

تقرير مراقب الحسابات

الخزينة

السادة * مساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد :-

راجعنا قائمة المركز المالي لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ ، وكذا قائمة الدخل ، وقائمة الأرباح المتبقاة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (٣٢) المعتبرة جزءاً من القوائم المالية المعدة من قبل الشركة ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لما يلى :-

- ١ - معايير المراجعة والآراء المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني يعتبر معيار المراجعة والتأكدات الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه في هذا الشأن.
- ٢ - شملت المراجعة إجراء الاختبارات على البيانات المحاسبية وإجراءات الرقابة الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكناً من إبداء الرأي على القوائم المالية ، وقد حصلنا على كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها .

وفي رأينا فإن القوائم المالية وإيضاحاتها من رقم (١) إلى رقم (٣٢) ككل :

- أ - تظهر بعد المركز المالي لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ ، ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية وفقاً لأهداف ومقاييس المحاسبة المالية ومعيار العرض والإفصاح العام ، والمعايير المحاسبية والآراء والمعايير المهنية الأخرى .
- ب - تتفق مع متطلبات نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسوب الآلي .

المحاسبون السعوديون

إبراهيم بن محمد السبيل



التاريخ : ١٤٢٥/١٢/٢٧

الموافق : ٢٠٠٥/٠٢/٧

Main Office Riyadh	P.O.6941	Tel. 4641922 4653139	Fax.4620474	٤٦٢٠٤٧٤	٤٦٢٠٤٧٤	٦٦٦١٩٢٢	٦٦٦١٩٢٢	المركز الرئيسي الرياض:
Jeddah Branch	P.O.Box 5401	Tel. 6520354	Fax.6523854	٦٥٢٣٨٥٤	٦٥٢٣٨٥٤	٦٦٥٣١٣٦	٦٦٥٣١٣٦	فرع جدة:
Onaizah Branch	P.O.Box 97	Tel. 3645985	Fax.3644730	٣٦٤٤٧٣٠	٣٦٤٤٧٣٠	٦٦٥٣٠٣٥	٦٦٥٣٠٣٥	فرع عنزة:
Hail Branch	Balance_C.P.O.Box 66425	Tel. 976309967	Fax.5338343	٥٣٣٨٣٤٣	٥٣٣٨٣٤٣	٦٦٤٥٩٨٥	٦٦٤٥٩٨٥	فرع حائل:
Website:	www.saudi-accountants.com					٦٦٣٢١٩٧	٦٦٣٢١٩٧	موقع على الانترنت:
E-Mail :	info@saudi-accountants.com							بريد الإلكتروني:

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"**شركة مساهمة سعودية**"

قائمة المركز المالي كما في ٣١/٣/٢٠٠٤

بيان (أ)

المبلغ بالآلف ريال

المبلغ بالآلف ريال

البيان البر	البيان السابق	رقم الإيضاح	المبلغ بالآلف ريال م ٢٠٠٣/١٢/٣١	المبلغ بالآلف ريال م ٢٠٠٤/١٢/٣١
<u>الأصول الثابتة</u>	<u>الأصول الثابتة</u>	(جدول ١)	١,٣٠٤ (١,٣٠٤)	١,٥٣٩ (١,٢٢١)
<u>بخصم : مجمع املاك الأصول</u>				٣٠٨
<u>صافي قيمة الأصول الثابتة</u>				١,٩٦٥,٥٩١
<u>أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة</u>				٧٣,٢٥١
<u>اقراض طويل الأجل</u>				-
<u>الأصول المتداولة</u>				١,٢٨٥
<u>أرصدة مدفوعة أخرى</u>				٥٩٦
<u>الفوائد المدفوعة</u>				٨,٨٨١
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>				-
<u>الأصول المتداولة أخرى</u>				٢,٠٣٨,٠٣١
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>				
<u>النفقات وعمولة ونحوها</u>				
<u>نفقات المساعدة</u>				
<u>رأس المال</u>				١,٢٠٠,٠٠٠
<u>الاحتياط لطبي النظارة</u>				١١٣,٥٤١
<u>الأرباح المدفوعة</u>				٩٠٠,٤٩٠
<u>إجمالي حقوق المساهمين</u>				١,١١٤,٠٣١
<u>مخصص مكافأة ترك الخدمة</u>				٧٨٩
<u>الأصول المتداولة</u>				
<u>أرصدة دالة أخرى</u>				١٢٣,٢١١
<u>إجمالي الخصوم المتداولة</u>				١٢٣,٢١١
<u>إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين</u>				٢,٠٣٨,٠٣١
<u>إجمالي المركز المالي</u>				
<u>بيان ج</u>				
<u>١,٥٣٧,٧٠٤</u>				
<u>١,٣٠٠,٠٠٠</u>				
<u>٥٨,١٠١</u>				
<u>٢٠١,٥٢٥</u>				
<u>١,٤٥٩,٢٢٦</u>				
<u>١,٥٣٩</u>				
<u>٧٦,٥٣٩</u>				
<u>٧٦,٥٣٩</u>				
<u>١,٥٣٧,٧٠٤</u>				

