كتكاليف ضرورية لتجهيز الآلات والمعدات للفرض المعد من أجله، بالإضافة إلى المصارييف غير المباشرة الأخرى الموزعة على أساس منتظم. عند استكمال الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ، يتم إعلان التشغيل التجاري وتحويل الموجودات إلى الفئة المناسبة من الممتلكات، الآلات ومعدات.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل، بينما ترسّل التحسينات التي من شأنها زيادة قيمة الموجودات المتعلقة بها أو إطالة أمداتها بشكل جوهري.

الانخفاض في قيمة الموجودات

تم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات، الآلات والمعدات والموجودات غير المتداولة الأخرى للتتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة انخفاض في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للإسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة ، إن وجدت ، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد . إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل عند الاستخدام ، أيهما أكبر . لغرض تقييم الانخفاض في قيمة الموجودات ، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل، ويتم احتساب هذه المكافأة على أساس القيمة الحالية للمزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.

علاوة إصدار الأسهم

إن علاوة إصدار الأسهم تمثل القيمة الإضافية المحصلة زيادة على القيمة الإسمية للأسهم المصدرة، وتدرج بالصافي بعد حسم المصاريف المتقدمة وال المتعلقة بإصدار الأسهم.

المبيعات

تمثل المبيعات القيمة المفوتة والمستحقة للبضاعة الموردة من قبل الشركة خلال الفترة ، بالصافي بعد حسم الخصم التجاري وخصم الكمية ، ويتم الإعتراف بالمبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع الهامة المتعلقة بملكية البضاعة إلى المشتري بحيث تكون قيمة المبيعات قابلة للقياس بشكل موثوق عادة عند تسليمها للعميل.

العملات الأجنبية

تسجل المعاملات التي تم بالعملات الأجنبية بالريالات السعودية حسب أسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات، ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل الأولية.

المصروفات

إن مصروفات البيع والتوزيع هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بموظفي المبيعات والتخزين وسيارات تسليم البضاعة بالإضافة إلى مخصص الدين المشكوك في تحصيلها. وباستثناء الأعباء المالية وإطفاء المصاريف المؤجلة، تصنف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الزكاة

يجب مخصص للزكاة وفقاً لأنظمة الزكوية السعودية ويحمل على قائمة الدخل الأولية.

يتم تحويل مخصص الزكاة في القوائم المالية الأولية بناء على حصة الفترة من الزكاة المتوقعة للسنة ككل، أما الفروقات بين الزكاة المتوقعة خلال الفترات الأولية ومخصص الزكاة الفعلى للفترة المحسوب بناء على الحسابات التفصيلية للوعاء الزكوي للسنة فتتم المحاسبة عنها في نهاية السنة.

ربحية السهم

تحسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتحديد في الشركة التي تقوم بالإنتاج أو تقديم الخدمات وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب الأنشطة)، أو تلك التي تقوم بالإنتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بينة اقتصادية محددة وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب المناطق الجغرافية)، على أن يكون لكل قطاع مخاطرها ومنافعه المختلفة عن مخاطر ومتانع القطاعات الأخرى، وتعتبر الإدارة جميع نشاطات الشركة كقطاع تشغيلي واحد، ولذلك يتم إصدار التقارير المالية للقطاع الجغرافي فقط.

القيمة العادلة

يتم تدبير القيمة العادلة للبنود التي تشمل على عمولة على أساس التدفقات النقدية المخصومة باستخدام أسعار العمولة للبنود ذات الشروط وخصائص المخاطر المشابهة.

التسويات المتعلقة بالفترة

قامت الشركة بإجراء كافة التسويات الضرورية والهامة ليتم إظهار المركز المالي الأولى ونتائج الأعمال الأولى بعدل من كافة النواحي الجوهرية.

فروض لأجل

في ديسمبر ٢٠٠٧ م ، أبرمت الشركة اتفاقية تسهيل مراقبة مع مجموعة من البنوك وهي : المؤسسة العربية المصرية، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (ويطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل المراقبة") لتقدير تسهيلات مراقبة المشروع بمبلغ ٩٤٠ مليون ريال سعودي، وتسهيل مراقبة إعادة تمويل بمبلغ ٣٧,٥ مليون ريال سعودي، وكذلك توفير تسهيل مراقبة لتمويل رأس المال العامل وتسهيل مراقبة احتياطية بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي. وقد تم سداد تسهيل قرض مراقبة المشروع البالغ ٥٢٥ مليون ريال سعودي من خلال قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي.

