



## تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2006م

السادة / مساهمي شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج"

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يستعرض على حضراتكم تقريره السنوي عن أداء الشركة ومنجزاتها في العام المالي المنتهي في 31/12/2006م ، وذلك على النحو التالي :

### مقدمة

تم بتاريخ 20/3/1409هـ الموافق 30/10/1988م توقيع عقد تأسيس شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج" وعلى اثر ذلك صدر قرار معمالي وزير التجارة رقم 529 وتاريخ 10/6/1410هـ بالموافقة على إنشاء الشركة ، وسجلت بالسجل التجاري لمدينة الرياض برقم 01010075300 .

ويتمثل نشاط الشركة في الآتي :

- 1— إنتاج القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة .
- 2— إنتاج الزجاج المسطح بكافة أنواعه .
- 3— أعمال وتعدين وتصنيع كافة مستلزمات صناعة الزجاج من المواد الخام والغازات وغيرها بعد الحصول على التراخيص اللازمة .
- 4— مزاولة الصناعات التحويلية المرتبطة بصناعة الزجاج والبلاستيك.

وقد بدأت الشركة نشاطها في 17/1/1990م بإنشاء المصنع الوطني لإنتاج العبوات الزجاجية بالمنطقة الصناعية الثانية بمدينة الرياض ، والذي بدأ بإنتاج القوارير الزجاجية البيضاء المرتجعة وغير المرتجعة بطاقة إنتاجية سنوية مقدارها (54) ألف طن متري وتم رفع طاقته الإنتاجية بشكل مستمر حتى وصل إلى (72) ألف طن متري في عام 2006م وخاصة بتباعية المشروعات الغازية والعصائر لتسويتها داخل المملكة وكافة دول الخليج العربي ، ومن ثم أضاف بعد ذلك إلى إنتاجه تصنيع العبوات الزجاجية الخاصة بحفظ المواد الغذائية المصنعة (المرطبات) ويعتبر المصنع الوطني هو باكورة مشاريع شركة "زجاج" ، حيث بدأ إنتاجه الفعلي بتاريخ 1/7/1990م . وبتاريخ 1/6/1992م وفي إطار خططها التوسعية قامت الشركة بشراء مصنع الدمام لإنتاج العبوات الزجاجية بمدينة الدمام وهو المشروع الثاني لشركة "زجاج" حيث تم تطويره وتحديثه ومن ثم خصص لإنتاج القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة الخضراء بطاقة إنتاجية سنوية مقدارها (18) ألف طن متري ، حيث تم البدء في الإنتاج الفعلي من هذه القوارير بتاريخ 1/6/1993م . وبذلك تكون شركة "زجاج" قد امتلكت مصنعين بالمملكة العربية السعودية ويصل إنتاجهما كافة مدن المملكة ودول مجلس التعاون الخليجي وبعض البلاد العربية . وتنالى الجهد في تحقيق الأهداف المرسومة لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج" منذ تأسيسها حيث تم بتاريخ 4/7/1994م توقيع الاتفاقية النهائية بين شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج" وشركة جارديان جلاس انفستمنت ( إحدى شركات جارديان انستيريز كوربوريشن الأمريكية )

والشركة الشرقية للاستثمار الصناعي ، حيث تم الاتفاق على إقامة شركة تحت اسم شركة زجاج جارديان السعودية الدولية المحدودة "فلجارد" وذلك لإنتاج الزجاج المسطح بكافة أنواعه ، وتم إقامة هذا المشروع الضخم بمدينة الجبيل الصناعية على مساحة (20) ألف متر مربع . حيث بلغت حصة شركة "زجاج" من المساهمة في رأس مال الشركة الجديدة 45% ، وبدأ الإنتاج الفعلي لهذا المصنع بتاريخ 1/1/1997م بطاقة الإنتاجية بلغت (131 ) ألف طن متري بالعام من الزجاج المسطح بمختلف السمك وأللوان والخدمات كما تم إضافة خط لإنتاج الزجاج المثلج والمسايك في العام 1997م بتكلفة بلغت (35 مليون ريال) وطاقة إنتاجية سنوية بلغت (29) طن. وفي عام 2002 تم إضافة خط آخر لإنتاج المرابيا . ويعتبر بحق إضافة حقيقة لقطاع الصناعة السعودية وهو الأول من نوعه في منطقة الشرق الأوسط والخليج ، حيث يوفر المصنع جزء من الاحتياجات المحلية والخليجية ويصدرباقي للخارج للمساهمة في دفع عجلة الاقتصاد الوطني .

كما قامت الشركة بالمشاركة مع شركة جارديان الدولية وبعد استيفاء كافة الدراسات الفنية والاقتصادية بالبدء في إنشاء مصنع آخر للزجاج المسطح في دولة الإمارات العربية (رأس الخيمة) وذلك لمقابلة الطلب المتزايد للزجاج المسطح ومتلك زجاج 45% من رأس المال المدفوع للمشروع البالغ (146.800.000 درهم اماراتي) وقد تم وضع حجر الأساس للمشروع بتاريخ 12/2/2006م ومن المتوقع أن يبدأ الإنتاج في نهاية العام 2007م

ومواصلة لتنفيذ إستراتيجيتها المرسومة في توسيع مصادر الاستثمار شرعت الشركة في إنشاء مشروع إنتاج المصايبخ الكهربائية ذات الاستهلاك المنخفض للطاقة وذلك بإنشاء شركة ذات مسؤولية محدودة مع شركة آيسان المحدودة ومكتب التوازن الاقتصادي وبتكلفة إجمالية (40 مليون ريال) و يتوقع أن يبدأ الإنتاج في نهاية 2007م .

## إنجازات الشركة في 2006

1.البدء في إنشاء شركة جارديان الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة) بالمشاركة مع شركة جارديان العالمية لإقامة مصنع في دولة الإمارات العربية المتحدة في أمارة رأس الخيمة وبنسبة 45% من رأس المال . وتبلغ الطاقة الإنتاجية (700) طن/اليوم لغطية الطلب المتزايد على الزجاج المسطح في منطقة الخليج وكذلك التصدير لخارج المنطقة ، فيما يتوقع إن يبدأ الإنتاج في نهاية العام 2007م. وقد تم وضع حجر الأساس للمشروع بتاريخ 12/2/2006م .

2.إنشاء شركة ذات مسؤولية محدودة لانتاج المصايبخ الكهربائية الموفرة للطاقة برأس مال قدرة (10) مليون ريال حيث تمتلك شركة الصناعات الزجاجية الوطنية 50% من رأس المال و شركة Indo Asian Limited 20% و شركة Saudi Offset Limited Partnership 30% ومن المتوقع أن يبدأ الإنتاج في نهاية 2007م بأذن الله .

