

SAUDI ACCOUNTANTS

(I. ALSOBAYEL CO.)
(REG. 2)

I. AL-SOBAYEL • M. AL-DAMEGH
I. NO. (76) 1981 I. NO. (95) 1982

Chartered Accountants

المحاسبون السعوديون

(شركة إبراهيم السبيل وشركاه)

محل *

إبراهيم السبيل - محت الدامع

جدة - ت: ٢٠١٣٦٦٦ - ت: ٢٠١٣٦٦٧

محاسبون سعوديون

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المتحرس

السادة * مساهمي شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٥/٣١/٢٠٠٥ ، وهذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة التدفقات 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 تحقيس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وتعدّ عبئنة الفحص التي قمنا بها أقلّ نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة والأراء والمعايير 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 بهنف إبداع الرأي حول القوائم المالية بكل ، وذلك فإننا لا نندي رأينا حول التفاصيل المالية الأولية حيث أن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية ، وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبيّن لنا وجود أي تغييرات جوهريّة يتبعها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والأراء والمعايير المهنية الأخرى ، وكذلك مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانات والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي للشركة وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ٢٠١٤٢٩/٠٢/٢٠

الموافق : ٢٠٠٥/٠٤/٩

Saudi Office Riyadh	P.O.6941	Tel. 4641922	Fax. 4620474	للسنة المالية من ٢٠١٣/١٤١٢	للسنة المالية من ٢٠١٤/١٤١٣
Jeddah Branch	P.O. Box 5401	Tel. 6520354	Fax. 65223854	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣
Qatif Branch	P.O. Box 97	Tel. 3649985	Fax. 3644730	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣
Hail Branch	P.O.Box 1565	Tel. 5534967	Fax. 5535343	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣	ذكور: ٦٣٣٣٣٣٣٣٣٣
Website:	www.saudi-accountants.com			موقع على الانترنت:	www.saudi-accountants.com
E-Mail :	info@saudi-accountants.com			بريد الإلكتروني:	info@saudi-accountants.com
ash:Balance_CtlBalance_1426444_05		C.C. No. 17253	Rقم المفدة التجارية ١٧٢٥٣		

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

"شركة مساهمة سعودية"

قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣٠/٠٣/٢٠٠٥

بيان (أ)

البيان الإيضاح	رقم البيان	التاريخ	م٢٠٠٥/٠٣/٢٠٠٥	
			جزء س	جزء ج
		<u>الأذون</u>		
١,٣٤٨,٣٣٣	(جدرن ١)	<u>الأذون ون الشابة</u>	١,٥٤٧,٩٧١	
(١,١٤٦,٨٨١)		<u>بنك</u> : مجمع إملاك الأصول	(١,٣٨٢,٣٩٠)	
٢٤٣,٤٥١		<u>صافى قيمة الأصول الثابتة</u>		٣٢٥,٥٣٦
١,٤٩٢,٤٩٣,١٠٨	١٨	<u>أصول متينة ومشروعات تحت الدراسة</u>		٦,٤٧,٩٩٠,٠٠٠
١٣٨,٤٩٩,٩٩١	١٩	<u>إيجار ارض طويلى الأجل</u>		٢٣,٣٥٠,٥٨٢
		<u>الأذون ون المتداولة</u>		
٨,٤٩٤,١٧٧	٢٠	<u>بonds إلى التقادرة</u>	١٣٠,٦٥١	
١,٢٣٠	٢١	<u>ذمم العروض</u>	٤,٠٠٠	
٧,٢١١,٣٧١	٢٢	<u>أرصدة دفالة أخرى</u>	١٣,٣٢٣,٣٤٥	
١٥,٣٧٦,٨٣٨		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		١٣,٨٩٧,٨٩٧
١,١٨٣,٠٣٥		<u>الأذون ون الأذون</u>		-
١,٥٩٨,٣٨٩,٣٨٣		<u>إجمالي الأصول</u>		١٣,٩٧٦,٨٩٧
		<u>النحوه ون المساهمين</u>		
		<u>نحوه ون المساهمين</u>		
١,٣٠٠,٠٠٠		<u>رأس المال</u>	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
٥٤,١١١,٢٨٩		<u>الاحتياطي النقدي</u>	١١٧,٦٢٠,٨٢٠	
٣٠٧,٣٣٧,١٠٤	٢٢	<u>الأذون ون الدفعات</u>	٢٠٠,٣٢٦,٢٣١	
٩١,٣٨٧,٠٠٢		<u>صافى ربح الفترة الحالية</u>	١٧٤,٧٠٧,٧٥٠	
١,٥٢٢,٤٥١,١٤٨		<u>إجمالي حقوق المساهمين</u>		١,٣٧,٤٣٧,٧١١
١,٥١٣,٩١٧		<u>مخصص مكتبات شرك الخدمة</u>		٤١٩,٧٩٧
٧٤,٢٥٤,٩٧٩	٢٤	<u>النحوه ون المتداولة</u>		
٧٤,٢٥٤,٩٧٩		<u>أرصدة دفالة أخرى</u>	١٢١,٣١٦,٩٩١	
١,٥٩٨,٣٨٩,٣٨٣		<u>إجمالي الخصوم المتداولة</u>		١٣١,٣١٦,٩٩١
		<u>إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين</u>		١٣١,٣١٦,٩٩١