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

Ash\Balance \ Balance ١٤٢٣/١٢/٣٠_٥



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"**شركة مساهمة سعودية**"

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١/٢٠٠٣م حتى ٣١/٤/٢٠٠٤م

بيان (ب)

المبلغ بالآلاف ريال

المبلغ بالآلاف ريال

عام ٢٠٠٣م	رقم الإيضاح	بيان	ال碧	عام ٢٠٠٤م
٢١٠,٢١٦	٢٥	ليراد حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة		٥٦٤,٥٠٤
(٣,٩٥١)	٢٦	المصروفات العمومية والإدارية	بعض	(٤,٣٨٢)
-	٢٧	إطفاء مصروفات ليراد اية مؤجلة		(٥,٤٦٧)
٢٠٦,٢٩٥		صافي الدخل		٥٥٤,٦٥١
٦,٣٧٦	٢٨	تضاف: الإيرادات الأخرى		١٣,٩٦٤
٢١٢,٦٦١		دخل الفقرة قبل الزكاة الشرعية		٥٦٨,٦١٥
(٥,٣١٦)	٢٩	الزكاة الشرعية		(١٤,٢٢٠)
٢٠٧,٣٢٥	(بيان ج)	صافي الدخل القابل للتوزيع		٥٥٤,٣٩٥

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



Ash:Balance_G1\Balance_1425/1970_05

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الأرباح المتبقاة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٤٠٠٣م

بيان (ج)

المبلغ بالألف ريال

المبلغ بالألف ريال

عام ٢٠٠٣م	رقم الإيضاح	بيان	البر	عام ٢٠٠٤م
٢٠٧,٣٢٥	(بيان ب)	صافي الدخل القابل للتوزيع		٥٥٤,٣٩٥
(٢٠,٧٣٢)	٢٣	الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠%		(٥٥,٤٤٠)
١٨٦,٥٩٣		صافي الدخل بعد الاحتياطي النظامي		٤٩٨,٩٥٥
(٢٠,٠٠٠)		توزيع دفعة أولى للمساهمين بنسبة ٦٥% من رأس المال		(٢٠,٠٠٠)
١٦٦,٥٩٣		صافي الدخل بعد توزيع الدفعة الأولى		٤٣٨,٩٥٥
(٢,٢٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(٢,٢٠٠)
١٤٤,٣٩٣		صافي الدخل بعد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		٤٣٦,٧٥٥
-		توزيع دفعة ثانية للمساهمين		(٣٦,٠٠٠)
١٤٤,٣٩٣		صافي الدخل بعد توزيع الدفعة الثانية		٤٠٠,٧٥٥
١٠٤,٤٦٦		رصيد الأرباح المتبقاة أول العام		٢٠١,٥٢٥
(٢٧,٣٣٤)		تسويات على الأرباح المتبقاة أول المدة		(١,٧٩٠)
٢٠١,٥٢٥	(بيان ا)	الأرباح المتبقاة آخر العام		٢٠٠,٤٩٠

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين في ١٣/١٣/٢٠٠٤م

بيان (د)

(أ) عام ٢٠٠٤م:

المبلغ بالألف ريال

البيان	رأس المال	الاحتياطي النظامي	الأرباح المبقاة	الإجمالي
رأس المال من أول العام	١,٢٠٠,٠٠٠	٥٨,١٠١	٢٠١,٥٢٥	١,٤٥٩,٦٢٦
المحول من دخل العام	-	-	٥٥٤,٣٩٥	٥٥٤,٣٩٥
المحول من الأرباح المبقاة	-	-	(٢,٩٢٨)	(٢,٩٢٨)
المحول إلى الأرباح المبقاة	-	-	١,١٣٨	١,١٣٨
المحول إلى الاحتياطي النظامي	-	٥٥,٤٤٠	(٥٥,٤٤٠)	-
توزيعات مترحة	-	-	(٩٨,٢٠٠)	(٩٨,٢٠٠)
اجمالي حقوق المساهمين	١,٢٠٠,٠٠٠	١١٣,٥٤١	٢٠٠,٤٩٠	١,٤٥٩,٦٢٦

(ب) عام ٢٠٠٣م:

المبلغ بالألف ريال

البيان	رأس المال	الاحتياطي النظامي	احتياطي اتفاقي	الأرباح المبقاة	الإجمالي
رأس المال من أول العام	٥٥٠,٠٠٠	١٥,٥٦٧	٧,٧٨٣	١٠٤,٤٦٦	٦٧٧,٨١٦
زيادة رأس المال	٦٥٠,٠٠٠	-	-	-	٦٥٠,٠٠٠
المحول من دخل العام	-	-	-	٢٠٧,٣٢٥	٢٠٧,٣٢٥
المحول من الأرباح المبقاة	-	-	-	(٣٥,٤١٧)	(٣٥,٤١٧)
المحول إلى الأرباح المبقاة	-	-	(٧,٧٨٣)	٨,٠٨٣	٣٠٠
المحول إلى الاحتياطي النظامي	-	٢٠,٧٣٧	-	(٢٠,٧٣٧)	-
قيمة علامة الإصدار المحولة للاحتياطي النظامي	-	٢١,٨٠٢	-	-	٢١,٨٠٢
توزيعات مترحة	-	-	-	(٦٦,٢٠٠)	(٦٦,٢٠٠)
اجمالي حقوق المساهمين	١,٢٠٠,٠٠٠	٥٨,١٠١	-	٢٠١,٥٢٥	١,٤٥٩,٦٢٦

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"**شركة مساهمة سعودية**"

قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٤/١٢/٣١

بيان (هـ)

المبلغ بالألف ريال

البيان	م٢٠٠٤/١٢/٣١	م٢٠٠٣/١٢/٣١
أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
صافي دخل الفترة قبل الزكاة	٥٦٨,٦١٥	٢١٢,٦٤١
التعويضات غير الدخلية		
مكافأة ترك الخدمة	(٧٥٠)	٥٩٣
إلاك الفترة	١٩٧	٦٥٩
إطفاء المصاروفات الإيرادية المؤجلة	-	٢,٠١١
التحفيزات في الأصول والالتزامات التشغيلية		
الذمم	٢١,٨٠٣	(٢١,٧٩٢)
الأرصدة المدينية الأخرى	(٥,١٧٧)	(٥,١٧٧)
الأرصدة الدائنة الأخرى	(٦٥,٧٤٧)	(٨٦)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٥٢٣,٥٥٢	١٨٨,٨٦٩
ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		
أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة	(٢٣٣,٨٤٠)	(٨١٧,٣٤٩)
إضافات أصول ثابتة	(٢٢٥)	(٤٠٠)
إضافات مصاروفات إيرادية مؤجلة	٢,٢٤٨	(٤,٢٥٩)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٦٣١,٨٢٧)	(٨٢٢,٠٠٨)
ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
اقراض طويل الأجل	١٠٥,١١٩	-
زيادة رأس المال	-	٦٥٠,٠٠٠
الإئتمان العقاري	(١,٧٩٠)	(٢٧,٣٣٤)
الاحتياطى للنظام	-	٢١,٨٠٢
الاحتياطى للاتفاقى	-	(٧,٧٨٣)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	١٠٣,٣٩٩	٦٣٢,٦٨٥
صافي التدفقات النقدية خلال العام	(٤,٨٧٣)	٣,٥٢٦
رصيد النقدي أول المدة	٥,٦٧٢	١,٩٦٧
رصيد النقدي آخر المدة	٥٩٦	٥,٤٧٢

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"شركة مساهمة سعودية"

إيضاحات القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٤م

أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) السجل التجاري : رقم : ١٤٦٨/١٠١٠١٣٩٤٦ .
- (٤) غرض الشركة : تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيميائية وفتح مجالات تصديرها إلى الأسواق الخارجية وإفساح المجال للقطاع الخاص للدخول في صناعات أخرى باستعمال منتجات الصناعات البتروكيميائية .
- (٥) المركز الرئيسي : الرياض * المملكة العربية السعودية .
- (٦) رأس المال : ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مليار ومائتيين مليون ريال سعودي)
- عدد الأسهم ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ٥٠ ريال سعودي.
- (٧) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
- (٨) العملة : الريال السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ألف ريال .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

- (٩) تسجيل الشركة أصولها وخصومها بموجب التكالفة الفعلية .
- (١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملات الأجنبية وفقاً لسعر الصرف السائد في تاريخ العملية ويتم إثبات فرق العملة بقائمة الدخل في حساب الإيرادات والمصروفات الأخرى .
- (١١) يتم تسجيل المصروفات العمومية والإدارية على أساس الاستحقاق .
- (١٢) يتم تسجيل الإيرادات طبقاً للآتي :
- أ - إيرادات الشركات الزميلة عند إصدار القوائم المالية المدققة لها وطبقاً لأساس الاستحقاق .
- ب - الإيرادات الأخرى (إيرادات السنديات الحكومية والودائع) يتم قيدها طبقاً لأساس الاستحقاق .
- (١٣) تم احتساب مخصص للزكاة الشرعية طبقاً لنص معيار الزكاة والدخل الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(١٤) تسم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والعمال السعودي وطبقاً لعقود العاملين .

(١٥) يتم احتساب الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ % من صافي الربح طبقاً لأحكام نظام الشركات بعد احتساب الزكاة الشرعية ويجوز للشركة التوقف عن تجنبه عندما يبلغ مجموعه ٥٥ % من رأس المال الشركة ، ويتم احتسابه في نهاية العام .

(١٦) الاستثمارات :

أ - تحسب الاستثمارات في الشركة الزميلة على أساس طريقة حقوق الملكية وبموجبها تشتمل القوائم المالية على حصة مناسبة من النتائج والأرباح المبقاة للشركة الزميلة بناء على آخر قوائم مالية متوفرة لها (والشركة الزميلة هي التي تمتلك فيها الشركة استثمار طويل الأجل يتراوح ما بين ٢٠ % إلى ٥٥ % من رأس مالها) .

ب - تقوم الشركة بإثبات استثماراتها في السندات الحكومية بالتكلفة ، ويتم إثبات المصروفات المتعلقة بهذه السندات كمصاريف مؤجلة يتم إطفاؤها حتى تاريخ الاستحقاق .

ج - تقوم الاستثمارات كما يلى :

١ - أقل من ٢٠ % بالتكلفة للاستثمارات في الشركات غير المتداول أسمها في سوق الأسهم .

٢ - أقل من ٢٠ % بالقيمة السوقية للاستثمارات في الشركات المتداول أسمها في سوق الأسهم .

٣ - من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً لطريقة حقوق الملكية .

٤ - أكثر من ٥٥ % يتم توحيد قوانها ضمن قوائم الشركة .

(١٧) تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب استهلاكات أصولها الثابتة ويتم استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وحسب النسب التالية :

نوع الأصل	معدل الإهلاك
أثاث ومفروشات وديكورات	% ١٥ : ١٠
سيارات	% ٢٥

(١٨) تقوم الشركة بابطاع المصروفات الإيرادية المؤجلة الخاصة بالمشروعات تحت الدراسة بالكامل في نفس السنة .

ثالثاً .. الاستثمارات على المعاشرات

(١٩) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ١,٩٦٥,٥٩١ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

الى	بيان	الى
النحو	بيان	النحو
م ٢٠٠٣ / ١٢ / ٣١	الى	م ٢٠٠٤ / ١٢ / ٣١
٦٤٧,٠٥٨	* استثمار في شركات زميلة	١,١٧٧,٧٦٢
٥٧٢,٠٥٨	١,١٠٢,٧٦٢ ريال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة	-
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠ ريال شركة الجبيل شيفرون فيليبس	-
٦١٠,٧٠٣	استثمار في سندات حكومية	٧٨٧,١٢٩
٣,٩٩٠	مشروعات تحت الدراسة	-
١,٣٣١,٧٥١	الإجمالي	١,٩٦٥,٥٩١

* يمثل الاستثمار في شركات زميلة الآتي :

أ - حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة "شركة ذات مسؤولية محدودة " بنسبة ٥٠ % من رأس مالها . و تقوم بانتاج البنزين والسايكلو هكسين .

ب - حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس "شركة ذات مسؤولية محدودة " بنسبة ٥٠ % من رأس مالها . و تقوم بانتاج ستايرين ومزيج الموغاز وبنزين وايثلين .

(٢٠) الإقراض طويل الأجل بمبلغ ٦٣,٢٥١ ألف ريال ، تفاصيله كما يلى :

الى	بيان	الى
النحو	بيان	النحو
م ٢٠٠٣ / ١٢ / ٣١	الى	م ٢٠٠٤ / ١٢ / ٣١
١٦٨,٤٤٠	اقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة "شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة " لدعم مشروعها و يتوقع أن يتم البدء في سداد هذه القروض في عام ٢٠٠٥	٤٨,٢٥١
-	اقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة "شركة الجبيل شيفرون فيليبس" لدعم مشروعها	١٥,٠٠٠
١٦٨,٤٤٠	الإجمالي	٦٣,٢٥١

(٢١) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٨,٢٨٥ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

		ألف ريال
		م ٢٠٠٤/١٢/٣١
	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	البيان
٧,٦٦٠	٨,٢٤٥	إيرادات مس تحقق
٥٩	٤٠	مصاريفات مدفوعة مقدماً
٧,٧١٩	٨,٢٨٥	الإجمالي

(٢٢) إجمالي النقدية بمبلغ ٥٩٦ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

		ألف ريال
		م ٢٠٠٤/١٢/٣١
	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	البيان
٣,٩٦٩	٥٨١	نقدية لدى البنك
١,٥٠٣	-	ودائع قصيرة الأجل
١	١٥	عهر نقدية
٥,٤٧٣	٥٩٦	الإجمالي

(٢٣) الاحتياطي النظامي بمبلغ ١١٣,٥٤١ ألف ريال ، تفاصيله كما يلى :

		ألف ريال
		م ٢٠٠٤/١٢/٣١
	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	البيان
١٥,٥٦٧	٥٨,١٠١	رصيد أول المدفوعة
٤٢,٥٣٤	٥٥,٤٤٠	يضاف : المدفوعات العالى
٥٨,١٠١	١١٣,٥٤١	الإجمالي

(٢٤) الأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ١٢٣,٢١١ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

		ألف ريال
		م ٢٠٠٤/١٢/٣١
	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	البيان
١٤,٢٢٠	١٩,٦٧٤	الزكاة المستحقة تحقق الدفع
٣,٤٥٠	-	الزكاة المستحقة عن أرباح شركة شيفرون
٥,٤٥٤	٥,٤٥٤	٥ ريال الزكاة المستحقة عن فروع زكاة لشركة شيفرون
٥,٣١٦	١٤,٢٢٠	١٤,٢٢٠ ريال الزكاة المستحقة النفع من يناير حتى ديسمبر ٢٠٠٤ م
٦٠,٠٠٠	٩٧,٠٠٠	التوزيعات المقترحة على المساهمين لعام ٢٠٠٤ م
-	١٧	المتبقي من توزيعات أرباح المساهمين عن عام ٢٠٠٣ م
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	كافات أعضاء مجلس الإدارة
١١٩	٥,٣٢٠	المصارف تتحقق
٧٦,٥٣٩	١٢٣,٢١١	الإجمالي

(٢٥) الإيرادات بمبلغ ٥٦٤,٥٠٤ ألف ريال ، وهي عبارة عن حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة تفاصيلها كما يلى :

ألف ريال	البيان	ألف ريال
م ٢٠٠٤/١٢/٣١	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	م ٢٠٠٤/١٢/٣١
٥٦٤,٥٠٤	الأرباح المحققة من حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة والتي تمتلك فيها ٥٥٪ من كامل حصتها	٢١٠,٢١٦
٥٦٤,٥٠٤	الإجمالي	٢١٠,٢١٦

(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية بمبلغ ٤,٣٨٦ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

ألف ريال	البيان	ألف ريال
م ٢٠٠٤/١٢/٣١	م ٢٠٠٣/١٢/٣١	م ٢٠٠٤/١٢/٣١
٢,٥٤٣	رواتب وأجراء ورواتب وما في حكمها	٢,١٨٧
١,٤٤٦	مصاريف إدارية	٤٨٣
٢٠٠	أتعاب واستشارات قانونية وفنية	٦٢٢
١٩٧	استهلاك أصول ثابتة	٦٥٩
٤,٣٨٦	الإجمالي	٣,٩٥١

(٢٧) إطفاء المصروفات الإدارية المؤجلة بمبلغ ٥,٤٦٧ ألف ريال هي عبارة عن المصروفات الخاصة بالمشروعات تحت الدراسة والتي تم إطفائها بالكامل خلال العام .

(٢٨) الإيرادات الأخرى بمبلغ ١٣,٩٦٤ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

ألف ريال	البيان	ألف ريال
م ٢٠٠٣/١٢/٣١	م ٢٠٠٤/١٢/٣١	م ٢٠٠٤/١٢/٣١
١٢,٧١٧	صافي إيرادات سندات حكومية	٦,٢٥٨
١,٢٤٧	إيرادات ودائع	١١٨
١٣,٩٦٤	الإجمالي	٦,٣٧٦

(٢٩) الوضع الظاهري للشركة :

- لم تسلم الشركة من مصلحة الزكاة والدخل أي شهادة نهائية منذ إنشائها و حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

بـ- الربوط الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل تفاصيلها كما يلى :

(١/ب) ربوط زكوية تم سداد كامل مبالغها طبقاً لربط المصلحة وهي عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة بالألف ريال	الممدد بموجب ربط الشركة بالألف ريال	ملحوظات
١٩٩٦	٣,٢٧٥	٣,٢٧٥	تم سداد مبلغ ٣٩٢ ألف ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة وحول الاعتراض للجنة الاعتراض الأبدالية التي رفضت الاعتراض وسدلت الشركة للمصلحة مبلغ ٢,٨٨٣ ألف ريال
١٩٩٨	٣,٧٨٠	٣,٧٨٠	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠٠م	٢٦٢	٢٦٢	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة

(٢/ب) ربوط زكوية تم الاعتراض على ربط المصلحة وحولت للجنة الاعتراض الأبدالية عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة بالألف ريال	الممدد بموجب ربط شركة بالألف ريال	ملحوظات
١٩٩٧م	٣,٣٣٨	٢٩٢	لم يبت في الاعتراض حتى تاريخه
١٩٩٩م	١,٣٩٥	٣٢١	لم يبت في الاعتراض حتى تاريخه

(٣/ب) إقرار زكوية تم تقديمها ولم تستلم بعد الربوط الزكوية لها عن السنوات الآتية :

السنة	الممدد بموجب ربط شركة بالألف ريال	ملحوظات
٢٠٠١م	٩٦	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة
٢٠٠٢م	٢٩	ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة
٢٠٠٣م	٧٥	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة
		ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة
		تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة
		ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة

(ج) تم احتساب مخصص بفرق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن عامي ١٩٩٧م ، ١٩٩٨م بمبلغ ٥,٤٥٤ ألف ريال طبقاً لربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ٣/٨٥٨٤ وتاريخ ٢٦/٧/١٤٢٤هـ الموافق ٢٠٠٣/٩/٢٣ والذى اعترضت عليه شركة شيفرون فيليبس بموجب خطابها رقم ٣-٢٨٨٤ وتاريخ ١٤٢٤/٨/٢٢ الموافق ٢٠٠٣/١٠/١٨م ، وقد طلبت شركة شيفرون فيليبس من المصلحة فى حالة عدم الأخذ بالاعتراض المقدم منها إحالة الاعتراض إلى لجنة الاعتراض الأبدالية للنظر فيه .

(د) مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية بمبلغ ١٤,٢٢٠ ألف ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	البيان
المبلغ / ألف ريال	
٥٦٨,٦٦٥	صافي دخل الفترة الحالية بضافة :
١,٢٠٠,٠٠٠	رأس المال
٥٨,١٠١	احتياطى نظام
١٩٩,٧٣٥	أرباح مدة
٧٨٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥,٤٥٤	مخصص زكاة شرعية لعامي ٩٨,٩٧
٢,٠٣٢,٦٩٤	الإجمالي
(٣٠٨)	خصم :
(٧٨٧,٨٢٩)	صافي قيمة الأصول الثابتة
(١,١٠٢,٧٦٢)	استثمارات في سندات حكومية
(٤٨,٢٥١)	استثمار في شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"
(٧٥,٠٠٠)	اقراض شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"
(١٥,٠٠٠)	استثمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس
(٢,٠٢٩,١٥٠)	اقراض شركة زميلة "الجبيل شيفرون فيليبس"
٣,٥٤٤	الإجمالي
	الوعاء الزكوي

* وحيث أن الوعاء الزكوي أقل من صافي الدخل المعدل يتم الاحتساب طبقاً لصافي الدخل المعدل البالغ ٥٦٨,٧٨٦ ألف ريال .

* الزكاة المستحقة عن عام ٢٠٠٤ هي مبلغ ١٤,٢٢٠ ألف ريال .

- (٣٠) تم تأسيس شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) برأس مال قدره ١٥٠,٠٠٠ ألف ريال ، قسم مناصفة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة شيفرون فيليبس العربية للبتروكيماويات بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠٥٩٠١٠١/٠٠١ وتاريخ ٢٣/٤/١٤٢٤ ، وتحتسب بانتاج ستائرین ومزيرج الموغاز وبنزين واثلين .
- (٣١) قدمت الشركة إلى صندوق التنمية الصناعية السعودية ضماناً يعادل ٥٥٪ من حصتها في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ضماناً للقرض الذي قدمه الصندوق إلى الشركة المذكورة .
- (٣٢) أحداث لاحقة
- رفع مجلس إدارة الشركة توصية للجمعية العمومية بتوزيع سهم واحد لكل سهمين لمساهمي الشركة .

البيان الشامل للربح والخسائر في تاريخ ٢٣/١٢/٤٠٢٣م

(جدول ١)

ألف ريال

ألف ريال

ألف ريال

تصنيف القبضة النقدية في ٢٣/١٢/٤٠٢٣م	مجمع تمويلك العام الحالي ٢٣/١٢/٤٠٢٣م	الأصول الثابتة بالتكلفة			الربح الإجمالي
		رصيد ١١/٤٠٢٣م	اضافات ١٢/٤٠٢٣م	رصيد ١٣/١٢/٤٠٢٣م	
٨٧	٣٦٦	٥٥	١٣٣	٧٣	٣٨٠
٢٢١	٨٦٥	١٦٤	٧٢٣	٦٦٢	٩٢٤
٣٨٨	١٣٢,١	١٩٧	٤٣٠,١	١,٥٣٩	٢٣٥
الإجمالي					٣٠٣,٦