

SAUDI ACCOUNTANTS

(L. ALSO BAYEL CO.)
(REG. 21)
L. AL-SOBAYEL - M. AL-DAMEGH
L. NO. (76) 1981 L. NO. (95) 1982

الماسنون المعديون

۱- شرکت ایرانهد (المسیر و شرکاد)

١٣٦

ابراهيم السبيل محمد الدامي

مکالمہ میں اسی سلسلہ کا ایک حصہ تھا۔

Chartered Accountants

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

عبدالستار فتوح

الشجرة

البرادع * مساعده، شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شبكة مسامحة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. ويعتذر :-

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣٠/٩/٢٠٠٤م ، ونذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة النفقات النقدية الأولية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يحدّد متطلبات القياس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وبعد عملية الفحص التي قمنا بها أقرّ نطاقياً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة بقرار وزير التجارة رقم (١٥٢) وتاريخ ٧/١٠/١٤١٠هـ وألراء ومعايير الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ، ومعيار المراجعة والتأكيدات الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني وذلك بهدف إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، وإنما في تلك لا تبدي رأينا حول القوائم المالية الأولية حيث أنّ نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً للنتائج الأعمالي السنوية ، وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتغيّر إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والآراء ومعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ومعايير المحاسبة الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني ، وكذلك مع متطلبات نظام تشركـات وانظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانـات والسجلـات المحاسبـية المدونـة على الحـاسب الآلي للـشركة وبالـلغـة العـربـية .

الملايين والشهود

١٤٢٥/٨/٢٥ : دعوه

محمد بن عبد العزیز الدامغ

الموافق : ٢٠٠٩ / ١ / ٣



Main Office Riyadh	P.O.6941	Tel. 4641922 4663139		137-1400	fax: 13611451	ص: 13611451					
Jeddah Branch	P.O.Box 5431	Tel. 6520354	Fax: 6523854	١٣٧٦٢٠٣٥٤	fax: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤					
Onaizah Branch	P.O.Box 97	Tel. 3645955	Fax: 3644730	١٣٧٦٣٦٤٥٩٥٥	fax: ٩٦٦٣٦٤٤٧٣٠	ص: ٩٦٦٣٦٤٤٧٣٠					
Hail Branch	P.O.Box 1565	Tel. 3334967	Fax: 33338343	١٣٧٦٣٣٣٤٩٦٧	fax: ٩٦٦٣٣٣٨٣٤٣	ص: ٩٦٦٣٣٣٨٣٤٣					
Website:	www.saudi-accountants.com										
E-Mail :	info@saudi-accountants.com										
ash/Balance_Ctr/Balance_1425/1361_04				C.C. No. 17253	١٧٢٥٣	fax: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤	ص: ٩٦٦٢٣٨٥٤

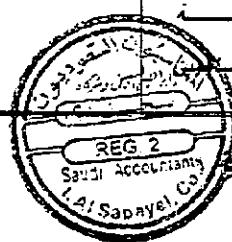
شركة المجموعة السعودية للاستثمار العقاري

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣٠/٩/٢٠٠٤

بيان (١)

البيان	الدراهم	رقم الإيضاح	٢٠٠٤/٩/٣٠
<u>الإجمالي</u>			
٢,٦٦٦,٣٥٨		(جدول ١)	٢,٦٦٦,٣٥٨
(١,٤٣١,١٢٧)			
٤٤٦,١٠١			
١,٢٨٦,٥٤٣,٠٨٧	١٤		١,٢٧١,٥٤٣,٠١٩
١٧٨,٦٩٣,٩٥١	١٩		١٨٣,٦٣٩,٩٥١
٦٠٣,١٦٩	٢٠		٥,٦٠٤,٦٥٧
١,٣٣٠	٢١		١,٣٣٠
٦,٠٠٣,٩٠٥	٢٢		٦,٩٣,٩٠٥
٢,٣٠٨,٥٠٠			
١,٦٩٣,١٣٠,٢٦٩			
<u>النفقة ودائنون المساهمين</u>			
١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠			
١٩,٥٩٣,٧٥٧			
٨٧,٧٨٥,٧٧٢	٢٢		٨٨,١٠١,٧٨٩
١٥٥,١٢٣,٣٥٩	بيان بـ		١٩٥,٧٨٠,١٤٩
١,٣٥٧,٩٧٤,٨٨٩			٣٨٦,١٣٣,٨٨٨
١,٣٩٥,٩٤٧			
٧,٠٥٩,٨٤٨	٢٤		٧,٠٥٩,٨٤٨
٧,٠٥٩,٨٤٨			
١,٦٩٣,١٣٠,٢٦٩			



