

تقرير مجلس الإدارة

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

مقدمة :-

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 ٣١ 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 (١,٦٨٧,٣٤٢ ريال) بزيادة قدرها ٣% مقارنة بمبيعات العام الماضي.

وفيما 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 وتمتلك الشركة ثلاثة مصانع في كل من الرياض والمنطقة الشرقية والمنطقة الغربية وكذلك مستودعات توزيع بالمنطقة الجنوبية بأبها ومنطقة مكة المكرمة وقد استطاعت الشركة خلال الثمانية وثلاثون عاماً الماضية من تزويد السوق المحلي والخارجي بالمواد الضرورية اللازمة والمساندة لجميع عمليات التفجير المدني وأعمال البنية التحتية والإنشائية بالمملكة .
- ويتركز نشاط الشركة التابعة ، الشركة السعودية العالمية للتجارة المحدودة (سينكو فارما) في توزيع الأدوية بالمملكة وتعتبر شركة سينكو فارما من كبرى شركات توزيع الأدوية وتحل 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 ٢٠١٠م .

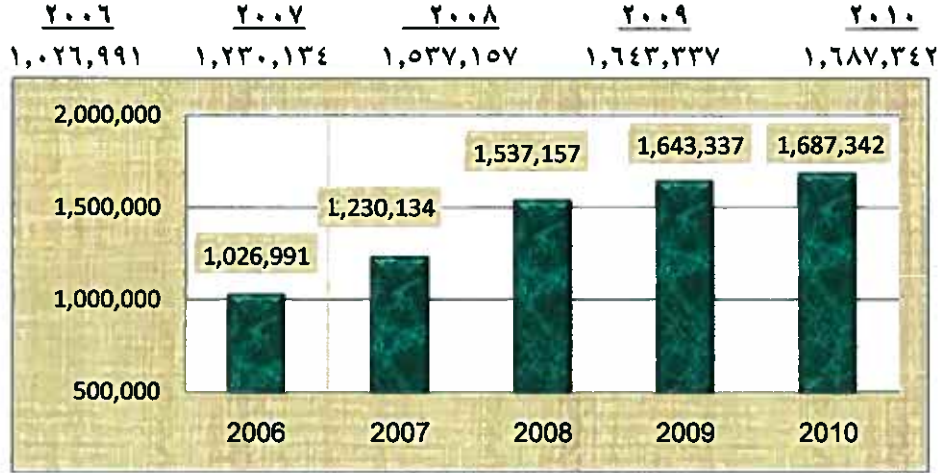
ثانياً : المبيعات والأرباح :

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 ٢٠١٠م مقارنة بمبلغ ١,٦٤٣ مليون ريال (مليار وستمائة وثلاثة وأربعون مليون ريال) لعام ٢٠٠٩م بزيادة 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 بالآف الريالات)



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 م مبلغ ٣٥٩ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٢٨٨ مليون ريال لعام ٢٠٠٩ م بزيادة قدرها (٢٥%) وتؤكد مستويات مبيعات المتفجرات المدنية التي تحققت عام ٢٠١٠ م قدرة الشركة على توفير كافة إحتياجات المملكة من المتفجرات المدنية التي زاد الطلب عليها من خلال مشاريع البنية التحتية وشق الطرق ، وقطاع 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 الإتفاقيات التقنية الإستراتيجية مع كبرى الشركات العالمية الرائدة في هذه الصناعة .

● نشاط الأدوية :-

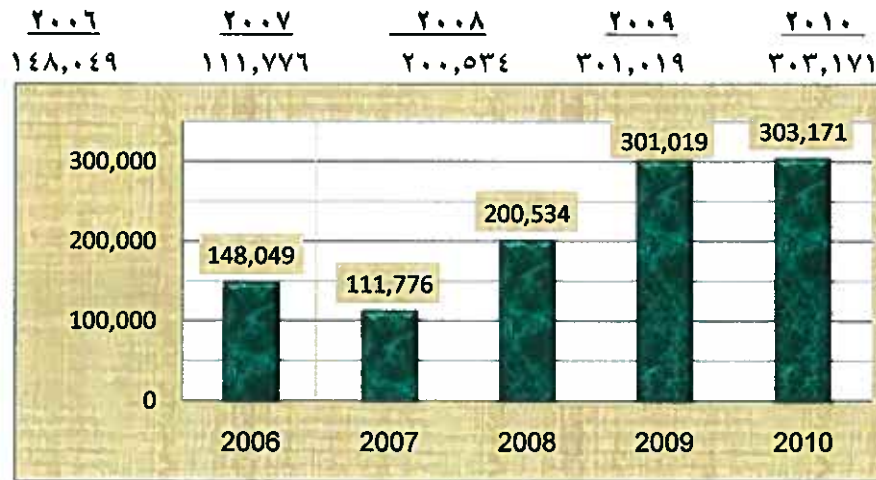
حافظت شركة سينكو فارما على مستوى المبيعات بالرغم من فقدان بعض وكالات الأدوية خلال عام ٢٠١٠ م ، حيث بلغت مبيعات عام ٢٠١٠ م مبلغ ١,٣٢٨ مليار ريال (ثلاثمائة وثمانية وعشرون مليون ريال) مقارنة بمبلغ ١,٣٥٦ مليار ريال لعام ٢٠٠٩ م وتؤكد مستويات مبيعات الأدوية خلال الخمسة أعوام الماضية على قدرة الشركة على المحافظة على حصة سوقية قياسية في سوق توزيع الأدوية بالمملكة بفضل تمتعها 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

شركة المركزى الأثرية بالمملكة .

رابعاً : الأرباح الصافية الموحدة :-

بلغت الأرباح الصافية الموحدة لعام ٢٠١٠م (٣٠٣ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (٣٠١ مليون ريال) لعام ٢٠٠٩م بارتفاع قدره ١% . ويعود سبب الإرتفاع في صافي الأرباح الموحدة إلى زيادة معدلات الأرباح التشغيلية وخفض المصروفات (علماً بأن نتائج عام ٢٠٠٩م تضمنت تسجيل مبلغ ٤٩ مليون ريال كأرباح غير تشغيلية نتيجة تسوية إنهاء وكالة دواء البنادول للشركة التابعة سينكو فارما) .

صافي الربح (القيمة بالآلاف الريالات)



خامساً : ربح (خسارة) السهم بالريال السعودي:

عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠	بلغ ربح السهم لعام ٢٠١٠م بمبلغ 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 :

تتحقق إيرادات الشركة بشكل أساسي من نشاطاتها داخل المملكة العربية السعودية على النحو التالي:-

٩٨%	مبيعات داخل المملكة
٠٢%	مبيعات خارج المملكة

سابعاً : المعلومات القطاعية :-

تتمثل قطاعات الشركة في إنتاج المتفجرات والخدمات المتعلقة بها و تجارة الأدوية بالإضافة إلى إنتاج نترات الأمونيوم المسامية. إن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم المسامية يعتبر مكمل لقطاع إنتاج المتفجرات علماً بأن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم بدأ الإنتاج التجاري خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠م .

ثامناً : بيان بالمدفوعات النظامية :-

فيما يلي بيان ببعض المدفوعات النظامية للشركة الكيماوية وشركاتها التابعة التي تمت خلال عام ٢٠١٠م مقارنة بعام ٢٠٠٩م :-

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

تاسعاً : سجل السلامة :-

تولي الشركة عناية فائقة بأمن وسلامة العاملين بها والمنشآت التابعة لها والمواد 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.

عاشراً : برامج المسؤولية 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 والمتدربين وأقامت الشركة عدداً من الدورات التدريبية في مختلف التخصصات في مقر مركز التدريب بالشركة إضافة إلى برامج تدريبية داخل وخارج المملكة .

كذلك تمت زيادة نسبة السعودة من خلال توظيف الكوادر الوطنية المؤهلة وتطوير برنامج قياس الأداء والتقييم حسب الوصف الوظيفي والأهداف المحققة.