3.تم إعادة بناء فرن مصنع الرياض وإضافة وتحديث خطوط الإنتاج وذلك تزامناً مع انتهاء العمر الافتراضي للفرن ، حيث قامت الشركة بإضافة خط إنتاج جديد ثالثي القوالب والذي من شأنه رفع مستوى الكفاءة ومستوى جودة المنتج مما سيترتب عليه زيادة الطاقة الإنتاجية بحوالي (7200) طن /سنة.

4 . توسيع الشركة تحدث النظام الآلي بتطبيق نظام "أوراكل" العالمي لمواكبة توسيعات الشركة وإيجاد نظام متكامل يخدم توجهات الشركة في تحقيق أهدافها على أعلى المستويات .

## الإنتاج

في إطار سعي الشركة لزيادة الطاقة الإنتاجية والحصول على كفاءة إنتاجية أعلى فقد تم إعادة بناء الفرن وزيادة الطاقة الإنتاجية لمصنع الرياض بتكلفة قدرها 55 مليون ريال بغرض رفع الطاقة الإنتاجية لمصنع الرياض إلى 215 طن متري يومياً والجدول أدناه يوضح كميات الإنتاج .

المصنوع	الإجمالي	مصنع الرياض	مصنع الدمام	العام 2005	العام 2006 *
مصنع الرياض	65.1 ألف طن	49.3 ألف طن	15.8 ألف طن	57.7 ألف طن	16 ألف طن
مصنع الدمام	73.7 ألف طن	49.3 ألف طن	15.8 ألف طن	57.7 ألف طن	16 ألف طن
المجموع	73.7 ألف طن	65.1 ألف طن	15.8 ألف طن	57.7 ألف طن	16 ألف طن

\* علماً أن الإنتاج توقف لمدة شهرين تقريباً بغرض التحديث وإعادة البناء في عام 2006م .

## المبيعات

بلغت المبيعات خلال عام 2006 (87,740,258) ريال مقارنة (76,861,594) ريال في العام 2005 ويرجع السبب الرئيسي لذلك الانخفاض إلى توقف الإنتاج بمصنع الرياض بغرض إعادة البناء ، وفيما يلي تفصيل المبيعات :

المصنوع	المبيعات الداخلية	مبيعات دول الخليج	مبيعات الدول الأخرى	المجموع
مصنع الرياض	48 مليون ريال	2 مليون ريال	8 مليون ريال	58 مليون ريال
مصنع الدمام	15 مليون ريال	-	3.8 مليون ريال	18.8 مليون ريال
المجموع	63 مليون ريال	2 مليون ريال	11.8 مليون ريال	76.8 مليون ريال

## المخزون

يبلغ المخزون في نهاية عام 2006 (14,453,136) ريال مقابل (13,876,464) ريال في العام 2005 حيث يبلغ مخزون الإنتاج التام 5.694 طن

## النتائج المالية :

من دراسة الميزانية العمومية وقائمة الدخل العام المالي 2006م والتي تمت مراجعتها من قبل مراجعى الحسابات ديلويت أند توش ( بكر أبو الخير وشركاه) يتضح ما يلى :

2005/12/31	2006/12/31	البيان
<b>الموجودات</b>		
202.257.535	41.457.587	الموجودات المتداولة
215.199.677	416.755.078	الموجودات غير المتداولة
<b>المطلوبات</b>		
22.134.277	65.886.246	المطلوبات المتداولة
8.285.493	25.511.391	المطلوبات غير المتداولة
387.037.442	366.815.028	حقوق المساهمين
129.824.596	48.308.568	أرباح الشركة

أدى الانخفاض في قيمة الأوراق المالية بالإضافة إلى تكوين مخصص هبوط بمبلغ 42 مليون ريال إلى انخفاض أرباح الشركة بمقدار 62.5 % تقريباً، حيث بلغت الأرباح بعد استقطاع الزكاة في 31/12/2006م (48.308.568) ريال مقابل (129.824.596) ريال في 31/12/2005.

## الاستثمارات في شركات زميله

استطاعت الشركة أن توسيع قاعدتها الاستثمارية من خلال الاستثمار في شركات زميلة بغرض توسيع مصادر الدخل حيث تمكنت الشركة من تحقيق أرباح بلغت 33 مليون من شركة جارديان السعودية خلال عام 2006م ، وفيما يلى تفصيل لاستثمارات الشركة :

الكيان القانوني	مكان التأسيس	نسبة الملكية	رأس المال	الشركة
ذات مسؤولية محدودة	السعودية	%45	122 مليون ريال	شركة زجاج جارديان السعودية الدولية
ذات مسؤولية محدودة	الإمارات العربية المتحدة	%45	146.8 مليون درهم	شركة جارديان الدولية المحدودة للزجاج المسطح
ذات مسؤولية محدودة	السعودية	%50	10 مليون ريال	الشركة السعودية الوطنية للاترارة والكهرباء

## المعلومات المتعلقة بالقروض

انطلاق من النظرة التوسعية للشركة في الإنتاج ورفع الكفاءة الإنتاجية فقد حصلت الشركة على قروض تمويلية من صندوق التنمية الصناعي وقروض قصيرة الأجل من البنوك المحلية والمتواقة مع الشريعة الإسلامية بغرض تمويل تلك التوسعات وفيما يلي تفصيل تلك القروض :

الجهة	القرض	المسدود	المتبقي	ملاحظات
صندوق التنمية الصناعي (المصنع الرياض)	18.6 مليون	-	18.6 مليون	قرض طويل الاجل
صندوق التنمية الصناعي (المصنع الدمام)	26.8 مليون	24.5 مليون	2.3 مليون	الانتهاء من السداد في 2008
البنك السعودي للاستثمار	28.6 مليون	4.6 مليون	24 مليون	الانتهاء من السداد في 2007
البنك السعودي البريطاني (ساب)	23.3 مليون	14.9 مليون	8.4 مليون	الانتهاء من السداد في 2007
المجموع	97.3 مليون	44 مليون	53.3 مليون	

## الزكاة

تقوم الشركة بسداد الزكاة بعد تسوية جميع المتعلقات ، حيث قامت بسداد الزكاة المستحقة وقدمت جميع الربوط حتى عام 2005م والتي ما زالت فيد الدراسة من قبل المصلحة .