في أكتوبر ٢٠٠٩ م أبرمت الشركة اتفاقية تمويل التكاليف الإضافية للمشروع بأسلوب المراقبة مع مجموعة من البنوك وهي: المؤسسة العربية المصرية، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (يطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل مراقبة فاضن تكلفة المشروع") لتقدير تسهيل مراقبة لتكلفة التكاليف الإضافية للمشروع بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي لتمويل رأس المال العامل وتسهيل مراقبة التكلفة بموجب هذا التسهيل بعد عامين من تاريخ السحب أي في ١٨ نوفمبر ٢٠١١ م.

في ٥ يونيو ٢٠١١ م، قامت الشركة باتفاقية إعادة تمويل مع مجموعة من البنوك، وهي: البنك السعودي البريطاني، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية (يطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركون في تسهيل المراقبة") لـأعادة تمويل كلاً من (١) الرصيد القائم من تسهيل مراقبة المشروع واتفاقية تسهيل رأس المال العامل بمبلغ ٥٠٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٧ م، (٢) اتفاقية تسهيل فاضن التكلفة بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٩ م.

٤ - قروض لأجل (تابع)

طبقاً لاتفاقية تسهيل المرابحة بتاريخ ٥ يونيو ٢٠١١ م فان اتفاقية مرابحة المشروع البالغة ٦٨٢ مليون ريال سعودي سوف تكون مستحقة المداد على أربعة عشر قسطاً نصف سنوي ابتداءً من يونيو ٢٠١٢ م حتى ديسمبر ٢٠١٧ م. بالنسبة لتسهيل مرابحة رأس المال العامل البالغ ١٥٠ مليون ريال سعودي فإنها سوف تكون مستحقة المداد على عشرة أقساط نصف سنوية ابتداءً من يناير ٢٠١٣ م حتى ديسمبر ٢٠١٧ م.

يتم ضمان التسهيلات بموجب سندات لأمر. ويعين على الشركة الالتزام بتعهدات محددة بموجب جميع تسهيلات التمويل المذكورة أعلاه. ويتم إدراج الأقساط المستحقة خلال سنة واحدة من قائمة المركز المالي كمطابقات متداولة.

في ١٥ مايو ٢٠١١ م، قامت الشركة بالإتفاق مع صندوق التنمية الصناعية السعودي على إعادة هيكلة رصيد القرض القائم، ووفقاً للإتفاقية فإن القرض المعاد هيكلته والبالغ ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي يستحق المداد على خمسة عشر قسطاً، تم سداد الدفعة الأولى في يناير ٢٠١٢ م وتستحق الدفعة الأخيرة في أكتوبر ٢٠١٨ م.

ت تكون القروض لأجل مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١١ م	٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
٦٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٣,٥٧٠,٠٠٠
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٨٥,٠٠٠,٠٠٠
١,٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٨,٥٧٠,٠٠٠

تسهيلات مرابحة للمشروع
تسهيلات مرابحة لرأس المال العامل
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

تم عرضها في قائمة المركز المالي كما يلي:

٩٣,٤٣٠,٠٠٠	١٦٥,٠٢٠,٠٠٠
١,٣٣٨,٥٧٠,٠٠٠	١,١٧٣,٥٥٠,٠٠٠
١,٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٣٨,٥٧٠,٠٠٠

الجزء المتداول من قروض لأجل
الجزء غير المتداول من قروض لأجل

٤ - المعلومات القطاعية

ترى إدارة الشركة أن جميع أنشطة وأعمال الشركة كقطاع تشغيلي واحد فيما يتعلق بتنقييم الأداء وتوزيع الموارد.

ونظراً لإعتبار الإدارة لجميع أنشطة الشركة كقطاع تشغيلي واحد، يتم إصدار التقارير المالية للقطاع الجغرافي فقط وقد تم حوالي ٦٧٪ أو ١٥٨,٩٦ مليون ريال سعودي من مبيعات الشركة للفترة من ١ يناير ٢٠١٢ م إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م من خلال عمليات التصدير ٢٠١١ م : ٦٨٪ أو ١٣٤,٢٣ مليون).