إثني عشر : المخاطر المتوقعة :-

تسير الشركة بعون الله وتوفيقه نحو النمو والتوسع في كافة عملياتها التشغيلية ووفقاً للمعلومات المتوفرة فلا توجد مخاطر متوقعة بمشينة 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 إستخدام 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	إسم الشركة
٩٩%	المملكة العربية السعودية	مسئولية محدودة	الشركة السعودية العالمية للتجارة (سينكوفارما)
٩٨%	جمهورية مصر العربية	مساهمة	شركة السويس العالمية للنترات (سينكو)
٩٥%	المملكة العربية السعودية	مسئولية محدودة	الشركة الكيميائية السعودية للإستثمار التجاري



رابع عشر : ملخص النتائج المالية :-

(أ) المركز المالي (ألف ريال سعودي)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	المركز المالي :-
٨٩٧,٤٨٣	١,٠٥٤,٠١٥	١,٢٣٨,٩٦٩	١,٧١٦,٣٠١	١,٦٤٤,٢٨٧	الموجودات المتداولة (صافي)
٥٤٩,١٣٨	٦٠٤,٣٢٥	٧٨٦,٩٥٧	٦٦٦,٠٠١	٦٧٢,٤٦٠	الموجودات غير المتداولة (صافي)
١,٤٤٦,٦٢١	١,٦٥٨,٣٤٠	٢,٠٢٥,٩٢٦	٢,٣٨٢,٣٠٢	٢,٣١٦,٧٤٧	مجموع الموجودات
٥٧٧,٦٨٢	٦٦٩,٧٨١	٩٠٢,٩٠٤	١,١١٣,٣٨٦	٩٣٠,٢٦٥	المطلوبات المتداولة
-----	٦٩,٠١٣	-----	-----	-----	قروض طويلة الأجل
١٩,٠٢٧	٢١,٦٨٢	٢٣,٩٢٥	٢٦,٣٤٦	٢٩,١٣٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٩٦,٧٠٩	٧٦٠,٤٧٦	٩٢٦,٨٢٩	١,١٣٩,٧٣٢	٩٥٩,٣٩٧	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	الإحتياطي النظامي
-----	٢٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	إحتياطي عام
١٥٠,٠٥٠	١٦٧,٤٠٨	٣٢٧,٨٨٩	٤٠٠,٧٠٦	٤٦٣,٦٤٠	أرباح مبقاة
٨٤٧,٣٦٣	٨٩٥,٨٩٩	١,٠٩٦,٤٣٣	١,٢٣٩,٣٥٢	١,٣٥٢,٨٠٣	مجموع حقوق المساهمين
٢,٥٤٩	١,٩٦٥	٢,٦٦٤	٣,٢١٨	٤,٥٤٧	حقوق الأقلية
١,٤٤٦,٦٢١	١,٦٥٨,٣٤٠	٢,٠٢٥,٩٢٦	٢,٣٨٢,٣٠٢	٢,٣١٦,٧٤٧	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

(ب) قائمة الدخل (ألف ريال سعودي)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	البيانات
١,٠٢٦,٩٩١	١,٢٣٠,١٣٤	١,٥٣٧,١٥٧	١,٦٤٣,٣٣٧	١,٦٨٧,٣٤٢	المبيعات الموحدة (صافي)
(٨١٣,٦٩٧)	(١,٠٢٣,٧٩٦)	(١,٢٧١,٣١٠)	(١,٢٩٧,٠٥١)	(١,٣١٠,٦٧٤)	تكلفة المبيعات
٢١٣,٢٩٤	٢٠٦,٣٣٨	٢٦٥,٨٤٧	٣٤٦,٢٨٦	٣٧٦,٦٦٨	الربح الإجمالي
(٤٩,٣٧٠)	(٥٠,٧٨٦)	(٥١,٤٢٠)	(٦٥,٤٧١)	(٦٢,٢٧٣)	مصاريف عمومية وإدارية
١٦٣,٩٢٤	١٥٥,٥٥٢	٢١٤,٤٢٧	٢٨٠,٨١٥	٣١٤,٣٩٥	الربح من الأعمال
(٦,٤٨٢)	(٣,٢٢٧)	(١٢,٨١٤)	(٦,٤٦٩)	(٣,١٩٠)	مصاريف مالية - صافي
(٣,٢٠٠)	(٣,٢٠٠)	(٣,٢٠٠)	(١,٦٠٠)	---	إطفاء شهرة ومصاريف مؤجلة
(١٨,٨٧٤)	(٢٧,٨٨٤)	١٦,١٨٤	٣,٧٤٠	---	مكاسب (خسائر) تحويل عملات أجنبية
-----	-----	(٦,٣٨٢)	-----	---	مخصص خسائر استثمارات
٢١,٧٢٤	٢,٢٤١	٤,٧٥٢	٤٨,٨٢٦	٨,٦٩٧	إيرادات أخرى (صافي)
(٨,٢٠٠)	(١١,٣٩٠)	(١١,٤٠٦)	(٢٢,٦٣٩)	(١٥,٤٠٢)	الزكاة
(٨٤٣)	(٣١٦)	(١,٠٢٧)	(١,٦٥٤)	(١,٣٢٩)	حقوق الأقلية
١٤٨,٠٤٩	١١١,٧٧٦	٢٠٠,٥٣٤	٣٠١,٠١٩	٣٠٣,١٧١	الربح الصافي

خامس عشر : الخطط الإستراتيجية والتوسع في النشاط والإستثمارات في شركات أخرى :-

تنفيذاً للخطط الإستراتيجية التي وضعها مجلس الإدارة بهدف التوسع في النشاط وتنويع مصادر الدخل للشركة، فقد شهد عام ٢٠١٠م تحقيق عدة خطوات عملية منها :

(١) نشاط المتفجرات للإستخدامات المدنية :-

- ١- البدء في توسعة خطوط الإنتاج وذلك لإضافة خط إنتاج منتج الكميولكس والسائل إلى خطوط إنتاج الشركة بمصنع زهبان بمنطقة جدة .
- ٢- استمراراً للتوسع 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 كلم لخدمة منطقة الكسارات والمحاجر العديدة في المنطقة كما تم الإنتهاء من إستصدار التصاريح اللازمة والحصول على الأرض التي سيقام عليها منطقة تصنيعية في منطقة حزم الجلاميد (شمال المملكة) والتي تبعد عن مدينة عرعر بحوالي ٨٠ كلم وذلك لخدمة مشاريع التعدين وخاصة مناجم الفوسفات في هذه المنطقة .
- ٣- تم توقيع عقود طويلة الأجل مع عدد كبير من أهم العملاء لضمان الحصول على الحصة الأكبر من السوق السعودي.
- ٤- الإنتهاء من تصوير فيلم وثائقي يعكس نشاط وتاريخ الشركة الكيميائية السعودية والشركات التابعة لها .
- ٥- تم البدء في تقديم خدمة جديدة لعملاء الشركة لأول مرة في الشرق الأوسط وهي خدمة تفرغ شاحنات منتج البريلكس مباشرة في الأخرام (D.T.H.) وهي خدمة خاصة لشركات الأسمت وقطاع التعدين.
- ٦- تطوير برامج الحاسب الآلي:- تم تشغيل تطبيقات برنامج (ORACLE ERP) على جميع إدارات وأقسام وفروع الشركة والشركات التابعة، ولم يتم إستلام المشروع النهائي حتى الآن ومن المتوقع البدء في التشغيل الكامل للبرنامج خلال عام ٢٠١١م.

(٢) نشاط الأدوية (شركة سينكو فارما) :-

- خلال عام ٢٠١٠م تم إفتتاح وتشغيل مستودع الأدوية المركزي الجديد بمدينة الرياض.
- في إطار برامج شركة سينكو 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 إبتداءً من ٢٠١٠/١١/٧م والتي تتولى الشركة بموجبه توزيع بعض منتجات الشركة العمانية في جميع مناطق المملكة العربية السعودية .
- بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٣م تم توقيع عقد إتفاق بين شركة سينكو فارما وشركة هنكل العربية لمنتجات العناية المنزلية والشخصية لمدة ثلاث سنوات إعتباراً من ٢٠١٠/٦/١م والتي تتولى بموجبه الشركة توزيع كافة منتجات شركة هنكل في المنطقة الوسطى والجنوبية بالمملكة والمعروف أن شركة هنكل من أكبر الشركات الرائدة عالمياً في مجال إنتاج وتسويق السلع الإستهلاكية بالمملكة .
- تم تجديد عقد شركة سينكو فارما مع شركة جلاكو السعودية المحدودة لمدة خمس سنوات إعتباراً من ٢٠١٠/٧/٢٠م والتي تتولى بموجبه شركة سينكو فارما توفير خدمات توزيع المنتجات الدوائية لشركة جلاكو على نقاط البيع التي تتعامل 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 إنهت 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 للإستخدامات 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 إحتياجاتها من المواد الخام الرئيسية لإنتاج المتفجرات المدنية التي من المتوقع أن يزداد الطلب عليها خلال الأعوام القادمة لإستكمال 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 مجمل 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) شركة الموارد التجارية المحدودة:-

إستحوذت الشركة التابعة (سينكو فارما) خلال الربع الثاني ٢٠٠٨م على حصة في رأسمال 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) حصص أغلبية . وخلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٩م دخلت الشركة في إتفاقية أخرى مع شركة الموارد التجارية تقضى بشراء سينكو 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 ٣٠/٠٦/٢٠٠٩م لإعتمادهما، 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 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 برأسمال قدره ١٠ مليون ريال سعودي مملوك للشركة الكيميائية والشركة التابعة (سينكو فارما) بواقع ٩٥% و ٥% على التوالي. يتمثل نشاط الشركة بشكل أساسي 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 سينكو فارما على قرض قصير الأجل من أحد البنوك المحلية قدره ٩,٩٣ مليون ريال سعودي لتمويل متطلباتها التشغيلية . ويتم تحميل القرض بالعمولة المتفق عليها في إتفاقية القرض ، علماً بأن القرض مضمون بموجب سند لأمر لصالح البنك .

