

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31/12/2012م

السادة / مساهمي شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته
المحترمين

في البداية أتقدم بجزيل الشكر لمساهمي الشركة لثقتهم في شركة زجاج التي هي دعامة من دعائم الاقتصاد السعودي الذي يلقى كل دعم من لدن حكومة خادم الحرمين الشريفين كما يسرني أن اضع بين أيديكم تقرير مجلس الإدارة والمتضمن نتائج الأداء المالي خلال العام 2012م .

لقد عملنا على أن نحافظ على مستوى إنتاج وبيع طاقتنا الإنتاجية بالكامل للنشاط الأساسي للشركة وهو إنتاج العبوات الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة كما هو موضح بالقوائم المالية وما طرأ على الأرباح من انخفاض لعام 2012م يعود على مبيعات الشركات الزميلة من الزجاج المسطح، كما أنها حصلنا على موافقة صندوق التنمية الصناعي بمنح الشركة قرض التمويل اللازم لتوسيعة مصنع الرياض لزيادة طاقتنا الإنتاجية من العبوات الزجاجية والذي سبق وان تم الإعلان عن ذلك بموقع تداول ، كما أنها صرفاً النظر عن الاستحواذ على حصة الشركة الشرقية للاستثمار الصناعي في قولف فارد والبالغة 10% من رأس المال وكذلك الاستحواذ على حصة مجموعة الزامل القابضة في قارديان راك والبالغة 10% من رأس المال كما تم الإعلان عن ذلك بموقع تداول، كما تم اتخاذ قرار مجلس الإدارة بدراسة جدوى اقتصادية لإنشاء مصنع بالمنطقة الشرقية لإنتاج القوارير الزجاجية والصيدلانية والأواني المنزلية خطوة مستقبلية للتوسيع كما قالت الشركة بتصفية القروض على الشركات الزميلة التي لا تتوافق مع الشريعة الإسلامية علماً بأن جميع تعاملات الشركة المالية متوافقة مع الشريعة الإسلامية.

وفي الختام لا يفوتي هنا أصالة عن نفسي ونيابة عن زملائي أعضاء المجلس بالتوجه بالشكر للإدارة التنفيذية وجميع العاملين بالشركة على ما قاموا به من جهد راجياً من الله العلي القدير للشركة المزيد من الانجازات في ظل دعم واهتمام حكومة خادم الحرمين الشريفين حفظه الله .

رئيس مجلس الإدارة
رياض بن محمد الحميدان

مقدمة :-

تم بتاريخ 20/3/1409هـ الموافق 30/10/1988م توقيع عقد تأسيس شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " وعلى اثر ذلك صدر قرار معمالي وزير التجارة رقم 529 وتاريخ 10/6/1410هـ بالموافقة على إنشاء الشركة وسجلت بالسجل التجاري لمدينة الرياض برقم 1010075300 .

ويتمثل نشاط الشركة في الآتي :-

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

وقد بدأت الشركة نشاطها في 17/1/1990م بإنشاء المصنع الوطني لإنتاج العبوات الزجاجية بالمنطقة الصناعية الثانية بمدينة الرياض ، والذي بدأ بإنتاج القوارير الزجاجية البيضاء المرتجعة وغير المرتجعة بطاقة إنتاجية سنوية مقدارها (54) ألف طن متري وتم رفع طاقته الإنتاجية بشكل مستمر حتى وصل إلى (66) ألف طن متري في عام 2006م ، ويقوم المصنع بإنتاج العبوات الزجاجية الخاصة بالمشروبات الغازية والعصائر، بالإضافة إلى إنتاج العبوات الزجاجية الخاصة بالأطعمة (البرطمانات) لتسويقها داخل وخارج المملكة . وبتاريخ 1/6/1992م وفي إطار خططها التوسعية قامت الشركة بشراء مصنع الدمام لإنتاج العبوات الزجاجية بمدينة الدمام وهو المشروع الثاني لشركة " زجاج " حيث تم تطويره وتحديثه ومن ثم خصص لإنتاج القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة الخضراء بطاقة إنتاجية سنوية مقدارها (18) ألف طن متري ،

حيث تم البدء في الإنتاج الفعلي من هذه القوارير بتاريخ 1/6/1993م . وبذلك تكون شركة " زجاج " قد امتلكت مصنعاً بالمملكة العربية السعودية . وتتالت الجهود في تحقيق الأهداف المرسومة لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " منذ تأسيسها حيث تم بتاريخ 4/7/1994 توقيع الاتفاقية النهائية بين شركة الصناعات الزجاجية الوطنية " زجاج " وشركة جارديان جلاس انفستمنت (إحدى شركات جارديان اندستريز كوربوريشن الأمريكية) والشركة الشرقية للاستثمار الصناعي ، حيث تم الاتفاق على إقامة شركة تحت اسم شركة زجاج جارديان السعودية الدولية المحدودة " قلتجارد " وذلك لإنتاج الزجاج المسطح بكافة أنواعه ، وتم إقامة هذا المشروع الضخم بمدينة الجبيل الصناعية على مساحة (20) ألف متر مربع . حيث بلغت حصة شركة " زجاج " من المساهمة في رأس مال الشركة الجديدة 45% من رأس المال المدفوع للمشروع البالغ (122) مليون ريال، وبدأ الإنتاج الفعلي لهذا المصنع بتاريخ 1/1/1997م وتبلغ الطاقة الإنتاجية الحالية للمصنع (131) ألف طن متري سنوياً . ويعتبر بحق إضافة حقيقة لقطاع الصناعة السعودية مما يسهم في دفع عجلة الاقتصاد الوطني ، ويعتبر هذا المصنع الأول من نوعه في منطقة الشرق الأوسط والخليج ، حيث يوفر المصنع جزء من الاحتياجات المحلية والخليجية ويصدرباقي للخارج .

ونظراً لنجاح الشراكة في مصنع الجبيل فقد رأى مجلس إدارة " زجاج " السعي إلى إيجاد شراكة أخرى من خلال إقناع الشركاء في إقامة مصنع آخر في رأس الخيمة بدولة الإمارات العربية وبالفعل تم تكوين شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح ، وذلك لمقابلة الطلب المتزايد على الزجاج المسطح . وتحتل زجاج 45% من رأس المال المدفوع للمشروع البالغ (220,2) مليون درهم إماراتي وقد تم وضع حجر الأساس للمشروع بتاريخ 25/9/2007م وقد بدء الإنتاج في 12/2/2006م بطاقة إنتاجية سنوية 190 ألف طن متري كحد أدنى .

ومواصلة لتنفيذ إستراتيجيتها المرسومة في تنوع مصادر الاستثمار شرعت الشركة في إنشاء مشروع إنتاج المصابيح الكهربائية ذات الاستهلاك المنخفض للطاقة وذلك بتأسيس شركة ذات مسئولية محدودة مع شركة اندو ايشان المحدودة ومكتب التوازن الاقتصادي وبتكلفة إجمالية (40) مليون ريال وتملك " زجاج " 50% من رأس مالها البالغ (10) مليون ريال . هذا وبناء على اتفاق الشركاء للشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء بمنح الشركة قرض حسن بمبلغ (10) مليون ريال فقد وافق مجلس ادارة زجاج على منح الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء قرض بقيمة (5) مليون ريال سعودي وهو ما يمثل حصة زجاج من القرض كما وافق مجلس ادارة زجاج على منح قرض ثانى لشركة الانارة بمبلغ(5)مليون ريال سعودي وقد بلغ ما دفعته زجاج من قروض لشركة الانارة حتى تاريخه مبلغ وقدرة (19) مليون ريال سعودي.

الشركات التابعة خارج المملكة

اسم الشركة	النشاط	المحل الرئيسي لعملياتها	الدولة محل التأسيس
جارديان زجاج الدولية	انتاج الزجاج المسطح	رأس الخيمة	الامارات العربية

وصف لأنواع النشاط وتأثيره على حجم الأعمال

نوع النشاط	أرباح و خسائر بالريال قبل الزكاة
انتاج العبوات الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة والبرطمانات	32,000,470
انتاج الزجاج المسطح	19,137,895
انتاج المصابيح الكهربائية ذات الاستهلاك المنخفض	(1,625,163)

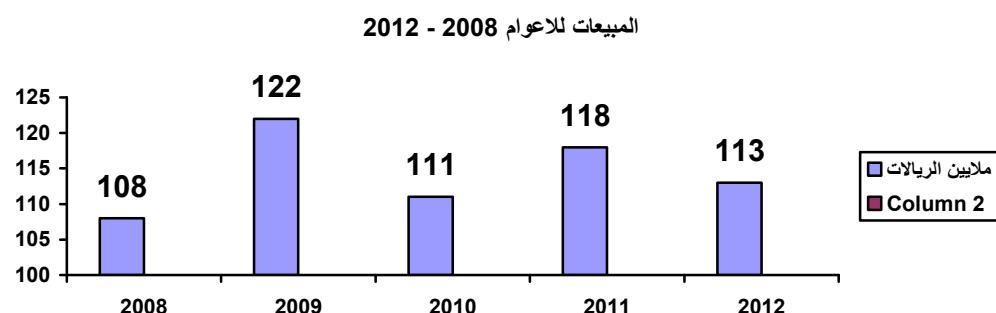
ثانياً: نتائج أعمال الشركة من النشاط الرئيسي.

1 - الإنتاج :-

خلال عام 2012م قامت الشركة بإنتاج 77,858 طن مقارنة بعام 2011م والتي بلغت 77,576 طن

2 - المبيعات :-

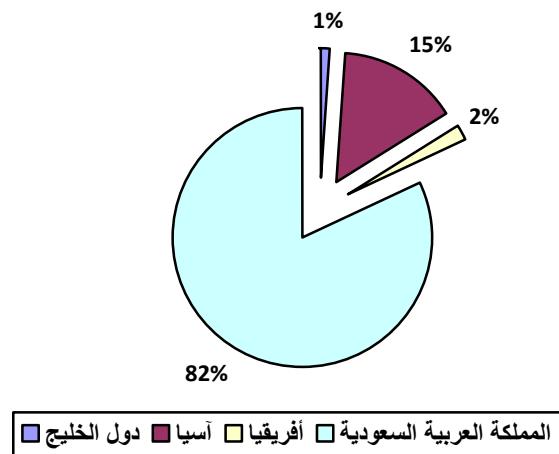
بلغت المبيعات خلال عام 2012م (112,746,021) ريال مقارنة (117,972,582) ريال في عام 2011م وكان السبب في انخفاض المبيعات هو انخفاض المخزون المرحل من عام 2011م لعام 2012م. وفيما يلي رسم بياني يبين نمو المبيعات خلال الأعوام الخمسة الأخيرة.



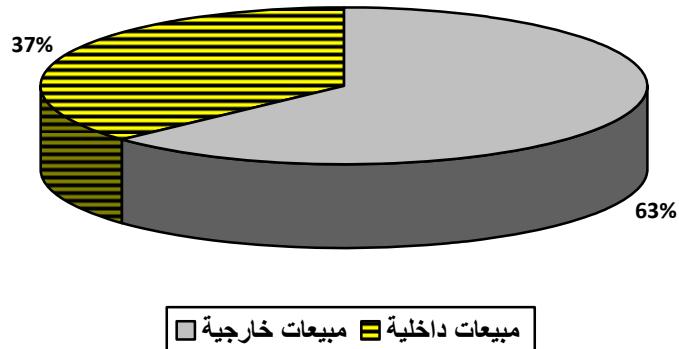
3 - المخزون:-

بلغ المخزون في نهاية عام 2012 (12,059,136) ريال مقابل (12,695,789) ريال لعام 2011م.

4 - التوزيع الجغرافي لمبيعات العبوات الزجاجية.



**التوزيع الجغرافي لمبيعات زجاج والشركات التابعة
لعام 2012م بملايين الريالات**



5 – النتائج المالية:-

فيما يلي استعراض مختصر لبنود الميزانية العمومية وقائمة الدخل للعام المالي 2012م والتي تمت مراجعتها من قبل مراجعي الحسابات المحاسبون السعوديون ومقارنتها بالسنوات الخمس الأخيرة والتي توضح التالي:-

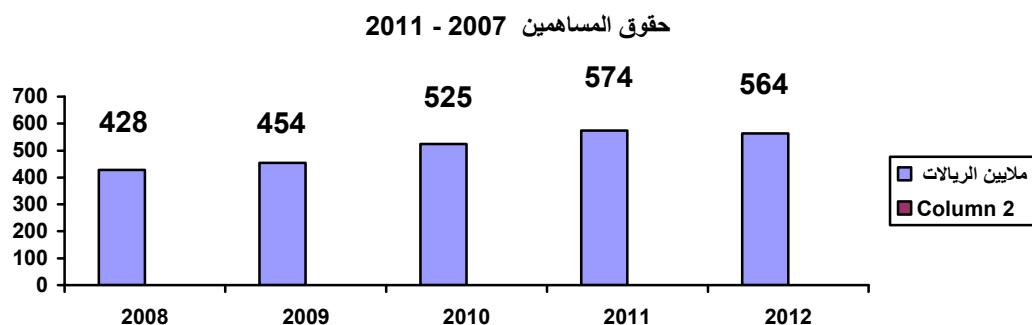
(المبالغ بـملايين الريالات)

البيان	2012	2011	2010	2009	2008
الموجودات					
الموجودات المتداولة	108.0	121.1	104.7	62.5	46.7
الموجودات غير المتداولة	504.2	508.9	477.0	446.5	441.1
اجمالي الموجودات	612.2	630.0	581.7	509.0	487.8
المطلوبات					
المطلوبات المتداولة	37.8	43.2	35.5	29.3	30.6
المطلوبات غير المتداولة	10.0	13.1	21.1	25.2	29.1
حقوق المساهمين	564.3	573.7	525.1	454.5	428.1
اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	612.2	630.0	581.7	509.0	487.8

ملاحظة : لقد بلغ مخصص هبوط استثمارات في أوراق مالية لعام 2012 (5.1) مليون ريال مقابل (4.2) مليون ريال لعام 2011 .

ويوضح الرسم التالي الزيادة في حقوق المساهمين خلال الأعوام الخمسة من 2012 - 2008 .

حقوق المساهمين 2008 - 2012



وفيما يلي استعراض ملخص قائمة الدخل وربحية السهم للسنوات الخمس من 2008-2012م (المبالغ بـملايين الريالات)

البيان	2012	2011	2010	2009	2008
إيراد المبيعات	112.7	117.9	110.8	122.3	108.5
تكلفة المبيعات	(70.9)	(74.3)	(60.8)	(61.2)	(65.9)
إجمالي الربح	41.8	43.6	50.0	61.1	42.6
مصاريف إدارية وبيعية	(12.3)	(11.0)	(9.9)	(9.7)	(12.1)
تكاليف التمويل	(0.2)	(0.3)	(0.3)	(0.5)	(0.9)
الربح من الأعمال	29.3	32.3	39.8	50.9	29.6
إيرادات (مصاريف) أخرى	2.7	1.6	(4.4)	0.2	(12.0)
إرباح شركات زميله	17.5	53.8	39.5	(2.2)	53.2
الزكاة	(5.9)	(6.6)	(3.9)	(3.4)	(3.1)
صافي الربح	43.6	81.1	71.0	45.5	67.7
ربحية السهم	1.46	2.70	2.37	1.82	2.71

ملاحظة : حدث انخفاض في صافي الربح لعام 2012 م بمقدار (46.2%) مقارنة بما تم في عام 2011م وذلك يعود لانخفاض الدخل من الشركات الزميلة بسبب المنافسة في سوق الزجاج المسطح.

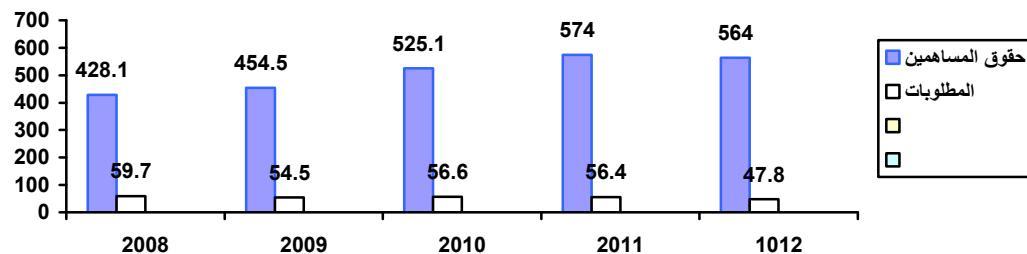
ثالثا - المعلومات المتعلقة بالقروض :-

الجهة	القرض بداية العام (مليون ريال)	المدد (مليون ريال)	المتبقي (مليون ريال)	ملاحظات
صندوق التنمية الصناعي (المصنوع الرياض)	12	9	3	قرض طويل الأجل حتى 2013 م
المجموع	12	9	3	

رابعا - حقوق المساهمين:-

ويبيّن الرسم التالي نسبة حقوق المساهمين إلى المطلوبات :

نسبة حقوق المساهمين إلى المطلوبات 2008 - 2012



خامسا : استثمارات الشركة:-

1) الاستثمارات في شركات زميله :-

استطاعت الشركة أن توسيع قاعدتها الاستثمارية من خلال الاستثمار في شركات زميلة بغرض تنويع مصادر الدخل حيث حققت الشركة زيادة في استثماراتها بلغت 13.6 مليون ريال من شركة جوف جارد الجبيل و 5.5 مليون ريال من شركة جارديان راك

رأس الخيمة وانخفضت استثماراتها بمبلغ (1.6) مليون ريال مقابل حصتها في الشركة

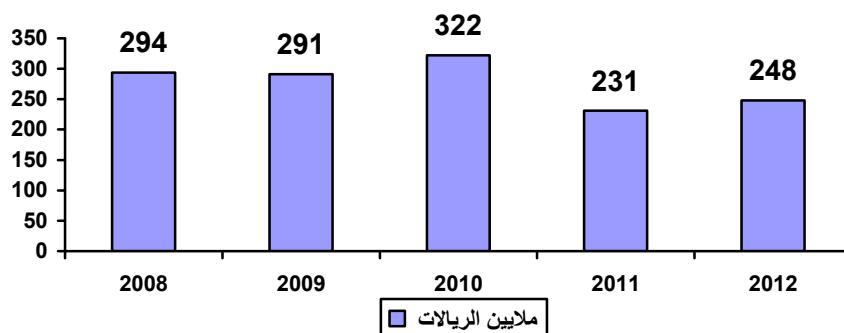
السعودية للأنارة والكهرباء في عام 2012م

وفيما يلي بيان لاستثمارات الشركة في شركات زميلة .

الشركة	رأس المال	نسبة الملكية	مكان التأسيس	الكيان القانوني
شركة زجاج جارديان السعودية الدولية	122 مليون ريال	%45	السعودية	ذات مسؤولية محدودة
شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح	220,2 مليون درهم	%45	الإمارات العربية المتحدة	ذات مسؤولية محدودة
الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء	10 مليون ريال	%50	السعودية	ذات مسؤولية محدودة

وفيما يلي استعراض تطور استثمارات الشركة في الشركات الزميلة :

نمو استثمارات الشركة في الشركات الزميلة خلال الاعوام الخمسة الاخيرة 2012 - 2008



* ملاحظة : ارتفعت الاستثمارات لعام 2012م مقارنة بعام 2011م وهذا ناتج عن أرباح الشركات الزميلة.

(2) المحفظة الاستثمارية للشركة :-

الشركة	عدد الأسهم المملوكة
اسمنت الجنوب	301,480
اسمنت ينبع	284,845
النقل البحري	56,250
الاتصالات	590,333
التعاونية للتأمين	358,575

سادساً - المدفوّعات النظامية للجهات الحكومية والغرامات (ريال سعودي)

البيان	2012	2011
الرسوم الجمركية	368,721	433,657
الزكاة	6,654,680	3,224,554
التأمينات الاجتماعية	798,027	557,111
الجوازات و التأشيرات	219,450	100,700
السجلات و الغرف التجارية	17,400	17,400
إيجارات الأراضي الصناعية	62,670	62,670
الغرامات المدفوعة لهيئة السوق المالية	50,000	-----

- قامت الشركة بدفع الغرامة لهيئة السوق المالية بموجب قرار مجلس الهيئة رقم 09-2012 تاريخ 07/08/2012م لمخالفة الشركة الفقرة (د) من المادة العاشرة والفرعية الفقرة (5) من الفقرة هـ من لائحة حوكمة الشركات

سابعاً: حوكمة الشركة:

- 1 - طبقت الشركة لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية ما عدى :**
 - ا- التصويت التراكمي لم يطبق على أعضاء المجلس الحالي حيث تم انتخاب المجلس قبل تعديل الفقرة (11)من المادة (25) في النظام الأساسي من قبل الجمعية العامة غير العادية باعتماد التصويت التراكمي .**
 - ب - وضع سياسات ومعايير واجراءات واضحة ومحددة للعضووية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ حيث لم يتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة وستدرج في جدول أعمال الجمعية القادمة لاعتمادها والعمل بها في الدورة القادمة للمجلس.**
- 2 - قامت ادارة المراجعة الداخلية بالشركة برفع تقريرها عن أداء الشركة للجنة المراجعة وقد ظهر للجنة المراجعة الداخلية ما يلي:-**
 - ا) تم تزويد لجنة المراجعة بتقييم للرقابة الداخلية مما يؤكد فصل الوظائف الغير المتداخلة في جميع الادارات.**
 - ب) تم التأكيد من عدم وجود ملاحظات جوهرية مؤثرة على اداء العمل أو التقارير المالية.**
 - ج) تم التأكيد من سير العمل بالشركة وذلك حسب اللوائح والضوابط المنظمة للعمل .**

3 - لجان مجلس الإدارة:-

اللجنة التنفيذية

تتولى اللجنة التنفيذية متابعة تنفيذ سياسات وقرارات مجلس الإدارة وتتابع المستجدات والأمور الطارئة وترفع لمجلس الادارة التوصيات بخصوصها وتتكون من 4 أعضاء جميعهم من مجلس الادارة وذلك دون المساس بصلاحيات مجلس الادارة ، وعقدت اللجنة اجتماع واحد خلال عام 2012م

اللجنة التنفيذية

التاريخ	عدد الحضور	الصفة	أسم العضو
2012/12/28 م	1	رئيس	رياض محمد بن عبدالله الحميدان
2012/12/28 م	1	عضو	يوسف بن صالح بن منصور أباالخيل
2012/12/28 م	1	عضو	يوسف بن صالح السلمان
2012/12/28 م	1	عضو	خالد بن يوسف عبدالعزيز البعيجان

لجنة المراجعة:

تشرف لجنة المراجعة على ادارة المخاطر والضوابط الداخلية على شتى جوانب الشركة وتشمل مسؤولياتها استعراض ومناقشة البيانات المالية السنوية والربع سنوية للشركة كما تقوم اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني للشركة هذا وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة المراجعة (4) اجتماعات خلال عام 2012م وت تكون لجنة المراجعة من 3 اعضاء من مجلس الإدارة كما يوضح ذلك الجدول التالي:-

لجنة المراجعة

التاريخ	عدد الحضور	البيان	أسم العضو
2012/12/31 م	4	رئيس لجنة	محمد أحمد ياسين الشيخ
2012/12/31 م	4	عضو اللجنة	عمر رياض الحميدان
2012/12/31 م	3	عضو اللجنة	خالد سعد العويد الفضلي

لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتولى لجنة المكافآت والترشيحات مراجعة هيكل مجلس الإدارة وأداء أعضائه ورفع التوصيات للمجلس وتحديد جوانب الضعف والقوة والتأكد من استقلاليته وعدم تواجد تعارض من مصالح العضو واستقبال الترشيحات لعضوية مجلس الإدارة عند انتهاء عضوية المجلس وفحصها والتأكد من سلامتها وعدم معارضتها لأنظمة ورفعها لمجلس الإدارة ومراجعة مكافآت اللجان و ت تكون اللجنة من 3 اعضاء من مجلس الإدارة وقد عقدت اجتماع واحد خلال عام 2012م

لجنة المكافآت والترشيحات

النوع	البيان	أصل العضو	اسم العضو
رئيس	رئيسي	يوسف بن صالح بن منصور أبا الخيل	يوسف بن صالح بن منصور أبا الخيل
عضو	عضو	عبد الله فهد عثمان السناني	عبد الله فهد عثمان السناني
عضو	عضو	عمر رياض محمد الحميدان	عمر رياض محمد الحميدان

4 - مجلس الإدارة

مكون من ثمانية اعضاء وبلغت المكافآت المقترحة للمجلس (1.600.000) الف ريال وقد عقد مجلس الإدارة (4) اجتماعات خلال عام 2012م

بدأت الدورة الحالية للمجلس بتاريخ 9/4/2011م وتنتهي في 8/4/2014م وتشكل مجلس الإدارة الحالي من الأسماء التالية :-

الصفة	العضوية في الشركات الأخرى	صفة العضوية	اسم العضو
غير تنفيذي		رئيس المجلس	رياض بن محمد بن عبدالله الحميدان
مستقل		عضو	محمد أحمد ياسين الشيخ
مستقل	اسمنت القصيم اكسا التعاونية للتأمين أنابيب العربية	عضو	يوسف بن صالح أبا الخيل
تنفيذي		عضو	يوسف بن صالح بن ابراهيم السلمان
غير تنفيذي		عضو	عمر رياض محمد الحميدان
مستقل		عضو	خالد بن يوسف عبدالعزيز البعيجان
مستقل		عضو	عبد الله بن فهد السناني
مستقل		عضو	خالد بن سعد العويد الفضلي

بيان بحضور اعضاء مجلس الادارة الحالي ونسبة الحضور:-

النسبة	التاريخ				العدد	أسم العضو
	م 2012/12/31	م 2012/9/22	م 2012/05/20	م 2012/02/19		
%75	✓	✓	✓	-	3	رياض بن محمد بن عبدالله الحميدان
%100	✓	✓	✓	✓	4	محمد أحمد ياسين الشيخ
%100	✓	✓	✓	✓	4	يوسف بن صالح أبا الخيل
%100	✓	✓	✓	✓	4	يوسف بن صالح البراهيم السلمان
%100	✓	✓	✓	✓	4	عمر رياض محمد الحميدان
%100	✓	✓	✓	✓	4	خالد بن يوسف عبدالعزيز البعيجان
%100	✓	✓	✓	✓	4	عبد الله بن فهد السناني
%100	✓	✓	✓	✓	4	خالد بن سعد العويد الفضلي

5 - حقوق اعضاء مجلس الادارة:-

الأسهم في نهاية السنة		التغيير خلال العام		الأسهم في بداية السنة		الاسـمـ
النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	
%25	7,500,000	%0	----	%25	7,500,000	رياض بن محمد بن عبدالله الحميدان
%0.003	1000	%50	1,000	%0.006	2.000	محمد أحمد ياسين الشيخ
%0.005	1650	%0	-----	%0.005	1.650	يوسف بن صالح بن منصور أبا الخيل
%0.0017	5090	%0	-----	%0.017	5.090	يوسف بن صالح البراهيم السلمان
%0.004	1100	%0	-----	%0.004	1.100	عمر رياض محمد الحميدان
%0.003	1000	%0	-----	%0.003	1.000	خالد بن يوسف البعيجان
%0.604	181,200	%0	-----	%0.604	181,200	عبد الله بن فهد السناني
%1.164	349,200	%0	----	%1.164	349,200	خالد بن سعد العويد الفضلي

لا يتلقى اعضاء أي بدلات أو مكافآت باستثناء ما نصت عليه المادة 20 من النظام الأساسي للشركة من صرف مكافآت سنوية والتي بلغت 1,600,000 ريال لجميع الأعضاء وانتداب وبدل حضور جلسات جميع اللجان والتي بلغت 401,824 ريال خلال عام 2011م.

6 - المساهمين :

1 - كبار المساهمين بالشركة:-

الأسـمـ	عدد الأسهم
رياض محمد عبدالله الحميدان	7,500,000
صناديق استثمارية	4,010,144

2 - جهات اعتبارية مساهمة بالشركة:-

الأسم	عدد الأسهم
جمعيات خيرية	194,051
جهات حكومية	720,000
شركات	159,686

ثامناً - مكافآت مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين من ضمنهم المدير العام والمدير المالي :-

ا - التعويضات والمكافآت التي صرفت للمجلس الحالي والذي بدأت دورته بتاريخ 9/4/2011م وخمسة من كبار التنفيذيين ومن ضمنهم المدير العام والمدير المالي بالريال :-

البيان	اعضاء المجلس	خمسة من كبار التنفيذيين
الرواتب والتعويضات	—	1,744,800
البدلات	282,079	591,480
المكافآت الدورية والسنوية	1,600,000	340,800
الخطط التحفيزية	—	—
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	—	—

تاسعاً - الزكاة :-

بلغت الزكاة الشرعية لعام 2012م مبلغ وقدرة (5,855,422) ريال وتم تقديم الإقرارات بناء على ذلك.

عاشرًا - إنجازات الشركة:-

- (1) استمرت الشركة في مواصلة تحقيق الأداء الجيد في نشاط الشركة الأساسي (العبوات الزجاجية).
- (2) استلمت الشركة جميع التصاميم الهندسية المتعلقة بتوسيعة مصنع الرياض وبداء العمل على استقبال العروض من الشركات المتخصصة في هذا المجال.
- (3) تم الانتهاء من المرحلة الأولى من النظام الالي (اوراكل) والخاصة بالإدارة المالية والمستودعات والمشتريات والمبيعات .

(4) منذ تأسيس الشركة أولت المواطن اهتمام في التوظيف وقد حافظت على معدلات نسب السعودية مما ساهم في جعل الشركة في النطاق الأخضر عند تطبيق النطاقات من قبل وزارة العمل ونعمل على رفع نسب السعودية بالشركة .

(5) المسؤولية الاجتماعية: حرصا من الشركة على القيام بواجبها نحو المسؤولية الاجتماعية فقد قامت الشركة بدعم كل من الجمعيات التالية بمبلغ وقدره مائة الف ريال ،
ا - الجمعية السعودية الخيرية للتوحد ،
ب - جمعية سند الخيرية لدعم الأطفال المرضى بالسرطان ،
ج - الجمعية الخيرية لمتلازمة داون (دسكا)
د - الجمعية السعودية الخيرية لمكافحة السرطان ،
ه - المكتب التعاوني للدعوة والارشاد بالصناعية الجديدة.

حادي عشر — المشاريع المستقبلية.

- 1- توسيعة مصنع الرياض بطاقة إنتاجية مقدارها 57 الف طن متري.
- 2 - دراسة جدوى اقتصادية لإنشاء مصنع بالمنطقة الشرقية لإنتاج القوارير الزجاجية والصيدلانية والأواني المنزلية.
- 3 - استكمال المرحلة الثانية من النظام الآلي (اوراكل) .
- 4 - سيتم تدشين موقع الشركة الإلكتروني قريبا.

ثاني عشر:-إقرارات الشركة:

(إقرار رقم 1)

أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.

(إقرار رقم 2)

أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.

(إقرار رقم 3)

أنه لا يوجد أي شك يذكر ي شأن قدرة الشركة المصدر على موافلة نشاطه.

(إقرار رقم 4)

تقر الشركة أنه لا يوجد أي عقد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو لأي أحد له صلة بهم.

ثالث عشر— مراجعو الحسابات:-

أقرت الجمعية العادلة لمساهمي الشركة في اجتماع لمساهمي الشركة السنوي الذي انعقد بتاريخ 09/04/2012م تعيين المحاسب القانوني (مكتب المحاسبون السعوديون) كمراجع حسابات الشركة السنة المالية المنتهية في 31/12/2012م وسوف تنظر الجمعية العامة في اعادة تعيين المقرب في اعادة تعيين المراجعين الحاليين أو اختيار غيرهم وتحديد اتعابهم لقاء مراجعة حسابات الشركة للعام 2013م بعد اطلاعها على توصية لجنة المراجعة ومجلس الإدارة.

رابع عشر— المخاطر المتوقعة:-

المخاطر المتوقعة التي يمكن ان تواجهها الشركة:-

1) انخفاض الأسعار.

قد تواجه الشركة انخفاض أسعار بيع العبوات الزجاجية ، وذلك نتيجة للتأثير المتوقع لما تواجهه المنطقة من ظروف سياسية او دخول منافسين جدد يؤدي ذلك لحرب أسعار شرسة بين المنتجين.

2) ارتفاع اسعار مواد الخام.

هناك بعض مواد الخام الأساسية المستخدمة في صناعة الزجاج والتي يتم استيرادها من الخارج قد تتعرض لتقلبات في الأسعار نتيجة لتأثير السوق العالمية.

3) في حالة نشوب حروب خصوصا اذا كانت اقليمية لا سمح الله.

4) في حالة وقوع كوارث طبيعية لا سمح الله.

5) انخفاض أرباح الشركات الزميلة بسبب انخفاض الأسعار والمنافسة والتوقف عن الإنتاج بسبب الصيانة او لأي سبب طارئ.

خامس عشر— سياسة توزيع الأرباح:-

يقترح مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية توزيع أرباح الشركة الصافية بعد حسم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على النحو التالي كما ورد في النظام الأساسي للشركة : —

1) تجنب عشرة بالمائة (10 %) من الأرباح الصافية لتكون احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادلة وقف هذا التجنب متى بلغ الرصيد الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.

ب) يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى على المساهمين تعادل (5 %) من رأس المال المدفوع.

- ج) تخصيص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن 5% من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة.
- د) يوزع الباقي بعد ذلك ان وجد على المساهمين حصة اضافية من الأرباح.

سادس عشر - التوصيات:-

يأمل المجلس من السادة المساهمين الموافقة على ما يلي:-

- 1) الموافقة على ما جاء بهذا التقرير
- 2) الموافقة على الميزانية العمومية و حساب الأرباح والخسائر للعام المالي المنتهي في 31/12/2012م.
- 3) الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بالتصريف بالأرباح و البالغة(43,657,780) ريال كما يلي:-
 - ا) تحويل 10% من الأرباح الصافية (4,365,778) ريال الى حساب الاحتياطي النظامي.
 - ب) توزيع أرباح للمساهمين بنسبة (12.5%) من راس المال بما يعادل (37,500,000) ريال بواقع (1.25) ريال وخمسة وعشرون هللة للسهم الواحد وستكون احقيه الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والتي سيعلن عن موعد انعقادها في وقت لاحق بعد التنسيق مع الجهات المختصة.
 - ج) صرف (1,600,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة.
 - د) تحويل المبلغ المتبقى من الأرباح وهو (192,002) ريال للأرباح المدورة.
- 4) ابراء ذمة مجلس الإدارة عن نتائج الأعمال عن العام المالي 2012م.
- 5) تعين مراجع حسابات لعام 2013م من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة وتحديد أتعابه.
- 6) الموافقة على سياسة ومعايير وإجراءات العضوية لمجلس الإدارة .

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بوافر الشكر والامتنان لحكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على ما يجده القطاع الصناعي من دعم وتشجيع ، كما يتقدمون بالشكر الى السادة مساهمي الشركة على ثقتهم بالمجلس وكذلك الشكر موصول الى الادارة التنفيذية وجميع العاملين بالشركة.

**شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٣**

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجام)

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير مراقبي الحسابات .

* بيانات :

- أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- ب - قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- ج - قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- د - قائمة التغير في حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ م :

أولاً : معلومات عن الشركة إيضاح رقم (١) .

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية إيضاح رقم (٢) .

ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات من رقم (٢) حتى رقم (١٨)



Chartered Accountants

رقم محل ١٢١ / ر
صادر عن
رضا محمد الحسين

محاسبون قانونيون

التاريخ : ٣١/٣/١٤٣٤ هـ

الموافق : ٢٠١٣/٣/٠٧ م

تقرير مراقب الحسابات

المحترمین

السادة / المساهمین

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ...

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) كما في ٢٠١٢/٣١ م وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (١٨) للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والمعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا ، ان القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تُظهر بعد المركز المالي لشركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) كما في ٢٠١٢/٣١ م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والافصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة الملائمة لنشاط الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بابعاد وعرض القوائم المالية . وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحافظ بها والمدونة على الحاسوب الآلي حسب نظام الدفاتر التجاري .

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبد العزيز الدامغ



لسريل للمحاسبة -
لصالحة -
رئيس صاحب السهام

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

<u>٢٠١١</u> ريال سعودي	<u>٢٠١٢</u> ريال سعودي	<u>ايضاح</u>	<u>الموجودات</u>
٩٢,٤١٥,٩٦٧	٧٥,٣٩٠,٠٢٧	٣	<u>الموجودات المتداولة:</u>
١٤,٤٢٤,٢٦٥	١٨,٩٤٣,٠٠٩	٤	النقدية مدينون تجاريون المخزون ، صافي
١٢,٦٩٥,٧٨٩	١٢,٠٥٩,١٣٦		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى
١,٥٨٠,٢٨٦	١,٥٧٧,٥٤٤		<u>إجمالي الموجودات المتداولة:</u>
<u>١٢١,١١٦,٣٠٧</u>	<u>١٠٧,٩٦٩,٧١٦</u>		استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع استثمارات في حقوق ملكية شركات زميلة مدينون شركات زميلة
٨٤,٦٣٢,١١٢	٩٥,٦٠٥,٥٣١	٥	ممتلكات وألات ومعدات ، صافي
٢٣٠,٧١٧,٧٦١	٢٤٨,٢٣٠,٤٩٣	٦	أعمال تحت التنفيذ
١٣٥,٩٢٢,٩٧١	١١١,٨٨٩,٨٣٩	١٤	مصاريف مؤجلة ، صافي
٥٣٠,٢٠٠,٤٢٠	٤٢,٨١٥,٢٨٩	٧	<u>إجمالي الموجودات غير المتداولة:</u>
٤,١٨٦,٥٢٣	٥,٥٧٩,٥٠١		استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٤٦٩,٤٢١	١٣٦,٤٤١		استثمارات في حقوق ملكية شركات زميلة
<u>٥٠٨,٩٤٩,٢٠٨</u>	<u>٥٠٤,٢٥٧,٠٩٤</u>		مدينون شركات زميلة
<u>٦٣٠,٠٦٥,٥١٥</u>	<u>٦١٢,٢٢٦,٨١٠</u>		<u>المطلوبات وحقوق المساهمين:</u>
٨,٨٠٠,٠٠٠	٣,١٩٥,٠٠٠	٨	المطلوبات المتداولة:
٧,٥٣٤,٥٦٦	٨,٢٢٣,٥٧٨		الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
١٢,٣٦٩,١٩٢	١١,٤٨٤,٠٢٠	٩	دائنون تجاريون
١٤,٥٣٩,٢١١	١٤,٩٤٣,٥٨٧		مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
<u>٤٣,٢٤٢,٩٦٩</u>	<u>٣٧,٨٤٦,٤٣٥</u>		توزيعات أرباح مستحقة
٣,١٩٥,٠٠٠	-	٨	<u>إجمالي المطلوبات المتداولة:</u>
٩,٩٥٨,٩٢٤	١٠٠,٤٥٠,٠١٧		قرصون طويلة الأجل
١٣,١٥٣,٩٢٤	١٠٠,٤٥٠,٠١٧		مكافأة نهاية الخدمة
<u>٥٦,٣٩٦,٨٩٣</u>	<u>٤٧,٨٩١,٤٥٢</u>		<u>إجمالي المطلوبات غير المتداولة:</u>
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١	قرصون طويلة الأجل
٦٨,٤٤٥,٨٨٩	٧٢,٨١١,٦٦٧	٢	مكافأة نهاية الخدمة
٢٤٥,٥٧٥,٦٧٦	٢١٥,٧٦٧,٦٧٨		<u>إجمالي المطلوبات:</u>
(٤٠,٣٥٢,٩٤٣)	(٢٤,٢٤٣,٩٨٧)		رأس المال
٥٧٣,٦٦٨,٦٦٢	٥٦٤,٣٣٥,٣٥٨		احتياطي نظامي
<u>٦٣٠,٠٦٥,٥١٥</u>	<u>٦١٢,٢٢٦,٨١٠</u>		أرباح مفقة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية



السيد / محمد الحمدان
محاسب
جامعة عارف العبدلي

السيد / محمد الحمدان
محاسب
جامعة عارف العبدلي

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

رس ت حلب لرادا

رashed mohamed hajj

المبيعات

تكلفة المبيعات

إجمالي الربع

مصاريف إدارية و عمومية

مصاريف بيع و تسويق

تكلفة التمويل

الربح من الأعمال

إيرادات (خسائر) أخرى ، صافي

حصة الشركة من أرباح استثمار في شركات زميلة

أرباح استثمار في أوراق مالية

مخصص هبوط استثمارات في اوراق مالية

الزكاة الشرعية

صافي ربع السنة

ربح السهم للسنة

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٧,٩٧٢,٥٨٢	١١٢,٧٤٦,٠٢١	٢
<u>(٧٤,٣٤٣,٩٤٩)</u>	<u>(٧٠,٩١١,٦٤٧)</u>	
٤٣,٦٢٨,٦٣٣	٤١,٨٣٤,٣٧٤	
<u>(٧,٤٣٠,٥٥٥)</u>	<u>(٧,٨٤١,٥٢٩)</u>	١٠
<u>(٣,٥٥٣,٠١٢)</u>	<u>(٤,٤٥٥,٧٩٤)</u>	١١
<u>(٢٥١,١٦٧)</u>	<u>(٢٠٢,٨٠٠)</u>	
٣٢,٣٩٣,٨٩٩	٢٩,٣٣٤,٤٥١	
١,٥٨٦,٦٩	٢,٦٦٦,٢١٩	
٥٣,٧٨٧,٦١٨	١٧,٥١٢,٧٣٢	٦
٤,٢٥٤,١٠٩	٥,١٣٥,٥٣٦	
<u>(٤,٢٥٤,١٠٩)</u>	<u>(٥,١٣٥,٥٣٦)</u>	٥
<u>(٦,٦٥٤,٦٨٠)</u>	<u>(٥,٨٥٥,٤٢٢)</u>	١٢
٨١,١١٣,٤٤٦	٤٣,٦٥٧,٧٨٠	
<u>٢,٧٠</u>	<u>١,٤٦</u>	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

السيد مدير للمجموعة

هاني عاصف، نصيف



المرس

برئـٰضـٰ صـٰدـٰقـٰ بـٰشـٰهـٰ

رئيسي مجلس إدارة

جعفر

سماحة محمد الحميمان

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

من بداية العام حتى ٣١ ديسمبر	
٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٨١,١١٣,٤٤٦	٤٣,٦٥٧,٧٨٠
١٢,١٨٢,٨٨٣	١٢,٤٤٥,١٥٤
(١٠٠٦٠)	-
٦,٦٥٤,٦٨٠	٥,٨٥٥,٤٢٢
(٥٣,٧٨٧,٦١٨)	(١٧,٥١٢,٧٢٢)
٤,٢٥٤,١٩	٥,١٣٥,٥٣٦
١,١٩٥,٩٢٠	(٤,٥١٨,٧٤٤)
٥٠٠,٨٠٣١	٦٣٦,٦٥٤
٧٧٨,١٥٠	٢,٧٤٢
٤٩٥,٧٤٠	٦٨٩,٠١١
(٢,٨٦٠,٣٠٣)	(٦,٧٤٠,٣٤٣)
٨٤١,٢١٥	٨٦,٠٩٣
٥٥,٨٦٦,١٩٣	٣٩,٧٣٦,٥٧٣
١٤٥,٥٦٠,٠٠٠	٩,٠٧٥,٠٠٠
(٦,٣٥٤,٦٧٧)	(٣,٣٠٠,٠٢١)
٣٩,٧٥٠	-
(١٢٧,٣١٣,٢٠٠)	١٤,٩٥٨,١٣٢
١١,٩٣١,٨٧٣	٢٠,٧٣٣,١١١
(٥,٠٠,٠,٠)	(٨,٨٠,٠,٠)
(٣٧,٧٧٦,٠٩١)	(٦٧,٠٩٥,٦٢٤)
(١,٦٠,٠,٠)	(١,٦٠,٠,٠)
(٤٤,٣٧٦,٠٩١)	(٧٧,٤٩٥,٦٢٤)
٢٣,٤٢١,٩٧٥	(١٧,٠٢٥,٩٤٠)
٦٨,٩٩٣,٩٩٢	٩٢,٤١٥,٩٦٧
٩٢,٤١٥,٩٦٧	٧٥,٣٩٠,٠٢٧

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي ربح الفترة

تعديلات لتسوية صافي ربح الفترة إلى صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :

الاستهلاك والاطفاء

خسائر (ارباح) بيع اصول ثابتة

الزكاة الشرعية

ارباح استثمار في حقوق ملكية شركات زميلة

مخصص هبوط استثمارات في اوراق مالية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات :

نقص في الذمم المدينة

نقص في المخزون

نقص (زيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى

زيادة في الذمم الدائنة

(نقص) في المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

زيادة في مكافأة نهاية الخدمة

صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من انشطة استثمارية :

توزيعات أرباح شركات زميلة

موجودات ثابتة ومشاريع تحت التنفيذ

المتحصل من بيع اصول ثابتة

مدينون شركات زميلة

صافي النقدية الناتجة من أنشطة استثمارية

تدفقات نقدية من انشطة تمويلية :

سداد قروض طويلة الأجل

توزيعات أرباح

مكافأة أعضاء مجلس الادارة

صافي النقدية (المستخدمة في) انشطة تمويلية

صافي الزيادة في النقدية

رصيد النقدية في بداية السنة

رصيد النقدية في نهاية السنة

إن الإضافات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

السيد / جعفر الحميمان
هذا عرض للفترة



بسم الله الرحمن الرحيم
President Chairman SAA

رئيـس مجلـد برداـرة
عـلـى

رسـام مـحمد الجـبار

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

قائمة حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

(خسائر) غير محققة
من أوراق مالية متاحة

المجموع	للبيع	أرباح مستبقـة	احتياطي نظامـي	رأس المال	إيضاح
ريـال سـعـودـي					
٥٢٥,١٣٦,٨٨٢	(٤٦,٨٧١,٢٣٧)	٢١١,٦٧٣,٥٧٥	٦٠,٣٣٤,٥٤٤	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٨١,١١٣,٤٤٦	-	٨١,١١٣,٤٤٦	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١١
٦,٥١٨,٢٩٤	٦,٥١٨,٢٩٤	-	-	-	أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
-	-	(٨,١١١,٣٤٥)	٨,١١١,٣٤٥	-	المحول إلى الاحتياطي النظامـي
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	أنصبة أرباح موزعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارـة
٥٧٣,٦٦٨,٦٢٢	(٤٠,٣٥٢,٩٤٣)	٢٤٥,٥٧٥,٦٧٦	٦٨,٤٤٥,٨٨٩	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٤٣,٦٥٧,٧٨٠	-	٤٣,٦٥٧,٧٨٠	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١٢
١٦,١٠٨,٩٥٦	١٦,١٠٨,٩٥٦	-	-	-	أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
-	-	(٤,٣٦٥,٧٧٨)	٤,٣٦٥,٧٧٨	-	المحول إلى الاحتياطي النظامـي
(٦٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٦٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	أنصبة أرباح موزعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارـة
٥٦٤,٣٣٥,٣٥٨	(٢٤,٢٤٣,٩٨٧)	٢١٥,٧٦٧,٦٧٨	٧٢,٨١١,٦٦٧	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

إن الإيضاحـات المرفـقة تـشكل جـزءاً لا يـتجـزـأ مـن هـذـه الـبيانـات الـمالـية

الـسيـر إـليـهـ لـلمـجـمـوعـيـ

برـستـ هـمارـ لـلسـرـ

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج)

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٣ م

(١) .. معلومات عن الشركة :

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب السجل التجاري رقم ١٠٠٧٥٣٠٠ بتاريخ ٢٠/٦/١٤١٠ هـ الموافق ١٩٩٠/١/١٧ م في مدينة الرياض.

تتمثل أهداف الشركة في إنتاج وبيع القوارير الزجاجية المرتجعة وغير المرتجعة ، وتمتلك الشركة مصنعين في الرياض والدمام ، وقد بدأ مصنع الرياض إنتاجه التجاري خلال الربع الأول من عام ١٩٩١ في حين بدأ مصنع الدمام إنتاجه التجاري في يناير ١٩٩٤ .

(٢) .. أهم السياسات المحاسبية :

أ - إعداد القوائم المالية:

يتم إعداد القوائم المالية المبنية بالريال السعودي وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، ومبدأ التكالفة التاريخية ومعيار العرض والإصالح العام ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة .

ب - استخدام التقديرات :

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

ج - العرف المحاسبي:

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

د - المخزون:

يتم إظهار المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . وتتحدد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح . وتتضمن كلفة المواد والعماله ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة، تم تقييم جميع الأنواع الأخرى من المخزون على أساس التكلفة الوسطية المرجحة.

هـ - الاستثمارات:

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة بالاحتفاظ بهذه الاستثمارات، وتقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة لها وتنظر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين، وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالتكلفة.

تحسب الاستثمارات في الشركات الزميلة، والتي تملك بها الشركة حصة تزيد عن ٢٠٪ أو التي تمارس عليها سيطرة فعالة وفقاً لطريقة حقوق الملكية . ويتم تسجيل الإيرادات (الخسائر) من الشركات المستثمرة بها بناءً على القوائم المالية لهذه الشركات.

تم تكوين مخصص لمواجهة انخفاض القيمة السوقية للأسهم عند القيمة التاريخية لها على أن يتم دراسة تقييم الأسهم كل فترة مالية للوقوف على مبلغ المخصص.

و - الممتلكات والآلات والمعدات :

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

مباني %	٣
آلات ومعدات %	٧٥ - ٢٥
أثاث وتجهيزات %	٧٥ - ٢٠
سيارات %	٢٥
القوالب %	١٠ أو عدد الوحدات المنتجة أيهما أعلى

ذ - المصارييف المؤجلة :

تتمثل المصارييف المؤجلة في المصارييف المتعلقة بدراسة مشاريع مختلفة ، ويتم إطفاء هذه المصارييف بموجب طريقة القسط الثابت على فترة تتراوح من ٤ إلى ٨ سنوات ، ويتم استبعاد تكلفة المشاريع المتخلّى عنها في الفترة التي تعتبر فيها المشاريع غير مجديّة اقتصاديًا أو ليس لها فوائد مستقبلية. بالإضافة إلى عمولات فرض صندوق التنمية الصناعية والتي يتم إطفاؤها على مدة الفرض .

ث - مكافأة نهاية الخدمة :

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة.

هـ - تحقيق الإيرادات:

يتم تحقيق الإيرادات عند تسليم البضاعة للعملاء .

ذـ - المصاريف:

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

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

إـ - العمليات بالعملات الأجنبية:

تسجل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم تحويل كافة أرصدة الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية العمومية إلى الريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، يسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك التحويل في قائمة الدخل .

كـ - الزكاة:

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . ويتم الاستدراك لفرضية الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق . وتقوم الشركة بتكوين مخصص للزكاة ، ويتم قيده على عمليات الفترة ، كما يتم قيد أية فروقات في مخصص الزكاة قد تنتج عن الرابط الزكوي النهائي حيث يتم حينئذ إغفال المخصص .

ن - الاحتياطي النظامي :

وفقاً لنظام الشركات المعمول به في المملكة تستقطع الشركة نسبة ١٠% من صافي أرباحها السنوية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للشركة التوقف عن استقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الاحتياطي النظامي نصف قيمة رأس المال، ولا يجوز توزيع هذا الاحتياطي.

(٣) : النقدية :

يوجد ضمن رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي مبلغ ٦٣ مليون ريال سعودي تمثل ربط ودائع مراجعة إسلامية.

(٤) : المخزون :

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٩٣٤,٩١٧	١,٥٣٤,٦٥٢	بضائع جاهزة
٣,٥٧٢,١٥٣	٤,٣٨٦,٩٥٤	مواد خام
٩,٧٠٧,٦٩٢	٩,٥٧٠,٣٣٤	قطع غيار
١,٠٩٦,١٣٣	١,١٨٢,٣٠٢	مواد مستهلكة
١٧,٣١٠,٨٩٥	١٦,٦٧٤,٢٤٢	اجمالي المخزون
(٤,٦١٥,١٠٦)	(٤,٦١٥,١٠٦)	مخصص قطع غيار
<u>١٢,٦٩٥,٧٨٩</u>	<u>١٢,٠٥٩,١٣٦</u>	المخزون بالصافي

(٥) : الاستثمارات في الأوراق المالية :

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٢,٣٦٧,٩٤٧	٨٤,٦٣٢,١١٢	الاستثمارات في أوراق مالية كما في بداية السنة
(٤,٢٥٤,١٠٩)	(٥,١٣٥,٥٣٦)	مخصص هبوط استثمارات في أوراق مالية
٦,٥١٨,٢٩٤	١٦,١٠٨,٩٥٥	أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
٨٤,٦٣٢,١١٢	٩٥,٦٠٥,٥٣١	الاجمالي

إيضاح رقم (٦) : استثمارات في حقوق ملكية شركات زميلة :

الكيان النظامي للشركة	مكان التأسيس	نسبة الملكية
شركة ذات مسؤولية محدودة	السعودية	% ٤٥
شركة ذات مسؤولية محدودة	الإمارات العربية المتحدة	% ٤٥
شركة ذات مسؤولية محدودة	السعودية	% ٥٠
٢٠١٢/١٢/٣١	أرباح معونة	٢٠١٢/٠١/٠١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٩،٦٨٨،٠٠٠	-	١٣،٦٢٣،٠٠٠
١٤١،٣٩٧،٣٦٢	-	٥،٥١٤،٨٩٥
(٢،٨٥٤،٨٦٩)	-	(١،٦٢٥،١٦٣)
٢٤٨،٢٣٠،٤٩٣	-	١٧،٥١٢،٧٣٢

الشركة
شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد)
شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة)
الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء
الشركة
شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد)
شركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة)
الشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء

(بيان رقم (٧) : الممتلكات والمعدات)

الإجمالي	قوالب	سيارات	أثاث ومفروشات	الآلات ومعدات	مباني	أراضي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
التكلفة :							
٢٨٨,٦٩,٧١٥	٤,٥٩٥,٦٦٦	١,٤٠٧,٩١٤	٦,٢٩٨,٧٤١	٢٢٤,١١٧,٧٣٩	٤٦,٧٣٩,٦٥٥	٥,٤٥٠,٠٠٠	٢٠١٢/١/١
١,٩,٧٠٤٢	١,١٢٥,٤١٨	٥٠,٢٠٠	٢٣٠,٢٦٠	٥٠١,١٦٤	-	-	الإضافات
(١,٤١٩,٠٦١)	(١,٤١٩,٠٦١)				-	-	الاستبعادات
٢٨٩,٠٩٧,٥٩٦	٤,٣٠٢,٠٢٣	١,٤٥٨,١١٤	٦,٠٥٢٩,٠٠١	٢٢٤,٣١٨,٩٠٣	٤٦,٧٣٩,٦٥٥	٥,٤٥٠,٠٠٠	٢٠١٢/١٢/٣
الاستهلاك :							
٢٣٥,٥٨٩,٢٩٤	٢,٣٤٨,٣٧٢	٩٤٨,٦٧٥	٤,٤٨٧,٨٥١	٢٠٠,٢٧٣,٩٧٧	٢٧,٥٣٠,٤١٩		٢٠١٢/١/١
١٢٦,١١٢,١٧٤	١,٥١٩,٧١٧	١٢٩,٨٠٠	٥١٦,٥٩٥	٨,٥٤١,١٧٧	١,٤٠٤,٨٨٥		الإضافات
(١,٤١٩,٠٦١)	(١,٤١٩,٠٦١)				-	-	الاستبعادات
٢٤٦,٢٨٤,٤٠٧	٢,٤٤٩,٠٢٨	١,٠٧٨,٤٧٥	٥,٠٠٤,٤٤٤٦	٢٠,٨,٨١٥,١٥٤	٢٨,٩٣٥,٣٠٤		٢٠١٢/١٢/٣
صافي القيمة الدفترية							
٤٢,٨١٥,٢٨٩	١,٨٥٢,٩٩٥	٣٧٩,٦٣٩	١,٥٢٤,٥٥٥	١٥,٨,٠٣,٧٤٩	١٧,٨,٠٤,٣٥١	٥,٤٥٠,٠٠٠	٢٠١٢/٣١
٥٣,٠٢٠,٤٢٠	٢,٢٤٧,٢٩٣	٤٥٩,٢٣٩	١,٨١٠,٨٩٠	٢٣,٨٤٣,٧٧١	١٩,٢٠٩,٢٣٧	٥,٤٥٠,٠٠٠	٢٠١١/١٢/٣١

(٨) : قروض طويلة الأجل :

باليارات السعودية

المجموع	المجموع	
١٦,٩٩٥,٠٠٠	١١,٩٩٥,٠٠٠	رصيد ١ يناير
<u>(٥,٠٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(٨,٨٠٠,٠٠٠)</u>	سداد أقساط القروض
١١,٩٩٥,٠٠٠	٣,١٩٥,٠٠٠	رصيد ٣١ ديسمبر
<u>(٨,٨٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(٣,١٩٥,٠٠٠)</u>	ينزل: الجزء المتداول
٣,١٩٥,٠٠٠	-	الجزء غير المتداول

١ - حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٢٧,٨ مليون ريال سعودي لغرض إعادة البناء لفرن مصنع الرياض وتحديث خطوط الإنتاج والتي تمت في الرابع الثالث من عام ٢٠٠٦ ويستحق السداد على اثني عشر قسطًا نصف سنويًا غير متساوية ابتداء من ٢٣ فبراير ٢٠٠٨ حيث تم سداد قسط بمبلغ قدره ٨,٨ مليون ريال خلال العام المالي ٢٠١٢م، و٥ ملايين ريال خلال عام ٢٠١١م.

٢ - قامت الشركة بتوقيع عقد قرض مع صندوق التنمية الصناعي بتاريخ ٢٣ رمضان ١٤٣٣هـ الموافق ١١ أغسطس ٢٠١٢م وذلك لتوسيعة مصنع الرياض لإنتاج العبوات الزجاجية، والذي بموجبه يقوم الصندوق بمنح قرض لشركة زجاج بقيمة ١٠٨,٥ مليون ريال (مائة وثمانية ملايين وخمسة وألف ريال) بضمان رهن الأصول الثابتة للمشروع علماً أن سداد القرض سيتم على اثنا عشر قسطًا نصف سنوية غير متساوية ابتداء من ١٤٣٧/٨/١٥هـ الموافق ٢٠١٦/٥/٢٢م حتى ١٤٤٣/٢/١٥هـ الموافق ٢٠٢١/٩/٢٢م .

(٩) : مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى:

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٥١,٥٩٦	٥٢٧,٧٦٠	مصاريف نقليات
٦,٦٥٤,٦٨٠	٥,٨٥٥,٤٢٢	مخصص زكاة (ايضاح ١٢)
٢٩٥,٨١٠	٣٣٠,٨٣٠	تذاكر سفر
١,٠٤١,٠٢١	٩٩٤,٦٩٧	اجازات
٩٠٢,٥٠٠	٦٠٧,٢٤٥	كهرباء وغاز
٧٢,٤٠٤	٥٩,٤١٠	تأمينات اجتماعية
١٦٠,٨٦٣	١٧٤,٥٨٥	أجور اضافية
٢,٨٩٠,٣١٨	٢,٩٣٤,٣٢١	أخرى
<hr/> ١٢,٣٦٩,١٩٢	<hr/> ١١,٤٨٤,٢٧٠	الاجمالي

بيان رقم (١٠) : مصاريف إدارية وعمومية :

<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٤,٧٢٨,٧٤٣	٤,٩٦٦,٤٤٩	رواتب ومزایا للموظفين
١,٠٠٤,١٩٥	٩٦٨,٩١٩	استهلاكات واطفاءات
١٥٦,٥٢٢	١٥٣,٠٢٠	مياه وكهرباء وخدمات
٥٤,٤٧٤	٧٠,٧٤٣	مصاريف بنكية
٧٩,٠٠٠	٨٧,٠٠٠	اتعاب مهنية
١٩٣,٤٤٢	٢٢٠,٠٤٢	إصلاح وصيانة
١٣٢,٠٥٠	١٠٧,٩٤٠	إعلان
٨٩,٨٢٣	١٥٠,٧٣٢	اشتراكات متعددة
٣٠١,٠٠٠	٣٠٢,٠٠٠	رسوم اشتراكات في السوق السعودية (تداول)
٦٩١,٣٠٦	٨١٤,٦٨٤	أخرى
<u>٧,٤٣٠,٥٥٥</u>	<u>٧,٨٤١,٥٢٩</u>	<u>الإجمالي</u>

بيان رقم (١١) : مصاريف البيع والتوزيع :

<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٣,٠٢٣,٢٥٦	٣,٨٠٠,٥٢٥	نقل بضائع
٢٩٤,٨٣٥	٣٧٩,٥٥٨	رواتب ومزایا للموظفين
١٦,٨٢٥	١١,٣٥٥	اشتراكات
٦٩٦	-	دعاية وترويج
٩٢,٨٦٧	١٠٣,٧٨٩	تأمين
٥٥,٧٦٣	٥٦,١٠١	استهلاكات
٦٨,٧٧٠	١٠٤,٤٦٦	أخرى
<u>٣,٥٥٣,٠١٢</u>	<u>٤,٤٥٥,٧٩٤</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضاح رقم (١٢) : الزكاة :

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	الأرباح قبل خصم الزكاة تعديلات للربح وبنود مضافة بنود مخصومة وعاء الزكاة الزكاة الشرعية
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٧,٧٦٨,١٢٦	٣٧,١٣٦,٠٠٥	
٥٤٩,٨١٢,٤٤١	٥٩٤,٤٠٣,٣٦٦	
(٣٧١,٣٩٣,٣٦٧)	(٣٩٧,٣٢٢,٤٨٣)	
٢٦٦,١٨٧,٢٠٠	٢٣٤,٢١٦,٨٨٨	
٦,٦٥٤,٦٨٠	٥,٨٥٥,٤٢٢	

إن حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	الرصيد في ١ يناير المسدد خلال السنة المخصص للسنة الرصيد في ٣١ ديسمبر
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٢٢٤,٥٥٤	٦,٦٥٤,٦٨٠	
(٣,٢٢٤,٥٥٤)	(٦,٦٥٤,٦٠٠)	
٦,٦٥٤,٦٠٠	٥,٨٥٥,٤٢٢	
٦,٦٥٤,٦٠٠	٥,٨٥٥,٥٠٢	

قامت الشركة بسداد الزكاة الشرعية وتقديم الإقرارات حتى عام ٢٠١١م . تم الحصول على ربوط المصلحة للأعوام من ٢٠٠٠م حتى ٢٠٠٥م ، واستناداً إلى تلك الربوط تقدمت الشركة باعتراض على ربط المصلحة بمبلغ ٣,٤ مليون ريال ومازال الاعتراض قيد الدراسة لدى مصلحة الزكاة والدخل.
قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية عن الفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م وحصلت على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل برقم ٣٢٠١ و تاريخ ٢٩/٠٧/١٤٣٣هـ.

إيضاح رقم (١٣) : الالتزامات والمطلوبات الطارئة المحتملة :

على الشركة الالتزامات التالية الناجمة عن اعتمادات مستندية وخطابات ضمان صادرة عن بنوك محلية مختلفة كما في ٣١ ديسمبر :

٢٠١١	٢٠١٢	خطابات ضمان الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٤,٠٠٠	٥٤,٠٠٠	
٥٤,٠٠٠	٥٤,٠٠٠	

شركة الصناعات الزجاجية الوطنية - زجاج
إيضاحات حول التوائم المالية
كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢

إيضاح رقم (١٤) : مدينون لشركات زميلة :

الشركة	٢٠١٢/٠١/٠١	٢٠١٢/١٢/٣١	إضافات (استبعادات)
	ريال سعودي	ريال سعودي	خلال ٢٠١٢
توزيعات أرباح من شركة زجاج جارديان السعودية الدولية (جلف جارد)	٩٠٧٥،٠٠٠	(٩٠٧٥،٠٠٠)	-
قرض لشركة جارديان زجاج الدولية للزجاج المسطح (جارديان رأس الخيمة)	١١٨،١٢٥،٠٠٠	(٢٥،٣١٢،٥٠٠)	٩٢،٨١٢،٥٠٠
قرض للشركة السعودية الوطنية للإنارة والكهرباء (الهفوف)	٨،٧٢٢،٩٧١	١٠،٣٥٤،٣٦٨	١٩،٠٧٧،٣٣٩
	١٣٥،٩٢٢،٩٧١	(٢٤،٠٣٣،١٣٢)	١١١،٨٨٩،٨٣٩

(١٥) : أنصبة الأرباح :

خلال عام 2012 قامت الشركة بوضع اقتراح بتوزيع 37.5 مليون ريال بواقع 1.25 ريال للسهم الواحد وذلك عن أرباح عام 2012 مقارنة بمبلغ 67.5 مليون ريال بواقع 2.25 ريال للسهم الواحد عن عام 2011.

(١٦) : المعلومات القطاعية :

للشركة قطاع تشغيلي واحد لإنتاج العبوات الزجاجية من خلال مصنيعها في الرياض والدمام، وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية ، تشكل مبيعات الشركة الخارجية ما نسبته ١٨ % من إجمالي مبيعات السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م .

(١٧) : إعادة تبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لعام ٢٠١١ م لتتلاءم مع عرض البيانات المالية للعام المالي الحالي.

(١٨) : اعتماد القوائم المالية :

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٣/٠٢/١٨ م.