## السعودة والموارد البشرية

استمراراً لنهج الشركة في سعودة الوظائف وإيماناً منها بالواجب الوطني ، تقوم الشركة باستقطاب الكفاءات الفنية والإدارية ، كما بادرت الشركة بمخاطبة و مقابلة المسؤولين في برامج التدريب العسكري المهني وكذلك صندوق الموارد البشرية لإحلال الطاقات الوطنية المؤهلة .

## مجلس الإدارة

بدأت الدورة الحالية للمجلس من تاريخ 9/4/2005م وتنتهي في 8/4/2008م وتشكل مجلس الإدارة الحالي من الأسماء التالية :

اسم العضو	بيان
الأستاذ/ يوسف بن صالح أبا الخيل	رئيس مجلس الإدارة — عضو مستقل
الدكتور/ عبدالعزيز بن حمد المشعل	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
الأستاذ/ حامد بن عوض الحربي	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
المهندس/ خالد بن فهد الشدي	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
المهندس/ عبدالعزيز بن حمد السلوم	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
الأستاذ/ عبدالرحمن بن عبدالعزيز اليمني	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
الأستاذ/ خالد بن صالح أبا الخيل	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
الأستاذ/ فايز بن عبدالله الفوزان	عضو مجلس الإدارة — عضو مستقل
الأستاذ/ أحمد بن سعد الجهمي	أمين مجلس الإدارة

وقد عقد مجلس الإدارة ثلاثة اجتماعات خلال العام المالي 2006 على النحو التالي:

التاريخ	سجل الحضور
2006/2/28	الأستاذ يوسف صالح أبا الخيل — الدكتور عبدالعزيز حمد المشعل — المهندس خالد فهد الشدي — المهندس عبدالعزيز حمد السلوم — الأستاذ عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني — الأستاذ خالد صالح أبا الخيل — الأستاذ فايز عبدالله الفوزان
2006/11/28	الأستاذ يوسف صالح أبا الخيل — الدكتور عبدالعزيز حمد المشعل — الأستاذ حامد عوض الحربي — المهندس خالد فهد الشدي — الأستاذ عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني — الأستاذ خالد صالح أبا الخيل
2006/12/19	الأستاذ يوسف صالح أبا الخيل — الأستاذ حامد عوض الحربي — المهندس خالد فهد الشدي — المهندس عبدالعزيز حمد السلوم — الأستاذ خالد صالح أبا الخيل — الأستاذ فايز عبدالله الفوزان .

- لا يتقاضى الأعضاء أي بدلات او مكافآت باستثناء ما نصت عليه المادة 20 من النظام الأساسي للشركة من صرف مكافآت سنوية والتي بلغت 1.600.000 ريال لجميع الأعضاء وبدل حضور جلسات والتي بلغت 184.749 ريال خلال عام 2006.

- لا يوجد لأي من أعضاء مجلس الإدارة أي عضوية في الشركات المساهمة الأخرى وينبع من مجلس الإدارة عدة لجان كالتالي :

### اللجنة التنفيذية

البيان	اسم العضو
رئيس اللجنة التنفيذية	الأستاذ/ يوسف بن صالح أبا الخيل
عضو اللجنة التنفيذية	المهندس/ خالد بن فهد الشدي
عضو اللجنة التنفيذية	المهندس/ عبدالعزيز بن حمد السلوم
عضو اللجنة التنفيذية	الأستاذ/ عبد الرحمن بن عبدالعزيز اليمني
أمين اللجنة التنفيذية	المهندس/ يوسف بن صالح السلمان

### لجنة المراجعة الداخلية

البيان	اسم العضو
رئيس لجنة المراجعة الداخلية	الأستاذ/ خالد بن صالح أبا الخيل
عضو لجنة المراجعة الداخلية	الأستاذ/ فايز بن عبدالله الفوزان
عضو لجنة المراجعة الداخلية	الأستاذ/ سعد بن صالح السبتي
أمين لجنة المراجعة الداخلية	الأستاذ/ وليد بن محمد البسام

### إقرارات أعضاء مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بما يلي :

- أن حسابات الشركة قد تم أعدادها بشكل سليم كما أن الشركة تحفظ بسجلاتها المحاسبية الصحيحة.
- أن الشركة تتفذ بفعالية نظام المراقبة الداخلية للتأكد من تحقيق أهداف واستراتيجيات الشركة .
- لا يوجد لدى المجلس أي شكوك تذكر حول مقدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة ناجحة .

### الحكومة

تحرص إدارة الشركة على تطبيق مبادئ الحكومة سعياً لتحقيق الشفافية بما يعزز مصالح مساهميها ويحمي حقوق المساهمين وذوي العلاقة، ومنذ صدور لائحة حوكمة الشركات بدأت الشركة إعداد لائحة حوكمة خاصة بها استرشاداً بالدليل المعلن من هيئة السوق المالية كما تدرس الشركة إجراء تعديل بعض مواد النظام الأساسي الخاص بها للتناسب مع نصوص لائحة حوكمة الشركات وذلك بالتنسيق مع وزارة التجارة والصناعة، كما قام مجلس الإدارة بإسناد مهام لجنة الترشيحات والمكافآت للجنة التنفيذية في الشركة .

## التصيات :

يأمل المجلس من السادة المساهمين الموافقة على ما يلي :

- 1 - الموافقة على ما جاء بهذا التقرير .
- 2 - الموافقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للعام المالي المنتهي في 31/12/2006م .
- 3 - الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بالصرف بالأرباح والبالغة (48,308,568) ريال كما يلي :
  - أ - تحويل 10% من الأرباح الصافية (4,830,856) ريال إلى حساب الاحتياطي النظامي .
  - ب - توزيع أرباح للمساهمين بنسبة (10%) من رأس المال بمعدل (1) ريال لسهم الواحد على أن تكون أحقيه الأرباح للمساهمين المالكين لأسهم الشركة بنهائيةتداول يوم انعقاد الجمعية .
  - ج - صرف مبلغ (1,600,000) ريال كمكافأة لأعضاء المجلس .
  - د - تحويل المبلغ المتبقى وهو (16,877,712) ريال للأرباح المدورة .
- 4 - إبراء ذمة مجلس الإدارة عن نتائج الأعمال عن العام المالي 2006 .
- 5 - تعين مراجع حسابات لعام 2007م من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة المالية وتحديد أتعابه .

وفي الختام يقدم مجلس الإدارة بوافر الشكر والامتنان لحكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على ما يجده القطاع الصناعي من دعم وتشجيع، كما يتقدمون بالشكر إلى السادة مساهمي الشركة وكذلك الشكر موصول إلى الإدارة وجميع العاملين في الشركة .

**شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "**  
**( شركة مساهمة سعودية )**

**القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦**

**شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "**  
**( شركة مساهمة سعودية )**

**القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦**

---

**صفحة**

**فهرس**

١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مراجعي الحسابات

السادة مساهمي شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "  
( شركة مساهمة سعودية )  
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " - شركة مساهمة سعودية - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٩ المعترضة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها، وتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أي خطاء جوهري . تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستدات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً يستند عليه في إبداء رأينا .

ويرأينا ، إن القوائم المالية المذكورة أعلاه كل تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها الملائمة لظروف الشركة كما وتنقق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي لشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

بدون التحفظ ، نشير إلى الإيضاح ( ٤ ) من الإيضاحات حول القوائم المالية الذي يفيد أن لدى الشركة خسائر من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ . تعود هذه الخسائر غير المحققة بسبب الهبوط في سوق الأسهم السعودي خلال عام ٢٠٠٦ . تتطلب معايير المحاسبة في المملكة العربية السعودية بتحميل الخسائر غير المحققة على قائمة الدخل في حال تبين أن الهبوط بالقيمة السوقية غير مؤقت . تعتقد إدارة الشركة أنه لا يمكنها في الوقت الحالي تحديد فيما إذا كان هذا الهبوط في محفظتها الاستثمارية مؤقاً أم غير مؤقت ، لذا قامت بتكوين مخصص بمبلغ ٤٢ مليون ريال سعودي لمقابلة الهبوط في المحفظة لحين الانتهاء من دراسة وتقييم المحفظة ومعرفة وتحديد قيمة الانخفاض في هذه الاستثمارات .

ال مدیر مالی  
والرئيس  
رئیس هیئت مدیر  
دیلویت آند توش  
بکر أبو الخير وشركاه  
بکر عبد الله أبو الخير

محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٠١

١٤٢٨ صفر  
الموافق ٥ مارس ٢٠٠٧

مديراً مالياً  
لـ  
٣٠. يوسف بداح العبدالله

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " ( شركة مساهمة سعودية )  
قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ( بالريال السعودي )

رسالة مساعدة  
للسنة المالية ٢٠٠٦  
من رئيس مجلس إدارة

رسالة مساعدة  
للسنة المالية ٢٠٠٦  
من رئيس مجلس إدارة

	٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح
	٦,٥٦٤,٣٤٦	١٥,٨٨٢,٦١٠	
	١٦٨,٧٩٣,٢٤٢	-	٤
	١٢,٤١١,٩٨١	١٠,٢٧٠,٤٧٥	
	١٣,٨٧٦,٤٦٤	١٤,٤٥٣,١٣٦	٣
	٦١١,٥٠٢	٨٥١,٣٦٦	
	<u>٢٠٢,٢٥٧,٥٣٥</u>	<u>٤١,٤٥٧,٥٨٧</u>	

**الموجودات المتداولة**  
نقد وارصدة لدى البنوك  
استثمارات في أوراق مالية للتجار  
مدينون تجاريون  
مخزون  
مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى  
**مجموع الموجودات المتداولة**

-	١١٧,٨٠٨,١٨١	٤
١٥٨,٠٠٢,٦٤٣	١٩٦,٢٦٩,٨٩٣	٥
٥٦,٤٣٨,٥٩١	٩٨,٧٩٥,٠٢٢	٦
٧٥٨,٤٤٣	٣,٨٨١,٩٨٢	
<u>٢١٥,١٩٩,٦٧٧</u>	<u>٤١٦,٧٥٥,٠٧٨</u>	

**الموجودات غير المتداولة**  
استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع  
استثمارات في حقوق ملكية شركات  
ممتلكات وألات ومعدات  
مصاريف مؤجلة  
**مجموع الموجودات غير المتداولة**

-	٣٢,٤٠٢,٩٠٦	٨
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٩
٥,٤٣٦,٢٣٩	٧,٢٢١,٥٢٩	
٩,٠٣٠,٢٧٥	١١,١٤٠,٠٢٣	٧
٦,٣٦٧,٧٦٣	١٣,٦٢١,٧٨٨	
<u>٢٢,١٣٤,٢٧٧</u>	<u>٦٥,٨٨٦,٢٤٦</u>	

**المطلوبات وحقوق المساهمين**  
**المطلوبات المتداولة**  
مرابحات قصيرة الأجل  
الجزء المتداول من القرض طويل الأجل  
دائنون تجاريون  
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى  
**مجموع المطلوبات المتداولة**

٢,٣٥٠,٠٠٠	١٩,٤٣٦,٠٠٠	٩
٥,٩٣٥,٤٩٣	٦,٠٧٥,٣٩١	
<u>٨,٢٨٥,٤٩٣</u>	<u>٢٥,٥١١,٣٩١</u>	

**المطلوبات غير المتداولة**  
قروض طويلة الأجل  
تعويضات نهاية الخدمة  
**مجموع المطلوبات غير المتداولة**

٣٠,٤١٩,٧٧٠	٩١,٣٩٧,٦٣٧	
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١
٢٩,٠٣٧,٤٧٦	٣٣,٨٦٨,٣٣٣	
١٥٧,٩٩٩,٩٦٦	١٧٩,٨٧٧,٦٧٧	١٠
-	( ٤٦,٩٣٠,٩٨٢ )	
<u>٣٨٧,٠٣٧,٤٤٢</u>	<u>٣٦٦,٨١٥,٠٢٨</u>	
<u>٤١٧,٤٥٧,٢١٢</u>	<u>٤٥٨,٢١٢,٦٦٥</u>	

**حقوق المساهمين**  
رأس المال  
احتياطي نظامي  
أرباح مستبقة  
خسائر غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع  
**مجموع حقوق المساهمين**  
**مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين**

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

السيد سليمان

رئيس مجلس إدارة

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "  
 ( شركة مساهمة سعودية )  
 قائمة الدخل  
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦  
 ( بالريال السعودي )

