

شركة اللجين
(شركة مساهمة سعودية)
التقارير المالية الأولية الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)
مع تقرير مراقبي الحسابات

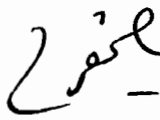
حضرات السادة المساهمين شركة اللجين (شركة مساهمة سعودية)

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة اللجين (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والمعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكان فحصنا فحصا محدودا وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفه أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في المنشأة عن الامور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساسا الى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

تتضمن موجودات الشركة مبلغ ١٢٠،٣٣٣،٦٩٠ ريال سعودي تمثل صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ. إن امكانية استرداد هذه المصروفات يعتمد على نجاح عمليات الشركة في المستقبل ، ويعتمد على قبول مشروع الشركة تحت التأسيس (إيضاحي ١ و ٤) لتغطية ودفع هذه المصروفات.

إرنست ويونغ



سامي فرح

محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٦٨



٢٢ جمادى الآخرة ١٤٢٨هـ
٩ يوليو ٢٠٠٧م
جدة ، المملكة العربية السعودية.

شركة اللجين (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		الموجودات غير المتداولة
٣٦٤,١٣٠	٧,٥٥١,٣١٩		أثاث ومعدات ، صافي
—	١٢٠,٣٣٣,٦٩٠	٤	صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ
٣٧٢,٦٩٣,٣١٦	١,٩٨٧,٨٧٤,٦٣٩	٥	أعمال قيد التنفيذ
٢٠٤,٦٩٠,٣٦٩	٤٦,٩٤٤,٦٠٣		استثمارات
٤٦,٤٠٩,١٧٥	٥٠,١٧٥,٣٠٠		تأمينات
—	٢٨,٠١٦,٣١٢		مصروفات بنكية مؤجلة ، صافي
<u>٦٢٤,١٥٦,٩٩٠</u>	<u>٢,٢٤٠,٨٩٥,٨٦٣</u>		
			الموجودات المتداولة
٦,٦٤٨,٦٨٥	٩,٥٨٥,٦٠١		مطلوب من شركات زميلة
٦٠٦,٨٨٨	٧,٣٥٨,٢٧٦		ذمم مدينة ومصروفات مدفوعة مقدما
٣٤,١٥٣,٣٥٣	٢٠,٦٨٤,٠٠٣		استثمارات في صناديق مرابحة قصيرة الأجل
٣٣,٣٨٩,٦٢٨	٢٣٠,٠٧٣,١٤٥		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧٤,٧٩٨,٥٥٤	٢٦٧,٧٠١,٠٢٥		
<u>٦٩٨,٩٥٥,٥٤٤</u>	<u>٢,٥٠٨,٥٩٦,٨٨٨</u>		مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل
١٧,٣١٦,٠٥٧	١٧,٣١٦,٠٥٧		(٦٩,٢٠٠,٠٠٠) سهم بقيمة ١٠ ريال للسهم
(٣,٩٤٩,١٧٩)	(٨,٩٦٦,٩٦١)		احتياطي نظامي
(١٦,٢٥٤,٤٦٧)	٣,٧٣٥,٣٦٤		خسائر متراكمة
٦٨٩,١١٢,٤١١	٧٠٤,٠٨٤,٤٦٠		الائثر التراكمي في القيم العادلة
—	٣٩٠,٨٦٠,٠٠٠		مجموع حقوق المساهمين قبل حقوق الأقلية
<u>٦٨٩,١١٢,٤١١</u>	<u>١,٠٩٤,٩٤٤,٤٦٠</u>		حقوق الأقلية
			مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
—	١,٣٧٠,٤٦٦,٨٧٩		قروض طويلة الأجل
—	٣,١٩٥,٦٤١		مطلوب لشركات شقيقة
١,٩٣٠,٩٣٧	٣,٤٣١,٥٣٥		مخصص تعويض نهاية الخدمة
<u>١,٩٣٠,٩٣٧</u>	<u>١,٣٧٧,٠٩٤,٠٥٥</u>		
			المطلوبات المتداولة
٥,٧٥٧,٢٢١	٢٧,٢٠٠,١٠١		ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
٢,١٥٤,٩٧٥	٩,٣٥٨,٢٧٢		مخصص زكاة
٧,٩١٢,١٩٦	٣٦,٥٥٨,٣٧٣		
٩,٨٤٣,١٣٣	١,٤١٣,٦٥٢,٤٢٨		مجموع المطلوبات
<u>٦٩٨,٩٥٥,٥٤٤</u>	<u>٢,٥٠٨,٥٩٦,٨٨٨</u>		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٥ تعتبر جزءا من هذه التقارير المالية الأولية الموحدة

شركة اللجين (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

من بداية السنة حتى		الفترة الأولية		
٣٠ يونيو ٢٠٠٦	٣٠ يونيو ٢٠٠٧	١ ابريل ٢٠٠٦ الى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦	١ ابريل ٢٠٠٧ الى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٠١٢,٠٩٨	٣,٢٤٨,٦٧٤	٢,٢٤٢,٣١٧	٢,٢٠٣,٣٥٠	عمولات دائنة وايرادات توزيع أرباح
—	(٢٥٠,٨٥٣)	—	٧٦,٣٠٥	أرباح (خسائر) محققة من بيع استثمارات
٢,١٦٣,٨٧٠	٩٦٣,٨٩٨	١,١٣٢,٤١٥	٤٤١,١١٠	ايرادات استثمارات في صناديق مرابحة
١,٠٠٠	—	—	—	أرباح بيع أثاث ومعدات
<u>٥,١٧٦,٩٦٨</u>	<u>٣,٩٦١,٧١٩</u>	<u>٣,٣٧٤,٧٣٢</u>	<u>٢,٧٢٠,٧٦٥</u>	
(١,٥٧٧,٠١٦)	(٨٣٨,٤٠٧)	(٧٨٨,٥٠٨)	(٨٣٨,٤٠٧)	مخصص استثمارات مصروفات عمومية وادارية
<u>(٣,١٢٢,١٠٧)</u>	<u>(٥,١٤٢,٧٥٠)</u>	<u>(٢,١٨٣,٧٣٣)</u>	<u>(٢,٦٣٣,٠٥٨)</u>	
<u>(٤,٦٩٩,١٢٣)</u>	<u>(٥,٩٨١,١٥٧)</u>	<u>(٢,٩٧٢,٢٤١)</u>	<u>(٣,٤٧١,٤٦٥)</u>	
٤٧٧,٨٤٥	(٢,٠١٩,٤٣٨)	٤٠٢,٤٩١	(٧٥٠,٧٠٠)	صافي (الخسارة) الربح قبل الزكاة
<u>(١,٥٦١,٩٤٤)</u>	<u>(٤,٤٣٢,٦٠٠)</u>	<u>(٧٨٠,٩٧٢)</u>	<u>(٣,٥٥٧,٦٠٠)</u>	الزكاة
<u>(١,٠٨٤,٠٩٩)</u>	<u>(٦,٤٥٢,٠٣٨)</u>	<u>(٣٧٨,٤٨١)</u>	<u>(٤,٣٠٨,٣٠٠)</u>	صافي الخسارة
<u>(٠,٠١٦)</u>	<u>(٠,٠٠٩)</u>	<u>(٠,٠٠٥)</u>	<u>(٠,٠٠٦)</u>	خسارة السهم العادي

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٥ تعتبر جزءا من هذه التقارير المالية الأولية الموحدة

شركة اللجين (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

من بداية السنة حتى		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١,٠٨٤,٠٩٩)	(٦,٤٥٢,٠٣٨)	الأنشطة التشغيلية
		صافي الخسارة
		تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع صافي النقد
		المستخدم في الأنشطة التشغيلية:
		استهلاك
٥٨,٧٨٨	٦٣,٥٨٢	الزكاة
١,٥٦١,٩٤٤	٤,٤٣٢,٦٠٠	مخصص استثمارات
١,٥٧٧,٠١٦	٨٣٨,٤٠٧	خسائر محققة من بيع استثمارات
—	٢٥٠,٨٥٣	إيرادات استثمارات في صناديق مرابحة
(٢,١٦٣,٨٧٠)	(٩٦٣,٨٩٧)	أرباح بيع أثاث ومعدات
(١,٠٠٠)	—	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢٠٢,٧٥٥	٣,٦٧١,٠٥٦	الذمم المدينة والمصروفات المدفوعة مقدما
١٥٩,١٩٩	(٤٣٤,٤٠٧)	المطلوب من شركات زميلة
(٧٩,٦٨٠)	(٣٥,٧٩٧,٠٨٣)	الذمم الدائنة والمصروفات المستحقة
—	(٤٥,٤٠٥)	مطلوب لشركات شقيقة
١٥١,١٦٢	٣٣٦,٢٠٥	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٣,٠٦٨,١٤٨)	(٤,٣٦٠,٣٤٦)	زكاة مدفوعة
(٢,٦٨٥,٩٣٣)	(٣٨,٤٦٠,٤٧٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
—	٥٥٩,٢٦٧	شراء استثمارات في أسهم متاحة للبيع
(٣,٨١٤,٨٥٤)	—	شراء استثمارات أخرى
(١,٦١٢,٩٨٢)	(٥٢٣,٦٤٧,٦٧٧)	مبالغ مصروفة على أعمال قيد التنفيذ
—	(١٧,٥٠٣,٢٦٧)	صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ
٢١,٠٠٠,٠٠٠	—	استرداد مبالغ مدفوعة مقدما لمشاريع قيد التنفيذ
٥٧,٠٧٦,٥٦٠	٤,٨٦٠,٣٨٩	حركة الاستثمارات في صناديق مرابحة قصيرة الأجل
(٣٦,١١٢,٧٢٨)	٣١,١٦٦,٣٣٤	تأمينات
(١٢٩,٥٢٤)	(٦,٠٨٠,٧١٨)	دفعات لشراء أثاث ومعدات
١,٠٠٠	—	المحصل من بيع أثاث ومعدات
(٢,٠٨٣,٠٠٠)	—	استثمارات في شركة زميلة
١٥,٥٧٧,٤٧٢	(٥١٠,٦٤٥,٦٧٢)	صافي النقد (المستخدم في) المحصل من الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
—	١,١٧٠,٤٦٦,٨٧٩	قروض طويلة الأجل
—	(٥٠٥,٧٠٣,٢٤٢)	قروض قصيرة الأجل
—	٦٦٤,٧٦٣,٦٣٧	صافي النقد المحصل من الأنشطة التمويلية
١٢,٨٩١,٥٣٩	١١٥,٦٥٧,٤٩٢	صافي الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٠,٤٩٨,٠٨٩	١١٤,٤١٥,٦٥٣	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك — في بداية الفترة
٣٣,٣٨٩,٦٢٨	٢٣٠,٠٧٣,١٤٥	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك — في نهاية الفترة
		معلومات إضافية عن أنشطة غير نقدية:
—	(١,١٦٠,٢٥١,٨٦٤)	مجموع الأصول المحولة من قبل الشركة التابعة
—	١,١٦٠,٢٥١,٨٦٤	مجموع الالتزامات المحولة من قبل الشركة التابعة

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٥ تعتبر جزءا من هذه التقارير المالية الأولية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

من بداية السنة حتى		الفترة الأولية		ايضاح
٣٠ يونيو ٢٠٠٦	٣٠ يونيو ٢٠٠٧	١ ابريل ٢٠٠٦ الى ٣٠ يونيو ٢٠٠٦	١ ابريل ٢٠٠٧ الى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	
٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٢,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
١٧,٣١٦,٠٥٧	١٧,٣١٦,٠٥٧	١٧,٣١٦,٠٥٧	١٧,٣١٦,٠٥٧	احتياطي نظامي
(٢,٨٦٥,٠٨٠)	(٢,٥١٤,٩٢٣)	(٣,٥٧٠,٦٩٨)	(٤,٦٥٨,٦٦١)	الخسائر المتراكمة
(١,٠٨٤,٠٩٩)	(٦,٤٥٢,٠٣٨)	(٣٧٨,٤٨١)	(٤,٣٠٨,٣٠٠)	الرصيد في بداية الفترة
(٣,٩٤٩,١٧٩)	(٨,٩٦٦,٩٦١)	(٣,٩٤٩,١٧٩)	(٨,٩٦٦,٩٦١)	خسارة الفترة
(١٥,٦٠٣,١١٧)	(٤,٣٠٧,٤٤٨)	(١٥,٤٣١,٦٧٢)	(٩٢٤,٤١٠)	الرصيد في نهاية الفترة
(٦٥١,٣٥٠)	٧,٧٥٥,٨٧٩	(٨٢٢,٧٩٥)	٤,٧٠٠,٣١٧	الاثر التراكمي في القيم العادلة
—	٢٨٦,٩٣٣	—	(٤٠,٥٤٣)	الرصيد في بداية الفترة تعديلات القيمة العادلة (أرباح) خسائر محققه من بيع استثمارات
(١٦,٢٥٤,٤٦٧)	٣,٧٣٥,٣٦٤	(١٦,٢٥٤,٤٦٧)	٣,٧٣٥,٣٦٤	الرصيد في نهاية الفترة
٦٨٩,١١٢,٤١١	٧,٤٠٠,٨٤,٤٦٠	٦٨٩,١١٢,٤١١	٧,٤٠٠,٨٤,٤٦٠	مجموع حقوق المساهمين قبل حقوق الأقلية
—	٣٩٠,٨٦٠,٠٠٠	—	٣٩٠,٨٦٠,٠٠٠	حقوق الأقلية
٦٨٩,١١٢,٤١١	١,٠٩٤,٩٤٤,٤٦٠	٦٨٩,١١٢,٤١١	١,٠٩٤,٩٤٤,٤٦٠	مجموع حقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٥ تعتبر جزءا من هذه التقارير المالية الأولية الموحدة

إيضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠٠٧

(غير مراجعة)

١. عام

سجلت شركة اللجين في المملكة العربية السعودية كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٦٩٤ بتاريخ ١٥ جمادى الثاني ١٤١٢هـ الموافق ٢١ ديسمبر ١٩٩١. حصلت الشركة على سجلها التجاري في ٣ رجب ١٤١٢هـ (الموافق ٧ يناير ١٩٩٢).

تتمثل أغراض الشركة في الترويج والاستثمار في الصناعات المعدنية والبتروكيمياوية والمشروعات الصناعية الأخرى.

خلال عام ٢٠٠٦، قامت الشركة بتحويل مبلغ ٣٦٠ مليون ريال سعودي من بند مشاريع قيد التنفيذ إلى بند الاستثمار في شركة ناتبت، حيث قامت شركة ناتبت خلال عام ٢٠٠٧ بتحويل المبلغ لأسهم عادية كحصة إضافية للشركة في شركة ناتبت، مما أدى إلى زيادة حصة الشركة في شركة ناتبت من ٣٧,٠٣% إلى ٥٧,٤%. بناء على ذلك، فإن التقارير المالية الأولية الموحدة المرفقة تتضمن القوائم المالية لشركة ناتبت كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧. إن أرقام المقارنة تمثل القوائم المالية المنفردة لشركة اللجين.

في عام ٢٠٠٤، قررت إدارة الشركة تأسيس شركة جديدة - تالدين - لتشغيل المشروع. يبين الأيضاحين رقم ٤ و ٥ الوضع الحالي للمشروع والمراحل المختلفة التي مر بها منذ التأسيس.

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد التقارير المالية الأولية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتمشيا مع معيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. تشمل القوائم المالية الأولية الموحدة حسابات شركة اللجين (الشركة الأم) وشركتها التابعة (الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية). يتم استبعاد جميع المعاملات والارصدة الهامة بين الشركة الأم والشركة التابعة عند التوحيد.

يتم دمج الشركة التابعة اعتباراً من التاريخ الذي تبدأ فيه سيطرة الشركة الأم على تلك الشركة وحتى تاريخ انتهاء السيطرة. تعالج عمليات شراء الشركة التابعة محاسبياً باستخدام طريقة الشراء. تعد القوائم المالية الأولية للشركة التابعة لنفس الفترة المحاسبية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية متوافقة مع تلك المستخدمة من قبل الشركة الأم. يتم إجراء تعديلات لمطابقة أي اختلافات جوهرية قد توجد في السياسات المحاسبية. تدرج حصص رأس المال العائدة لأطراف أخرى في المجموعة ضمن بند حقوق الأقلية في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة.

تتفق السياسات المحاسبية الهامة التي تتبعها الشركة في إعداد هذه التقارير المالية الأولية الموحدة مع تلك التي وردت في القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وفيما يلي ملخصاً لأهمها:

إيضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة
٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

مصروفات مشروع قيد التنفيذ

تمثل مصروفات مشروع قيد التنفيذ المبالغ المنصرفة خلال مرحلة انشاء المصنع. سيتم اطفاء هذه المصروفات عند بدء الشركة نشاطها التجاري.

الإستثمارات

تدرج الاستثمارات في صناديق المرابحة قصيرة الأجل بالقيمة العادلة ضمن الأصول المتداولة. ويترجم التغير في القيم العادلة ضمن قائمة الدخل.

تدرج الاستثمارات في الأوراق المالية للإتجار بالقيمة السوقية. كما تدرج الأرباح والخسائر غير المحققة في قائمة الدخل.

تدرج الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة السوقية. كما تدرج الأرباح والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين. تدرج الأرباح والخسائر المحققة في قائمة الدخل.

الشركات الزميلة هي الشركات التي تمتلك الشركة فيها استثمارا طويل الأجل يشتمل على حصة لا تقل عن ٢٠% من رأس المال الذي يحق لمالكه التصويت والتي تمارس الشركة فيها نفوذا هاما. تشمل التقارير المالية الأولية حصة الشركة في نتائج الشركات الزميلة وفقا لآخر بيانات حسابية مدققة أو حسابات ادارية.

تدرج الاستثمارات الأخرى بالتكلفة بعد احتساب المبالغ اللازمة لقاء أي انخفاض دائم في قيمتها.

مشاريع قيد التنفيذ

تدرج المشاريع قيد التنفيذ بالتكلفة مع تكوين مخصص لقاء التكاليف غير القابلة للإسترداد وذلك على أساس مراجعة كل مشروع على حده وتقييم نتائجه ويتم شطب تكاليف المشروع عند ثبوت عدم جدواه.

ايضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة
٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

ممتلكات ومعدات

تسجل الممتلكات والمعدات حسب صافي التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك على الممتلكات والمعدات بموجب طريقة القسط الثابت على مدى الفترة المقدرة لعمرها الانتاجي.

الزكاة

طبقا لمعيار المحاسبة المالية للزكاة ، تقوم الشركة بقياس واثبات مخصص الزكاة لكل فترة مالية على حده وفقا لأحكام وقواعد الزكاة في المملكة العربية السعودية على أساس مبدأ الاستحقاق. يتم تحميل مخصص الزكاة في بند مستقل في قائمة الدخل.

مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية.

العملات الأجنبية

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي ، ويتم استخدام سعر الصرف المناسب لتحويل العمليات والأرصدة بالعملات الأجنبية الى الريال السعودي. تدرج الأرباح أو الخسائر الناتجة عن تلك المعاملات في قائمة الدخل.

٣. النتائج المالية الأولية

ان النتائج المدرجة في التقارير المالية الأولية قد لا تكون مؤشرا دقيقا على النتائج السنوية للتشغيل.

٤. صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ

بتاريخ ٢٠ فبراير ١٩٩١ ، وقعت شركة زينل للصناعات المحدودة إحدى الشركات المساهمة في المشروع اتفاقية فنية مع شركة هايمونت الامريكية لإنشاء مصنع بمدينة ينبع الصناعية لإنتاج حبيبات البولي بروبيلين بطاقة انتاجية قدرها ١٨٠ ألف طن سنويا. وتم الإتفاق على تزويد المشروع بمادة البروبيلين والتي ستستخدم كمادة أولية في أنتاج حبيبات البولي بروبيلين من خلال مشروع الفاصل التابع لإحدى الشركات المساهمة في الشركة.

إيضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة
٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

٤. صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ (تتمة)

في ٣١ مارس ١٩٩٥ ، تم تحويل ملكية شركة هايمونت الامريكية الى شركة مونتل الأمريكية حيث قامت الشركة بتجديد الاتفاقية الفنية مع شركة مونتل بتاريخ ٢٥ سبتمبر ١٩٩٥ ورفع الطاقة الانتاجية للمشروع الى ٢٤٠ ألف طن سنويا من حبيبات البولي بروبيلين وتزويد المشروع بـ ٢٥٠ ألف طن سنويا من مادة البروبيلين من خلال مشروع الفاصل. وتم الاتفاق على الحصول على غاز البروبين من شركة أرامكو السعودية.

في ٢١ فبراير ١٩٩٧ ، وقعت شركة زينل للصناعات المحدودة الاتفاقية الفنية النهائية مع شركة مونتل لإنشاء مصنع الشركة وزيادة الطاقة الإنتاجية الى ٢٨٠ ألف طن سنويا من حبيبات البولي بروبيلين.

خلال عام ٢٠٠٠ ، تم اندماج شركة مونتل مع شركة باسف الألمانية لتكوين شركة بازل. قررت شركة بازل إلغاء اتفاقية المشاركة مع الشركة. قامت الشركة بإعادة التفاوض مع شركة بازل لتجديد الاتفاقية الفنية ، وتم بالفعل توقيع الاتفاقية في ٢٤ ابريل ٢٠٠٤.

تتضمن قائمة صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ مبالغ بقيمة ٣٣،٣٨٠،٩٩٠ ريال سعودي وهي تمثل المصروفات التي قامت الشركة بصرفها على المشروع خلال الفترة من ١ سبتمبر ١٩٨٩ الى ١ فبراير ١٩٩٩ عن طريق احد الشركات المساهمة في المشروع.

وتتكون المصروفات مما يلي:

١٦،٥٥٥،١٥٣	رواتب واجور
٣،١٦٢،٢٣٢	سفر واقامة
٩٧٤،٧٢٩	أتعاب قانونية
١،٥٥٠،٣٧٤	خدمات فنية وهندسية
٥،٧٢٥،٥٠٨	شراء تقنية
٦٢٣،٨٦٧	ايجارات
٤٢٩،٢٤٣	بريد وهاتف وكهرباء
٢،١٨٠،٨٥٦	رسوم اشتراكات
٤،٢٢٤،٤٢٨	اخرى
(٢،٠٤٥،٤٠٠)	مصروفات مستردة من شركات شقيقة (*)
<u>٣٣،٣٨٠،٩٩٠</u>	

(*) تم دفع هذه المصروفات بالنيابة عن شركات شقيقة نظير أعمال مشتركة.

إيضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة
٣٠ يونيو ٢٠٠٧
(غير مراجعة)

٤. صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ (تتمة)

وتتكون صافي مصروفات مشروع قيد التنفيذ كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ مما يلي:

ريال سعودي	المصروفات:
٦٤,٥٠٨,٠٨٦	رواتب واجور
١٦,٣٦٠,٠٩٢	سفر واقامة
٥,١٤٥,٩٢٨	أتعاب قانونية
١٦,١١٠,٤٢٢	خدمات فنية وهندسية
٥,٧٢٥,٥٠٨	شراء تقنية
٢,٣٩٦,٨٥٩	ايجارات
١,٥٠٢,٥٨٣	بريد وهاتف وكهرباء
٢,٩٨٣,١٠٢	رسوم اشتراكات
٢,١١٨,٢٨٣	تعويض نهاية الخدمة
٨٧٤,٩٣٦	استهلاك
١٤,٤١١,٧٨٨	اخرى
(٧,٠١٨,٢٤٨)	مصروفات مستردة من شركات شقيقة
١٢٥,١١٩,٣٣٩	مجموع المصروفات
(١٢,٠٨٦,٩٤٤)	ايرادات
١١٣,٠٣٢,٣٩٥	صافي المصروفات قبل الزكاة
٧,٣٠١,٢٩٥	الزكاة
١٢٠,٣٣٣,٦٩٠	صافي المصروفات

سيتم تغطية ودفع مصروفات مشروع قيد التنفيذ من قبل شركة تالدين للبولى البروبيلين عند اكتمال تأسيسها.

٥. أعمال قيد التنفيذ

تمثل الأعمال قيد التنفيذ مشروع تالدين للبولى البروبيلين ومشروع الفاصل للبولى البروبيلين اللذين تم دمجهما وتنفيذهما كمشروع واحد متكامل لاعتبارات اقتصادية واستراتيجية وتمويلية.

في ٣ مارس ٢٠٠٤ ، وقعت الشركة مع شركة تكنيمونت الايطالية عقد هندسة وتوريد وإنشاء. بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٠٥ ، قامت الشركة بتعديل هذا العقد الموقع ليصبح عقد شامل تسليم المفتاح. ورفع الطاقة الانتاجية للمشروع الى ٤٠٠ الف طن سنويا من حبيبات البولى البروبيلين. ووقعت الشركة أيضا خلال عام ٢٠٠٥ عقد شامل تسليم المفتاح مع شركة لورجي الألمانية.

إيضاحات حول التقارير المالية الأولية الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠٠٧

(غير مراجعة)

٥. أعمال قيد التنفيذ (تتمة)

تم توقيع اتفاقيات الأرض والخدمات مع الهيئة الملكية بمدينة ينبع في المملكة العربية السعودية وبشروط محددة.

بدأت شركتي لورجي الألمانية وتكنيمونت الإيطالية (مقاولو عقود الانشاء) بالأعمال الهندسية وأعمال التوريد وأعمال البناء بموجب عقد الأعمال المبدئية ، وقد تم انجاز ما يزيد عن ٩٠% من كافة مراحل البناء في المجمع. في ٢٨ فبراير ٢٠٠٦ وقعت شركة ناتبت اتفاقية تسهيلات مع مجموعة سبعة بنوك محلية ودولية. وافقت المجموعة بإعطاء الشركة مبلغ ٤١١ مليون دولار أمريكي. كما أبرمت الشركة اتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٤٠٠ مليون ريال سعودي. وقد قامت شركة ناتبت بتوقيع اتفاقية تسويق لمدة ١٠ سنوات مع شركة نوبل — أمريكا تقوم بموجبها شركة نوبل بتسويق حوالي ٥٠% من الطاقة الانتاجية لمادة البولي بروبيلين البالغة ٤٠٠ ألف طن سنويا ، ولشركة ناتبت الخيار لزيادة حصة نوبل لتسويق المنتج حتى ١٠٠% من الطاقة الانتاجية وسوف يتم تسويق هذه الحصة في منطقة جنوب شرق آسيا وشبه القارة الهندية والصين وهي أسواق واعدة. علما بأن شركة نوبل قامت بإستثمار ما يصل الى ٥ ملايين دولار أمريكي في المشروع.

في نفس الوقت وقعت شركة ناتبت اتفاقية مع شركة سابك للإستثمارات الصناعية لتسويق ٥٠% من منتج البولي بروبيلين.

من المتوقع أن يبدأ التشغيل التجريبي للمجمع في الربع الأخير من عام ٢٠٠٧م.

ان الأصول الثابتة للمشروع الموجودة ضمن أعمال قيد التنفيذ مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض الذي تم الحصول عليه من الصندوق.