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من التقرير المالي.



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
"شركة مساهمة سعودية"

قائمة الدخل الأولية عن الفترة من ١/٣/٢٠٠٥م حتى ٣١/٣/٢٠٠٥م

بيان (ب)

رقم الإيصال	الفترة من ١/٣/٢٠٠٥م حتى ٣١/٣/٢٠٠٥م		بيان
	٢٠٠٦	٢٠٠٥	
٢٥	٩١,٢١٩,٠٨٧	١٤٧,٨٢٤,٤٨٩	الإجمالي
٢٦	(١,٠٢٧,٩٨٥)	(١,٤١٢,٨٠٥)	يلبردات حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة يخصم : المصروفات العمومية والإدارية
٢٧	٩٠,١٩١,١٠٢	١٢٦,٤١١,٣٨٦	صافي الدخل
٢٨	٢,٧٧١,٠٧٧	٥,٥٨٨,٨٤٠	يضاف : إلى ريلات أخرى مالية
	٢٢,٩٢٢,١٧٩	١٣١,٩٠٠,٥٢٤	دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
٢٩	(١,٥٧٥,١٧٤)	(٢,٢٩٨,٣٧٤)	يخصم : الزكاة الشرعية المستحقة عن الفترة
	٢١,٣٨٧,٠٠٥	١٢٨,٦٠٢,٣٥٠	صافي دخل الفترة بعد الزكاة الشرعية
	٢,٥٦	٥,٣٦	الإجمالي

* الإيصالات التصرفية جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
"شركة مساهمة سعودية"

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٥/٣/٣

بيان (د)

البيان	التاريخ	المillion
	٢٠٠٤/٣/٣١	٢٠٠٥/٣/٣
أولاً، التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل قبل الزيادة الدرعية	٦٢,٩٦٢,١٧٩	١٣١,٤٠٠,٥٧٦
التجهيزات للنحو و غيرها في النهاية		
مدة آذار الخدمة	٤٤,٧٨١	٣٠,٦١٨
إهلاك الأجهزة	٧١,٢٥١	٥١,٣٨٢
إطفاء المصاريف الإدارية المسؤولة	١,٠٦٤,٧٣٢	-
التجهيزات في الأصول والخصوم التشغيلية		
المدفوعات العدين	٢١,٨٠٣,٠٠٠	(٤,٠٠٠)
الأرصدة لدى المديونية الأخرى	٥٠,٢,٧٣٢	(٤,٩٧٧,٨٧٩)
الأرصدة لدى الآخرين	(٢,٥٥٩,٩٩٨)	(٥,١٩٢,٤٣٠)
ثانية، التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		
أصول مالية ومشروعات تحت الإنشاء	٨٢,٩٩٢,٩٨٧	١٣١,٨٠٨,٠١٥
investments	(٨١,٠٩٤,٧٨٠)	(١٢١,٥٩٩,١١٦)
ثالثاً، التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
الآخرين - باع العبة	١,١٣٨,٣٥١	(١٧٥,٧٤٩)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	١,١٣٨,٣٥١	(١٧٥,٧٤٩)
صافي التدفقات النقدية خلال العام	٢,٩٩١,٧٣٧	٣٦,٠٠٠
رصيد الندفيه أول المدة	٥,٤٧٣,٣٤٣	٥٩٣,٧٥١
رصيد الندفيه آخر المدة	٨,٤٦٤,١٢٧	٢٣٠,٧٥١

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
"شركة مساهمة سعودية"