٢٠٠٥	٢٠٠٦	<u>ايضاح</u>
٨٧,٧٤٠,٢٥٨	٧٦,٨٦١,٥٩٤	المبيعات
( ٥٦,٦٣٢,٠٢٥ )	( ٤٩,٣٢٧,٨١٣ )	تكلفة المبيعات
٣١,١٠٨,٢٢٣	٢٧,٥٣٣,٧٨١	الربح الإجمالي
		المصاريف
		حصة الشركة في ارباح شركة زميلة ( غلف جارد للزجاج المسطح )
٤٤,٤٠١,٥٠٠	٣٣,٢٦٧,٢٥٠	٥
( ٣,٩٠٣,٩٦٠ )	( ٣,٨٢٨,٤٩٣ )	١١
( ٥,٦٧٧,٨٠٤ )	( ٥,٥٥٠,٦٢٦ )	١٢
( ٢١٦,٠٦٧ )	( ١,٨٨٦,٩٠٠ )	
٦٥,٧١١,٩٠٢	٤٩,٥٣٥,٠١٢	الربح من الأعمال
١,٠٣٥,٦٥٢	٣٢٦,٨٤٤	إيرادات أخرى
٣١,٩٧٩,٤٨٧	٤٠,٥٠٧,٢٠٥	أرباح استثمار في أوراق مالية للاتجار أرباح استثمار في أوراق مالية
-	٤,٢٥٩,١٩٢	متاحة للبيع
		مخصص هبوط استثمارات و(خسائر) أرباح
٣٥,٧٠٧,٠١٧	( ٤٤,٧٦٦,٣٩٧ )	٤
١٣٤,٤٣٤,٠٥٨	٤٩,٨٦١,٨٥٦	استثمار غير محققة في أوراق مالية
( ٤,٦٠٩,٤٦٢ )	( ١,٥٥٣,٢٨٨ )	١٣
١٢٩,٨٢٤,٥٩٦	٤٨,٣٠٨,٥٦٨	الربح الصافي للسنة
٦,٤٩	٢,٤٢	ربح السهم للسنة ( ايضاح ١٦ )

مكتوب على  
 د. سليمان  
 رئيس مجلس إدارة

مدحى العبد الله  
 ناصر العبد الله  
 ٢٠٠٦ بـ صاحب الهمة

رئيس مجلس إدارة  
 شركة زجاج  
 ناصر العبد الله

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "

(شركة مساهمة سعودية )

قائمة حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

(بالريال السعودي)

**خسائر غير**

**محفظة من أوراق**

ايضاح	رأس المال	مالية متاحة للبيع	أرباح مستبقاة	احتياطي نظامي	محفظة من أوراق	خسائر غير
-------	-----------	-------------------	---------------	---------------	----------------	-----------

٢٧٨,٨١٢,٨٤٦	-	٦٢,٧٥٧,٨٣٠	١٦,٠٥٥,٠١٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٥	الرصيد في ١ يناير
١٢٩,٨٢٤,٥٩٦	-	١٢٩,٨٢٤,٥٩٦	-	-	٢٠٠٥	الربح الصافي لسنة
-	-	(١٢,٩٨٢,٤٦٠)	١٢,٩٨٢,٤٦٠	-	١٠	المحول الى الاحتياطي النظامي
( ٢٠,٠٠٠,٠٠ )	-	( ٢٠,٠٠٠,٠٠ )	-	-	١٥	انسبة ارباح موزعة
( ١,٦٠٠,٠٠ )	-	( ١,٦٠٠,٠٠ )	-	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٣٨٧,٠٣٧,٤٤٢	-	١٥٧,٩٩٩,٩٦٦	٢٩,٠٣٧,٤٧٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر
٤٨,٣٠٨,٥٦٨	-	٤٨,٣٠٨,٥٦٨	-	-	-	الربح الصافي لسنة
خسائر غير محفوظة من أوراق						
(٤٦,٩٣٠,٩٨٢)	-	-	-	-	٤	مالية متاحة للبيع
-	( ٤,٨٣٠,٨٥٧ )	٤,٨٣٠,٨٥٧	-	-	١٠	المحول الى الاحتياطي النظامي
( ٢٠,٠٠٠,٠٠ )	-	( ٢٠,٠٠٠,٠٠ )	-	-	١٥	انسبة ارباح موزعة
( ١,٦٠٠,٠٠ )	-	( ١,٦٠٠,٠٠ )	-	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٣٦٦,٨١٥,٠٢٨	( ٤٦,٩٣٠,٩٨٢ )	١٧٩,٨٧٧,٦٧٧	٣٣,٨٦٨,٣٣٣	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر

المدير المالي

د. علي

رئيس مجلس ادارة

نديم بن ناصر

لـ

٣- يعنى به صاحب الامر

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

رئيس مجلس ادارة

د. نديم بن ناصر

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج"  
 (شركة مساهمة سعودية)  
 قائمة التدفقات النقدية  
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ٣٠. فرستة به صالح العبدالله  
 (بالريال السعودي)

	٢٠٠٥	٢٠٠٦
١٣٤,٤٣٤,٠٥٨	٤٩,٨٦١,٨٥٦	
١٤,١٨٩,٩٨٠	١٣,٢٠٦,٢٧٥	
{ ٤٤,٤٠١,٥٠٠ }	( ٣٣,٢٦٧,٢٥٠ )	
{ ٣٥,٧٠٧,٠١٧ }	٤٤,٧٦٦,٣٩٧	
٩٢٤,٢٠١	٩٧٨,٣٤١	
( ١٣٣,٠٨٦,٢٢٥ )	( ٤٠,٧١٢,٣١٨ )	
١١,٥٨٦,٥٠٧	٢,١٤١,٥٠٦	
١,٣٣٤,٧٨٠	( ٥٧٦,٦٧٢ )	
٦٥,٨٣٥	( ٢٣٩,٨٦٤ )	
{ ١,٦٦٧,٦٤٦ }	( ١,٧٨٥,٢٩٠ )	
{ ١١٤,٥٩٧ }	( ٨٣٨,٤٤٣ )	
٥٧,٥٠٥	٥٥٦,٤٦٠	
( ٥٢,٣٨٤,١١٩ )	٣٧,٦٦١,٥٧٨	
-	( ٧٢,٥١٤,٤٠٠ )	
٥٦,٤٧٨,٤٣٩	-	
{ ٣٨٢,٧٦٨ )	( ٣,٦٨١,٤٠٣ )	
{ ١,٣٣٦,٨٢٦ )	( ٥٥,٠٠٤,٨٤٢ )	
١٣,٧٢٥,٠٠٠	٦٧,٥١٤,٤٠٠	
٦٨,٤٨٣,٨٤٥	( ٦٣,٦٨٦,٢٤٥ )	
-	٣٢,٤٠٢,٩٠٦	
٨٥٠,٠٠٠	١٨,٥٨٦,٠٠٠	
{ ٧,٠٣٥,٠٠٠ )	( ١,٣٠٠,٠٠٠ )	
{ ١٦,٤٥٩,١٧٧ )	( ١٢,٧٤٥,٩٧٥ )	
{ ١,٦٠٠,٠٠٠ )	( ١,٦٠٠,٠٠٠ )	
( ٢٤,٢٤٤,١٧٧ )	٣٥,٣٤٢,٩٣١	
( ٨,١٤٤,٤٥١ )	٩,٣١٨,٢٦٤	
١٤,٧٠٨,٧٩٧	٦,٥٦٤,٣٤٦	
٦,٥٦٤,٣٤٦	١٥,٨٨٢,٦١٠	
-	٢٠٧,١٩٠,٨٨٣	
-	٤٦,٩٣٠,٩٨٢	