REG 2
Al-Saqafah Co. Ltd., Accountants
مكتب الحسابات والمحاسبة
للمؤسسة العامة للتمويل العقاري

•

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

بيان الدخل الأولية عن الفترة من ١/١/٢٠٠٤م حتى ٣٠/٩/٢٠٠٤م

بيان (ب)

رقم الإيصال	المقدمة من ١ يونيو حتى ٣٠ سبتمبر				بيان
	٢٠٠٣	٢٠٠٤م	٢٠٠٣	٢٠٠٤م	
٢٥	١٦٠,١٤٤,٧٧٧	٢٨٧,٧٧٧,٥٠٠	٣٣,٤٢٢,٧٧٧	٣٣,٤٢٢,٧٧٧	نفاذ أيرادات حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زمالة
٢٦	(٣,٣١٢,٠٩٩)	(٣,٤١٨,٤٣٩)	(١,٣٥٤,٧٥٩)	(١,٠٠٠,١٧٧)	نفاذ المصروفات العمومية والإدارية
٢٧	١٤٧,٠١١,٧٧٨	٢٨٠,٢٨٨,٦٦٦	٧١,٠٦٣,٩٦٨	٢٠,٨,٩٧٦,٢٢٠	نفاذ ناتي دخل الفترة
٢٨	٧,٠٨٦,٦٥٣	١١,١٨٣,١٧٨	١١١,٧٧٥	٧,٠٥٠,٩٩٥	نفاذ أيرادات أخرى
	١٥٨,٠١٢,٠٨٠	٢٩١,١٧٩,٨٤٩	٣١,١٧٤,١٩٤	٢٢٤,٧٣٠,٢٢٥	نفاذ دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
٢٩	(٢,٩٧٣,٧٢١)	(٧,٣٢٩,٩٥١)	(٩٣١,٧٤٠)	(٣,٤٤٦,٣٥٠)	نفاذ الزكاة الشرعية المستحقة عن الثمرة
	١٥٥,١٤٤,٣٥٣	٢٨٤,١٢٣,٨٨٨	٢٠,١٨٣,٦٥٣	٢٣٢,٣٦٣,٥٧٥	نفاذ صافي دخل الفترة بعد الزكاة شرعية
	٣,٤٣	١٦	١,٢٣	٨,٨٩	عائد السهم العادي

* الإيصالات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٤/٩/٣٠

بيان (ج)

البيان	التاريخ	المبلغ
أول: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
صافي دخان المقررة قبل الزعامة		
التعدين للذهب وغروز الدودة		
إفادة تبرك تخدم		
إلاك المقررة		
ارتفاع المصروفات الإدارية المؤجلة		
التدفقات في الأصول والخصوم التشغيلية		
النفاذ بالمعدن		
الأرصدة المدينية الأخرى		
الأرصدة المدينية الأخرى		
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
ثاني: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		
أصول مالية ومشروعات تحت الدراسة		
إشارات أصول ثابتة		
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		
ثالث: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
غير رأس طبل الأجل		
زيادة رأس المال		
الذمم العاجلة		
الاحتياط في الإنفاق		
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
صافي التدفقات النقدية خلال العام		
رصيد النقدية أواخر العدة		
رصيد النقدية آخر العدة		

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

شركة مساهمة سعودية

إضفادات القوائم المالية كما في ٣٠/٩/٢٠٠٤م

أولاً.. معلومات عن الشركة:

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) السجل التجاري : رقم : ١٠١٢٩٩٦١٠١٠ و تاريخ ١٤١٦/٨/١٠ .
- (٤) غرض الشركة : تعمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيميائية وفتح مجالات تصديرها إلى الأسواق الخارجية وإفساح المجال القطاعي 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 و مائتين مليون ريال سعودي) .
- عدد الأسهم ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، قيمة كل سهم ٥ ريال سعودي .
- (٧) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير ، و تنتهي بنهاء شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
- (٨) العملة : الدينار السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً.. أهم السياسات المحاسبية:

- (٩) تسجيل الشركة أصولها و خصومها 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 لآلتى :
- (أ) إيرادات الشركات الزميلة عند إصدار القوائم المالية المنفصلة لها وطبقاً لأساس الاستحقاق .
- (ب) الإيرادات الأخرى (إيرادات التسندات 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) تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والععمال 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 تجبيه عندما يبلغ مجموعه ٥٥ % من رأس مال الشركة ، ويتم احتسابه في نهاية العام .

(١٦) الاستثمارات :

(أ) ت hubs الاستثمارات في الشركة الزميلية على أساس طريقة حقوق الملكية ويموجبها تشتمل القوائم المالية على حصة مناسبة من النتائج والأرباح المتبقية للشركة الزميلية بناء على آخر قوائم مالية متوفرة لها (والشركة الزميلية هي التي تمتلك فيها الشركة استثمار طويلاً 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 كمصاريفات مؤجلة يتم اطفاؤها حتى تاريخ الاستحقاق .

(ج) تقوم الاستثمارات كما يلى :

- ١ - أقل من ٢٠ % بالتكلفة للاستثمارات في الشركات غير المتدالون أسهمها في سوق الأسهم .
- ٢ - أقل من ٢٠ % بالقيمة السوقية للاستثمارات في الشركات المتدالون أسهمها في سوق الأسهم .
- ٣ - من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً طريقة حقوق الملكية .
- ٤ - أكثر من ٥٠ % يتم توحيد قوائمها ضمن قوائم الشركة .

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

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

نماذج .. الإضافات على التفاصيل:

(١٨) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ١٦٧١,٥٦٢,٠١٩ ريال . تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
٥٩٦,٩٦٦,٥٥٩	١٠١٦,١٩٠,٨٣٢	٠ استثمار في شركات زميلة :	١٤٦,٩٦٦,٥٥٩
٥٦١,٩٦٦,٥٥٩	٩٤١,٨٩٠,٨٣٢	٩٤١,٨٩٠,٨٣٢ ريال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة	٥٦١,٩٦٦,٥٥٩
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال شركة الجبيل شيفرون فيليبس	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
٦٨٣,٥٣٦,٠٠٠	٦٦٩,٠٣٠,٧٦١	٦٦٩,٠٣٠,٧٦١ استثمار في سندات حكومية	٦٨٣,٥٣٦,٠٠٠
٤٠٣٣,٥٢٨	٥,٦٢٠,٤٦٦	٥,٦٢٠,٤٦٦ مشروعات تحت الدراسة	٤٠٣٣,٥٢٨
١,٢٤٦,٥٣٦,٠٨٧	١,٦٧١,٥٦٢,٠١٩	الإجمالي	١,٦٧١,٥٦٢,٠١٩

* يمثل الاستثمار في شركات زميلة الآتي :

(أ) حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة . شركة ذات مصلحة محدودة . بنسبة ٥٥% من رأس مالها . وتقوم بتأتاج البترول والسايكلوهكسين .

(ب) حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس . شركة ذات مسؤولية محدودة . بنسبة ٥٥% من رأس مالها . وتقوم بتأتاج ستارين ومتزج الموغاز وبترول وبايثين .

(١٩) الإقراض طويل الأجل بمبلغ ١٨٣,٤٣٩,٩٦١ ريال . هو عبارة عن :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١ إقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة	١٦٨,٤٣٩,٩٦١
-	-	شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة . لدعم مشروعاتها و يتوقع أن يتم البدء في سداد هذه القروض في عام ٢٠٠٥	-
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١ إقراض طويل الأجل قدمته الشركة إلى الشركة الزميلة	١٦٨,٤٣٩,٩٦١
١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١	١٦٨,٤٣٩,٩٦١ شركة الجبيل شيفرون فيليبس . لدعم مشروعاتها	١٦٨,٤٣٩,٩٦١

(٢٠) الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٥,٦٠٩,١٥٧ ريال . تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
٣٥٩,٨٦٦	٥,٦٨٣,٨٩٠	٣٥٩,٨٦٦ ايرادات مسحقة	٣٥٩,٨٦٦
٢٤٣,٣٩٩	١٢٥,٧٦٧	٢٤٣,٣٩٩ مصروفات مدفوعة مقدماً	٢٤٣,٣٩٩
٦٠٣,٢٦٥	٥,٦٠٩,١٥٧	٦٠٣,٢٦٥ الإجمالي	٦٠٣,٢٦٥

(٢١) الدسم المدينة بمبلغ ١,٣٣٠ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
١,٣٣٠	٢٠٠٤/٩/٣٠	١,٣٣٠	٢٠٠٣/٩/٣٠
١,٣٣٠	٢٠٠٤/٩/٣٠	١,٣٣٠	٢٠٠٣/٩/٣٠
١,٣٣٠	٢٠٠٤/٩/٣٠	١,٣٣٠	٢٠٠٣/٩/٣٠

(٢٢) إجمالي التدفقات بمبلغ ٨٩٣,٦٧٢ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
٢٠٢,٣١٨	٢٠٠٣/٩/٣٠	١٨٣,٥٦٦	٢٠٠٤/٩/٣٠
٦,٧٠٠,٠٠٠	٢٠٠٣/٩/٣٠	٧١٠,٠٨٩	٢٠٠٤/٩/٣٠
٥٨٧	٢٠٠٣/٩/٣٠	٥٣٧	٢٠٠٤/٩/٣٠
٧,٠٠٣,٩٠٥	٢٠٠٣/٩/٣٠	٨٩٣,٦٧٢	٢٠٠٤/٩/٣٠
	الإجمالي		الإجمالي

(٢٣) الأرباح الصغيرة بمبلغ ١٤١,١٩٩,٧٨٠ ريال تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
٨٢,٥٤٩,٣١٩	٢٠٠٣/٩/٣٠	١٩٩,٧٨٠,١٤١	٢٠٠٤/٩/٣٠
(٢٢٣,٤٤٦)			
٨٢,٢٨٥,٧٧٣	٢٠٠٣/٩/٣٠	١٩٩,٧٨٠,١٤١	٢٠٠٤/٩/٣٠
	الإجمالي		الإجمالي

(٢٤) الأرصدة الدالة الأخرى بمبلغ ١٨,٢٨٩,١١٨ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	البيان	التاريخ
٦,٦٢٣,٧٢١	٢٠٠٣/٩/٣٠	١٨,١٠٩,٩٤٥	٢٠٠٤/٩/٣٠
٣,٦٥٠,٠٠٠		-	
-		الزكاة المستحقة عن أرباح شركة شيفرون	
-		٥,٦٥٤,٠٠٠	
-		٥,٣١٦,٠٣٦	
٢,٩٧٣,٧٢١		٦,٣٣٩,٩٥١	
-		٦,٣٣٩,٩٥١	
-		المتبقي من توزيعات أرباح المساهمين عن عام ٢٠٠٣	
١٣٦,١٢٧		٢٠,٣٦٥	
٦,٥٥٩,٨٤٨		١٥٨,٧٥٨	
	الإجمالي		الإجمالي
		١٨,٢٨٩,١١٨	

(٢٥) الإيرادات هي عبارة عن حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة بمبلغ ٣٨٣,٧٠٧,٥٠٠ ريال تفاصيلها كما يلى :

م ٢٠٠٣/٩/٣٠	ال碧	م ٢٠٠٤/٩/٣٠
١٩٠,١٢٣,٧٢٧	الأرباح المحققة من حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون قابس السعودية المحدودة والتي تملك فيها ٥٥٪ من كامل أسهمها	٣٨٣,٧٠٧,٥٠٠
١٩٠,١٢٣,٧٢٧	الإجمالي	٣٨٣,٧٠٧,٥٠٠

(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية بمبلغ ٣,٤١٨,٨٣٩ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م ٢٠٠٣/٩/٣٠	ال碧	م ٢٠٠٤/٩/٣٠
١,٤٨٧,٧٢١	رواتب وأجور وما في حكمها	١,٨٧٩,٠٥٤
٦٢٥,٧٠٧	مصاريفات أخرى	١,٢١٥,٩٧٨
٥٣٦,١٩٨	أتعاب واستشارات قانونية وفنية	٩٨,٨٠٧
٤٦٢,٥٧٣	استهلاك أصول ثابتة	٢٢٥,٠٠٠
٣,١١٢,٠٩٩	الإجمالي	٣,٤١٨,٨٣٩

(٢٧) الإيرادات الأخرى بمبلغ ١١,١٨٥,١٧٨ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

م ٢٠٠٣/٩/٣٠	ال碧	م ٢٠٠٤/٩/٣٠
٩٦٩,٧٧٣	صافي إيرادات سندات حكومية	٩,٩٤٠,٢٣٤
١١٤,٦٧٩	إيرادات ودائع	١,٢٤٤,٩٥٤
١,٠٨٤,٤٥٢	الإجمالي	١١,١٨٥,١٧٨

(٢٨) الوضع الزكوي للشركة :

(أ) لم تستلم الشركة من مصلحة الزكاة والدخل أي شهادة نهائية منذ إنشائها و حتى تاريخ اعداد القوائم المالية

(ب) اربوط الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل تفاصيلها كما يلى :

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

السنة	ربط المصلحة	المدد بموجب	ملحوظ	ال碧
١٩٩٩	٢,٢٧٦,٩١٤	٢,٢٧٦,٩١٤		
١٩٩٨	٢,٧٧٩,٨٨٤	٢,٧٧٩,٨٨٤		
١٩٩٧	٢٢١,٨٣٦	٢٢١,٨٣٦		

تم سداد مبلغ ٣٩٦,١٥١ ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة وحول الاعتراض الجنة الاعتراض الابتدائية التي رفضت الاعتراض وسندت الشركة لتصحية مبلغ ٢,٨٨٦,٧٦٣ ريال

تم السداد لامان المبلغ طبقاً لربط المصلحة

تم السداد لامان المبلغ طبقاً لربط المصلحة

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

السنة	ربط المصلحة	المدد بمحض ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٧ م	٣,٣٣٨,٣٠٥	٢٩٢,٢٢٥	لم يبت في الاعتراض حتى تاريخه
١٩٩٩ م	١,٣٩٥,٢٧٢	٣٢١,٦٩١	لم يبت في الاعتراض حتى تاريخه

(٢/ب) إقرارات زكوية تم تقديمها ولم تستلم بعد الربوط زكوية لها عن السنوات الآتية :

السنة	المدد بمحض ربط الشركة	ملاحظات
٢٠٠١ م	٤٥,٨٥٩	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة وتم تشم الشركه الربط من المصلحة
٢٠٠٢ م	٢٨,٧٤٠	تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة وتم تشم الشركه الربط من المصلحة

(ج) تم احتساب مخصص بفارق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن عامي ١٩٩٧ م ، ١٩٩٨ م بمبلغ ٥,٤٤٦,٠٠٠ ريال طبقاً للربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم : ٣/٨٥٨٤ و تاريخ ١٤٢٤/٧/٢١ م الموافق ٢٠٠٢/٩/٢٣ م والذي اعتراض عليه شركة شيفرون فيليبس بمحض خطابها رقم ٣-٢٨٨٤ و تاريخ ١٤٢٤/٨/٢٢ م الموافق ٢٠٠٢/١٠/١١ م ، وقد طلبت شركة شيفرون فيليبس من المصلحة في حالة عدم الأخذ بالاعتراض المقدم منها حاله الاعتراض إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه .

(هـ) مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية بمبلغ ٧,٣٣٩,٩٥١ ريال : تفاصيلها كما يلى :

البيان	المبلغ - ريال	البيان
صافي دخل الفترة الحالية	٢٩١,٣٧٣,٨٣٩	بضائع : رأس المال
احتياطي نشاط	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	أرباح مدة الخدمة
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥٨,١٠١,٢٨٩	مخصص زكاة شرعية عام ٢٠٠٢ م
أرباح مساهمين غير موزعة خلال الفترة	١٩٩,٧٨٠,١٤١	الإجمالي
مخصص :	١,٤٤٨,٩٥	
صاريف مشروعات تحت الدراسة	١٠,٧٧٠,٠٣٤	
صافي قيمة الأصول الثابتة	٢٠,٣٧٥	
استثمار في سندات حكومية	١,٨٦١,٤٩٤,٥٨٣	
استثمار في شركة زميلة - شيفرون فيليبس السعودية	٥,٢٢٠,٤٢٢	
إئراض شركة زميلة - شيفرون فيليبس السعودية	٢٢٦,٧٠٢	
استثمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس	٦٤٩,٠٣٠,٧٦١	
إئراض شركة زميلة - الجبيل شيفرون فيليبس	٩٦١,١٩٠,٨٣٢	
الإجمالي	١٧٨,٤٣٩,٩٧١	
النوع	٧٥,٠٠٠,٠٠	
	١٥,٠٠٠,٠٠	
	١,٨٥٥,٢٦٨,٦٨٢	
	٢,٢٤٥,٩٠١	

وحيث أن الوعاء الزكوي أقل من صافي الربح المعدل يتم الاحتساب طبقاً لصافي الربح المعدل البالغ

٣٩١,٤٦٤,٠٦٩ ريال

- الزكاة المستحقة ثالث من عام ٢٠٠٤ م بمبلغ ٧,٣٣٩,٩٥١ ريال

(٢٩) تأسست شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) برأس مال قدره ١٥٠٠٠،٠٠٠ ريال ، فقسم معاصرة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة شيفرون فيليبس العربية للبتروكيماويات بموجب السجل التجاري رقم : ٢٠٥٥٠٥٩٠١/٠٠١ وتاريخ ١٤٢٤/٤/٢٢ ، وتحتسب بانتاج ستائرین ومزيج الموغلز وبنزين وابتنين .

(٣٠) قدمت الشركة إلى صندوق التنمية الصناعية السعودية ضماناً يعادل ٦٥٪ من حصتها في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ضماناً للفرض الذي قدمه الصندوق إلى الشركة المذكورة .

شركة المجموعة السعودية للاستثمار العقاري
شركة مساهمة سعودية

الأصول الثابتة ومحمل الاستهلاك في ٣٠/٩/٢٠٠٤

إجمالي

تصنيف القيمة الدفترية في ٣٠/٩/٢٠٠٤	مجمع الإسم				الأصل والثابتة بالذكرة				بيان
	رصيد	استهلاك	رصيد	إضافات	رصيد	إضافات	خلال الفترة	رصيد	
٨٦,٥٦٦	٣٥٢,٧٧٠	٦١,٦٠٣	٢١١,١٦٧	٤٣٩,٤٩٢	٥٦,٧١٤	٣٧٩,٦٧٨			أثاث ومقرضات وبيورات
١٤٠,١٨٠	٩٠,٥٨٧	١٨٢,٣٩٧	٧٢٢,٦٦٣	١,٠٨٧,٠٤٠	١٧١٩٠	٩٢٦,١٤٠			سيارات
٢٣٢,٧٠٤	١,٢٥٨,٦٣٠	٢٢٥,٠٠٠	١,٠٦٣,٦٣٠	١,٥٧٥,٣٣٢	٢٢٣,٥١٤	١,٣٠٣,٨١٨			الإجمالي