إيضاحات القوائم المالية كما في ٣١/٠٣/٢٠٠٥

أولاً .. معلومات عن الشركة:

- (١) الاسم : شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية .
- (٣) التسجيل التجاري : رقم : ١٠١٣٩٩٤٦١٠ وتاريخ ١٤١٦/٨/١٠ .
- (٤) غرض الشركة : تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيميائية وفتح مجالات تصديرها إلى الأسواق الخارجية وإنشاء المجال لقطاع الخاص للدخول في صناعات أخرى باستعمال منتجات الصناعات البتروكيميائية وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات الاختصاص .
- (٥) المركز الرئيسي : الرياض - المملكة العربية السعودية .
- (٦) رأس المال : ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (مليار ومائتين 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 ، وتنتهي ب نهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي .
- (٨) العملة : الريال السعودي ، وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية:

- (٩) تسجل الشركة أصولها وخصوصها بموجب التكاليف الفعلية .
- (١٠) يتم تسجيل العمليات المالية التي تتم بالعملات الأجنبية وفقاً لسعر الصرف السائد في تاريخ تفعيله ويتم إثبات فرق العملة بقائمة الدخل في حساب الإيرادات والمصروفات الأخرى .
- (١١) يتم تسجيل المصروفات العمومية والإدارية على أساس الاستحقاق .

(١٢) تتحمّل الإيرادات طبقاً للآتي:

أ - إيرادات الشركات الزميلة عند إصدار القوائم المالية المدققة لها وطبقاً لأساس الاستحقاق .

ب- الإيرادات الأخرى (إيرادات السندات الحكومية وتوردائع) يتم قيدها طبقاً لأساس الاستحقاق .

(١٣) تم احتساب مخصص لزكاة الشرعية طبقاً لنص معيار الزكاة والدخل الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(١٤) تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بموجب نظام العمل والعامل 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 مال الشركة .

(١٦) الاستثمارات :

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

ب- تقوم الشركة بثبات استثماراتها في السندات الحكومية بالتكلفة .

ج- تقوم الاستثمارات كما يلى :

(١) أقل من ٢٠ % بالتكلفة .

(٢) من ٢٠ % إلى ٥٠ % طبقاً لطريقة حقوق الملكية .

(٣) أكثر من ٥٠ % يتم توحيد قوائمها ضمن قوائم الشركة .

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

معدل الإهلاك	نوع الأصل
% ١٥ : ١٠	أثاث ومجروشات وليكورات
% ٢٠	سيارات

ثالثاً .. الآثار الإيجابية على الممتلكات:

(١١) الأصول المالية والمشروعات تحت الدراسة بمبلغ ٢٠٨٧,١٩٠,٠٠١ ريال ، تفاصيلها

كما يلى :

البيان	بيان	بيان
٢٠٠٥/٠٣/٣١	٢٠٠٤/٠٣/٣١	٢٠٠٥/٠٣/٣١
٧٠٨,٢٧٧,٥٢٠	٠ اسـ شـتـمـارـ فـيـ شـرـكـاتـ زـرـمـانـةـ :	١,٣٠٥,٥٨٦,٢٧٩
٦٣٣,٢٧٧,٥٢٠	١,٢٣٠,٥٨٦,٢٧٩ رـيـالـ شـرـكـةـ شـيـفـرـوـنـ فـيـلـيـبـسـ لـسـعـوـدـيـةـ الـمـهـدـوـدـةـ	
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ رـيـالـ شـرـكـةـ جـبـيلـ شـيـفـرـوـنـ فـيـلـيـبـسـ	
٢٩١,٥٩٩,٦١٦	اسـ شـتـمـارـ فـيـ سـنـدـاتـ حـكـوـمـيـةـ	٧٨١,٦٠٣,٧٢٢
٩,٠٩٩,٠٠٢	مشـرـوـعـاتـ تـحـتـ الـدـرـاسـةـ	-
١,٤١٢,٨٤٩,١٠٨	الإجمـالـ	٢,٠٨٧,١٩٠,٠٠١

* يمثل الاستثمار في شركات زرمانة الآتي :

أ - حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة ، شركة ذات مسئولية محدودة . بنسبة ٥٥% من رأس مالها . وتقوم بإنتاج البترول والغاز الطبيعي وسكنى السايكلو هسكين .

ب - حصة الشركة في رأس مال شركة الجبيل شيفرون فيليبس "شركة ذات مسئولية محدودة " بنسبة ٦٥% من رأس مالها . وتقوم بإنتاج ستايرين ومزيج الموغاز وبنزرين وأيتلين .

(١٢) الإقراض طويل الأجل بمبلغ ٦٣,٢٥٠,٥٨٦ ريال : هو عبارة :

بيان	بيان	بيان
٢٠٠٤/٠٣/٣١	٢٠٠٥/٠٣/٣١	٢٠٠٤/٠٣/٣١
٦٦٨,٤٣٩,٩٦١	اقـرـاضـ طـوـيـلـ الأـجـلـ قـفـمـتـهـ الشـرـكـةـ إـلـىـ الشـرـكـةـ الزـمـلـيةـ	٦٣,٢٣٠,٥٨٦
-	شـرـكـةـ شـيـفـرـوـنـ فـيـلـيـبـسـ لـسـعـوـدـيـةـ الـمـهـدـوـدـةـ لـدـعـمـ مـشـرـوـعـهـاـ	
٦٦٨,٤٣٩,٩٦١	وـيـتـرـقـعـ أـنـ يـتـمـ الـتـدـءـ فـيـ سـكـنـهـ فـيـ الـقـرـوـضـ فـيـ عـامـ ٢٠٠٥ـمـ	
	اقـرـاضـ طـوـيـلـ الأـجـلـ قـفـمـتـهـ الشـرـكـةـ إـلـىـ الشـرـكـةـ الزـمـلـيةـ	١٥,٠٠٠,٠٠٠
	شـرـكـةـ الجـبـيلـ شـيـفـرـوـنـ فـيـلـيـبـسـ لـدـعـمـ مـشـرـوـعـهـاـ	
	الإـجـمـالـ	٦٣,٢٣٠,٥٨٦

(٢٠) إجمالي النقدية بمبلغ ١٥٦,٣٠٠ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	المدة
٧,٥٥٨,٥٣٦	نقدية لدى البنك
٩٠٥,٥٨٦	وراثة قصيرة الأجل
٥	نقدية
٤,٦٩٤,١٨٧	إجمالي

(٢١) الأسم المدینة بمبلغ ٤,٠٠٠ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	المدة
-	مدون
١,٣٣٠	ستة عاملين بالشركة
١,٣٣٠	إجمالي

(٢٢) الأرصدة المدینة الأخرى بمبلغ ١٣,٢٢٣,٢٦٥ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	المدة
٩,٩٣٨,٣٩٥	أقساط مسحة
٢٧٣,٧٦	مصاريفات مدفوعة مقدماً
٧,٣١١,٣٧١	إجمالي

(٢٣) الأرباح المبقة بمبلغ ٤٠٠,٣٤٤,٢٣١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	المدة
٤٠٠,٣٤٤,٢٣١	رخصة أول الم
١,١٣٨,٣٤١	ضائقة الفان مخصص لزيارة الشرعية تمكّن
-	عام ٢٠٠٢ و الشخص بحصة الشركة لمن زارها
	شركة شيكرون فيشين السعودية المحدودة بعد
	سداد كامل الزيارة تستحقه عليها .
	بخصم : فرق زرها مدد لمصلحة الزرها
	والدخل عن عام ٢٠٠١ لإبهاء المحاسبة عن
	ذلك السنة .
٤٠٠,٣٤٤,٢٣١	إجمالي

(٤٤) الأرصدة الدالة الأخرى بمبلغ ١٢١,٣١٦,٩١١ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	البيان	البيان
١٢,٣٦٥,٢٠٨	٢٢,٩٧١,٩٤٢	٢٠٠٥/٠٢/٢١
٥,٤٥٤,٠٠٠	١٢,٣٦٥,٢٠٨	الزيادة المستحقة عن تحقق الدفع
٥,٣١٦,٠٣٦	٥,٤٥٤,٠٠٠	ريال الزيادة المستحقة عن فرroc زكاد لشركة شيفرون
١,٥٧٥,١٧٥	٥,٣١٦,٠٣٦	١٤,٢٩٩,٦٥٢
٧٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,١٧٥	٢,٣٩٨,٢٧٢
٢,٢٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠٥ ملايين متر مكعب
١,١٩,٠٢١	٢,٢٠٠,٠٠٠	التوزيعات المتقدمة على المساهمين لعام ٢٠٠٤ وباقى توزيعات ٢٠٠٣
٧٤,١٥٤,٢٧٩	١,١٩,٠٢١	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
		المصرورة
		الإجمالي

(٢٥) الإيرادات (ال嗑ة في نتائج أعمال شركة زميلة) بقيمة ٤١٩,٨٤٦,١٢٧ ريال وهي

عبدة عن :

٢٠٠٥/٣/٢١	البيان	٢٠٠٤/٣/٢١
٦٦,٣٩,٠٨٧	الأرباح الصافية من حصة الشركة في رأس مال شركة شيفرون فيليبس السعودية المحدودة والتي تمتلك فيها ٩٦,٥٪ من كامل أسهمها	١٢٧,٨٢٥,٥١٩

(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية بمبلغ ١٤٠٥ ريال ، تفاصيلها كما يلى :

البيان	التاريخ	المبلغ
رواتب وأجراء وعما في حكمها	٢٠٠٥/٠٣/٣١	٩٢١,٩٦١
مصاريف ثبات أفراد إداري	٢٠٠٥/٠٣/٣١	٤٣٩,٤٨٢
أتعاب واستشارات قانونية وفنية	٢٠٠٥/٠٣/٣١	-
استهلاك أصل مول ثابتة	٢٠٠٥/٠٣/٣١	٥١,٣٨٢
الإجمالي	٢٠٠٥/٠٣/٣١	١,٤١٢,٣٨٥

(٢٧) الابرارات الأخرى بمبلغ ٥٠٤٨٨,٨٦٠ ريال ، تفصيلها كما يلى :

الموافق	البيان	المدة
٢٠٠٤/٣/٣١	ان	٢٠٠٥/٣/٣١
٢,٧٢٨,٧١٧	صافي ايرادات سندات حكومية	٥,٤٨٨,٧٤٠
٢,٣٦٠	ايرادات ودائع	-
-	ايرادات متعددة	١٠٠
٢,٧٧١,٠٧٧	الاجمالي	٥,٤٨٨,٨٤٠

(٢٨) الموضع الفزكي في الشركة :

أ - لم تستلم الشركة من مصلحة الزكاة ولدخل أي شهادة نهائية من إشغالها وحتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

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

السنة	ربط المصلحة	الممتد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٦	٣,٢٧٥,٩١٤	٣,٢٧٤,٩١٤	تم سداد مبلغ ٣٩٢,١٥١ ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة وحول الاعتراض الجنة الاعتراض الابتدائية التي رفضت الاعتراض وسدلت الشركة للمصلحة مبلغ ٢,٨٨٢,٧٦٣ ريال
١٩٩٨	٣,٧٧٩,٨٨٤	٣,٧٧٩,٨٨٤	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠٠م	٢٢١,٨٣٢	٢٢١,٨٣٢	تم السداد لكامل المبلغ طبقاً لربط المصلحة
٢٠٠١م	٢٢١,٥٠٧	٢٢١,٥٠٧	تم سداد مبلغ ٤٥,٨٥٩ ريال طبقاً لربط الشركة وتم الاعتراض على ربط المصلحة وحول الاعتراض الجنة الاعتراض الابتدائية وتم التوصل لاتفاق سدت الشركة بموجبة لمصلحة الزكاة مبلغ ١٦٥,٦٤٨ ريال

ب/٢ - ربوط زكوية تم الاعتراض على ربط المصلحة وحولت الجنة الاعتراض الابتدائية عن السنوات الآتية :

السنة	ربط المصلحة	الممتد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
١٩٩٧م	٢,٢٢٨,٣٠٥	٢٩٢,٢٢٥	لم يبيت في الاعتراض حتى تاريخه
١٩٩٩م	١,٣٩٥,٢٧٣	٣٢١,٥٦١	لم يبيت في الاعتراض حتى تاريخه

ب/٣ - إقرار زكوية تم تقديمها ولم تستلم بعد للربوط الزكوية لها عن السنوات الآتية :

السنة	ربط الشركة	الممتد بموجب ربط الشركة	ملاحظات
٢٠٠٢م	٢٨,٧٤٠		تم تقديم الإقرار الزكوي لمصلحة الزكاة
٢٠٠٣م	٧٥,٤٦٧		ولم تستلم الشركة الربط من المصلحة

ج- تم احتساب مخصص بفارق الزكاة الشرعية للشركة عن حصتها بشركة شيفرون فيليبس السعودية عن عامي ١٤٩٧م و ١٤٩٨م بمبلغ ٥,٤٥٤,٠٠٠ ريال طبقاً للربط المعدل الوارد بخطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ٣/٨٥٨٤ وتاريخ ٢٦/٧/١٤٢٤هـ الموافق ٢٣/٣/٢٠٠٣م والذي اعترضت عليه شركة شيفرون فيليبس بموجب خطابها رقم ٢٨٨٤-٣-٢٢/٨/١٤٢٤هـ الموافق ١٨/٢/٢٠٠٣م ، وقد طلبت شركة شيفرون فيليبس من المصلحة في حالة عدم الأخذ بالاعتراض المقدم منها إحالته للإعتراض إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه .

هـ- مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية بمبلغ ٣,٢٩٨,٢٧٤ ريال ، تفاصيلها

كما يلى :

النوع	المبلغ / ريال	البيان
صافي دخل العام الحالي	١٣١,٩٠٠,٥٢٤	
تضاف : رئيس مجلس إدارة	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
احتياطي نشاط	٥١,١٠١,٢٨٩	
أرباح مقدمة	٢٠١,٥٢٦,٥٢٣	
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨١٩,٧٩٧	
مخصص زكاة شرعية لعامي ٩٧,٩٨	٥,٤٥٤,٠٠٠	
مخصص زكاة شرعية عام ٢٠٠٤م	١٤,٢٩٩,٦٥٢	
الإجمالي	٣,٢٩٨,٠٢٧٤,٨٢٥	
نخصم:		
صافي قيمة الأصل بولفات الشابة	٢٢٥,٥٦٢	
استثمارات في سندات حكومية	٧٨١,٦٠٣,٧٧٢	
استثمار في شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"	١,٢٣١,٥٨٦,٢٧٩	
اقراض شركة زميلة "شيفرون فيليبس السعودية"	٤٨,٣٥٠,٥٨٦	
استثمار في شركة الجبيل شيفرون فيليبس	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	
اقراض شركة زميلة "الجبيل شيفرون فيليبس"	١٥,٠٠٠,٠٠٠	
الإجمالي	(٢,١٥١,٧٠٣,١٢٣)	
النوع	ناء إلى	وي

* وحيث أن الوعاء الزكوي بالسائب يتم الاحتساب طبقاً لتصافي للربح لمعدل الباقي ١٣١,٩٣٠,٩٤٢ ريال ، وعلى ذلك تكون الزكاة المستحقة للربح الأول من عام ٢٠٠٥م هو بمبلغ ٣,٢٩٨,٢٧٤ ريال .

(٢٩) تم تأسيس شركة الجبيل شيفرون فيليبس المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة) برأس مال قدره ١٥٠,٠٠,٠٠٠ ريال ، قسم معاصرة بين الشركة (المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي) وشركة شيفرون فيليبس العربية للتبروكيماويات بموجب السجل التجاري رقم ١٠٠١٥٩٥٥٥٣٢ وتاريخ ٢٠٠٥٠٥٩/٦/٢٤ هـ ، وتحتسب بإنتاج ستالين ومربيج الموغار وبنزين وابتنين .

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

شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
"شركة مساحة سعودية"

الأصول الثابتة ومحمل الاستهلاك في ١٣/٣/٢٠٠٣

جدول (١)

البيان الإجمالي	الأصل ثابت بالذمة							
	القيمة المكتسبة في ٢١/٣/٢٠٠٥	استهلاك الفترة الحالية	رصيد في ٢١/٣/٢٠٠٥	الإضافة خلال الفترة	رصيد في ٢١/٣/٢٠٠٥	الإضافة خلال الفترة	رصيد في ٢١/٣/٢٠٠٥	
أثاث ومفروشات وبيكورات	٨٥,٦٨٧	٣٧٣,٤٠٠	١٠,٧٧٩	٣٦٥,٧٧١	٦٦٣,٨٨٢	٩,٢٥٠	٦٥٤,٦٣٢	
سيارات	١٨١,٠٥٠	٩٠,٩٩٠	٤٠,٧٥٢	٨٦٥,٢٣٧	١,٠٨٦,٠٤٠	-	١,٠٨٦,٠٤٠	
الإجمالي	٢٧٦,٦٣٧	١,١٤٤,٣٩٠	٥١,٣٨٢	١,٢٣١,٠٠٨	١,٥٦٧,٩٢٢	٩,٢٥٠	١,٥٣٨,٧٧٦	