#### الأنشطة التشغيلية

الربع قبل الزكاة  
 تعديلات على الربح :  
 استهلاك وإطفاء

حصة الشركة في أرباح شركة زميلة  
 (خسائر) أرباح استثمار غير محققة في أوراق مالية  
 تعويضات نهاية الخدمة  
 التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :

استثمارات في أوراق مالية للاتجار  
 مديونون تجاريون

مخزون  
 المصاريف المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

دائعون تجاريون  
 تعويضات نهاية الخدمة

المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

صافي النقد المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

#### الأنشطة الاستثمارية

استثمارات في حقوق ملكية شركات  
 استثمارات في سندات تنمية حكومية

مصاريف مؤجلة

ممتلكات وألات ومعدات

توزيعات أرباح شركة زميلة

صافي النقد (المستخدم في) المتوفّر من الأنشطة الاستثمارية

#### الأنشطة التمويلية

مرابحات قصيرة الأجل

سحوبات القرض طويل الأجل

سداد دفعات القرض طويل الأجل

توزيعات أرباح مدفوعة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي النقد المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية

#### صافي التغير في النقد

النقد وارصدة لدى البنوك في ١ يناير

النقد وارصدة لدى البنوك في ٣١ ديسمبر

#### بنود غير نقدية

تحويل أوراق مالية للاتجار إلى أوراق مالية متاحة للبيع

خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

الدبيلي

دليسي

رسيله بالي

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

## ١ - التكوين والنشاط

إن شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٧٥٣٠٠ بتاريخ ٢٠/١٤١٠/١٧هـ ( الموافق ١٩٩٠/١١٠/٢٠ ) وأن الشركة مملوكة بالكامل لأفراد سعوديين وشركات سعودية .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في إنتاج وبيع القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة . تزاول الشركة نشاطاتها من خلال مصنعين في الرياض والدمام ، وقد بدأ مصنع الرياض إنتاجه التجاري خلال الربع الأول من عام ١٩٩١ في حين بدأ مصنع الدمام إنتاجه التجاري في يناير ١٩٩٤ .

هذا ويتألف رأس مال الشركة البالغ ٢٠٠ مليون ريال من ٢٠ مليون سهم ، قيمة كل سهم ١٠ ريال مدفوعة بالكامل.

## ٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير العرض والافصاح العام الصادر عن وزارة التجارة ووفقاً للمعابر المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية هي على النحو التالي :

### استخدام التقديرات

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

### العرف المحاسبي

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

### المبيعات

تحقق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء .

### المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية .

تنصمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها . ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت .

### المخزون

يظهر المخزون بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية ، أيهما أقل . ويتم تحديد الكلفة للمخزون الجاهز على أساس طريقة المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد والعملة ونسبة محددة من المصاريف غير المباشرة . كما يتم تقييم جميع الأنواع الأخرى من المخزون على أساس الكلفة الوسطية المرجحة .

### الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنوع الشركة بالاحتفاظ بهذه الاستثمارات . تقيم الاستثمارات في الأوراق المالية للتجارة بالقيمة العادلة لها وتحظى المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل . تقيم الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة لها وتحظى المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين . وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة .

تحسب الاستثمارات في الشركات الزميلة ، والتي تملك بها الشركة حصة تزيد عن ٢٠% أو التي تمارس عليها الشركة سيطرة فعالة ، وفقاً لطريقة حقوق الملكية . ويتم قيد حصة الشركة من نتائج الشركة الزميلة ضمن قائمة الدخل بناء على قوائمه المالية غير المراجعة .

ويتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها .

### المصاريف المؤجلة

ت تكون المصاريف المؤجلة بشكل عام من مصاريف لدراسات مشاريع مستقبلية مختلفة . ويتم إطفاء هذه المصاريف باستخدام طريقة القسط الثابت على مدة ٤ - ٨ سنوات ويتم استبعاد تكلفة المشاريع المتخلّي عنها في الفترة التي تعتبر فيها المشاريع غير مجديّة اقتصاديًا أو ليس لها فوائد مستقبلية . ويتم إطفاء عمولات قرض صندوق التنمية الصناعية على مدة القرض .

### الممتلكات والألات والمعدات

تظهر الممتلكات والألات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . إن نسب الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي :

#### النسبة المئوية

٣	مباني
٢٥ - ٧,٥	آلات ومعدات
٢٠ - ٧,٥	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٢٥	سيارات
١٠ % أو عدد الوحدات المنتجة أيهما أعلى	القوالب

### تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بأسعار السائدة في نهاية العام . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

### تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة .

### فريضة الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ، يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إغفال المخصص .

## ٣ - المخزون

<u>باليارات السعودية</u>	
<u>٢٠٠٥</u>	<u>٢٠٠٦</u>
١,٥٩٨,٧٠٤	٤,٤٠٤,١٦٦
٣,٦٥١,٤١٣	٣,٨٨٥,٨٣٤
٩,١١٢,٨٠٨	٧,٢٦٩,٢٤٣
٩٤٣,٦٢٥	٨٩٢,٥٧٠
<u>١٥,٣٠٦,٥٥٠</u>	<u>١٦,٤٥١,٨١٣</u>
( ٣٣٩,٤٧٧ )	( ١٣٧,٦٦٩ )
( ١,٠٩٠,٦٠٩ )	( ١,٨٦١,٠٠٨ )
( ١,٤٣٠,٠٨٦ )	( ١,٩٩٨,٦٧٧ )
<u>١٣,٨٧٦,٤٦٤</u>	<u>١٤,٤٥٣,١٣٦</u>

ينزل : مخصص مخزون تالف وغير قابل للاستعمال :