سابع عشر : الحوكمة والتطبيقات المتعلقة بها :-

إعتمد مجلس الإدارة والجمعية العمومية لوائح الحوكمة التالية بتاريخ الإثنين ١٤٣٠/٢/١٤ هـ الموافق ٢٠٠٩/٢/٩م وتاريخ ١٤٣٠/٧/٧ هـ الموافق ٢٠٠٩/٦/٣٠م على التوالي. وتتضمن هذه اللوائح القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركة وأهمها الشفافية والمساواة وممارسة المساهمين حقوقهم في الحصول على المعلومات التي تؤثر على قراراتهم الإستثمارية .

- | | |
|---|--|
| (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 الحوكمة المشار إليها أعلاه مع ملاحظة أن الشركة لم تطبق الفقرة (ب) من اللائحة الإسترشادية لحوكمة 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 الحوكمة :-

١- حقوق المساهمين والجمعية العامة :

إن النظام الأساسي للشركة ولوائحها كفلت الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم ، ويوجه 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 ولوائح التنفيذية .

٢- تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات:

- ضممت اللوائح الداخلية للشركة الإجراءات والاحتياطات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية .
- تم توفير جميع المعلومات بالشكل الكامل لعموم المساهمين والتي تمكنهم 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 :

- أ. الاجتماع تاريخ انعقاد الاجتماع
- الأول (الجمعية العامة غير العادية السابعة) ٢٠١٠/٣/٢١ م
الثاني (الجمعية العامة العادية الثالثة عشر) ٢٠١٠/٥/١١ م
- سبب انعقاد الاجتماع
- ١- الموافقة على تعديل المادة ١٧ من النظام الأساسي للشركة الخاصة بعدد أعضاء مجلس الإدارة .
٢- الموافقة على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠٠٩ م .
٣- المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات .
٤- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م .
٥- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن الربع الرابع من العام المالي ٢٠٠٩ م بواقع ١,٥٠ ريال للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) مركز الإيداع بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة العادية بالإضافة إلى ما تم توزيعه عن الربع الثالث من عام ٢٠٠٩ م بواقع ٢,٥ ريال للمساهمين بحيث يصبح إجمالي الربح الموزع عن العام المالي ٢٠٠٩ م (٤) ريال للمساهمين الواحد .
٦- الموافقة على تحويل (مبلغ ٢٠ مليون ريال) عشرون مليون ريال من الأرباح ليضاف إلى الاحتياطي العام للشركة لمواجهة أية تأثيرات سلبية مستقبلاً وتحويل باقي الأرباح إلى حساب الأرباح المبقة .
٧- الموافقة على إختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٠ م والقوائم الربح سنوية ، وتحديد أتعابه .
٨- إنتخاب عضوين بالمقعدين الشاغرين لعضوية مجلس الإدارة للدورة الحالية من ٢٠١٠/١/١ م إلى ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- ب. تؤكد الشركة بأنه لم يحدث أن تسلمت من المحاسب القانوني للشركة طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م ولم يتم انعقادها ، وتؤكد 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 ٢٠١٠/١٢/٣١ م ولم يتم انعقادها .
- ج. (١) أعلنت الشركة عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعد بخمسة وعشرون يوماً حسب النظام .
(٢) نشرت الدعوة إلى اجتماع الجمعية في موقع تداول وفي الصحيفة اليومية (الرياض) بعدد رقم ١٥٢٦٣ الصادرة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٨ م والصحيفة اليومية (الوطن) بعدد رقم ٣٤٧٨ الصادرة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٨ م وفي جريدة أم القرى.
- د. أحيط المساهمون علماً بالقواعد التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة وإجراءات التصويت وذلك عبر الدعوة إلى الجمعية العامة وعن 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 .
- و. لم يطلب المساهمون الذين يملكون ٥% أو أكثر في أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر على جدول أعمال الجمعية العامة عند إعدادها .
- ز. تمكن الشركة المساهمين من ممارسة حقهم في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه أسئلة لأعضاء مجلس الإدارة وللمحاسب القانوني .
- ح. جميع الموضوعات المعروضة على الجمعية العامة مصحوبة بمعلومات كافية تمكن المساهمين من اتخاذ القرار .
- ط. تمكن 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 :

- أ. تؤكد الشركة انه لا توجد أي عوائق لممارسة المساهم لحقه في التصويت وتمعي الشركة لتيسير ذلك .
- ب. لم تستخدم الشركة طريقة التصويت التراكمي حيث أن النظام الأساسي للشركة لا ينص عليه .
- ج. تلتزم الشركة بالتحقق من ان وكالات المساهمين لحضور إجتماع الجمعية العامة (والتي يجب أن تكون كتابية) كانت لمساهمين آخرين من غير أعضاء مجلس الإدارة ومن غير موظفي الشركة .
- د. ليس من ضمن إجراءات الشركة الإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم - مثل صناديق الأستثمار - 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 :

- ١- 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:

- ١- وضعت الشركة سياسة للإفصاح ومدى اجراءاته وانظمتها الاشرافية بموجب نظام الحوكمة الذي اقرته الجمعية العامة .

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

الإسم	الشركة الكيماوية	الشركات الأخرى
١- الأمير/أحمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	شركة إميانتيت السعودية/شركة التأمين العربية السعودية(سايكو)
٢- الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة ميد القابضة
٣- الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي حسن أبو السعود	عضو مجلس الإدارة	شركة إميانتيت السعودية/شركة التأمين العربية السعودية(سايكو)/شركة ميد القابضة
٤- الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالعزيز اليميني	عضو مجلس الإدارة	الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات/شركة الجوف الزراعية
٥- الأستاذ/ عبدالرحمن سعيد اليميني	عضو مجلس الإدارة	شركة نما للكيماويات / شركة الجوف الزراعية
٦- المهندس / فهد صالح الجربوع	عضو مجلس الإدارة	شركة ميد القابضة
٧- الأستاذ/ سلطان محمد الحديثي	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 الجربوع (العضو المنتدب)	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٤- الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالعزيز اليميني	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٥- الأستاذ / سلطان محمد الحديثي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٦- الأستاذ/ محمد عمر السنوسي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٧- الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي أبو السعود	عضو مجلس الإدارة	مستقل
٨- الأستاذ / عبدالرحمن سعيد اليميني (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 وأزواجهم 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	١- الأمير/أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود
--	--	--	١٣١,٧٤٢	--	١٣١,٧٤٢	٢- الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي
٨٥%	٥٧٠,٥٨٩ -	--	١٠٠,٠٠٠	--	٦٧٠,٥٨٩	٣- الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليميني
--	--	--	١,٠٠٠	--	١,٠٠٠	٤- الأستاذ / سلطان محمد الحديثي
--	--	--	١,٣٠٠	--	١,٣٠٠	٥- الأستاذ/ محمد عمر السنوسي
--	--	--	١٣١,٧٤٨	--	١٣١,٧٤٨	٦- الأستاذ/ عبدالعزيز بن علي حسن أبو السعود
٥٣%	١,١٢٢ -	--	١,٠٠٠	--	٢,١٢٢	٧- المهندس / فهد صالح الجربوع
٤٢%	٤,٦٢٠	--	٥,٧٢٠	--	١,١٠٠	٨- د. محمد سعود البدر (المدير العام)
٩٤%	٣١٩,٢٠٠	--	٦٥٩,٢٠٠	--	٣٤٠,٠٠٠	٩- الأستاذ / عبدالرحمن سعيد اليميني

وصف لأي مصلحة تعود لكبار التنفيذيين وأزواجهم 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- محمد حمد الصقيه / نائب المدير العام
--	--	--	٥٠	--	٥٠	٢- عادل عبدالفتاح السيد / مدير الإدارة المالية
--	--	--	--	--	--	٣- عبدالعزيز محمد عبداللطيف / مدير إدارة المشتريات
--	--	--	--	--	--	٤- عبدالرحمن محمد المسعيد / مدير إدارة التدريب والمساندة
--	--	--	١,٠٠٠	--	١,٠٠٠	٥- صلاح باطح العنزي / مدير إدارة الإنتاج
--	--	--	--	--	--	٦- محمد عبدالله المزيني / مدير إدارة التسويق والمبيعات

اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٠م :-

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

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

التقرير السنوي لعام ٢٠١٠م (٢٣/١٢)

وصف مختصر للجان المتفرعة 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 ومهامها على النحو التالي:-

أولاً : اللجنة التنفيذية :-

إختصاصاتها:

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتحمل 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 العادية .
- 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 التوافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل .
 - ٤- المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركاتها 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 بالأولويات التشغيلية ، متضمنةً التوسع 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 الإقتراض ، والودائع الإستثمارية ، وذلك بالتعاون مع إدارة الشركة التنفيذية ولجنة المراجعة .
 - ٣- إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة 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 .

مهامها:-

- طلب المستندات والتقارير والتوصيات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة .
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لإجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم .
- الإستعانة 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 لالتحتمتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن

- 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 الاجتماعات .
 - ٢- على دراية كاملة بجميع المستجدات في بيئة الأعمال التي تعمل بها الشركة .
 - ٣- إعتبار 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 وتقييم سنوي لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمناً مراجعة درجة التزام اللجنة بلائحتها .

أسماء الأعضاء :

عدد مرات الحضور	الإسم	الاسم
٥	(رئيس اللجنة)	١- الأمير/احمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود
٤	عضو	٢- الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي
٥	عضو	٣- المهندس / فهد صالح الجربوع
٥	عضو	٤- الأستاذ / محمد عمر السنوسي

مدة عملها :

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

عدد الاجتماعات :-

عقدت اللجنة التنفيذية خمسة إجتماعات 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 ، وتقييمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل إعماده 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 وتقييم 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 لهما وللأفراد العاملين عليهما ، وأيضاً لدرجة إستجابة الإدارة للملاحظات التي يبديها المراجعون الداخليون والخارجيون .

- بالنسبة للمحاسب القانوني :

- ١- إبداء التوصيات المتعلقة بإختيار المحاسب القانوني ، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته 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 التنسيق في إعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية ، مع الأخذ في الإعتبار ظروف الشركة الحالية وأي تغييرات 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 إستجابة 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 الإتصال 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 تشمل على الإستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على إستقلاليته في أداء خدمات المراجعة العادية .
- ٨- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني .

- بالنسبة للمراجعة الداخلية :

- ١- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها ، وإختيار رئيس القسم ، وأيضاً درجة إستقلالية المراجعين الداخليين .
- ٢- إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين 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 اللازمة لتحسين فعاليته .
- ٣- مناقشة الإنحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة من إتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة .

- بالنسبة لدرجة الإلتزام باللوائح والأنظمة :

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

مهامها :-

- طلب المستندات والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة .
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لإجتماعات اللجنة لسؤالهم ولطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم في ما تتطلبه مصلحة العمل .
- الإستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج الشركة .
- أداء أي واجبات توكل 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 والسعي لحضور جميع الإجتماعات .
 - 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 بإتخاذها .
 - ٤- إعداد تقييم ومراجعة سنوية لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنة درجة إلتزام اللجنة بللائحتها .
 - 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
١- د. خليل عبد الفتح كردي	٤
٢- الأستاذ / سلطان محمد الحديثي	٤
٣- الأستاذ / عبدالعزیز علي حسن أبو السعود	٣

مدة عملها :-

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

عدد الإجتماعات :

عقدت لجنة المراجعة أربعة إجتماعات خلال عام ٢٠١٠م .

ثالثاً : لجنة الترشيحات والمكافآت:

إختصاصاتها :

- 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 هياكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها .



- ٣- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة ، واقتراح معالجتها بما يتفق 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 لإستقلاليته ، 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 والغير تنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة .
- ٦- إعداد توصيات لمجلس الإدارة والمتعلقة 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 لتقييم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة .
- ١٠- إجراءات تقييم دوري 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 الجهود الشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي في تطبيق الأهداف الإستراتيجية للشركة . وأيضاً تقوم على تقييم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة .
- ٢- بالنسبة لمكافآت أعضاء ورؤساء 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 بمراجعتها بشكل دوري متعلقة بالمرتبات الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على نظام للتقييم المالي والغير مالي للأداء ، وأيضاً وضع معايير لنظام خاص بالحوافز طويل الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح مساهمي الشركة .
- ٤- المراجعة بصفة مستمرة لمدى 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 .

مهامها :-

- 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 وتقييم سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها .

أسماء الأعضاء :

عدد مرات الحضور	الإسم	
٣	الأستاذ / سمير محمود عبدالهادي	(رئيس اللجنة)
٣	الأستاذ / عبدالرحمن عبدالعزيز اليمني	عضو
٣	المهندس / فهد صالح الجربوع	عضو

مدة عملها :

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

عدد الاجتماعات :

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت ثلاثة إجتماعات خلال عام ٢٠١٠م .

المكافآت والتعويضات :-

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

• التعويضات والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

البيانات	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات مضاف إليهم العضو المنتدب والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	---	---	٢,٩٣٤,٤٢٢
البدلات	---	---	٣٦٢,٥١٣
المكافآت الدورية والسنوية وبدل حضور جلسات	٨٦,٠٠٠	١,٦٦٥,٠٠٠	٢,٦٣٠,٦٠٠
الخطط التحفيزية	---	---	---
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 للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١م بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس 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) و(أيزو ١٤٠٠١ : ٢٠٠٤) و(الأوشا ١٨٠٠١ : ٢٠٠٧) بعد ما النجاحات التي حققتها في نظام الأيزو ٩٠٠١ الادلل على إلتزام الشركة بتطبيق معايير الجودة النوعية بجميع مرافقها وبأعلى المقاييس . ويتم مراجعة هذه السياسات والإجراءات خلال

شركة الكيمياء السعودية
الرياض
س.ت ١٠١٠٠٦٦٦
Saudi Chemical Co.*

- 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 إختلاف 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 الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر) أبلغوا الشركة بتلك 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 وأي 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 منحها 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 منحها الشركة .
- لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد أو أي أوراق مالية إشترتها الشركة أو شركاتها التابعة .

العقوبات والجزاءات والقيد الإحتياطي:-

خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١م 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 إتخذ المراجع الداخلي جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.
٢. لقد تم توجيه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية والى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.
٣. لقد نسق المراجع الداخلي تنسيقاً كاملاً مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفاعل .

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

الإستقلالية 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 إلكترونية) وممتلكات ومنسوبي الشركة وذلك وفقاً لما يتطلبه أداء عملها .

مسؤوليات المراجعة الداخلية :

1. إعداد الخطة الإستراتيجية لعمل المراجعة الداخلية .
2. تنفيذ عمليات الفحص وفقاً للخطة السنوية .
3. تقديم تقارير عن نتائج الفحص .
4. تحديد المخاطر المالية والتشغيلية ، والتعاون مع الإدارة لتوفير أدوات رقابية فعالة ، وبتكلفة مناسبة للحد من الآثار المترتبة على هذه المخاطر واكتشافها فور وقوعها .
5. التنسيق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما فيها مراقب الحسابات الخارجي .
6. تطوير سياسات وإجراءات تنفيذ المراجعة حتى تتفق مع أفضل الممارسات المهنية .

نطاق العمل :-

تبنى المراجع الداخلي عند تنفيذ أعماله منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها .

- 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 تأكيداً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة وقد شمل نطاق المراجع الداخلي :
1. التدقيق والفحص الدوري لجميع الإدارات التي تعمل في الشركة خلال فترات ملائمة .
 2. إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحصها بنتائج الفحص الذي قام به المراجع الداخلي وذلك لغايات التحقق من إتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة ما تبين من أوجه الضعف .
 3. تقييم 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 وكفائتها .

عشرون : سياسة الشركة في توزيع الأرباح :-

توزع أرباح الشركة السنوية الصافية الموحدة بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى والمخصصات بما فيها الزكاة الشرعية والمخصصات والإحتياطيات الأخرى كالتالي :-

- 1- يتم تجنيد ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي .
- 2- 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) .
- 3- تخصص نسبة قدرها ١٠% من الباقي بعد ذلك من الأرباح لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع التعليمات والأنظمة السارية المفعول .
- 4- تخصيص جزء من الأرباح الصافية السنوية لتكوين إحتياطي عام لمواجهة أية تأثيرات سلبية على الشركة مستقبلاً .
- 5- تقرر الجمعية بناءً على توصية مجلس الإدارة توزيع جزء من الباقي من الأرباح بعد ذلك على المساهمين (سواء كان توزيع شكل نقدي) أو أسهم مجانية كحصة إضافية من الأرباح .

توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين:-

١- أقر مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/١٥م 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 إعتباراً من ٢٠١٠/٠١/٠٩م. وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المربوطة بمحافظهم الإستثمارية .

٢- وافقت الجمعية العامة العادية الثالثة عشر (الإجتماع الثاني) المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٥/١١م 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 العادية 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 ١٤٣١/٦/١٦هـ الموافق ٢٠١٠/٥/٣٠م وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المربوطة بمحافظهم الإستثمارية.

٣- أقر مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣١/١١/٢٥هـ الموافق ٢٠١٠/١١/٢م توزيع أرباح عن الربع الثالث المنتهي في ٢٠١٠/٩/٣٠م مبلغ ٩٤,٨٦٠,٠٠٠ ريال بواقع ١,٥ ريال للسهم الواحد ، وأحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بسجلات تداول بنهاية تداول يوم الإثنين ١٤٣١/١٢/٢هـ الموافق ٢٠١٠/١١/٨م علماً بأنه تم صرف تلك الأرباح إعتباراً من يوم الثلاثاء ١٤٣١/١٢/٢٤هـ الموافق ٢٠١٠/١١/٣٠م وذلك بالتحويل مباشرة إلى حسابات المساهمين البنكية المربوطة بمحافظهم الإستثمارية .

توصيات مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح:

يوصي مجلس إدارة الشركة الكيماوية 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 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 .

واحد وعشرون : مجلس الإدارة الجديد للدورة من ٢٠١٠/١/١م إلى ٢٠١٢/١٢/٣١م :-

١- عقدت الجمعية العامة العادية الثانية عشر للشركة الكيماوية السعودية إجتماعها يوم الثلاثاء ١٤٣١/١/١٢هـ الموافق ٢٠٠٩/١٢/٢٩م وذلك لإنتخاب أعضاء مجلس الإدارة الجديد لدورته القادمة ولمدة ثلاث سنوات إعتباراً من ٢٠١٠/١/١م إلى

وقد أسفرت الإنتخابات عن فوز السادة التالية أسماءهم :-



- ١- الأمير / أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود
- ٢- المهندس / فهد صالح الجربوع
- 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 الحديثي

٢- عقدت الجمعية العامة العادية الثالثة عشر (الاجتماع الثاني) للشركة الكيماوية السعودية إجتماعها يوم الثلاثاء ٢٧/٥/١٤٣١ هـ الموافق ١١/٥/٢٠١٠م لإنتخاب عضوين بالمقعدتين الشاغرتين لعضوية مجلس الإدارة للدورة الحالية من ١/١/٢٠١٠م إلى ٣١/١٢/٢٠١٢م من قائمة المرشحين لعضوية مجلس الإدارة وقد تمت الموافقة على إختيار 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 ٢٦/١/١٤٣١ هـ الموافق ١٢/١/٢٠١٠م تعيين د. محمد سعود البدر مديراً عاماً للشركة ابتداءً من ١ فبراير ٢٠١٠م خلفاً للمهندس / فهد صالح الجربوع.

ثلاثة وعشرون : توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة :-

يقترح مجلس الإدارة على جمعيتكم الموقرة الموافقة على البنود التالية :-

- أولاً : الموافقة على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠م .
- ثانياً : المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات.
- ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال الفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠م.
- رابعاً : الموافقة على توصية مجلس إدارة الشركة الكيماوية 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 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 الإحتياطي العام للشركة لمواجهة أية تأثيرات سلبية مستقبلاً وتحويل باقي الأرباح إلى حساب الأرباح المبقة .
- 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 بالتقدم بالشكر الجزيل للسادة المساهمين على تلبية الدعوة بالحضور وعلى الثقة التي أوليتموها للمجلس ولقد كان عام ٢٠١٠م عاماً مميزاً للشركة الكيميائية وشركاتها التابعة . كما نشكر كافة عملاء الشركة والدوائر والمؤسسات الحكومية والأهلية على تعاونهم وتشجيعهم الدائم وأيضاً الشكر لكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة للشركة وحرصهم على استمرار التقدم والإزدهار للشركة الكيميائية السعودية وشركاتها التابعة.

والله الموفق ،

مجلس الإدارة



الشركة الكيمائية السعودية


(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية

في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

وتقرير مراجعي الحسابات

عضو مجلس الإدارة المفوض



د. محمد سعود البدر

c.11/c/c1

المدير العام



د. محمد سعود البدر

مدير الإدارة المالية



عادل السيد

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

صفحة

١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
١٧-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين
الشركة الكيمائية السعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

المحترمين

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة للشركة الكيمائية السعودية شركة مساهمة سعودية وشركاتها التابعة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م وقوائم الدخل الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الموحدة من رقم ١ إلى رقم ٢٣. إن القوائم المالية الموحدة المرفقة هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وأن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية الموحدة تخلو 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 الهامة وطريقة عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي إعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

وفي رأينا أن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل :-

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

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٢



التاريخ : ١٧ ربيع الأول ١٤٣٢هـ
الموافق : ٢٠ فبراير ٢٠١١م

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر		ايضاح	الموجودات
م ٢٠٠٩	م ٢٠١٠		
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي		
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢	٣	الموجودات المتداولة
٧٥٦,٦٦٣	٨٦٦,١١٨	٤	نقد ونقد مماثل
٣٣٦,٣٤٧	٣٩٨,٤١١	٥	ذمم مدينة ، صافى
١٠,٧٧٧	١٨,٦٠١	٦	مخزون ، صافى
٢٣٢,٥٩٢	٢٣١,٠١٦	٧	مصروفات مقدمة وموجودات أخرى
١,٧١١,٠٢٨	١,٦٣٦,٥٦٨		مستحقات من أطراف ذوى علاقة
			مجموع الموجودات المتداولة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٨	الموجودات غير المتداولة
١٠٥,٣٨٣	٢,٦٦٨	٩	إستثمار في شركة تابعة
٨٩,٨١١	١٩٨,٩٦٣	١٠	إنشاءات تحت التنفيذ
٤٦٩,٨٠٧	٤٦٩,٨٠٧		ممتلكات وآلات ومعدات ، صافى
٦٦٦,٠٠١	٦٧٢,٤٣٨		شهرة
٢,٣٧٧,٠٢٩	٢,٣٠٩,٠٠٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			المطلوبات المتداولة
٨٣٨,٦٢٢	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 ذوى 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
١,١٣٤,٤٥٩	٩٥١,٦٥٥		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٦٣٢,٤٠٠	٦٣٢,٤٠٠	١	رأس المال
١٢٦,٣٤٦	١٥٦,٥٦٣		إحتياطي نظامى
٨٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		إحتياطي عام
٤٠٠,٧٠٦	٤٦٣,٨٤٠		أرباح مبقاة
١,٢٣٩,٣٥٢	١,٣٥٢,٨٠٣		مجموع حقوق المساهمين
٣,٢١٨	٤,٥٤٨		حقوق الأقلية فى 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


عضو مجلس الإدارة المفوض


د. محمد سعود البدر

المدير العام


د. محمد سعود البدر

مدير الإدارة المالية


عادل السيد

الشركة الكيمائية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر		ايضاح	
م٢٠٠٩ الف ريال سعودي	م٢٠١٠ الف ريال سعودي		
١,٦٤٣,٣٣٧	١,٦٨٧,٣٤٢		المبيعات
(١,٢٩٧,٠٥١)	(١,٣١٣,٢٤٤)		تكلفة المبيعات
٣٤٦,٢٨٦	٣٧٤,٠٩٨		مجمل الدخل
(٦٧,٣٢٠)	(٦١,٣٦٧)	١٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢٧٨,٩٦٦	٣١٢,٧٣١		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
(٦,٤٦٩)	(٣,١٩١)		مصروفات مالية ، صافي
(١,٦٠٠)	-		إطفاء مصروفات مؤجلة
٥٤,٤١٥	١٠,٣٦٣	١٥	إيرادات أخرى
٣٢٥,٣١٢	٣١٩,٩٠٣		الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية في الشركات التابعة
(٢٢,٦٣٩)	(١٥,٤٠٢)	١٣	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
ريخ (خسارة) السهم بالريال السعودي من:			
٤,٤١	٤,٩٥		الأعمال المستمرة الرئيسية
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

عضو مجلس الإدارة المفوض



د. محمد سعود البدر

المدير العام



د. محمد سعود البدر

مدير الإدارة المالية



عادل السيد

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
٣٢٥,٢١٢	٣١٩,٩٠٣
٥,٢١٣	١,٩١٨
١,٤٢١	١,٣٧٣
١١,٩٣٤	١٦,٧٦٣
(٤)	(١٧٥)
١,٦٠٠	-
٣,٥٤٧	٥,٤٣٤
(٣٣,١٣٨)	(١١١,٣٧٣)
(٢,٨٧١)	(٦٣,٤٣٧)
(٣,٤٩٣)	(٧,٨٢٤)
(٤٤٥)	١,٥٧٦
١٠٥,٢٣٦	١٦,٥٦٤
٢,١٤٤	(٢,٠٧٣)
٤,٤٣٢	(١,٩٩٠)
٤٢٠,٨٨٩	١٧٦,٦٥٩
(١,١٢٦)	(٢,٦٤٩)
(١٢,٣٧٨)	(٢٢,٧٢٤)
٤٠٧,٣٨٥	١٥١,٢٨٦
(١٠٠,٠٠٠)	-
(١٤,٤٨٣)	-
(١٣,٢٨٤)	(٢٣,٢٢١)
١٩٣	٢٩٦
١٢٧,٥٧٤	(٢٣,٠٢٥)
(١,٧٧٨)	(٣٤٦,٣٦٦)
-	(١,١٠٠)
-	(٣٣,٠٢٢)
(٦٩,٠١٣)	-
(٧٠,٧٩١)	(٢٨٠,٤٨٨)
٢٠٩,٠٢٠	(٢٥٢,٢٢٧)
١٦٥,٦٢٩	٣٧٤,٦٤٩
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢
٢٣٥,٠٠٠	-

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية في الشركات التابعة

تعديلات لتسوية الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية

مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مخصص بضاعة بطيئة الحركة

إستهلاكات

مكاسب بيع ممتلكات وآلات ومعدات

إطفاء مصروفات مؤجلة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية

ذمم مدينة

مخزون

مصروفات مقدمة وموجودات أخرى

مستحقات من أطراف ذو علاقة

الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية

ذمم دائنة

مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مطلوبات لأطراف ذو علاقة

النقد من التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة

الزكاة الشرعية المدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

المدفوع في إستثمارات وأصول مالية

إضافات إنشاءات تحت التنفيذ

شراء ممتلكات وآلات ومعدات

المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

توزيعات أرباح مدفوعة

توزيعات مدفوعة لأصحاب حقوق الأقلية

المسدد من قروض قصير الأجل ، صافي

المسدد من قروض متوسط الأجل ، صافي

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المماثل

النقد والنقد المماثل في بداية السنة

النقد والنقد المماثل في نهاية السنة

معاملات غير نقدية

إنهاء الإستثمار في شركتي الموارد التجارية والدواء

وتسجيل القيمة ضمن أطراف ذوى علاقة (إيضاح ٧)

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

عضو مجلس الإدارة المفوض

د. محمد سعود البدر

المدير العام

د. محمد سعود البدر

مدير الإدارة المالية

عادل السيد

الشركة الكيماوية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

مجموع حقوق الملكية	حقوق الأقلية	مجموع حقوق المساهمين	أرباح مبقاة	إحتياطي عام	إحتياطي نظامي	رأس المال
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١,٢٤٢,٥٧٠	٣,٢١٨	١,٢٣٩,٣٥٢	٤٠٠,٧٠٦	١٣٦,٢٤٦	-	٦٣٢,٤٠٠
-	-	-	(٣٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	-
٣٠٤,٥٠١	١,٣٣٠	٣٠٣,١٧١	١٨١,٣٠٨	-	-	-
(١٨٩,٧٢٠)	-	(١٨٩,٧٢٠)	(١٨٩,٧٢٠)	-	-	-
-	-	-	(٨١,٣٠٨)	٣٠,٣١٧	-	-
١,٢٥٨,٣٥١	٤,٥٤٨	١,٢٥٣,٨٠٣	٣٧٨,٤٠٦	١٠٠,٠٠٠	٨١,٥٦١	٦٣٢,٤٠٠
١,٠٩٩,٠٩٧	٢,٦٦٤	١,٠٩٦,٤٣٣	٦٧٧,٨٧٣	٤٠,٠٠٠	٩٦,١٤٤	٦٣٢,٤٠٠
-	-	-	(٤٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠	-	-
٣٠٢,٦٧٣	١,٦٥٤	٣٠١,٠١٩	٣٠١,٠١٩	-	-	-
(١٥٨,١٠٠)	-	(١٥٨,١٠٠)	(١٥٨,١٠٠)	-	-	-
(١,١٠٠)	(١,١٠٠)	-	-	-	-	-
-	-	-	(٣٠,١٠٢)	٣٠,١٠٢	-	-
١,٢٤٢,٥٧٠	٣,٢١٨	١,٢٣٩,٣٥٢	٤٠٠,٧٠٦	٨٠,٠٠٠	١٢٦,٢٤٦	٦٣٢,٤٠٠

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

عضو مجلس الإدارة المفوض

التصديق العام

مدير الإدارة المالية

د. محمد سعود البدر

د. محمد سعود البدر

عادل السيد

الشركة الكيمايائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

١ - التكوين والنشاط

إن الشركة الكيمايائية السعودية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٠٦١٦١ وتاريخ ١٠ صفر ١٣٩٢هـ الموافق ٢٦ مارس ١٩٧٢م. يبلغ رأسمال الشركة مبلغ ٦٣٢,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ، ويتكون من ٦٣,٢٤٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريالات سعودية .

تتضمن القوائم المالية المرفقة الموجودات ومطلوبات ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية للشركة وشركاتها التابعة والتي تمتلك الشركة فيها نسبة حقوق الأغلبية ولها سيطرة عليها وهي كما يلي :

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

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

يتمثل النشاط الرئيس لسيتكو فارما بمزاولة تجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمواد والتحليل الطبية والمستحضرات الصيدلانية والأدوات والمعدات والآلات الطبية والجراحية ولوازم المستشفيات والمراكز الطبية وقطع الغيار الخاصة بها.

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

تبدأ السنة المالية للشركة وشركاتها التابعة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها 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 وشركاتها التابعة ، كما يتم أيضاً احتساب حصة أصحاب حقوق الأقلية (وهم الشركاء الآخرين مع الشركة في الشركات التابعة) في صافي موجودات الشركات التابعة وحصتهم من أرباحها .

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات 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 النقدي 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 اللازمة للذمم التي يكون تحصيلها أمراً مشكوكاً فيه ويتم تقدير تلك الذمم بمعرفة الإدارة .

المخزون

تظهر البضاعة بسعر التكلفة أو صافي 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 .

المتلكات والآلات والمعدات

تظهر المتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفات إيرادية ، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية . ويجري إستهلاك المتلكات 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 المتبقي من مدة الأيجار أيهما ينتهي أولاً . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المتراكم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده ويتم إثبات الربح أوالخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل ، وتقدر الأعمار التشغيلية للمتلكات والآلات والمعدات حسب ما يلي :

سنة

٣٣

١٠ - ٧

١٠ - ٧

٤

٢٣ - ١٠

مبانى

الآت ومعدات

أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية

سيارات ووسائل نقل

تحسينات على المباني المستأجرة

الشركة الكيمياء السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

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 الحيازة . يتم قياس الشهرة في نهاية كل فترة مالية وإظهارها في القوائم المالية وفقاً لتكلفتها بعد تعديلها بمقدار الهبوط في قيمتها ، إن وجد.

المصروفات المؤجلة

تتمثل المصروفات المؤجلة بشكل أساسي في رسوم مدفوعة من قبل الشركة التابعة (سييتكو 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 لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

تحقق الإيرادات

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

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

المصروفات

تتضمن المصروفات العمومية والإدارية المصروفات التي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . 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 عند الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم إستلام الربط النهائي فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

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

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

الإحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوي ، ويجوز التوقف عن هذا التكوين حينما يبلغ رصيد هذا الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال المدفوع . ان هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة 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 المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة 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 الى 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 ، وبمتوسط سعر التحويل لكل فترة بالنسبة للإيرادات

والمصاريف والأرباح والخسائر . تحول عناصر حقوق المساهمين ، فيما عدا الأرباح المبقاة ، بسعر التحويل السائد عند نشوء كل عنصر . تقيد تسويات التحويل كبنء مستقل ضمن حقوق المساهمين .

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

ربح السهم

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

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٢٠٩	٢٥٩	٢ - نقد ونقد مماثل
٣٧٤,٤٤٠	١٢٢,١٦٣	نقد بالصندوق
٣٧٤,٦٤٩	١٢٢,٤٢٢	نقد لدى البنوك
		٤ - ذمم مدينة ، صافي
٧٠٨,٣٢٧	٧٩٠,٦٦٤	مدينون تجاريون
٧٥,١٤٩	١٠٤,١٦٧	إيرادات غير مفوترة
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 ٥٢٧ 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) .

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٢٨٦,٣٨٨	٣٤٦,١٨٩	٥ - مخزون ، صافي
٣٠,١٠٦	٣٢,٢٨٣	أدوية
١٤,٨٠٥	١٤,٧٨٧	مواد أولية (متفجرات)
١,٧٤٨	١,٥٦٠	بضاعة تامة الصنع (متفجرات)
٤,٥٤٦	٥,٢٤٦	قطع غيار
٣٣٧,٥٩٣	٤٠٠,١٦٥	أخرى
(١,٢٤٦)	(١,٧٥٤)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٣٣٦,٣٤٧	٣٩٨,٤١١	

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٩م	٢٠١٠م
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
٣,١٧٢	٤,٦١٨
٥,٢٤٨	٦,٩٤٨
١,٦٤٨	٣,٦٤٠
٧٠٩	٣,٣٩٥
١٠,٧٧٧	١٨,٦٠١

٦ - **مصروفات مقدمة وموجودات أخرى**
 مصروفات مدفوعة مقدماً
 دفعات مقدمة للموردين
 سلف وعهد موظفين
 أخرى

٧ - **معاملات مع أطراف ذوى علاقة**

٢٢٩,٧٢٧	٢٢٩,٩٣٠
٢٠٠	-
٨٠٣	٧٥٧
١,٧٦٨	٣
٩٤	٣٢٦
٢٣٢,٥٩٢	٢٣١,٠١٦

مستحقات من أطراف ذو علاقة
 شركة الموارد التجارية المحدودة
 الشركة الشرقية للتموين الغذائي
 شركة الموارد القابضة
 شركة ميد
 أخرى

مطلوبات لأطراف ذوى علاقة

١,٠٤٥	١,٠٣٨
٢,١٠٤	١٢١
٣,١٤٩	١,١٥٩

مجموعة المعدات المتقدمة
 أخرى

تتعامل الشركة في سياق أعمالها التجارية العادية مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس شروط التعامل مع الأطراف غير المرتبطة. لم يتم البيع للأطراف ذوى علاقة خلال عام ٢٠١٠م (٢٠٠٩م: مبلغ ٢.٢ مليون ريال سعودي) ، كما بلغت الخدمات والمشتريات المستلمة من الأطراف ذوى علاقة خلال عام ٢٠١٠م مبلغ ٤.٨ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩م: مبلغ ٥.١ مليون ريال سعودي) .

شركة الموارد التجارية المحدودة

إستحوذت الشركة التابعة (سيتكو فارما) خلال عام ٢٠٠٨م على حصة فى رأسمال 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 فيهما رئيس مجلس إدارة الشركة الكيمائية السعودية السابق (طرف ذو علاقة) حصص أغلبية. خلال عام ٢٠٠٩م دخلت الشركة فى إتفاقية أخرى مع شركة الموارد التجارية تقضى بشراء سيتكو فارما ٥٠٪ من حصص الشركاء فى شركة الدواء للخدمات الطبية بمبلغ ٢٣٥ مليون ريال سعودي مقابل خروجها من ملكية ١٥٪ من حصص الشركاء فى شركة الموارد التجارية. وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٩٥ مليون ريال سعودي من إجمالى الفرق بين قيمة الصفقتين إلى البائعين. وعند عرض الصفقتين المشار إليهما أعلاه على الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠/٠٦/٢٠٠٩م لإعتمادهما، صدر قرار الجمعية بعدم الموافقة على هاتين الصفقتين. وعليه قامت إدارة الشركة بإخطار البائعين بإلغاء الصفقتين والمطالبة باسترداد المبالغ المدفوعة تطبيقاً لبند مذكورة 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) .

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

٨ - استثمار في شركة تابعة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٨م بتأسيس الشركة الكيمائية للإستثمار التجارى كشركة ذات مسئولية محدودة برأسمال قدره ١ مليون ريال سعودي مملوك للشركة والشركة التابعة سيتكو فارما بواقع ٩٥٪ و ٥٪ على التوالي. 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.

كما فى ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٩م	٢٠١٠م
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي
٩٢,٩١٤	-
١٢,٤٦٩	٢,٦٦٨
١٠٥,٣٨٣	٢,٦٦٨

٩ - إنشاءات تحت التنفيذ

الآت ومعدات وتجهيزات شركة سينكو
مستودعات لشركة سيتكو فارما

١٠ - ممتلكات وآلات ومعدات ، صا في

المجموع	تحسينات مباني	سيارات	اثاث ومعدات	آلات ومعدات	مباني	أراضي	التكلفة
الف ريال	الف ريال	الف ريال	مكتبية	الف ريال	الف ريال	الف ريال	
٣٣٠,٦٨٧	١٩,٤٤٠	٢٥,٩٩٧	٩,٦٦٧	٧٧,٦٣٣	١٩٢,١٨٦	٥,٧٦٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠م
٢٣,٣٢١	١,١٣٠	٦,٣٦٣	٩٧٨	٨,٥٩٥	٦,٣٥٥	-	إضافات
١٠٢,٧١٥	-	-	-	٨١,٢٠١	١٩,١١٥	٢,٣٩٩	محول من المشروعات
(٢,٣٩٦)	-	(٢,٢٥٣)	(٥٩)	(٨٤)	-	-	إستبعادات
٤٥٤,٣٢٧	٢٠,٥٧٠	٢٠,٠٠٧	١٠,٥٨٦	١٦٧,٣٤٥	٢١٧,٦٥٦	٨,١٦٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(٢٤٠,٨٧٦)	(١٥,٢٢١)	(٢٠,٦٢٩)	(٦,٩٦٠)	(٦٠,٠١٧)	(١٣٨,٠٤٩)	-	الإستهلاك المتراكم
-	(٣,٥٥)	-	٥٢٨	(١٧٣)	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠م
(١٦,٧٦٣)	(٣٧٤)	(٢,٩٢٦)	(٨٠٣)	(٦,٧٩٦)	(٥,٨٦٤)	-	إعادة تويب
٢,٢٧٥	-	٢,١٥٥	٥١	٧٥	-	-	إستهلاك السنة
(٢٥٥,٣٦٤)	(١٥,٩٥٠)	(٢١,٤٠٠)	(٧,١٩٠)	(٦٦,٩١١)	(١٤٣,٩١٣)	-	إستبعادات
١٩٨,٩٦٣	٤,٦٢٠	٨,٦٠٧	٣,٣٩٦	١٠٠,٤٣٤	٧٣,٧٤٣	٨,١٦٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
٨٩,٨١١	٤,٢١٩	٥,٣٦٨	٢,٧٠٧	١٧,٦١٦	٥٤,١٣٧	٥,٧٦٤	صا في القيمة الدفترية
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

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

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

١١ - قرض قصير الأجل

خلال عام ٢٠١٠م حصلت الشركة التابعة سيتكو فارما على قرض قصير الأجل من أحد البنوك التجارية المحلية قدره ١٦.٩٨ مليون ريال سعودي وذلك بغرض تمويل متطلباتها التشغيلية . يتم تحميل القرض بعمولة متفق عليها في إتفاقية القرض . هذا القرض مضمون بسند لأمر بقيمة القرض لصالح البنك .

كما في ٣١ ديسمبر		مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٦,٨٥٧	٦,٠٢٦	مزايا موظفين مستحقة
١١,١١٥	٩,٣٠٦	مصرفات تسويق مستحقة
٣,٠٢٩	١,٣٦٧	مصرفات مستحقة أخرى
٣,٤٤٢	٤,٠١٢	دفعات مقدمة من العملاء
١٦٨,٩٢٨	١١,١٨٢	دائنو توزيعات أرباح المساهمين
٢,٨٦٩	٤,٦٢٨	أخرى
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	مخصص الزكاة وضريبة الدخل (إيضاح ١٣)
٢١٦,٣٤٢	٤٩,٢٠١	

١٣ - مخصص الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة

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

كما في ٣١ ديسمبر		الرصيد في ١ يناير
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٩,٨٥٩	٢٠,١٠٢	المسدد خلال السنة
(١٢,٣٩٦)	(٢٢,٧٢٤)	تسوية زكاة السنة السابقة
٢,٥٣٧	٢,٦٢٢	المخصص المكون للسنة
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر
٢٠,١٠٢	١٢,٧٨٠	

أنهت الشركة وشركتها التابعة (سيتكو فارما) موقفهما الزكوى مع مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤م ، كما حصلنا على شهادة الزكاة لعام ٢٠٠٩م . الربوط الزكوية للشركة والشركة التابعة المذكورة للأعوام من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٩م 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 ٢٠١٠م و٢٠٠٩م ، حيث أن الشركة التابعة تتبع نظام الإستهلاك الضريبي لأصولها حسب الأنظمة الضريبية المعمول بها في جمهورية مصر العربية .

الشركة الكيماوية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
٢٩,٢٢٤	٣٣,٨٨٩	١٤ - مصروفات عمومية وإدارية
١,٨١١	٢,٣٦٩	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٣١٩	٣٣٧	مناافع وتأمين
٤,٥٧٦	٤,١٧٠	إيجارات
١٢,٧٤١	٨,٢٨٧	إستشارات وأتعاب مهنية
١,٨٤٩	١,٥٦٣	خصم مسموح به
٥,٢١٣	١,٩١٨	مصروفات بنكية
٢,٦٤٥	٢,٨٦٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٨,٩٤٢	٥,٩٧٠	إستهلاكات
٦٧,٢٢٠	٦١,٣٦٧	أخرى

١٥ - إيرادات أخرى

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 .

١٦ - عقود الإيجارات التشغيلية

إن الأراضى المقام عليها مصانع الشركة والمرافق التابعة لها مستأجرة من حكومة المملكة العربية السعودية بمبالغ ثابتة ومتساوية وذلك بموجب عقود إيجار قابلة للتجديد تتراوح مدتها ما بين ١٠ إلى ٢٠ سنة ويتم تجديدها خلال الدورة العادية لأعمال الشركة . هذه العقود سيحين موعد تجديدها في ١٤٣٢هـ (٢٠١١م) .

بلغت تكلفة إيجارات الأراضى والمعدات الثقيلة التى تكبدتها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبلغ ١,٠٢ مليون ريال سعودي (٢٠٠٩م : مبلغ ١,٠٢ مليون ريال سعودي) .

الشركة الكيماوية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

١٧ - الإلتزامات والتعويضات المحتملة

على الشركة وشركاتها التابعة إلتزامات ناتجة عن إتمادات مستندية و ضمانات بنكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بمبلغ ١٤١ مليون ريال سعودي ومبلغ ٥٤ مليون ريال سعودي على التوالي (٢٠٠٩م : مبلغ ١٦٧ مليون ريال سعودي ومبلغ ٤٨ مليون ريال سعودي على التوالي) .

خلال عام ٢٠٠٤م قامت الشركة التابعة (سيكو فارما) بمطالبة وزارة الصحة لدى ديوان المطالم بمبلغ ١٤٤ مليون ريال سعودي تقريباً وذلك عن خسائر أسعار صرف العملات الأجنبية التي تكبدتها الشركة التابعة خلال عامي ٢٠٠٣م و ٢٠٠٤م 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 ٢٠١٠م .

١٨ - معلومات قطاعية

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

تتمثل قطاعات الشركة في قطاع إنتاج المتفجرات والخدمات المتعلقة بها ، وقطاع تجارة الأدوية ، بالإضافة إلى قطاع إنتاج نترات الأمونيوم . إن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم يعتبر مكمل لقطاع إنتاج المتفجرات إلا أنه يتم التقرير عنه بشكل مستقل للتوافق مع طرق إعداد التقارير الداخلية للشركة ، علماً بأن قطاع إنتاج نترات الأمونيوم بدأ الإنتاج خلال عام ٢٠١٠م ، وفيما يلي بعض البيانات المالية لتلك القطاعات :

المجموع الف ريال سعودي	قطاع نترات الأمونيوم الف ريال سعودي	قطاع الأدوية الف ريال سعودي	قطاع المتفجرات الف ريال سعودي	
				للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
٢,٣١٤,٠٧٦	١١٨,٧٣١	١,٤٥٧,٥٥٨	٧٢٧,٧٨٧	مجموع الموجودات
٩٥٦,٧٢٦	١,٥٩٣	٨٧٨,٩٨٨	٧٦,١٤٥	مجموع المطلوبات
١,٧٣٢,٩٨٥	٤٥,٧٢٥	١,٣٢٧,٩٢٢	٣٥٩,٣٣٨	المبيعات
(٤٥,٦٤٣)	-	-	-	مبيعات بين شركات المجموعة
١,٦٨٧,٣٤٢	-	-	-	صافي المبيعات
٣٧٤,٠٩٨	١٠,٩٩٤	١٤٥,٣٥٤	٢١٧,٧٥٠	مجمول الدخل
١٦,٧٦٣	٤,٩٦٧	٣,٢٥٤	٨,٥٤٢	الإستهلاكات
٣١٢,٧٣١	٧,٩٠٦	١١٦,٤٨٩	١٨٨,٣٣٣	الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
٢٣,٣٢١	٤,٣٢٦	٩,٤٥٧	٩,٥٣٨	مصروفات رأسمالية
٣٠٣,١٧١	٩,٧٤٧	١١٢,٠٠٤	١٨١,٤٢٠	صافي الدخل
				للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م
٢,٣٨٢,٣٠٢	١٠٠,٧٧٦	١,٣٥٥,٦٧٣	٩٢٥,٨٥٣	مجموع الموجودات
١,١٣٩,٧٣٢	١,٢٦٧	٨٥٤,٧٥٧	٢٨٣,٧٠٨	مجموع المطلوبات
١,٦٤٣,٣٣٧	-	١,٣٥٥,٦٨٧	٢٨٧,٦٥٠	المبيعات
٣٤٦,٢٨٦	-	١٧٣,٣٢٧	١٧٢,٩٥٩	مجمول الدخل
١١,٩٣٤	٢١٥	٢,٦٦٤	٩,٠٥٥	الإستهلاكات
٢٧٨,٩٦٦	(٥,٩٦٣)	١٣٩,٣٥٤	١٤٥,٥٧٥	الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
٢٧,٧٦٧	٣,٠٦١	١٥,٦٠١	٩,١٠٥	مصروفات رأسمالية
٣٠١,٠١٩	(٦,٠٠٢)	١٧٥,٧٨٦	١٣١,٢٣٥	صافي الدخل (الخسارة)

الشركة الكيمائية السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

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

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩م	٢٠١٠م	
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	
١٥٨,١٠٠	-	توزيعات أرباح الربيع الثالث ٢٠٠٩م
-	٩٤,٨٦٠	توزيعات أرباح مكملة لعام ٠٠٩ م
-	٩٤,٨٦٠	توزيعات أرباح الربيع الثالث ٢٠١٠م
١٥٨,١٠٠	١٨٩,٧٢٠	

أعتمدت الجمعية العامة العادية للشركة التي انعقدت بتاريخ ١١/٠٥/٢٠١٠م توزيعات الأرباح لعام ٢٠٠٩م بمبلغ ٢٥٢,٩٦ مليون ريال سعودي بواقع ٤ ريالات سعودية لكل سهم (منهم مبلغ ١٥٨,١٠ مليون ريال توزيعات للربيع الثالث ٢٠٠٩م وسددت للمساهمين خلال العام المذكور والباقي مبلغ ٩٤,٨٦ مليون ريال سدد خلال عام ٢٠١٠م) ، بالإضافة إلى اعتماد تحويل مبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي إلى الإحتياطي العام .

أعتمدت الجمعية العامة العادية للشركة التي انعقدت بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٠٩م تحويل مبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي من أرباح عام ٢٠٠٨م إلى الإحتياطي العام .

قرر مجلس إدارة الشركة في إجتماعهم المنعقد بتاريخ ٠٢/١١/٢٠١٠م توزيعات أرباح للمساهمين عن الربيع الثالث ٢٠١٠م بواقع ١,٥ ريال سعودي لكل سهم بإجمالي مبلغ ٩٤,٨٦ مليون ريال سعودي .

أوصى مجلس الإدارة في إجتماعه المؤرخ ٢٣ يناير ٢٠١١م بتوزيع أرباح نقدية إضافية للمساهمين لسنة ٢٠١٠م بمبلغ ١٢٦,٤٨ مليون ريال سعودي بواقع ٢ ريال سعودي لكل سهم تستحق في تاريخ إنعقاد الجمعية العامة للشركة ، عليه تصبح إجمالي التوزيعات لأرباح عام ٢٠١٠م مبلغ ٢٢١,٣٤ مليون ريال سعودي بواقع ٣,٥ ريال لكل سهم تمثل ٣٥٪ من رأسمال الشركة (عام ٢٠٠٩م : مبلغ ٢٥٢,٩٦ مليون ريال سعودي بواقع ٤ ريال سعودي لكل سهم تمثل ٤٠٪ من رأسمال 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 بالحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك ، تعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الفائدة غير جوهرية .

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها. تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات عند إستحقاقها .

تتكون 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 وتوقع إدارة الشركة أن يكون لديها أموال كافية للقيام بذلك .

الشركة الكيمياء السعودية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م

إدارة المخاطر (تتمة)

مخاطر الائتمان

إن مخاطر الائتمان تتمثل في اخفاق أحد الأطراف في أداة مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الشركة خسارة مالية ، إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان 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 الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك . كما لا تتوقع الإدارة 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 العملات وتعتقد ان مخاطر العملات غير جوهرية .

٢١- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام في معاملة تتم بين طرفين بعلمهما وملء إرادتهما على أساس تجاري . تتكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة والموجودات الأخرى والمستحقات من أطراف ذوي علاقة وتتكون 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 الدفترية .

٢٢- إعتداد القوائم المالية

أعتمدت هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة في تاريخ ١٧ ربيع الأول ١٤٣٢هـ الموافق ٢٠ فبراير ٢٠١١م .

٢٣- أرقام المقارنة

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