مخزون تام
قطع غيار ومواد خام
اجمالي المخصص
المخزون ، بالصافي

## ٤ - الاستثمارات في الأوراق المالية

<u>ريال سعودي</u>
١٦٨,٧٩٣,٢٤٢
٤٠,٧١٢,٣١٨
( ٢,٣١٤,٦٧٧ )
٢٠٧,١٩٠,٨٨٣
( ٤٢,٤٥١,٧٢٠ )
( ٤٦,٩٣٠,٩٨٢ )
<u>١١٧,٨٠٨,١٨١</u>

الاستثمارات في أوراق مالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

صافي حركة الاستثمارات في أوراق مالية للتجار

حتى تاريخ ٢٠٠٦/٤/١٠

خسائر تقييم أوراق مالية متاحة للتجار بتاريخ ٢٠٠٦/٤/١٠

أوراق مالية للتجار محولة إلى متاحة للبيع في ٢٠٠٦/٤/١٠

مخصص هبوط اسعار اوراق مالية متاحة للبيع

خسائر غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع سجلت ضمن

حقوق الشركاء

قامت الشركة بتاريخ ١٠ أبريل ٢٠٠٦ واستناداً إلى قرار مجلس إدارة الشركة باعادة تصنيف استثماراتها في الأوراق المالية من أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة إلى أوراق مالية متاحة للبيع . تم احتساب أثر اعادة التصنيف بتاريخ اتخاذ القرار وتحميل الفرق الناتج عن القيمة السوقية ضمن قائمة الدخل في حين تم قيد الفرق الناتج عن تقييم الأوراق المالية المتاحة للبيع بتاريخ قائمة المركز المالي وبالنسبة لـ ٨٩ مليون ريال ضمن حقوق المساهمين ، وتم تكوين مخصص بمبلغ ٤٢ مليون ريال ليصبح الرصيد الظاهر ضمن حقوق المساهمين بمبلغ ٤٧ مليون ريال. وقد قامت الشركة بتكوين المخصص لمقابلة الهبوط وذلك لحين الإنتهاء من دراسة وتقييم المحفظة وتحديد قيمة الهبوط غير المؤقت .

٥ - استثمارات في حقوق ملكية شركات

البيان القانوني للشركة	مكان التأسيس	نسبة المملوكة	الشركة
ذات مسؤولية محدودة	ال سعودية	%٤٥	شركة زجاج جارديان السعودية الدولية ( جلف جارد )
ذات مسؤولية محدودة	الامارات المتحدة	%٤٥	شركة جارديان الدولية للزجاج المسطح ( جارديان راس الخيمة )
ذات مسؤولية محدودة	ال سعودية	%٥٠	الشركة السعودية الوطنية للأنارة والكهرباء ( المصنع السعودي للأنارة )

بالتreats الممولة

حصة الشركة					
٢٠٠٦/١٢/٣١	ارباح مستلمة	من الارباح	اضافات	٢٠٠٦/١/١	
١٢٣,٧٥٥,٤٩٣	(٦٧,٥١٤,٤٠٠)	٣٣,٢٦٧,٢٥٠	-	١٥٨,٠٠٢,٦٤٣	جلف جارد
٦٧,٥١٤,٤٠٠	-	-	٦٧,٥١٤,٤٠٠	-	جارديان راس الخيمة
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠,٠٠٠	-	المصنع السعودي للأنارة
١٩٦,٢٦٩,٨٩٣	(٦٧,٥١٤,٤٠٠)	٣٣,٢٦٧,٢٥٠	٧٢,٥١٤,٤٠٠	١٥٨,٠٠٢,٦٤٣	

قامت الشركة خلال العام بالاستثمار بشركة جارديان الدولية للزجاج المسطح ( جارديان راس الخيمة ) بنسبة %٤٥ من رأس مال الشركة المدفوع البالغ ١٤٦,٨٠٠,٠٠٠ درهم اماراتي .

## ٦ - الممتلكات والمعدات

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "   
 شركة مساهمة سعودية  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

٧ - مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى

باليارات السعودية	
٢٠٠٥	٢٠٠٦
٧٨٧,٨٠١	٧٣٠,٨٠٤
٥,٤٤١,٠١٤	٦,٩٩٤,٣٠٢
٦٧٤,٦٨١	٤٧٢,٤٤٠
٦٩٦,٩٢٥	٦٣٢,٨١٢
٦٣٨,٣١١	١,٠١٠,٣٠٠
٦٧,١٥٥	٥٣,٤٥٢
٢٩٦,٦١١	٤١٢,٥١٧
-	٤٩٤,٩٩٤
١٠٢,٥٣٥	١١١,٧١٦
٣٢٥,٢٤٢	٢٢٦,٦٨٦
<b>٩,٠٣٠,٢٧٥</b>	<b>١١,١٤٠,٠٢٣</b>

٨ - مرابحات قصيرة الأجل

حصلت الشركة خلال العام على تسهيلات بنكية على شكل مرابحات قصيرة الأجل من بنوك محلية بقيمة إجمالية مقدارها ٥٢ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل صيانة الآلات ومعدات المصنع وإعادة بناء الفرن لغرض زيادة الطاقة الإنتاجية للمصنع . ان الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ والبالغ ٣٢ مليون ريال سعودي يستحق السداد على ٥ دفعات غير متساوية آخرها في ٣١ مارس ٢٠٠٧ .

٩ - قروض طويلة الأجل

باليارات السعودية	
٢٠٠٥	٢٠٠٦
المجموع	المجموع
٩,٨٣٥,٠٠٠	٣,٦٥٠,٠٠٠
٨٥٠,٠٠٠	١٨,٥٨٦,٠٠٠
( ٧,٠٣٥,٠٠٠ )	( ١,٣٠٠,٠٠٠ )
٣,٦٥٠,٠٠٠	٢٠,٩٣٦,٠٠٠
( ١,٣٠٠,٠٠٠ )	( ١,٥٠٠,٠٠٠ )
٢,٣٥٠,٠٠٠	١٩,٤٣٦,٠٠٠
	١٨,٥٨٦,٠٠٠
	٨٥٠,٠٠٠

ينزل : الجزء المتداول  
الجزء غير المتداول

رصيد ١ يناير  
سحوبيات القرض  
سداد اقساط القرض  
رصيد ٣١ ديسمبر

**القرض الأول**

يتمثل الرصيد القائم والبالغ ٢,٣٥٠,٠٠٠ ريال سعودي من اصل قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي البالغ ٨٥٠,٠٠٠ ريال سعودي تم سحبه على دفعات متتالية كان آخرها في عام ٢٠٠٥ بـ ٢٠٠٥ ريال سعودي . ان الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ والبالغ ٢,٣٥٠,٠٠٠ ريال سعودي يستحق السداد على ٣ دفعات نصف سنوية غير متساوية آخرها في ٢٣ فبراير ٢٠٠٨ . وقد تم الحصول على هذا القرض مقابل رهن ممتلكات والات ومعدات الشركة .

**القرض الثاني**

وقدت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ اتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٣٠,٣٦ مليون ريال سعودي لصالح الشركة وذلك لتمويل صيانة الآلات ومعدات المصنع وإعادة بناء الفرن لغرض زيادة الطاقة الإنتاجية للمصنع ، حيث بلغ الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ مبلغ ١٨,٥٨٦,٠٠٠ ريال سعودي . يستحق سداد رصيد القرض القائم على اثنا عشر قسطاً نصف سنوية غير متساوية ابتداءً من ٢٣ فبراير ٢٠٠٨ .

**١٠ - احتياطي نظامي**

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكون احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمئة من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

**١١ - مصاريف البيع والتوزيع**

باليارات السعودية		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣,١٧١,٤٤٠	٣,١٢٢,٠٩٥	نقل بضائع
٥٤٧,٣٠٣	٥٥٢,٧٠٥	رواتب ومزایا للموظفين
١٤,٤٨٠	٧,١٢٠	اشتراكات
١١,٠٥٦	٤,٥٨٠	دعاية
٧٢,٢٤٦	٧٦,١٠٤	تأمين
٥٠,٧٨٤	٥٢,٦٩٢	استهلاكات
٣٦,٦٥١	١٣,١٩٧	آخرى
<b>٣,٩٠٣,٩٦٠</b>	<b>٣,٨٢٨,٤٩٣</b>	

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

---

١٢ - مصاريف ادارية وعمومية

باليارات السعودية		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣,٩٧٠,٠٧٢	٣,٤٧٣,٤٩١	رواتب ومزایا للموظفين
٥٨٧,٩٠٢	٩١٢,٥٤١	استهلاكات واطفاءات
١٥٠,٦١٠	١١٩,١٢٣	ماء وكهرباء وخدمات
١٦٣,٣٩١	١٠٢,٦١٤	مصاريف بنكية
١٤٤,٠٠٠	١٤٩,٠٠٠	اتعاب مهنية
٦٥,٧٣٢	٣٧,٠٠٨٣	اصلاح وصيانة
٨٥,٩٥٨	٨٦,٥٦٦	دعائية واعلان
٤٩,٠٨٥	٨٠,٣٥٠	اشتراكات
٤٦١,٠٥٤	٥٨٩,٨٥٨	آخرى
<b>٥,٦٧٧,٨٠٤</b>	<b>٥,٥٥٠,٦٢٦</b>	

١٣ - الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلى :

باليارات السعودية		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
( ١٧٨,٨٢٠,٣٧٦ )	٣٨٨,٨٩٦,٠٦٣	موجودات غير متداولة
١٥,٩٥٣,٢٥٦	٤٠,٦٣٣,١٧٩	مطلوبات غير متداولة
٢٥٧,٢١٢,٨٤٦	٣٦٧,٠٣٧,٤٤٢	حقوق الشركاء ، رصيد اول المدة
٩٠,٠٣٢,٥٥٨	٥٩,٩٥٦,٦٢٣	الارباح الصافية المعدلة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى الوعاء الزكوي .

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج "

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦

---

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

<b>باليارات السعودية</b>	
<b>٢٠٠٥</b>	<b>٢٠٠٦</b>
٨٣١,٥٥٢	٥,٤٤١,٠١٤
-	-
<b>٤,٦٠٩,٤٦٢</b>	<b>١,٥٥٣,٢٨٨</b>
<b>٥,٤٤١,٠١٤</b>	<b>٦,٩٩٤,٣٠٢</b>

الرصيد في ١ يناير  
المسدود خلال السنة  
المخصص للسنة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر

استلمت الشركة الربوط النهائية من مصلحة الزكاة والدخل لنهاية عام ١٩٩٨ ، كما وقدمت ربوطاتها الزكوية عن الاوام من ١٩٩٩ ولغاية ٢٠٠٥ والتي ما زالت قيد الدراسة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

#### ١٤ - الالتزامات والمطلوبات الطارئة المحتملة

<b>باليارات السعودية</b>	
<b>٢٠٠٥</b>	<b>٢٠٠٦</b>
٨٧٢,٧١٤	٥٧٣,١٦٩
<b>٢٦,٥٩٩,٤٦٨</b>	<b>٥٤,٩٢٠</b>

خطابات ضمان  
اعتمادات مستدبة

قام الشركة بتوزيع مبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي عن ارباح عام ٢٠٠٥ بواقع ١ ريال للسهم الواحد ( ٢٠ مليون ريال سعودي عن ارباح عام ٢٠٠٤ بواقع ١ ريال سعودي للسهم الواحد ) .

#### ١٥ - نسبية الارباح

بناء على قرار هيئة السوق المالية رقم ١٤٢٧ تاريخ ٢٢ صفر ١٤٢٧ الموافق ٢٠٠٦ مارس استنادا على قرار مجلس الوزراء الخاص بجزئية اسهم الشركات المساهمة العامة ، تم تجزئية القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١٠ ريال سعودي بدلا من ٥٠ ريال سعودي وبذلك أصبح عدد اسهم الشركة ٢٠ مليون سهم وتم تداول السهم بعد التجزئية اعتبارا من ٢٢ ابريل ٢٠٠٦ .

تم احتساب ربح السهم وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وبالبالغة ٢٠ مليون سهم . تم احتساب ربح السهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ بأثر رجعي، وذلك لإظهار أثر التغير في عدد الأسهم نتيجة لتجزئة الأسهم التي تمت في ٢٢ أبريل ٢٠٠٦ .

**١٧ - معلومات قطاعية**

للشركة قطاع تشغيلي واحد لانتاج وبيع القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة من خلال مصنعين في الرياض والدمام . بلغت المبيعات الخارجية للشركة ما نسبته ١٨ % من اجمالي المبيعات ( ٢١ % - عام ٢٠٠٥ ) .

**١٨ - اعتماد القوائم المالية**

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٥ مارس ٢٠٠٧ .

**١٩ - أحداث لاحقة**

أقرت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤ يناير ٢٠٠٧ زيادة رأس مال الشركة من ٢٠٠ مليون ريال سعودي الى ٢٥٠ مليون ريال سعودي وذلك بمنح سهم مجاني لكل اربعة اسهم على ان يتم تعطية قيمة الزيادة في رأس المال من بند الارباح المستبقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ .