

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

نشرة الإصدار

طرح ...، ٩٥٠ مال شركة تكوين المتطرفة للصناعات وذلك من خلال الاكتتاب العام بـ ٦٢٦ ريال سعودي للمائة.

شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٣٩١/١٢/٢٨ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٢٢) من يوم الاثنين ٢٢/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٢٨) إلى يوم الأحد ٢٨/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٢٩).

شركة تكوين المتطرفة للصناعات (ويشار إليها فيما يلي بالـ «شركة» أو «توكين») هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٣٩١ (ق) (الموافق ١٤٣١/١٢/٢٨) من مدينة الخبر وبييلن رأس المال الشركة ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بقيمة اسمية قدرها ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. عندما تم إنشاء فرع مؤسسة باسم مصنع العشان المنتجات البلاستيكية على يد مؤسسها محمد عبد الله زيد العشان برأس مال وقدره ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. وفي ٢٧/١٤٢٢هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٤/٢٠٢٠) تحول فرع مؤسسة مصنع العشان المنتجات البلاستيكية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ ٣٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال، تحت مسمى شركة العشان المنتجات البلاستيكية (بلاستيك). وفي ٢٥/١٤٢٢هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٤/٢٠٢٠) تم زيارة رأس المال إلى ٩٧,٥٩٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك من خلال استحواذ شركة بلاستيك على ٦٣,٩٩٠٪ من شركة مصنع الأنسجة المتطرفة (ساف) بالقيمة الفعلية وبالتالي زيادة حصتها من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ في شركة مصنع الأنسجة المتطرفة (ساف). وبتاريخ ٢٨/١٤٣١هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٢٨) من خلال الاستحواذ على ٥٣٪ من شركة مصنع الأنسجة المتطرفة (ساف).

تصدرت الشركة إلى شركة مساهمة مقلدة وتم تعديل اسمها لتصبح شركة تكوين المتطرفة للصناعات، وتم رفع رأس المال في ٢٦/١٤٢٢هـ (الموافق ٢٠١٠/١١/٢٦) إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

سكنون الطرح الأولي للأكتتاب العام في أسهم الشركة («الاكتتاب») بعدد ٩٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم («أسهم الأكتتاب» وكل منها «سهم الأكتتاب») بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرة ملايين سهم (١٠٠) من رأس المال المصدر للشركة، ويقتصر الأكتتاب في الأسهم على: الشرحية (أ) المستثمرون من المؤسسات: وتشمل مجموعة من المؤسسات (ويشار إليها مجتمعة «بالمؤسسات المكتبية») التي تسيطرها مديري اكتتاب المؤسسات بعد التشاور مع الشركة والمساهمين البائعين بحسب معايير خاصة محددة مسبقاً من قبل هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية، والمشار إليها (الهيئة). خصص المؤسسات المكتبية ٩٠,٠٠٠,٠٠٠ (٩٠٪) من تسعه ملايين سهم تقبل (١٠٠٪) مائة بالمائة من إجمالي أسهم الأكتتاب المطروحة على الجمهور. علماً أنه في حال اكتتاب الأفراد (المعروف في الشرحية (ب) (أثناء) في الأسماء المؤسسات المكتبية) يحق لمدير سجل اكتتاب المؤسسات، بعد الحصول على موافقة الهيئة، تخفيض عدد الأسماء المخصصة للمؤسسات المكتبية حتى أربعة ملايين وخمسين ألف سهم (٤٥,٠٠٠,٠٠٠)، تتفق خصوصن بالـ (٥٠٪) من إجمالي أسهم الأكتتاب الصالحة (ويشار إليه منفرداً بـ «الشيحة») (ب) المستثمرون من الأفراد: ويشمل ذلك الأشخاص السعوديون الطبيعيون، بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتتب بأسمائهم الصالحة (ويشار إليه منفرداً بـ «المكتب») ومجتمعين بـ «المكتبين». وعند اكتتاب لأغراض متعلقة، وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب. وسيخضع المستثمرون الأفراد بعد اقصى (٤٥,٠٠٠,٠٠٠، ٤٪) أربعة ملايين وخمسة ألف سهم (٥٠٪) خصوصن بالمائة من إجمالي أسهم الأكتتاب المطروحة على الجمهور. وفي حال عدم اكتتاب الأفراد بـ كامل الأسماء المخصصة لهم، يحق لمدير سجل اكتتاب المؤسسات، بعد الحصول على موافقة الهيئة، تخفيض عدد الأسماء المخصصة للمستثمرين الأفراد لتتناسب مع عدد الأسماء التي تم الاكتتاب بها من قبلهم.

وسيتم بيع أسهم الأكتتاب من قبل مساهمي الشركة المشار إليهم في الصفحة (ل) (ويشار إليهم مجتمعين بـ «المساهمين البائعين») والذين كانوا يملكون قبل طرح الأسهم للأكتتاب (١٠٠٪) من أسهم الشركة. وسيتمك المساهمون البائعون نسبة (٧٪) سبعين بالمائة من الأسهم بعد اكتتاب الأكتتاب، وبالتالي سيحتفظون بحصة سيطرة في الشركة. وستعود متحصلات الأكتتاب المساهمين البائعين وفقاً لنسبة ملكية كل منهم لأسهم المطروحة للأكتتاب، ولن تستلم الشركة أي من متحصلات الأكتتاب. وقد تم التهدى بالتفصيل ل الكامل أسهم الأكتتاب (راجع قسم «التعهد بالتفصيل»). وسيخضع المساهمون البائعون لفترة حظر تمنعهم من بيع أي سهم لهم لفترة ستة أشهر من تاريخ بدء تداول الأسهم في السوق المالية كما هو موضح في الصفحة (ي).

يبداً الأكتتاب في يوم الاثنين ٢٢/١٤٣٢هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٢) ويستمر لمدة ٧ أيام شاملة آخر يوم لإغلاق الأكتتاب وهو يوم الأحد ٢٨/١٤٣٢هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٨) («فترة الأكتتاب»). يمكن تقديم طلبات الأكتتاب في أي من فروع الجهات المستقلة («الجهات المستقلة») خلال فترة الأكتتاب. ويتمكن المستثمرون من الأسماء المطروحة من خلال مدير سجل اكتتاب المؤسسات خلال القيام بعملية بناء سجل الأوامر التي تتم قبل طرح الأسهم على المستثمرين الأفراد.

يجب على المستثمرين الأفراد الاكتتاب بـ (١٠٪) شرة أسهم كحد أدنى. كما أن الحد الأقصى لكل مكتتب هو (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسين ألف سهم. إن الحد الأدنى للتخصيص هو (١٠٪) عشرة أسمهم لكل مكتتب، وسيتم تخصيص ما يتبقى من الأسماء المطروحة للأكتتاب. إن وجده: على أساس تناوب بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للأكتتاب فيها. وإذا جاوز عدد المكتتبين (٤٥,٠٠٠,٠٠٠) أربعين وخمسون ألف مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم تخصيص بالتساوي على عدد المكتتبين وفي حال جاوز عدد المكتتبين (٤٥,٠٠٠,٠٠٠) أربعين وخمسة ألف مكتتب فسوف يتم التخصيص حسب ما تقرره الهيئة. وسيوف يتم إعادة فائض الأكتتاب إن وجد إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الأكتتاب أو الجهات المستقلة. وسيوف يتم إعلان عن عملية التخصيص ورد الفائز في موعد أقصاه يوم ٢٦/١٤٣٢هـ (الموافق ٢٩/١٢/٢٠١٢). (راجع صفحة «تاريح توزيع الأرباح») (و) قسم شروط وتحاليمات الأكتتاب - (الاكتتاب) في هذه النشرة.

سوف تكون أسهم الشركة من فئة واحدة تضم أسهم المساهمين المؤسسين وأسهم الأكتتاب، ولا يعطى أي مساهم أي حقوق تفضيلية، حيث يعطي كل سهم حامله الحق في صوت واحد. ويحق لكل مساهم («المساهم» و «المساهمون») (يتعلق (٢٠٪) عشرين سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة («اجتماع الجمعية العامة») والتصويت فيها. وستنتهي الأسماء المطروحة للأكتتاب أي أرباح تعلقها الشركة بعد بداية اكتتاب الأكتتاب والسنوات المالية التي تليها (راجع قسم «سياسة توزيع الأرباح»). لا يوجد سوق لأسهم الشركة سواء داخل المملكة العربية السعودية أو أي مكان آخر قبل طرحها للأكتتاب العام. وقد تقدم الشركة بطلب الهيئة لتسجيل الأسهم في قائمة الرسمية. وتحتموافقة على نشرة الإصدار هذه وتم استيفاء كافة استثناء المويدة التي طبقتها الهيئة. وقد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة للقيام بعملية طرح الأسهم. ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق المالية السعودية في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم وجميع المتطلبات النظمية ذات العلاقة (راجع صفحة «تاريح ممهمة المكتتبين»). وسيسمح لوطني الملكة العربية السعودية والمقدين فيها ومواطني دول مجلس التعاون الخليجي والشركات والبنوك وصاديق الاستثمار السعودية والخليجية بالتداول في الأسهم بعد بداية تداول الأسهم في السوق. يرجى دراسة قسمي «إشعار هام» و «عوامل الخاطر» في شرة الإصدار هذه قبل اتخاذ أي قرار بالاستثمار في أسهم الأكتتاب بموجب هذه النشرة.

المستشار المالي ومدير سجل إكتتاب المؤسسات
ومتعهد تغطية الإكتتاب المساعد

Morgan Stanley

متعهد تغطية الإكتتاب المساعد

مدير الإكتتاب ومتعدد تغطية
الإكتتاب الرئيسي

الرياض المالية
riyad capital



الجهات المستقلة

البنك السعودي الهولندي
Saudi Hollandi Bank



العربي
anb



البنك
الإسلامي
Banque
Saud
Frans



SABF
Al Rajhi Bank (جزء)



اللهي
ncb



samba ®



بنك الرياض
riyad bank



تكوين
Takween
Advanced Industries

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات تم تقييمها حسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية، والمشار إليها (الهيئة). ويتحل إضافة مجلس إدارة الشركة الذين ظهرت اسماؤهم في مذكرة المسؤولية عن المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه وبياناتهم (الهيئة). عليهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات المكلفة، أنه لا توجد أدلة وقائية أو معلومات أخرى يمكن أن تؤدي عدم تضمينها في هذه النشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مخللة، ولا تحمل الهيئة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة ولا تعطي أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخلص نفسها صراحة من أي مسؤولية منها كانت أو أي خلل في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٧/١٤٣٢هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/١٧).

إشعار هام

تحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل كاملة حول المعلومات المتعلقة بشركة تكوين المطورة للصناعات وبالأسماء المطروحة للاكتتاب. وسوف يعامل المستثمرون الذين يتقدمون بطلبات للاكتتاب في الأسماء المطروحة على أساس المعلومات الواردة في هذه النشرة والتي يمكن الحصول على نسخ منها من مدير الاكتتاب والجهات المستلمة أو من موقع الشركة على الإنترنت (www.takweenai.com) أو موقع هيئة السوق المالية (www.cma.org.sa).

عینت الشركة مورغان ستانلي السعودية (يشار إليها فيما بعد «مورغان ستانلي المالي» أو «المستشار المالي») كمستشار مالي لها فيما يختص بالاكتتاب بالإضافة إلى دورها كمدير لسجل المؤسسات ومتعدد تغطية الاكتتاب المساعد («متعدد تغطية الاكتتاب المساعد»). كما تم تعيين شركة الأهلي كابيتال كمدير للاكتتاب ومتعدد تغطية الاكتتاب الرئيس («مدير الاكتتاب ومتعدد تغطية الاكتتاب الرئيس»). وكما تم تعيين شركة الرياض المالية كمتعدد تغطية الاكتتاب المساعد («متعدد تغطية الاكتتاب المساعد»).

وتحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل تم تقديمها حسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة (المشار إليها بـ «الهيئة»). ويتحمل أعضاء مجلس إدارة الشركة مجتمعين ومنفردين، كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار في هذه النشرة إلى جعل أية إفاده فيها مضللة. ولا تتحمل الهيئة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة ولا تعطي أي تكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخلي نفسها صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها. وقد أجرت الشركة التحريات العقلية للتوك من صحة المعلومات التي تضمنتها هذه النشرة في تاريخ إصدارها، علماً بأن جزءاً كبيراً من المعلومات الواردة عن السوق والقطاع مأخوذة من مصادر خارجية، ومع أنه لا يوجد لدى مورغان ستانلي السعودية أو أي من مستشاري الشركة المذكورين في الصفحة (هـ) أي سبب للاعتقاد بأن المعلومات الواردة عن السوق والقطاع غير دقيقة في جوهرها، إلا أنه لم يتم التحقق بصورة مستقلة من المعلومات الواردة في هذه النشرة عن السوق والقطاع. وعليه، فإنه لا يوجد أي تكيد بشأن صحة أي من هذه المعلومات أو اكتمالها.

إن المعلومات الواردة في هذه النشرة كما في تاريخ صدورها عرضة للتغيير، وعلى وجه الخصوص فيما يتعلق بالوضع المالي للشركة، ويمكن لقيمة أسهم الاكتتاب أن تتأثر بشكل سلبي بالتطورات المستقبلية المتعلقة بعوامل التضخم والتکاليف المالية ومعدلات الفائدة والضرائب أو أية عوامل اقتصادية أو سياسية أخرى خارجة عن نطاق سيطرة الشركة، ولا ينبغي اعتبار تقديم نشرة الإصدار هذه أو أية معلومات شفهية أو خطية تتعلق بأسهم الاكتتاب على أنها وعد أو إقرار بتحقيق أية مبيعات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

كذلك لا يجوز اعتبار نشرة الإصدار هذه توصية من جانب الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو المساهمين البائعين (المذكورين في الصفحة «لـ» من هذه النشرة) أو أي من مستشاريهم، للمشاركة في الاكتتاب. وتعتبر المعلومات الواردة في هذه النشرة هي ذات طبيعة عامة وتم إعدادها دون الأخذ في الحسبان أية أهداف استثمارية أو وضع مالي أو أية احتياجات استثمارية لأي شخص يقدم طلباً للاكتتاب في أسهم الاكتتاب، ويتحمل كل مستثم لنشرة الإصدار قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في أسهم الاكتتاب مسؤولية الحصول على استشارة مهنية مستقلة بخصوص الطرح لتقدير مدى ملائمة المعلومات الواردة في هذه النشرة بالنسبة للأهداف والأوضاع والاحتياجات المالية الخاصة به.

إن هذا الاكتتاب موجه إلى:

(أ) المستثمرين من المؤسسات («المؤسسات المكتبية») التي تم الاتصال بها من قبل مدير سجل اكتتاب المؤسسات.

(ب) الأشخاص السعوديين بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتتب باسمائهم لصالحها ويعد لاغياً من اكتتب باسم مطلقتها. وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب.

يحظر صراحة توزيع هذه النشرة أو بيع أسهم الاكتتاب في أي دولة أخرى غير المملكة العربية السعودية. ويطلب المساهمون البائعون وأعضاء مجلس الإدارة ومدير الاكتتاب من متلقى هذه النشرة التعرف على أية قيود نظمية تتعلق بهذا الطرح وبيع أسهم الاكتتاب ومراعاة التقييد بها.

معلومات عن السوق والقطاع

إن المعلومات الواردة في قسم السوق مستمددة من تقارير أعدتها شركة إيراس للخدمات الاستشارية حصرياً لصالح الشركة. ولا تمتلك شركة إيراس المحدودة («إيراس») ولا أي من شركاتها التابعة ولا أي من مساهميها أو مدراها أو أقاربها أو أي مسؤوليتها أو مصلحتها مهما كان نوعها في المصدر أو أي تابع له. وقد أعطت إيراس موافقتها الخطية على استعمال بياناتها وبحوثها السوقية بأية طريقة كانت في هذه النشرة، ولم يتم سحب تلك الموافقة.

إيراس من الشركات التي تقوم بتقديم الاستشارات المهنية لشركات القطاعين العام والخاص العاملة في العديد من المجالات والقطاعات المختلفة. وتأسست إيراس عام ١٩٨٧ م ويعمل المقر الرئيسي لها في لندن بالمملكة المتحدة، ويعمل لديها حالياً ٣١ موظفاً.

المعلومات المالية

قامت إدارة الشركة بإعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للفترة المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١١ م و ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ م، والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م. و القوائم المالية الافتراضية المراجعة للسنوات المالية المنتهية ٢٠٠٩ م و ٢٠٠٨ م، والإيضاحات المرفقة التي تم مراجعتها من قبل شركة ديلويت آند توش بكر أبوالخير وشركاه («ديلويت») وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وتقوم الشركة بإصدار بياناتها المالية بالريال السعودي.

التوقعات والإفادات المستقبلية

لقد تم إعداد التوقعات التي تضمنتها هذه النشرة على أساس افتراضات محددة ومعلنة. وقد تختلف ظروف التشغيل المستقبلية عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد ضمان أو تعهد فيما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات.

تمثل بعض التوقعات الواردة في نشرة الإصدار «إفادات مستقبلية». ويستدل على هذه الإفادات المستقبلية عن طريق استخدام بعض الكلمات مثل «تعزز» أو «تقدر» أو «يتوقع» أو «من الممكن» أو «سوف» أو «ينبغي» أو «متوقع» أو «قد» أو «يعتقد» أو الصيغ النافية لهذه المفردات وغيرها من المفردات المقاربة أو المشابهة لها في المعنى. وتعكس هذه الإفادات وجهة نظر الشركة الحالية فيما يتعلق بأحداث مستقبلية ولكنها ليست ضماناً للأداء المستقبلي. وهناك العديد من العوامل التي قد تؤثر في الأداء الفعلي أو الإنجازات أو النتائج التي تتحققها الشركة وتؤدي إلى اختلافها بشكل كبير بما كان متوقعاً صراحةً أو ضمنياً في الإفادات المذكورة. وقد تم استعراض بعض المخاطر أو العوامل التي يمكن أن تؤدي إلى مثل هذا الأثر بصورة أكثر تفصيلاً في أقسام أخرى من النشرة (راجع قسم «عوامل المخاطرة») وفيما لو تحقق أي واحد أو أكثر من هذه المخاطر أو الأمور غير المتينة أو ثبت عدم صحة أي من الافتراضات التي تم الاعتماد عليها، فإن النتائج الفعلية قد تختلف بشكل جوهري عن تلك الموضحة في هذه النشرة.

ومع مراعاة متطلبات قواعد تسجيل وإدراج الأسهم، تلتزم شركة تكوين المصناعات بتقديم نشرة إصدار تكميلية لهيئة السوق المالية إذا تبين للشركة في أي وقت بعد موافقة هيئة السوق المالية على نشرة الإصدار وقبل تسجيل أسهمها في القائمة الرئيسية: (أ) حدوث أي تغيير ملحوظ في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة أو في أي مستند مطلوب بموجب قواعد التسجيل والإدراج، أو (ب) ظهور أي مسائل إضافية مهمة كان يتوجب تضمينها في هذه النشرة. وفيما عدا الحالتين المذكورتين، فإن شركة تكوين المصناعات لا تعتمد تحديث أو تعديل أي معلومات متعلقة بالقطاع والسوق أو الإفادات المستقبلية التي تتضمنها هذه النشرة، سواءً كان ذلك نتيجة معلومات جديدة أو حوادث مستقبلية أو خلاف ذلك. ونتيجة لما تقدم والمخاطر الأخرى، والأمور غير المتينة والافتراضات، فإن توقعات الأحداث والظروف المستقبلية المبنية في هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة أو قد لا تحدث إطلاقاً. وعليه فإنه يجب على المستثمرين المحتملين فحص جميع الإفادات المستقبلية على ضوء هذه التفسيرات مع عدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكل أساسي.

دليل الشركة

تدار الشركة حالياً من قبل مجلس إدارة مكون من 7 أعضاء. ويكون مجلس إدارة الشركة من السادة التاليه أسماؤهم:

مجلس إدارة الشركة

أعضاء مجلس الإدارة	الصفة	تنفيذي/غير تنفيذي	مستقل/غير مستقل
عبدالله محمد العثمان	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
عبد المحسن محمد العثمان	عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب	التنفيذي	غير مستقل
خالد عبد الرحمن الراجحي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
جورجس الخوري أبراهام	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
عبد العزيز صالح الربدي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
موسى عبدالمحسن الموسى	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
الدكتور سليمان عبد العزيز التويجري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل

المصدر: الشركة

عنوان الشركة



شركة تكوين المتطرفة للصناعات

الخبر/ طريق الملك فيصل بن عبدالعزيز - مبني بوابة الأعمال - جناح ١ - مكتب رقم ١٠٩

ص ب ٢٥٠٠ الخبر ٣١٩٥٢

هاتف : ٤٤٠ .٨٤٩ .٥٥٠ / ٨٤٩ .٣٢٠٠ +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

الموقع الإلكتروني: www.takweenai.com

البريد الإلكتروني: info@takweenai.com

ممثل الشركة المعتمد لدى هيئة السوق المالية

عبد الله محمد العثمان (رئيس مجلس الإدارة)

الخبر/ طريق الملك فيصل بن عبدالعزيز - مبني بوابة الأعمال - جناح ١ - مكتب رقم ١٠٩

ص ب ٢٥٠٠ الخبر ٣١٩٥٢

هاتف: ٤٤٠ .٨٤٩ .٥٥٠ / ٨٤٩ .٣٢٠٠ +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

البريد الإلكتروني: abdullah.alothman@takweenai.com

سكرتير مجلس الإدارة

عبد العزيز محمد السعدون

الخبر/ طريق الملك فيصل بن عبدالعزيز - مبني بوابة الأعمال - جناح ١ - مكتب رقم ١٠٩

ص ب ٢٥٠٠ الخبر ٣١٩٥٢

هاتف: ٤٤٠ .٨٤٩ .٥٥٠ / ٨٤٩ .٣٢٠٠ +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٣٣٠٠

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

البريد الإلكتروني: aalsaadoun@takweenai.com

مسؤول علاقات ملاك الأسهم

عبد العزيز محمد السعدون

الخبر/ طريق الملك فيصل بن عبدالعزيز - مبني بوابة الأعمال - جناح ١ - مكتب رقم ١٠٩

ص ب ٢٥٠٠ الخبر ٣١٩٥٢

هاتف: ٤٤٠ .٨٤٩ .٥٥٠ / ٨٤٩ .٣٢٠٠ +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٣٣٠٠

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٤٩ ٢٢٠٠

البريد الإلكتروني: aalsaadoun@takweenai.com

مُسْجَلُ الْأَسْهُم

٧٠٠ أَبْرَاجُ التَّعَاوِنِيَّةِ، الْبَرْجُ الشَّمَالِيُّ
طَرِيقُ الْمَلِكِ فَهْدِ
صَبَبِ ٦٠٦١٢ الْرِّيَاضِ ١١٥٥٥
الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ١٢٠٠
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ١٢٢٠٠
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.tadawul.com.sa



العَلَاقَاتُ التَّجَارِيَّةُ لِلشَّرْكَةِ مَعَ الْبَنُوكِ

الشَّرْكَةُ عَالَقَاتُ مَصْرِفِيَّةٌ كَمَا فِي تَارِيخِ نَشَرَةِ الإِصْدَارِ مَعَ كُلِّ مِنَ الْبَنُوكِ التَّالِيَّةِ:

الْبَنْكُ الْسُّعُودِيُّ الْبَرِّيْطَانِيُّ (SABB)



صَبَبِ ٩٠٨٤ الْرِّيَاضِ ١١٤١٣ الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٤٥٠ ٦٧٧
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٤٥٠ ٦٦٠
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.sabb.com

مَجْمُوعَةُ سَامْبَا الْمَالِيَّةِ



صَبَبِ ٨٣٣ الْرِّيَاضِ ١١٤٢١ الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٤٧٧ ٤٧٧
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٤٧٧ ٩٤٠٢
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.samba.com

بَنْكُ الرِّيَاضِ



صَبَبِ ٢٢٦٢٢ الْرِّيَاضِ ١١٦١٤ الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٤٠١ ٣٢٠
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٤٠٤ ٣٢٠
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.riyadbank.com

الْبَنْكُ الْسُّعُودِيُّ الْفَرَنْسِيُّ



صَبَبِ ٥٠٦ الْرِّيَاضِ ١١٥٥٤
الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٢٨٩ ٩٩٩٩
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٤٠٤ ٢٢١١
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.alfransi.com.sa

الْبَنْكُ الْأَهْلِيُّ التَّجَارِيُّ



صَبَبِ ٣٥٥٥ جَدَة ٢٤٨١
الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ٢ ٦٤٦ ٤٩٩٩
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ٢ ٦٤٤ ٦٤٦٨
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.alahli.com

الْبَنْكُ الْعَرَبِيُّ الْوَطَنِيُّ



صَبَبِ ٩٨٠٢ الْرِّيَاضِ ١١٤٢٣
الْمَلَكَةِ الْعَرَبِيَّةِ السُّعُودِيَّةِ
هَافِنٌ: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ٩٠٠٠
فَاکِسٌ: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ٧٧٤٧
الْمَوْقِعُ الْإِلْكْتَرُونِيُّ: www.anb.com.sa

بنك البلاد



ص ب ١٤٠ الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٧٩ ٨٨٨٨
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٩ ٨٨٩٨
الموقع الإلكتروني: www.bankalbilad.com

البنك السعودي الهولندي



ص ب ١٤٦٧ الرياض ١١٤٣١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ٢٨٨
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ١١٠٤
الموقع الإلكتروني: www.shb.com.sa

المستشارون

المستشار القانوني

Law Office of Mohammed A. Al-Sheikh in association with



مكتب المحامي محمد آل الشيخ للمحاماة

بالتعاون مع لاثام آند واتكنز

أبراج التطوير - برج (١) - الدور السابع
طريق الملك فهد
ص.ب ١٧٤١١
الرياض ١١٤٨٤ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٢٠٧ ٢٥٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٢٠٧ ٢٥٧٧
www.lw.com

المستشار المالي ومدير سجل اكتتاب المؤسسات
ومتعهد التغطية المساعد



شركة مورغان ستانلي السعودية

الطابق العاشر، مبنى الرائد
٦٦٦٢٣ ص ب ١١٥٨٦ الرياض
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ٧٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ٧٠٨٥
www.morganstanley.com
البريد الإلكتروني: projectbottles@morganstanley.com

مدير الاكتتاب ومتعهد التغطية الرئيس



شركة الأهلي كابيتال

شارع المعذر - برج ب - الطابق ٢
٢٢٢١٦ ص ب ١١٤٩٥ الرياض
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٢٩٩ ٩٣٧٦
فاكس: +٩٦٦ ١ ٢٩٩ ٩٣٨٠
الموقع الإلكتروني: www.ncbc.com

جريدة وشركاه، أحد أعضاء برليس وترهاوس كوبرز



ص.ب. ٨٢٨٢ الرياض ١١٤٨٢
طريق الملك فهد
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٦٥ ٤٢٤٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٦٥ ١٦٦٣
الموقع الإلكتروني: www.pwc.com.sa

مراجعة الحسابات

Deloitte.

دبليوبيت آند توش

بكر أبو الخير وشركاه محاسبون قانونيون
ABT مبني
ص ب ١٨٢ الخبر ٢١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٣٩٣٧
فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٣٩٣١
الموقع الإلكتروني: www.deloitte.com

مستشار دراسات السوق



بريس المحدودة

٦/٤ كانفيلد بليس
لندن NW63BT المملكة المتحدة
هاتف: +٤٤ ٢٠ ٧٦٢٥ ١٤٥٥
فاكس: +٤٤ ٢٠ ٧٦٢٥ ١٢٤٦
الموقع الإلكتروني: www.erasconsulting.eu

تنبيه: (جميع الجهات المذكورة أعلاه أعطوا موافقهم الكتابية على الإشارة إلى أسمائهم وعلى نشر إفادتهم في هذه النشرة وفي هذا السياق ولم يتم سحب هذه الموافقة. وتجرد الإشارة إلى أن جميع هذه الجهات والعاملين فيها أو أي من أقاربائهم لا يملكون أسمهما أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة أو أي تابع لها)

متعهد تغطية الأكتتاب

مدير الأكتتاب و متعهد تغطية الأكتتاب الرئيس



شركة الأهلي كابيتال

شارع المعدن - برج ب - الطابق ٢

٢٢٢٦ ص ب

١٤٩٥ الرياض

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١ ٢٩٩ ٩٣٧٦

فاكس: +٩٦٦ ١ ٢٩٩ ٩٣٨٠

الموقع الإلكتروني: www.ncbc.com

متعهد تغطية الأكتتاب المساعد

Morgan Stanley

مورغان ستانلي السعودية

الطابق العاشر، مبني الراشد

٦٦٦٣٣ ص ب

١٤٥٨٦ الرياض

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ٧٠٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١ ٢١٨ ٧٨٥

الموقع الإلكتروني: www.morganstanley.com

البريد الإلكتروني: projectbottles@morganstanley.com

متعهد تغطية الأكتتاب المساعد

الرياض المالية riyad capital

الرياض المالية

طريق الملك عبد العزيز

٢١١١٦ ص ب

١٤٧٥ الرياض

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١ ٢٠٣ ٦٨٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٩٤ ٢٥٩٥

الموقع الإلكتروني: www.riyadcapital.com

الجهات المستلمة

البنك الأهلي التجاري



طريق الملك عبدالعزيز
ص ب ٣٥٥٥ جدة ٢١٤٨١ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ٢ ٦٤٩ ٣٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ٢ ٦٤٣ ٧٤٢٦
الموقع الإلكتروني: www.alahli.com

البنك العربي الوطني



شارع الملك فيصل
ص ب ٩٨٠٢ الرياض ١١٤٢٣ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ٩٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٢ ٧٧٤٧
الموقع الإلكتروني: www.anb.com.sa

البنك السعودي الهولندي



شارع الأمير عبدالعزيز بن مساعد
ص ب ١٤٧٧ الرياض ١١٤٣١ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠١ ٢٨٨
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٣ ١١٠٤
الموقع الإلكتروني: www.shb.com.sa

مصرف الراجحي



شارع العليا العام
ص ب ٢٨ الرياض ١١٤١١ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٦٢ ٩٩٢٢
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٦٢ ٤٣١١
الموقع الإلكتروني: www.alrajhibank.com.sa

البنك السعودي البريطاني (ساب)



شارع الأمير عبدالعزيز بن مساعد
ص ب ٩٠٨٤ الرياض ١١٤١٣ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠٥ ٦٧٧
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٥ ٦٦٠
الموقع الإلكتروني: www.sabb.com

مجموعة سامبا المالية



طريق الملك عبدالعزيز
ص ب ٨٣٢ الرياض ١١٤٢١ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٧٧ ٤٧٧٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٩ ٩٤٠٢
الموقع الإلكتروني: www.samba.com

بنك الرياض



طريق الملك عبدالعزيز
ص ب ٢٢٦٢٢ الرياض ١١٦١٤ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠١ ٣٣٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٤ ٢٦١٨
الموقع الإلكتروني: www.riyadbank.com

البنك السعودي الفرنسي



شارع المعدن
ص ب ٦٠٦ الرياض ١١٥٥٤ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١ ٤٠٤ ٢٢٢٢
فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٠٤ ٢٣١١
الموقع الإلكتروني: www.alfransi.com.sa

ملخص الاكتتاب

شركة تكوين المتطرورة للصناعات هي شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٣٩١/ق ب تاريخ ٢٨/٢/١٤٣٣هـ الموافق ٥/٢/٢٠٢٣.

تأسست تكوين ب تاريخ ٥/٢/١٤٤١هـ (الموافق ١٩٩٣/٦/٢١) عندما تم إنشاء فرع مؤسسة باسم مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية على يد مؤسسها محمد عبد الله زيد العثمان برأس مال وقدره ... ريال سعودي . وفي ٦/٢/٢٠٢٣هـ (الموافق ٤/٦/٢٠٢٣) تحولت إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ ٣٣,٣٣ ريال، تحت مسمى شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية «بلاستيكو». وبتاريخ ٢٨/٢/١٤٣٣هـ (الموافق ٤/٢/٢٠٢٣) تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة وتم تعديل اسمها لتصبح شركة تكوين المتطرورة للصناعات . وفي ٦/٢/٢٠٢٣هـ (الموافق ٤/٦/٢٠٢٣) تم زيادة رأس مال تكوين إلى ... ريال سعودي

الشركة

تقوم شركة تكوين المتطرورة للصناعات ("تكوين")، والشركاتين التابعتين لها: شركة مصنع الأنسجة المتطرورة ("ساف") وشركة صناعة العبوات الفاقدة المحدودة ("أليراك")، من خلال مصانعهم الثلاثة في المملكة العربية السعودية، بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمصة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العملاء المحليين والدوليين. وتتبع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمصة غير المنسوجة إلى القطاعين الطبي والصحي

نشاط الشركة

يبلغ رأس مال الشركة (٣٣,٣٣) ثلاثة ملليون ريال سعودي مقسم إلى (٣٣,٣٣) ثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١) عشرة ريالات للسهم الواحد

رأس المال

طرح ٩,٣٣ سهم عادي من أسهم رأس مال الشركة والمدفوع القيمة بالكامل تمثل ٣٪ من رأس مال الشركة عن طريق الاكتتاب العام

الاكتتاب

٦ ريال سعودي للسهم الواحد سعر الطرح

١ ريال سعودي للسهم الواحد القيمة الاسمية

٣٣,٣٣ سهم عدد الأسهم المصدرة

٩,٣٣ سهم عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب

٪ ٣ نسبة أسهم الاكتتاب للأسهم المصدرة

٤٣٤ مليون ريال سعودي القيمة الإجمالية لأسهم الاكتتاب بسعر الطرح

يشتمل ذلك الأشخاص السعوديين الطبيعيين، ويجوز للمرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي أن تكتب بأسمائهم لصالحها على أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وما يثبت أمومتها للأولاد القصر، ويعد الاكتتاب لاغياً لمن اكتب باسم مطلقته، وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب

المستثمرون الأفراد
المصرح لهم بالاكتتاب

سيتم توفير نماذج طلبات الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب لدى مدير الاكتتاب والجهات المستلمة، وعلى الموقع الإلكتروني لمدير الاكتتاب، ويمكن أيضاً الاكتتاب عن طريق الانترنت أو الهاتف المصرفي أو أجهزة الصراف الآلي التابعة للجهات المستلمة التي تقدم إحدى أو كل هذه الخدمات للمكتتبين الذين سبق أن اشتراكوا في الاكتتابات التي جرت مؤخراً شريطة أن: (ا) يكون للمكتب حساب لدى الجهة المستلمة الذي يقدم هذه الخدمات، و(ب) لا تكون قد طرأت أي تغيرات على المعلومات أو البيانات الخاصة بالمكتب منذ اكتتابه في طرح جرى حديثاً

كيفية التقدم بطلب
الاكتتاب للمستثمرين
الأفراد

(...) أربعة ملايين وخمسمائة ألف سهم كحد أقصى تمثل (٥٪) خمسون بالمائة من إجمالي أسهم الاكتتاب

عدد الأسهم المطروحة
للمستثمرين الأفراد

١. أسهم
الحد الأدنى للاكتتاب
لشرحة الأفراد

٦. ريال سعودي
قيمة الحد الأدنى للاكتتاب
لشرحة الأفراد

٢٥,... ٥,... سهم
الحد الأقصى للاكتتاب
لشرحة الأفراد

٦.٥ مليون ريال سعودي
قيمة الحد الأقصى
للاكتتاب لشرحة الأفراد

٩,...,... سهم
عدد أسهم الاكتتاب
المتعهد بتغطيتها

٤٣ مليون ريال سعودي
إجمالي المبلغ المتعهد
بتغطيته

سوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص ورد الفائض في موعد أقصاه يوم الأحد ٦/٣/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٩/٢/٢٠٢٣). وفي حال زاد عدد الأسهم المكتتب بها عن الأسهم المطروحة للاكتتاب، فسيتم تخصيص (١٠) عشرة أسهم لكل مكتب كحد أدنى، وسيتم تخصيص ما يتبقى من أسهم الاكتتاب- إن وجدت- على أساس تناصي بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها. وإذا تجاوز عدد المستثمرين الأفراد (...) أربعمائة وأربعين ألف مكتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم تخصيص الأسهم المطروحة للاكتتاب في شريحة المستثمرين الأفراد بالتساوي فيما بين المكتتبين. وإذا تجاوز عدد المكتتبين (...) أربعة ملايين وخمسمائة ألف مكتب فسيتم التخصيص بحسب ما تقرره الهيئة

تخصيص أسهم الاكتتاب
لأفراد

٩,...,... سهم تمثل ..٪ من إجمالي أسهم الاكتتاب، ويحق لمدير سجل اكتتاب المؤسسات، بعد الحصول على موافقة الهيئة، تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمؤسسات المكتتبة حتى أربعة ملايين وخمسمائة ألف سهم (...) تمثل خمسون بالمائة (٥٪) من إجمالي أسهم الاكتتاب المطروحة على الجمهور في حال اكتتاب الأفراد في الأسهم المطروحة للاكتتاب.

عدد الأسهم المطروحة
للمؤسسات المكتتبة

المؤسسات المحددة ويشار إليها مجتمعة بـ ("المؤسسات المكتتبة") التي خاطبها مدير سجل اكتتاب المؤسسات بالتشاور مع الشركة والمساهمين البالغين بحسب معايير خاصة محددة مسبقاً من قبل هيئة السوق المالية

المؤسسات المكتتبة
المصرح لها بالاكتتاب

الحد الأدنى للاكتتاب للمؤسسات المكتبة	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ اسهم
قيمة الحد الأدنى للاكتتاب للمؤسسات المكتبة	٦٧ مليون ريال سعودي
الحد الأقصى للاكتتاب للمؤسسات المكتبة	لا يوجد
كيفية التقدم بطلب الاكتتاب للمؤسسات المكتبة	يحق للمؤسسات التي خاطبها مدير سجل اكتتاب المؤسسات بعد التشاور مع الشركة والمساهمون البائعون بحسب معايير خاصة محددة مسبقاً من قبل الهيئة التقدّم بطلب للاكتتاب. وسوف يوفر مدير سجل اكتتاب المؤسسات نماذج طلبات الاكتتاب للمستثمرين من المؤسسات
تصنيص أسهم الاكتتاب للمؤسسات المكتبة	سيتم تخصيص أسهم الاكتتاب بشكل نهائياً للمؤسسات المكتبة عن طريق مدير سجل اكتتاب المؤسسات المكتبة بعد إتمام عملية اكتتاب الأفراد
استخدام متحصلات الاكتتاب	سوف يتم توزيع متحصلات الاكتتاب البالغة ٢٣٤ مليون ريال سعودي بعد خصم مصاريف الطرح والتي تقدر بحوالي ٢١ مليون ريال سعودي على المساهمين البائعين على أساس تناسبي حسب عدد الأسهم التي يملكونها كل مساهم بأعوام من أسهم الاكتتاب. ولن تستلم الشركة أي جزء من متحصلات الاكتتاب راجع قسم ("استخدام متحصلات الاكتتاب")
فترة الاكتتاب	يبدأ الاكتتاب في يوم الإثنين ٢٢/٣/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٢/٣/٢٠٢٣) ويستمر لمدة ٧ أيام شاملة آخر يوم إغلاق الاكتتاب وهو يوم الأحد ٢٨/٣/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٨/٣/٢٠٢٣)
رد فائض الاكتتاب	سوف ترد أموال فائض الاكتتاب، إن وجدت، إلى المكتتبين دون اقتطاع أية رسوم أو عمولات احتجاز من قبل الجهات المستلمة. وسيتم الإعلان عن التخصيص النهائي ورد فائض الاكتتاب، إن وجد، في موعد أقصاه يوم الأحد ٦/٤/١٤٣٣هـ (الموافق ٦/٤/٢٠٢٣)
حقوق التصويت	سوف تكون أسهم الشركة من فئة واحدة تضم أسهم المساهمين المؤسسين وأسهم الاكتتاب، ولا يعطى أي مساهم أي حقوق تفضيلية، حيث يعطي كل سهم حامله الحق في صوت واحد ويحق للمساهم الذي يملك ٢٠ سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت فيها. لمزيد من التفاصيل يرجى مراجعة القسم "وصف الأسهوم" من هذه النشرة
فترة الحظر	بعد انتهاء عملية الاكتتاب، لا يجوز للمساهمين الحاليين بيع أسهمهم (خلاف تلك التي يجري بيعها ضمن هذا الطرح) خلال فترة ستة أشهر من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق المالية. وبعد انتهاء فترة الحظر هذه، يجب الحصول على موافقة مسبقة من الهيئة قبل أي عملية بيع من قبل المساهمين البائعين
توزيع الأرباح	سوف تستحق أسهم الاكتتاب أية أرباح تعلنها الشركة بعد فترة الاكتتاب والسنوات المالية التي تليها. لمزيد من التفاصيل على توزيع الأرباح فضلاً راجع قسم "سياسة توزيع الأرباح"
تسجيل الأسهوم	لا توجد سوق لأسهم شركة تكوين المتطرفة للصناعات سواء داخل المملكة العربية السعودية أو أي مكان آخر قبل طرحها للاكتتاب العام، وقد تقدمت الشركة بطلب للهيئة بغرض تسجيل الأسهوم بالقائمة الرسمية، وتم الحصول على جميع الموافقات الرسمية لقيام بعملية طرح الأسهوم، ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهوم في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهوم، فضلاً راجع قسم "تواريХ مهمة للمكتتبين"
عوامل المخاطرة	هناك مخاطر معينة تتعلق بالاستثمار في أسهم الاكتتاب، والتي يمكن تصنيفها كالتالي: (أ) المخاطر المتعلقة بالشركة وعملياتها التشغيلية (ب) مخاطر تتعلق بالسوق (ج) مخاطر تتعلق بأسهم الشركة (د) المخاطر السياسية والتشرعية. وقد تم شرح هذه المخاطر في قسم "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، والتي يجب دراستها بعناية قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في أسهم الاكتتاب

تاریخ مهمۃ للمکتبین

الجدول الزمني للاكتتاب	التاريخ
فترة الاكتتاب	من يوم الإثنين ٢٢/١٤٣٣هـ (الموافق ٦/٧/٢٠٢٣) إلى يوم الأحد ٨/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٢/٧/٢٠٢٣)
آخر موعد لتقديم طلب الاكتتاب وسداد قيمة الاكتتاب	يوم الأحد ٨/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٢/٧/٢٠٢٣)
الإعلان عن التخصيص النهائي للأسهم	يوم الأحد ٦/٣/١٤٣٣هـ (الموافق ٩/٧/٢٠٢٣)
إعادة الفائض (إن وجد)	يوم الأحد ٦/٣/١٤٣٣هـ (الموافق ٩/٧/٢٠٢٣)
تاريخ بدء تداول الأسهم في السوق	يتوقع أن يبدأ تداول أسهم الشركة في السوق بعد استيفاء جميع المتطلبات والإجراءات النظامية ذات العلاقة. سيتم الإعلان عن بدء تداول أسهم الشركة في الصحف المحلية وموقع تداول
	www.tadawul.com.sa

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في الشريحة (١) على المستثمرين من المؤسسات، ويقتصر الاكتتاب في الشريحة (ب) على الأشخاص السعوديين الطبيعين، ويشمل ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة والتي لها أولاد قاصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتب بأسمائهم لصالحها، على أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وما يثبت إموتها للأولاد القاصر، وبعد الاكتتاب لاغيًّا من تكتب باسم مطلقة، وإذا ثبت القائم بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق قدم الطلب، وسيتم توفير طلبات الاكتتاب للمستثمرين الأفراد خلال فترة الاكتتاب لدى فروع مدير الاكتتاب وفروع الجهات المستلمة، وعلى الموقع الإلكتروني لمدير الاكتتاب، ويمكن للمستثمرين الأفراد الاكتتاب أيضاً عن طريق الانترنت والهاتف المصرفي أو أجهزة الصرف الآلي التابعة للجهات المستلمة التي تقدم إحدى أو كل هذه الخدمات للمكتتبين الذين سبق أن اشتراكوا في الاكتتابات التي جرت مؤخراً شريطة أن: (١) يكون للمكتتب حساب لدى الجهة المستلمة التي تقدم هذه الخدمات، و(٢) لا تكون قد طرأت أي تغيرات على المعلومات أو البيانات الخاصة بالمكتتب منذ اكتتابه في طرح جرى حدثاً.

يجب على كل مكتب تعبئة تلك الطلبات وفقاً للتوجيهات المبينة في قسم «شروط وتعليمات الالكتاب» من هذه النشرة. ويجب على كل مكتب الموافقة وتعبئة كل الفراغات الواردة في نموذج طلب الالكتاب. وتحتفظ الشركة بحقها في رفض أي كتاب بصورة جزئية أو كليّة، في حالة عدم استيفاء أي من شروط الكتاب. ولا يسمح بتعديل طلب الالكتاب وسحبه بعد استلامه من مدير الالكتاب أو أحد الجهات المسئولة، حيث يعتبر طلب الالكتاب عندنا اتفاقاً ملزماً بين المكتب والشركة. (راجع قسم «شروط وتعليمات الالكتاب»).

ملخص المعلومات الأساسية

يعد هذا الملخص نبذة موجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة. وبالتالي فإنه لا يحتوي على جميع المعلومات التي قد تهم المكتتبين، ويجب على مستلمي هذه النشرة قرائتها بالكامل قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في أسهم الاكتتاب.

المساهمون البائعون

الجدول التالي يوضح حصص ملكية كل من المساهمين قبل وبعد الاكتتاب:

المساهمون	قبل الاكتتاب		بعد الاكتتاب	
	رأس المال	%	رأس المال	%
شركة العثمان القابضة	٢١,٧٧٩,٢٨٨	%٧٣,٥٩٨	٢١٧,٧٩٢,٨٨	%٥٠,٨١٨
شركة عبدالرحمن بن صالح الراجحي وشركاه	٥,٩٩٧,٦٠	%١٩,٩٩٧	٤,١٩٨,٣٢	%١٣,٩٩٤
خالد بن عبدالرحمن بن صالح الراجحي	١,٢٤٦,٣٦	%٣,٤١٤	٧١٦,٩٤٤	%٣٩.
عبد الله بن محمد بن عبد الله العثمان	٥٩٩,٤٥٣	%١٩,٩٩٨	٤١٩,٦١٧	%١٣,٩٩٩
عبد المحسن بن محمد بن عبد الله العثمان	٥٩٩,٤٥٣	%١٩,٩٩٨	٤١٩,٦١٧	%١٣,٩٩٩
الجموع	٣٠,٣٠,٣٠	%١٠٠,٠٠٠	٣٠,٣٠,٣٠	%١٠٠,٠٠٠

نبذة تاريخية عن الشركة

تعود جذور تكوين إلى تاريخ ١٤١٤/٥/٢١ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١) عندما تم إنشاء فرع مؤسسة باسم مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية على يد مؤسسها محمد عبد الله زيد العثمان برأس مال وقدره ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مدفوع نقداً في مدينة الأحساء بالمملكة العربية السعودية بموجب الترخيص الصادر عن وزارة الصناعة رقم ١١٥٧/ص. وفي ١٤٢٢/٢/٦ (الموافق ٢٠٠١/٤/٣) تحول فرع المؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس المال يبلغ ٣٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال حيث جرى إثبات عقد تأسيسها لدى كاتب عدل منطقة العيون تحت رقم ٩٥ صحفية (٤٦-٣٧) تاريخ ١٤٢٢/٠٢/٦هـ، ويسجل تجاري رقم (٢٢٥٠٠٢٦٨٨) بتاريخ ١٤٢٢/٠٥/٥هـ، تحت مسمى شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية «بلاستيكو». وفي ٥/١٦ (الموافق ٢٠٠٤/٧/٧) تم تخفيف رأس المال بلاستيكو نتيجة فصل ساف ككيان قانوني مستقل، بتعديل عقد تأسيسها بموجب قرار الشركاء الذي جرى توقيفه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١٧٤٧٢ من المجلد رقم ٧٥٥ لعام ١٤٢٥ هـ تاريخ ١٤٢٥/٥/١٦هـ بحيث أصبح ٢٠,٩٥,٠٠٠ ريال سعودي. وفي ١١/١/١٤٣١ (الموافق ٢٠٠٩/١٢/٢٨) تم مجدداً تعديل عقد تأسيس بلاستيكو بزيادة رأس المالها بموجب قرار الشركاء الذي جرى توقيفه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ٩٦ من المجلد ٢٦٦ لعام ١٤٣١ هـ فأصبح ٣٢,٦٧٥,٠٠٠ ريال سعودي وذلك من خلال تحويل الأرباح المبقاة إلى حساب رأس

الماضي، وفي ٢٥/١٠/١٤٣١هـ (الموافق ٤/١٠/٢٠١٠م) تم زيادة رأس المال إلى ٩٧,٥٣٩ ريال سعودي وذلك من خلال الاستحواذ شركة بلاستيكو على ٩٩٪ من شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة («ألتراكاب») بالقيمة الدفترية ومن خلال الاستحواذ على ٥٪ من ساف وبالتالي زيادة حصتها من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ في شركة مصنع الأنسجة المتغيرة («ساف») وذلك بالقيمة الدفترية لكل منها وقد جرى توثيق قرار الشركاء لدى فضيلة كاتب العدل برقم ٦٥ تاريخ ٢٨/١٢/١٤٣١هـ. وبتاريخ ٢٥/١٠/١٤٣١هـ (الموافق ٤/١٠/٢٠١٠م) صدر القرار الوزاري رقم (٣٩١/٤/ق) القاضي بالموافقة على الترخيص بتحويل شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقلدة وتعديل اسمها لتصبح شركة تكوين المتغيرة للصناعات بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٤٤٣٨١ الصادر من مدينة الخبر بتاريخ ١٩/١٤٣٢هـ (الموافق ١٥/١٢/٢٠١٠م) وقد تم تعديل رقم السجل التجاري للشركة عند التحول بسبب نقل الشركة من مدينة الأحساء إلى مدينة الخبر) وفي ٦/٢/١٤٣٢هـ (الموافق ١١/١٢/٢٠١١م) تم زيادة رأس مال تكوين إلى ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ الزيادة من الأرباح المبقاء ومن الاحتياطي النظامي ومن حساب مساهمة المساهمين، بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢/٢/١٤٣٢هـ (الموافق ٥/١١/٢٠١١م).

ويوضح الجدول التالي التطورات التاريخية لرأس مال الشركة:

التاريخ	رأس المال المدفوع (بالريال السعودي)	مصدر زيادة رأس المال
١٤٣٤/٥/٥هـ	١,...,...	مساهمة نقدية
٦/١٤٣٢/٢/٦هـ	٣٣,...,...	تمت رسملة المساهمة النقدية في تملك حصة في الشركة التابعة ساف
١٤٣٥/٥/٦هـ	٢٠,٩٥,...	تم تخفيض رأس المال وذلك عن طريق فصل شركة ساف كشركة مستقلة قانونياً
١٤٣١/١١/١١هـ	٣٣,٦٧٥,...	تحويل من الأرباح المبقاء
١٤٣١/١٢/٥هـ	٩٧,٥٣٩,...	كجزء من عملية استحواذ تكوين على ٩٩٪ من ألتراكاب و ٥٪ من ساف بالقيمة الدفترية، زادت الشركة رأس مالها من ٣٣,٦٧٥ إلى ٩٧,٥٣٩ ريال.
مصدر زيادة رأس المال كان على النحو التالي:		
[١] ٢٦,٧٨١,٥٨ ريال من الأرباح المبقاء		
[٢] ٣٧,٨٢,٤٢ ريال من حساب مساهمة المساهمين (حساب مساهمة المساهمين نشأت من رسملة الأرباح المبقاء الناتجة عن استثمار تكوين في ساف في عام ٢٠١٣م)		
٦/١٤٣٢/٢/٦هـ	٣...,...	زيادة رأس مال الشركة من ٩٧,٥٣٩ ريال إلى ٣...,... ريال.
مصدر زيادة رأس المال كان على النحو التالي:		
[١] ٤٩,٦٩,٣٧١ ريال عن طريق حساب مساهمة المساهمين (الناتجة عن رسملة الأرباح في حساب مساهمة المساهمين، فيما يتعلق بساف ٨٨,٤٣٤,٧٨٦ ريال، وألتراكاب ٦١,١٧٤,٥٨٥ ريال). استخدمت هذه المعالجة المحاسبية لنقل الأرباح المبقاء من الشركات التابعة للشركة الأم		
[٢] ٣٧,٩٥٥,٢٥ ريال من خلال الأرباح المبقاء		
[٣] ١٤,٨٩٦,٣٧٩ ريال من خلال الاحتياطي النظامي		
لم يتم ضخ أي مبالغ نقدية جديدة من قبل المساهمين.		

ملخص لنشاط الشركة

تقوم شركة تكوين المتطرفة للصناعات («تكوين»)، والشركتين التابعتين لها ساف وأتيرابا من خلال مصانعهم الثلاثة في المملكة العربية السعودية (الحاصلة جميعها على شهادة الآيزو ٩٠٠١ ISO٩٠٠١)، ومصممة خصيصاً لتصنيع منتجات الشركة، بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العملاء المحليين والدوليين. وتتبع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى أسواق الطباخين الطبي والصحي. ويعتبر عمال الشركة من الرواد في قطاعاتهم، ومن بين عمالها المنتجات التغليف البلاستيكية شركة نوفا لتعبئة المياه، وشركة الصافي دانون، وشركة ندى وبالمثل تقوم الشركة ببيع منتجاتها الصحية والطبية غير المنسوجة لعملاء من أمثال ماروبيني كوربوريشن Marubeni Corporation (Procter & Gamble) وغيرها. وتحافظ الشركة على حصة سوقية قوية ومت坦ة في الأسواق التي تتنافس فيها. وتعتقد الإدارة أن الأنظمة الصناعية الخاصة بالشركة لنمو مضطرب مكتنها من أن تصبح رائدة في سوق منتجات التغليف البلاستيكية وصناعات الأقمشة غير المنسوجة.

ويمكن تقسيم أنشطة الشركة إلى ثلاثة قطاعات رئيسية كما يلى:

٤) التغليف البلاستيكي: مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين)

يبدأ نشاط تصنيع التغليف البلاستيكي من خلال تأسيس بلاستيكو بموجب السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢٦٨٨٥٤٥/٥ بتاريخ ٢١/١٤١٤هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١). ويتألف مصنع التغليف البلاستيكي من مصنعين مساحته ٥٠٠٠ متر مربع يقع في الأحساء، وهو مملوك بنسبة ١٠٠٪ من قبل تكوين.

يقوم المصنعين بإنتاج سفائح البولي ستيرين، وعبوات البولي ستيرين البلاستيكية المشكلة بالحرارة مع أغطتها، وقوارير البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE) (المشكلة بالانفخ)، والأغطية والأغلفة المشكلة بالحقن، وتضم منتجات هذا المصنعين الأكواب، والعبوات، والأطعمة، والقوارير، والأغلفة، ولفات الصفائح المستخدمة لتغليف منتجات الألبان والعصائر، والأطعمة، والمياه، والمرطبات. ويتم بيع منتجات الشركة إلى العملاء في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط. وقد استفادت مبيعات الشركة من الزيادة في توجهات المستهلك النهائي نحو استخدام عبوات التغليف البلاستيكية الشفافة، ذات الأوزان الخفيفة والتي تحافظ على المنتج لفترات أطول.

٢) عبوات التغليف البلاستيكية: مصنع عبوات التغليف البلاستيكية (PET Preform) في جدة (ألتراياك)

تأسست ألتراپاك في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٢٠١٢٦٢٥١ تاریخ ١٤١٩/١٦ (الموافق ٢٠١٩/٢) تحت اسم شركة تراپاك بت العربية السعودية المحدودة وقد كان مصنع عبوات التغليف البلاستيكية ترفلات البولي إثيلين (PET Preform) مملوك سابقاً من قبل تراپاك للتصنيع المحدودة (تعرف سابقاً بتراباك بلاستิกس ليمند) «تراباك» كجزء من مجموعة التغليف بالكتون التابعة للشركة. وفي ٤/٠٢/٢٠٠٦، تم شراء المصنع من قبل السيد محمد عبدالله العثمان والسيد عبدالله محمد العثمان وتم تغيير اسمها لتصبح شركة صناعة العبوات الفاقدة المحدودة «ألتراپاك» وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توقيفه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١٤٣٢ صحفة ١٤٠ من المجلد ١٤/ش/٢٩ تاريخ ١٤٢٨/٤/٢٩، ولاحقاً بتاريخ ١٤٣١/٤/٤ (الموافق ٢٠١٠/٣/٢٠)، استحوذت تكون بالقيمة الدفترية على حصة الأغلبية في ألتراپاك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توقيفه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١١٨ صحفة ١١٨ من المجلد ١٤/ر تاريخ ١٤٣١/٤/٤ حيث أصبحت تكون تمتلك حالياً ٩٩٪ من ألتراپاك، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية.

ويخصوص المصنوع في إنتاج القوالب البلاستيكية (PET Preform) بساعات تتراوح بين ٣٣٠ - ٢,٥٠ لتر. ويركز المصنوع على البيع لشركات تعبيط المربطة التي تشمل المياه العذبة، والمشروبات الغازية، وشركات تصنيع الألبان والعصائر في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط وشمال أفريقيا. وقد توسيع المصنوع منذ تأسيسه بشكل سريع، وارتفع إنتاجه إلى أكثر من ١,٢ مليار وحدة من قوالب (PET Preform) في السنة، في حين كان الإنتاج ٧٠٠ مليون وحدة في السنة قبل شراء المصنوع من ترتيباً.

٣) الأقمشة غير المنسوحة: مصنوعة من الأقمشة غير المنسوحة في الأحساء (ساف)

تأسس مصنع الأقمشة غير المنسوجة في عام ٢٠٠٢م من قبل فرع مؤسسة باسم مصنع الأنسجة المتطورة على يد مؤسسيها محمد عبد الله زيد العثمان برأس مال وقدره ٥٧٥,٤٠٠ريال سعودي في مدينة الأحساء بالملكة العربية السعودية. وتم تحويل ساف بتاريخ ١٥/٨/١٤٢٦هـ (الموافق ٩/٩/٢٠٠٥م) إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال وقدره ٤٠٠,٠٠٠ريال، وبقيمة اسمية وقدرها ١٠٠ ريال للحصة، بموجب السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٢٧٨٣٥ ب تاريخ ٤/٤/١٤٣٣هـ (٢٠٢٤م)، والموثق عقد تأسيسها لدى فضيلية كاتب العدل تحت رقم ٢٦٥٩ من المجلد ١٢٢٣ بتاريخ ١٥/٨/١٤٢٧هـ (٢٠٠٧م). تمت زيادة رأس مال الشركة إلى ٧٣,٨٠٠ريال بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ ريال للسهم عن طريق تحويل مبلغ ٢٠,٩٠٠ريال سعودي من الأرباح المقاومة بالإضافة إلى مساهمة نقية من الشركاء بمبلغ ٤٨,٣١٠ريال سعودي. وفي ٢٥/٥/١٤٣١هـ الموافق ٥/١٠/٢٠١٠م، قامت تكوين بزيادة نسبة ملكيتها في ساف، وأصبحت تمتلك حالياً ٩٩٪ من ساف فيما تمتلك ألت امال ال١٪ المتبقية.

يقوم مصنع الأقمشة غير المنسوجة التابع للشركة بتصنيع الأقمشة غير المنسوجة بتقنية (Spunmelt) لأسواق القطاعين الطبي والصحي. وقد وسعت الشركة قدرتها الإنتاجية منذ انطلاقها في عام ٢٠٠٢م لإنتاج نحو ٢٨,٠٠٠ طن من الأقمشة غير المنسوجة التي تباع للعملاء لإنتاج طيف من المنتجات التي تشتمل على حفاظ الأطفال، والأقنعة الطبية الواقية، وأغطية العمليات الجراحية، والملابس الوقائية لغرف الجراحة، والمنتجات الصحية. وتحافظ الشركة على حصة سوقية مميزة في المملكة لمنتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة، حيث تقدر حصتها بـ ٤٠٪ من السوق بحسب دراسة سوقية أجرتها شركة إيراس المحدودة. إضافة لذلك، ومن خلال مصنع المعلبة التابع للشركة، تقوم الشركة بتصنيع الأقمشة من الدرجة الأولى والثانية والثالثة وفقاً لمواصفات اتحاد الأدوات الطبية المتقدمة (AAMI)، التي تسمح للشركة بتصنيع وبيع منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة (Medalon™) إلى القطاع الطبي في العالم أجمع لاستخدامها في تصنيع أغطية العمليات الجراحية وملابس العمل لغرف الجراحة. وقد قررت الشركة في عام ٢٠٠٩م بحوالي ٦٪ من سوق الأقمشة الطبية (SMS) على المستوى العالمي (المصدر: تقرير إيراس بتاريخ ٢٥ أغسطس ٢٠١٠م - صفحة ٣٣).

رسالة الشركة واستراتيجتها

تتمثل رسالة تكوين في أن تتبّأ الريادة في تقديم منتجات التغليف البلاستيكية في أسواق الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، وأن تصبح الشركة الرائدة في تقديم الأقمشة بتنمية (Spunmelt) للأسواق الدولية. ومن المتوقع استمرارية قرارة الشركة على تحقيق أهدافها نظراً لتركيزها الثابت على تقديم قيمة مضافة عالية وأفضل الحلول الاقتصادية والفعالة والمبتكرة في تصنيع الأغلفة البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لعملائها بشكل متواصل، والتركيز على الشراكة الطويلة المدى مع عملائها في الأسواق العالمية لقطاعات البصانع الطبية والغذائية والاستهلاكية.

المزايا التنافسية للشركة

الريادة في توريد الأقمشة غير المنسوجة على عاملية تصنيع خاصة بالشركة

لقد طورت تكوين آلية معالجة خاصة بها لإنتاج الأقمشة غير المنسوجة ذات الجودة العالية، وهذه العملية تتبع للشركة تصنيع هامش أعلى حسب مواصفات اتحاد الأدوات الطبية المقترنة (AAMI) - من الدرجة الأولى والثانية والثالثة للأقمشة التي تباع بشكل رئيسي للأسواق الدولية لاستخدامها في إنتاج أغطية العمليات الجراحية والملابس المستخدمة في غرف الجراحة وتقوم الشركة ببيع أقمشتها تحت العلامة التجارية المسجلة ميدالون™ (Medalon™). وتصنع هذه الأقمشة بتنمية Spunmelt إلا أنها تتميز عن الأقمشة غير المنسوجة ذات المعايير الأقل التي تباع بدون أي عمليات معالجة إضافية باتها تمتلك خاصيات مقاومة وعزل أعلى، وقد استحوذت تكوين من خلال صنعتها التابع لساف على حصة تقدر بنحو ٦٪ من السوق العالمية لإنتاج الأنسجة الطبية في عام ٢٠٠٩.

المصنع الوحيد للصفائح المصنوعة من رغوة البولي ستايروين في المملكة والشرق الأوسط

تتكوين هي الشركة الوحيدة في الشرق الأوسط التي تصنع صفائح رغوة البولي ستايروين من خلال العملية التصنيعية التي صممتها الشركة والتي يتم تطويرها بشكل مستمر من خلال الفريق التقني الذي يقوده الأبحاث والتطوير في الشركة. وهذه العملية تمكن الشركة من تصنيع الصفائح المستخدمة في التشكيل والتقطيع والتغليف الفوري من قبل عملائها، وتتميز بأدنى وزنها أخف من البالات الحالية بسبب ارتفاع كثافة تلك المواد، وهي وبالتالي توفر مزايا من حيث الوزن للمستخدمين من خلال خفض التكاليف المتعلقة بالوزن.

حصة سوقية رائدة في منتجات التغليف البلاستيكية في المملكة

تتحافظ تكوين على مركزها الريادي في سوق منتجات التغليف البلاستيكية، وبحسب تقارير إيراس تقدر حصة تكوين في السوق بنحو ٤٪ من العبوات البلاستيكية المستخدمة لتعبئة منتجات الآلات، فيما تقدر حصتها السوقية بنحو ٩٪ في لفافات الصفائح البلاستيكية، ومن خلال شركتها التابعة ألتراكاباك تستحوذ تكوين على ٢٪ من سوق العبوات المصنوعة من (PET) خلال عام ٢٠٠٩.

قائمة عمالء مستقرة تتكون من كبار الشركات

عملاء تكوين هم من الرواد في قطاعاتهم. ومن عملاء الشركة في منتجات التغليف البلاستيكية المزاعي، والصافي دانون، وندى، ونوفا لتعبئة المياه. فيما تضم قائمة عملاء الشركة في قطاع الأقمشة غير المنسوجة ماروبيني كوربوريشن (Marubeni Corporation)، سافا بلاست كومباني (Savaplast Co.) و سينو بروتيشن هولانجز (Sino Protection Holdings)، وببروكتر آند غامبل (Procter & Gamble)، كما أن أكبر عشرة عملاء لدى تكوين كانوا عملاء لديها أو لدى الشركات التابعة لها لفترة سابقة طويلة متوسطها ٨ سنوات (المصدر: الشركة). كما أن علاقات الشركة طويلة المدى مع العملاء وعقودهم تسهم بنحو ٦٧٪ من مبيعات المجموعة خلال عام ٢٠١٥م منها فقط تتمثل المبيعات لشركة ندى وهي العميل الوحيد لتكون الذي يعتبر شركة ذات علامة.

القدرة المبرهنة في التحالف مع العملاء

ترى إدارة تكوين أن قدرتها على التحالف مع عملائها لتزويدهم بمنتجاتها رائدة في القطاعات ذات العلاقة قد ساعدتها على إرساء قواعد قوية لتواجدها في الأسواق التي تناقص فيها. فعلى سبيل المثال، في عام ٢٠١٠ طورت الشركة من خلال آلات هسكى قدرتها على تصنيع القوالب خفيفة الوزن وقوالب العبوات المعيبة تحت درجات حرارة عالية. كما أنه من خلال تصاميمها الداخلية وتصنيع منتجات التغليف البلاستيكية حسب متطلبات العملاء، فقد طورت الشركة علاقات استراتيجية هامة مع عملائها. بالإضافة إلى ذلك فقد عملت الشركة من خلال اتفاقيتها مع الصافي دانون ومجموعة دانون، على تصميم صفائح مبتكرة عالية الجودة مصنوعة من رغوة البولي ستايروين، والتي يتم تصنيعها للاستخدام العالمي حصرياً للصافي دانون وجموعة دانون.

استخدام أحدث المكائن والآلات مما يعزز من التشغيل الاقتصادي لعمليات الشركة

تستخدم تكوين آلات ومعدات عصرية وحديثة في كافة مصانعها. وتخثار الشركة على الدوام أحدث العادات وأفضلها أداءً لعمليات التشكيل بالبثق، والتشكيل بالحرارة، والتشكيل بالنفخ، والتشكيل بالحقن. وتقام الشركة على الدوام بتحديث ألاتها لكي يتسمى لها تقديم أفضل الخدمات والمنتجات لعملائها. ومن بين منصات الالات التي تستخدمها الشركة ريكوفيل (Reicofil) وهي ريفنهوازر (Reifenhäuser) (سابقاً، بالإضافة إلى هسكى (Husky)، روشنلو (Rocheleau)، يونيلىوي (Uniloy)، بيكام (Bekum)، ديماغ (Demag)، وإنجل (Engel)). وقد تمكنت الشركة جراء حصولها على آلات وتقنيات متقدمة من تصنيع منتجات عالية الجودة بائقل قدر من الأخطاء الإنتاجية مما يميز الشركة عن منافسيها الإقليميين. كما أن الاستثمار في الآلات المتقدمة تكنولوجياً قد مكن الشركة من توظيف أعمالها بأدنى قدر ممك من التوقفات في المصنع وبمستويات قليلة من الكعيات المهرة.

التصنيع بتكليف منخفض وهيكيل عمليات التوزيع

تستفيد تكوين من المواد البلاستيكية منخفضة الكلفة التي يتم الحصول عليها بكميات ضخمة من خلال برنامج الخصومات الذي تقدمه سايك التي تتولى توريد المواد الخام، مما يوفر للشركة ميزة على منافسيها الإقليميين من حيث الكلفة. وتمثل سياسة سايك في منح هذه الخصومات وفي تحديد نسبة الخصم بناء على كمية المواد التي يتم شراؤها كل عام من كل شركة، وقد وقفت تكوين وساف اتفاقية بهذا الشأن مع سايك بينما تقوم شركة ألتراكاباك حالياً بالتفاوض مع سايك لتوقيع اتفاقية مماثلة. كما أن قدرة الشركة على الاستفادة من انخفاض تكلفة ترتيبات الشحن إلى الأسواق الاستراتيجية الهامة في آسيا تمكنها من تقديم حلول مجده اقتصادياً للقطاع الطبي من منتجات الأقمشة غير المنسوجة.

خبرات فريق الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة

يتكون فريق الإدارة العليا وأعضاء المجلس لدى تكوين من أشخاص يجمعون بين القرارات الاحترافية والخبرة، إذ يضم فريق الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة أشخاصاً يتمتعون بخبرات واسعة في قطاعات عمل تكوين، وقد اكتسب هؤلاء الأشخاص خبراتهم من العمل لدى شركات مساهمة عامة رياضية. وتجمع هذه الخبرات البراعة والمعرفة الداخلية والخارجية، في المجالات المالية ومراجعة الحسابات وأنظمة المعلومات والموارد البشرية.

نبذة عن السوق

عينت تكوين شركة إيراس المحدودة لإجراء دراسة سوقية تغطي القطاعات التي تعمل الشركة فيها في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي وفي العالم («报 告书»). ت تقوم إيراس بتقديم الاستشارات المهنية لشركات القطاعين العام والخاص العاملة في العديد من المجالات والقطاعات المختلفة. يقع المقر الرئيسي لإيراس في لندن بالملكة المتحدة، ويوجد في الشركة حالياً ٢١ موظفاً.

إن تقرير السوق هو المصدر الذي استقى منه المعلومات المختصرة الواردة أدناه بالإضافة إلى معلومات السوق الواردة في قسم ٣ «نبذة عن السوق» في هذه النشرة، وقد أعطت إيراس موافقتها الخطية على استخدام تقرير السوق في نشرة الإصدار هذه، ولم تسحب تلك الموافقة. إضافة لذلك، فإن إيراس لا تمتلك أي أسهم أو مصالح في الشركة أو في أي من شركاتها التابعة أو المنسبة أو الأطراف ذات العلاقة. لم يتم تحديث تقرير السوق منذ إصداره في ٢٥ أغسطس ٢٠١٠، ولا يتضمن أي من المستجدات التي طرأت في السوق منذ ذلك الحين.

سوق التغليف بالبلاستيك

يتصف سوق التغليف بالبلاستيك العالمي بالتشتت والتجزء. ويعتبر التغليف بالبلاستيك في مناطق كثيرة سوقاً تحكمه السلعة، حيث يقوم المنتجون المختلفون بإنتاج القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة. لأن منتجات التغليف البلاستيكية، رغم خفة وزنها، تأتي بكميات كبيرة فهي تجعل من مصاريف شحنها جزءاً هاماً من التكلفة الإجمالية المنتجات. وبالتالي، فإن العملاء يميلون إلى تفضيل المنتجين المحليين على الاستيراد. وبالتالي، يتم في دول مجلس التعاون الخليجي إنتاج نسبة عالية (أكثر من ٩٠٪) من منتجات التغليف القياسية من قبل مصنعين محليين. ولعل الميزة التجارية لسوق التغليف يجعل من الصعب الحصول على تقديرات موثوقة بشأن جمعها.

يتم تقدير حجم السوق في دول مجلس التعاون الخليجي والمملكة العربية السعودية بناءً على تقدير استهلاك الألبان والعصائر، والحصة النسبية من كل نوع من أنواع عبوات التغليف المستخدمة في كل شريحة من شرائح السوق. وبناءً على تقديرات السوق، يقدر إجمالي الطلب في دول مجلس التعاون الخليجي على عبوات التغليف البلاستيكية للألبان والعصائر حالياً بنحو ٤٢,٩٨٨ طناً، منها ٧٤,٨٢٨ طناً في المملكة. وقد نما السوق بمعدل سنوي تراكمي بلغ ٤,٤٪ سنوياً خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٩.

وبحسب تقديرات إيراس، فإن حجم سوق عبوات البولي ستايرين المخصصة للتغليف الأغذية (مثل لبن الزبادي والحلويات والزبدة وغيرها) في دول مجلس التعاون الخليجي والمملكة العربية السعودية يقدر بنحو ٢٥,٠٤٠ طناً منها ١٥,٠٢٤ طناً منهما ٤,٤٪ سنوياً خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٩.

سوق العبوات البلاستيكية (PET Preform)

يقدر نمو حجم سوق التغليف العالمي، الذي تستحوذ قوارير PET على ٧٠٪ منه، بنسبة ٩,١٪ خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٤ لغاية ٢٠٠٩. وتُعد قوارير PET الخيار السائد للقوارير المستخدمة في تعبئة المياه المعدنية، كما أنها منافس قوي للزجاج والطلب المعدني في سوق المشروبات الغازية الخفيفة التي يدخل الكربون في تركيبها.

وقد قدرت إيراس الطلب على قوارير PET في عام ٢٠٠٩ م في المملكة وباقي دول مجلس التعاون الخليجي بنحو ١٤٢,٩٥٢ طناً على التوالي، وبنسبة نمو سنوية تقدر بـ ٦٪ عاماً كان عليه الطلب في عام ٢٠٠٨. وعلى فان هناك ثمة حاجة للتوسيع في الطاقة الإنتاجية لاغلفة PET Preform لتلبية الطلب المتزايد، حيث تقدر الطاقة الإنتاجية في المملكة حالياً بنحو ١٦٠,٠٠٠ طن سنوياً.

سوق الأقمصة غير المنسوجة

السوق العالمي للأقمصة غير المنسوجة يشكل ساحة تنافسية ضخمة تغلب عليها المنافسة المترجلة أو المتشتتة، حيث يقلل العديد من الموردين تزويد المنتجات غير المنسوجة لネット عريض من الاستخدامات من الاستهلاك الصحي إلى الاستخدامين الطبي والصناعي. وقد قدر نمو سوق الأقمصة العالمية غير المنسوجة خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ م من ١,١ مليون طن إلى ٦,٣ مليون طن، بمعدل نمو سنوي تراكمي بلغ ٧,٣٪. وشهدت آسيا النمو الأكبر خلال (٢٠٠٥-٢٠٠٩) حيث نما فيها الطلب بمعدل ٩,٥٪ سنوياً تليها أمريكا الشمالية بنسبة نمو بلغت ٩,٤٪.

وفي منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، فقد قدرت سوق الأقمصة غير المنسوجة بنحو ١١٧,٧٣١ طناً خلال عام ٢٠٠٩، تمثل المملكة ١٠,٩٪ منها أو ١٢,٨٣٤ طناً، فيما تمثل باقي دول مجلس التعاون الخليجي ٤,٣٪، أو ١٢,٥ طناً. ومع وجود تقديرات محدودة بخصوص النمو التاريخي لإجمالي الطلب في المملكة وباقي دول مجلس التعاون الخليجي، فبحسب تقديرات إيراس فإن سوق آسيا والشرق الأوسط وشمال أفريقيا للأقمصة غير المنسوجة قد نمت خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٥ لغاية ٢٠٠٨ بمعدل نمو سنوي تراكمي بلغ ٩,٢٪.

ملخص النتائج المالية

يجب قراءة القوائم المالية المختصة والمدرجة أدناه مع القوائم المالية الموحدة المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والقوائم المالية الموحدة الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠، بما في ذلك الإيضاحات المرفقة بها، والمختتمة في ملحق ١ «تقرير مراجع الحسابات»، وقسم «مناقشة وتحليل الإدارة» للمركز المالي للشركة ونتائج الأعمال».

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			بآلاف الريالات السعودية
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	الأداء التشغيلي
٣٦,٨٩٤	٢٩,١٣	٦,٨,٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥,٤,٦٣١	إجمالي المبيعات
(٢٧,٥٧٦)	(٢٣,٣٧١)	(٤٨١,١٣٤)	(٣٨٤,٤٣٧)	(٤٢٣,٤٢٣)	تكلفة المبيعات
٦,٣١٨	٥٩,٧٣٢	١٢٧,٦١١	١١,١٩	٨١,٢٣٨	إجمالي الربح
(١٩٦)	(١,٤٨٧)	(١,٧٤٤)	(٧٩.)	(١,٢٩.)	مصاريف بحث وتطوير
(٦,٨١٩)	(٧,٦٤٩)	(١٥,٧٢٣)	(١٣,٤٣٢)	(١٢,٣٦.)	مصاريف بيع وتوزيع
(١,٩٤)	(١٢,٣٩٣)	(٢٢,٦٢٦)	(٢٢,١٧٥)	(١٩,١٥٥)	مصاريف إدارية
٣٥,١٨١	٢٧,٤٥	٧,١٤	٥٨,٩٤٧	٤٣,٣٣.	صافي الربح
١٧	.٩١	٢,٣٥	١,٩٦	١,٤٤	*ربحية السهم*
المركز المالي					
٤١٢,٩٥	٣٥٦,١٨٩	٣٦,٤٣٩	٣٣٦,٩٢٩	٣١٦,٢٣٣	الموجودات المتداولة
٣٦٢,٩٣	٣٦٩,٣٨٦	٣٦,١,٣.	٣٧٢,٥٩.	٣٧٢,٧٤٤	الموجودات الثابتة
٥,٣٤٤	٨,٢٣٦	٦,٧٨٨	٩,٦٨٤	٦,٧٢٩	الموجودات غير الملموسة
٧٧٩,٥٣٢	٧٣٣,٨١١	٧٢٩,٥٥٧	٧١٩,٢,٣	٦٩٦,٥١٦	إجمالي الموجودات
٢٩٧,٩٥٥	٣..,٥١٨	٢٦٧,٦٦	٢٩٩,٤٧٨	٣,٤,٥٠٥	المطلوبات المتداولة
٤,١٥.	٤٢٩,٩٣٨	٣٨٦,٠٥٦	٤٣٨,٤١٥	٤٥٤,٢٢٥	إجمالي المطلوبات
٣٧٨,٣٨٢	٣,٣,٨٧٣	٣٤٣,٢,١	٢٨,٧٨٨	٢٤٢,٢٩١	حقوق المساهمين
أهم المؤشرات المالية					
%١٧,٩	%٢,٢	%٢,٠	%٢٣,٣	١٦٪	هامش إجمالي الربح
%١,٤	%٩,٣	%١,٦	%١,٩	%٨,٦	هامش صافي الربح
١,٣٨	١,١٩	١,٣٥	١,١٣	١,٠٤	نسبة السيولة (المرات)
.٥١	.٥٩	.٥٣	.٦١	.٦٥	إجمالي المطلوبات إلى الموجودات
١,٦	١,٤١	١,١٢	١,٥٦	١,٨٧	إجمالي المطلوبات إلى حقوق المساهمين
غير معبر	غير معبر	%٢,٥	%٢,٠	%١٧,٩	العائد على حقوق المساهمين
غير معبر	غير معبر	%٩,٧	%٨,٢	%٦,٢	العائد على الأصول

المصدر: القوائم المالية الموحدة المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م والقوائم المالية الموحدة الافتراضية المراجعة لعامي ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م.

* تم احتساب ربحية السهم على أساس ٣٠ مليون سهم وهي عدد الأسهم المصدرة كما في تاريخ هذه التقرير وقد تم احتسابها باثر رجعي على السنوات الثلاث السابقة.

فهرس المحتويات

	تعريفات و اختصارات	ا
٣	عوامل المخاطرة	٢
٣	المخاطر المتعلقة بالشركة و عملياتها التشغيلية	١-٢
٥	المخاطر المتعلقة بالسوق	٢-٢
٦	المخاطر المتعلقة بأسهم الشركة	٣-٢
٧	المخاطر السياسية والتشريعية	٤-٢
٨	نبذة عن السوق	٣
٨	مقدمة	١-٣
٨	التغليف البلاستيكي	٢-٣
I.	التغليف بالمواد البلاستيكية (PET PREFORM)	٣-٣
II	الأقمشة غير المنسوجة	٤-٣
III	الشركة	٤
III	لمحة عامة	١-٤
IV	هيكل الملكية	٢-٤
V	هيأكل ملكية الشركات المساهمة في الشركة	٣-٤
VI	أنشطة الشركة	٤-٤
VII	رسالة الشركة واستراتيجيتها	٥-٤
VIII	العملاء الرئيسيون للشركة	٦-٤
III	سياسة الشركة اللوجستية	٧-٤
III	الأطراف ذات العلاقة	٨-٤
III	المزايا التنافسية، والخطط، والتوقعات المستقبلية	٥
III	المزايا التنافسية	١-٥
III	الخطط المستقبلية	٢-٥
III	الأهداف الرئيسية	٣-٥
III	الآفاق المستقبلية	٤-٥
III	العمليات التشغيلية والوظائف المساندة	٦
III	إدارة الموارد البشرية	٦-١
III	إدارة المراجعة الداخلية	٦-٢
III	إدارة الشئون المالية وتقنية المعلومات ونظم المعلومات الإدارية	٦-٣
III	إدارة الإنتاج	٦-٤
III	إدارة التسويق والمبيعات	٥-٦
III	إدارة الصيانة	٦-٦
III	إدارة المشتريات	٧-٦
III	هيكل الشركة	٧

٣٩		أعضاء مجلس الإدارة	I-7
٤١		سكرتير مجلس الإدارة	٢-٧
٤٢		الإدارة العليا	٣-٧
٤٥		حكومة الشركة	٤-٧
٤٥		اللجنة التنفيذية	٥-٧
٤٦		لجنة المراجعة	٦-٧
٤٧		لجنة الترشيحات والمكافآت	٧-٧
٤٨		عقود العمل	٨-٧
٤٩		إقرارات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا	٩-٧
٥.		تعارض المصالح	I-7
٥.		مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا	II-7
٥.		الموظفون	III-7
٥٢		مناقشة الإدارة وتحليلها للمركز المالي ونتائج العمليات	٨
٥٢		مقدمة	I-8
٥٢		إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بخصوص البيانات المالية	٢-٨
٥٢		الهيكل القانوني ونظرة عامة على النشاطات	٣-٨
٥٦		ملخص السياسات المحاسبية الرئيسية	٤-٨
٥٦		نتائج العمليات	٥-٨
٦٣		قوائم المركز المالي	٦-٨
٧١		قواعد التدفقات النقدية	٧-٨
٧٣		الزكاة	٨-٨
٧٣		الالتزامات وارتباطات	٩-٨
٧٤		بيان تفاصيل الأراضي	I-8
٧٤		الملخص التجاري لتكوين	II-8
٧٧		الملخص التجاري لسفر	III-8
٧٩		الملخص التجاري لأنتراباك	IV-8
٨١	٢٠٢٢ و ٢٠٢٣ يونيو .ا.م	مناقشة وتحليل الإدارة للمركز المالي ونتائج العمليات خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو .ا.م و ٣١ .ا.م	٩
٨٢		تحليل المبيعات	I-9
٨٤		تحليل مبيعات وإجمالي ربح المجموعة - بحسب الشركة	٢-٩
٨٥		تكلفة المبيعات	٣-٩
٨٦		مصاريف البيع والتوزيع	٤-٩
٨٦		المصاريف العمومية والإدارية	٥-٩
٨٧		البحث والتطوير	٦-٩
٨٧		الاستهلاك	٧-٩
٨٨		قائمة المركز المالي	٨-٩

٨٩		الأصول الثابتة	٩-٩
٩.		رأس المال العامل	١-٩
٩.		مدينون	١١-٩
٩.		المستحق من أطراف ذات علاقة	١٢-٩
٩١		المخزون	١٣-٩
٩١		المصاريف المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى	١٤-٩
٩١		القروض قصيرة الأجل	١٥-٩
٩١		دائنوون	١٦-٩
٩١		مستحق إلى الأطراف ذات العلاقة	١٧-٩
٩٢		مطلوبات ومستحقات أخرى	١٨-٩
٩٢		ديون متوسطة وطويلة الأجل	١٩-٩
٩٣		قوائم التدفقات النقدية	٢٠-٩
٩٤		الزكاة	٢١-٩
٩٤		ملخص النتائج المالية لفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٢٢-٩
٩٦		سياسة توزيع الأرباح	١-
٩٧		الرسملة والمديونية	٢-
٩٨		استخدام متحصلات الكتاب	٣-
٩٩		وصف الأسهم	٤-
٩٩		رأس المال	٥-١٣
٩٩		زيادة وتخفيف رأس المال	٦-١٣
٩٩		الأسهم	٧-١٣
٩٩		نقل ملكية الأسهم	٨-١٣
٩٩		حقوق المساهمين	٩-١٣
١..		الجمعية العامة للمساهمين	١٠-٦
١..		الزكاة	١١-٣
١..		صلاحيات الأسهم وتصفية الشركة	١٢-٣
١.١		ملخص النظام الأساسي	١٤
١.٤		المعلومات القانونية	١٥
١.٤		الترخيص الحكومية	١٦-١
١.٤		العلامات التجارية	١٧-٥
١.٥		الدعوى والمطالبات	١٨-٥
١.٥		أدوات الدين	١٩-٤
١.٥		الرهونات	٢٠-٥
١.٨		ملخص العقود المهمة	٢١
١.٨		عقود الإيجار	٢٢-١

I.٩	عقود التأمين	٢-٦
II.	عقود مع مقدمي الخدمات	٣-٦
II.	العقود مع العملاء	٤-٦
III	عقود التمويل	٥-٦
III٣	القيود المالية	٦-٦
IV٧	قروض الشركة	٧-٦
IV٨	عقود الأطراف ذات العلاقة	٨-٦
IV٨	التعهد بتغطية الاكتتاب	٧-٧
IV٨	متعهدو تغطية الاكتتاب	١-٧
IV٨	ملخص ترتيبات التعهد بتغطية الاكتتاب	٢-٧
IV٩	الرسوم والمصاريف	٣-٧
IV٩	شروط وتعليمات الاكتتاب	٤-٧
IV٩	الاكتتاب في أسهم الشركة	٥-٧
IV١٠	التخصيص ورد الفائض	٦-٧
IV١٠	الإقرارات	٣-٨
IV١٠	أحكام متفرقة	٤-٨
IV١٠	سجل الأسهم وترتيبات التعامل	٥-٨
IV١٠	الإدراج والتداول	٦-٨
IV١١	السوق المالية السعودية (تداول)	٧-٨
IV١١	إدخال الأوامر	٨-٨
IV١١	تداول أسهم الشركة	٩-٨
IV١٢	المستندات المتأصلة للمعاينة	١٩
IV١٣	تقرير مراجع الحسابات	ملحق ا

ملخص الجداول

٨	الطلب على القوارير البلاستيكية من صناعة الألبان والعصائر في دول مجلس التعاون الخليجي	جدول ا
٨	الطلب على العبوات المصنوعة من البولي ستايرين من صناعة الألبان والعصائر في دول مجلس التعاون الخليجي	جدول ٢
I.	الطلب على قوارير (PET)	جدول ٣
II	قدرة التصنيع من عبوات PET Preform في عام ٢٠١٩	جدول ٤
II	الطلب العالمي على الأقمصة غير المنسوجة	جدول ٥
III	الطلب على الأقمصة غير المنسوجة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا لعام ٢٠١٩	جدول ٦
IV	التطورات التاريخية لرأس مال شركة تكوبين	جدول ٧
V	هيكل الملكية لدى تكوبين	جدول ٨
VI	هيكل الملكية لشركة العثمان القابضة	جدول ٩
VII	هيكل الملكية لدى شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	جدول ١٠
VIII	الملكيات المباشرة في شركة تكوبين (بما يزيد عن ٥٪ من رأس مال الشركة)	جدول ١١
IX	الملكيات المباشرة وغير المباشرة في شركة تكوبين (بما يزيد عن ٥٪ من رأس مال الشركة)	جدول ١٢
X	التطورات التي شهدتها مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء حسب تسلسلها الزمني	جدول ١٣
XI	منتجات تكوبين	جدول ١٤
XII	كمية المواد الأولية المستخدمة لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوبين)	جدول ١٥
XIII	الطاقة الإنتاجية لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوبين)	جدول ١٦
XIV	القواعد المالية لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوبين)	جدول ١٧
XV	التطورات التي شهدتها مصنع ألترباك حسب تسلسلها الزمني	جدول ١٨
XVI	الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع ألترباك في عام ٢٠١٨	جدول ١٩
XVII	الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع ألترباك في عام ٢٠١٩	جدول ٢٠
XVIII	الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع ألترباك في عام ٢٠٢٠	جدول ٢١
XIX	القواعد المالية لمصنع ألترباك	جدول ٢٢
XX	التطورات التي شهدتها مصنع ساف حسب تسلسلها الزمني	جدول ٢٣
XI	كمية المواد الأولية المستخدمة لمصنع ساف	جدول ٢٤
XII	القواعد المالية لمصنع ساف	جدول ٢٥
XIII	كبار العملاء لشركة تكوبين وشركاتها التابعة	جدول ٢٦
XIV	كبار العملاء لشركة تكوبين (بلاستيكي وسابقاً)	جدول ٢٧
XV	كبار العملاء لشركة ساف	جدول ٢٨
XVI	كبار العملاء لشركة ساف	جدول ٢٩
XVII	وصف الأطراف ذات العلاقة	جدول ٣٠
XVIII	مجلس إدارة تكوبين	جدول ٣١
XIX	الإدارة العليا لتكوبين	جدول ٣٢
XI	لجنة التنفيذية	جدول ٣٣
XII	لجنة المراجعة الداخلية	جدول ٤٤
XIII	لجنة الترشيحات والمكافآت	جدول ٣٥
XIV	عدد الموظفين	جدول ٣٦
XV	هيكل الملكية قبل وبعد إتمام عملية الاكتتاب	جدول ٣٧

٥٣	التطورات التاريخية لرأس مال شركة تكوين المتطورة للصناعات (بلاستيكو سابقاً)	جدول ٣٨
٥٤	التطورات التاريخية لرأس مال ساف	جدول ٣٩
٥٥	التطورات التاريخية لرأس مال التراباك	جدول ٤٠
٥٦	قواعد الدخل	جدول ٤١
٥٧	تفاصيل مبيعات المجموعة	جدول ٤٢
٥٧	مبيعات المجموعة الموحدة حسب المنتجات	جدول ٤٣
٥٨	مبيعات المجموعة الموحدة حسب التوزيع الجغرافي	جدول ٤٤
٥٨	المبيعات الدولية للمجموعة الموحدة حسب النطاق الجغرافي	جدول ٤٥
٥٩	الربحية حسب المنشأة	جدول ٤٦
٦.	تكلفة المبيعات	جدول ٤٧
٦.	تكلفة المواد الخام لكل شركة	جدول ٤٨
٦٠	مصاريف المبيعات والتوزيع	جدول ٤٩
٦٠	المصروفات العمومية والإدارية	جدول ٥٠
٦٢	مصاريف البحث والتطوير	جدول ٥١
٦٢	عناصر بند الإستهلاك	جدول ٥٢
٦٣	قواعد المركز المالي	جدول ٥٣
٦٥	صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات	جدول ٥٤
٦٥	إضافات الممتلكات والمعدات	جدول ٥٥
٦٦	رأس المال العامل	جدول ٥٦
٦٧	المستحق من الأطراف ذات العلاقة	جدول ٥٧
٦٧	قرופض قصيرة الأجل	جدول ٥٨
٦٨	مستحق للأطراف ذات العلاقة	جدول ٥٩
٦٩	قرופض متوسطة وطويلة الأجل	جدول ٦٠
٦٩	استحقاق الدين لشركة تكوين	جدول ٦١
٧.	استحقاق الدين لشركة ساف	جدول ٦٢
٧.	استحقاق الدين لشركة التراباك	جدول ٦٣
٧.	استحقاق الدين الموحد للمجموعة	جدول ٦٤
٧١	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية	جدول ٦٥
٧٢	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	جدول ٦٦
٧٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	جدول ٦٧
٧٣	خطابات الضمان للمجموعة	جدول ٦٨
٧٣	خطابات الاعتماد للمجموعة	جدول ٦٩
٧٤	الأراضي المستأجرة من قبل شركة تكوين بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	جدول ٧٠
٧٤	المبيعات حسب خطوط المنتجات	جدول ٧١
٧٥	المبيعات حسب التوزيع الجغرافي	جدول ٧٢
٧٥	المبيعات الدولية لتكوين حسب النطاق الجغرافي	جدول ٧٣
٧٦	الربحية حسب خطوط المنتجات	جدول ٧٤
٧٧	تقسيم المبيعات حسب خط أنشطة الأعمال	جدول ٧٥
٧٨	المبيعات حسب التوزيع الجغرافي	جدول ٧٦
٧٨	المبيعات الدولية لساف حسب النطاق الجغرافي	جدول ٧٧

٧٩	المبيعات حسب المنتجات	جدول ٧٨
٧٩	المبيعات حسب التوزيع الجغرافي	جدول ٧٩
٨.	المبيعات الدولية لأنتراباك حسب النطاق الجغرافي	جدول ٨.
٨.	الربحية	جدول ٨١
٨١	قائمة الدخل	جدول ٨٢
٨٢	تحليل المبيعات	جدول ٨٣
٨٢	تحليل مبيعات المجموعة بحسب المنتج	جدول ٨٤
٨٣	مبيعات التصدير مقابل المبيعات المحلية	جدول ٨٥
٨٣	ال الصادرات (المبيعات الدولية)	جدول ٨٦
٨٤	تحليل مبيعات وإجمالي ربح المجموعة - بحسب الشركة	جدول ٨٧
٨٥	تكلفة المبيعات	جدول ٨٨
٨٦	مصاريف البيع والتوزيع	جدول ٨٩
٨٦	المصاريف العمومية والإدارية	جدول ٩٠
٨٧	مصاريف البحث والتطوير	جدول ٩١
٨٧	الاستهلاك	جدول ٩٢
٨٨	قائمة المركز المالي	جدول ٩٣
٨٩	الممتلكات والألات والمعدات - صافي القيمة الدفترية	جدول ٩٤
٨٩	إضافات الممتلكات والألات والمعدات	جدول ٩٥
٩.	رأس المال العامل	جدول ٩٦
٩.	المستحق من الأطراف ذات العلاقة	جدول ٩٧
٩١	القرض قصيرة الأجل	جدول ٩٨
٩١	المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة	جدول ٩٩
٩٢	ديون متوسطة وطويلة الأجل	جدول ١٠٠
٩٣	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	جدول ١٠١
٩٣	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	جدول ١٠٢
٩٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	جدول ١٠٣
٩٤	قائمة الدخل	جدول ١٠٤
٩٥	قائمة المركز المالي	جدول ١٠٥
٩٦	الأرباح الموزعة في الأعوام المالية السابقة	جدول ١٠٦
٩٧	الرسملة والمديونية للشركة كما في ٣١ ديسمبر من أعوام ٢٠١٩..٢٠٢٠..٢٠٢١..٢٠٢٢	جدول ١٠٧
١.١	مجلس الإدارة	جدول ١٠٨
١.٤	الترخيص الحكومية لتكوين	جدول ١٠٩
١.٥	قائمة المباني المرهونة	جدول ١١٠
١.٥	قائمة المركبات ووسائل النقل المرهونة	جدول ١١١
١.٦	قائمة الآلات والمعدات المرهونة	جدول ١١٢
١.٧	قائمة الأثاث والمعدات المكتبية المرهونة	جدول ١١٣
١.٨	مواقع المكاتب المستأجرة والجهات المؤجرة منها ومبالغ الإيجار	جدول ١١٤
١١٣	قرض شركتك تكوين	جدول ١١٥
١١٤	قرض شركة أنتراباك	جدول ١١٦
١١٦	قرض شركة ساف	جدول ١١٧

ا. تعاريف و اختصارات

مصطلحات عامة	
ادارة شركة تكوين المتطرورة للصناعات	الادارة
شركة تكوين المتطرورة للصناعات	الشركة
عدد ...، ٣ سهم عادي تمثل أسهم الشركة مدفوعة بالكامل، بقيمة اسمية تبلغ .اريالات سعودية للسهم	الأسهم
عدد ...، ٩ سهم عادي من أسهم الشركة	أسهم الاكتتاب
مجلس إدارة شركة تكوين المتطرورة للصناعات	مجلس الإدارة
هو نظام الشركات السعودي الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (٥٧) بتاريخ ٢٢ ربيع الأول ١٤٨٥هـ	نظام الشركات
البنك العربي الوطني، سامبا، البنك الأهلي التجاري، البنك السعودي الهولندي، ساب، بنك الرياض، البنك السعودي الفرنسي، مصرف الراجحي	الجهات المستلمة
شركة الأهلي كابيتال	مدير الاكتتاب و متعهد تغطية الاكتتاب الرئيس
الرياض المالية	متعهد تغطية الاكتتاب المساعد
شركة مورغان ستانلي السعودية	المستشار المالي و مدير تغطية الاكتتاب المساعد
مدير سجل اكتتاب المؤسسات أو مورغان ستانلي السعودية	مدير السجل
النظام الآلي لتداول الأسهم السعودية	تداول
أم القرى، أو أي جريدة رسمية لحكومة المملكة العربية السعودية	جريدة الرسمية
ريال سعودي	ريال أو.س.
السوق المالية السعودية	السوق
الشخص الطبيعي	الشخص
هيئة السوق المالية	الهيئة
الفترة من الإثنين ٢٢/٦/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٢/٦/٢٠٢٣) وتستمر حتى نهاية يوم إغلاق الاكتتاب وهو الأحد ٢٨/٦/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٨/٦/٢٠٢٣)	فترة الاكتتاب
الطرح العام الأولي لأسهم عادية يبلغ عددها ...، ٩ سهم تمثل .٪ من رأس المال الصادر للشركة	الطرح أو الاكتتاب
قواعد التسجيل والإدراج الصادرة من هيئة السوق المالية بموجب المادة ٦ من نظام السوق المالية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (٥٣) بتاريخ ٢٤/٦/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٤/٦/٢٠٢٣)	قواعد التسجيل والإدراج
قائمة بالأوراق المالية تעדّها الهيئة بمقتضى قواعد التسجيل والإدراج	القائمة الرسمية
كل شخص يقوم بالاكتتاب في الأسهم المطروحة	المكتتب
نموذج طلب الاكتتاب	نموذج طلب الاكتتاب
هي مجموعة المؤشرات المحتملة التي يجب الإلمام بها والتدوّط لها قبل اتخاذ قرار الاستثمار	عوامل المخاطرة
المملكة العربية السعودية	المملكة
مساهمو الشركة الواردة أسماؤهم في صفحة (ل) من هذه النشرة	المساهمون البائعون
يشمل المؤسسات المكتتبة والمستثمرون الأفراد	الجمهور
هذه النشرة المعدّة من قبل الشركة، والمتعلقة بالاكتتاب في أسهمها المطروحة	نشرة الإصدار أو النشرة

المنافسون	ويقصد بذلك المؤسسات الفردية والشركات التي تمارس نشاطاً مماثلاً لنشاط الشركة في بعض أو كل تخصصاتها
آيزو	المنظمة الدولية للمعايير (المعاييس)
معدل النمو السنوي التراكمي	هو معدل النمو من سنة إلى أخرى المحتسب على مدى الفترة المعيينة من الزمن
مصطلحات تقنية متعلقة بأنشطة الشركة ومنتجاتها	
PET	اختصار لترفثلات البولي إثيلين، وهي مادة بلاستيكية تصنع من تفاعل حمض الترفثلات مع كحول الإثيلين
PET Preform	هي مصغرات القوارير (القارورة قبل عملية النفخ) المصنوعة من مادة ترتفثلات البولي إثيلين وهي المرحلة الأولى التي تصنع كصغرات باستخدام طريقة الإنتاج بالحقن، ومن ثم في المرحلة الثانية يتم استخدام عملية الإنتاج بالنفخ وذلك للحصول على القارورة النهائية قبل التعبئة
Hot fill Preforms	صغرات القوارير (القارورة قبل عملية النفخ) الخاصة بالتعبئة تحت درجات حرارة مرتفعة
Dew point	نقطة الترطيب وهي مقياس لرطوبة الجو، حيث تكون درجة الحرارة التي يجب المحافظة عليها عن طريق التبريد للوصول لمرحلة تشبّع الرطوبة.
Spunmelt	عملية الغزل بالإذابة، وهي عملية يتم فيها تحويل مادة البوليمر (البولي بروبيلين) إلى خيوط وأسلاك متعددة ويتم تجميدها لتكون الأنسجة غير المنسوجة
Carded	تقنية صناعة أقمشة غير منسوجة من ألياف منسوجة الصنع عن طريق عزل الشوائب عن الألياف وتنظيم وتوزيع الألياف على شكل شبكة من الألياف أو استخدامها في تقنية الإنتاج الهوائي لأنسجة
UV curing	المعالجة باستخدام الأشعة فوق البنفسجية، وهي عملية تهدف لتثبيت المواد في مكانها حيث يتم إدخال المواد الخام أو المواد التفاعلية أو المواد البلاستيكية إلى الأنسجة أو الأقمشة عن طريق التسخين
Hydrophilic	مواد جاذبة أو ممتصة للماء
Hydrophilic (BLC)	مواد ذات غطاء عازل للسوائل، وتستخدم في حفاظات الأطفال والفوتو الصحية للنساء
AAMI	اتحاد الأدوات الطبية المتقدمة (Association for the Advancement of Medical Instrumentation)، ويقدم هذا الاتحاد معايير ومواصفات محددة لمعايير جودة المواد المتعلقة بالخدمات الطبية بدرجات جودة تبدأ من الدرجة الأولى وحتى الخامسة، حيث الخامسة هي الدرجة الأعلى
Thermoforming	طريقة التشكيل الحراري، تستخدم في إنتاج أغطية وأكواب البولي ستارين البيضاء والشفافة وتشبه الشفافة والتي تستخدم في صناعة المشروبات
Blow molding	طريقة الإنتاج بالنفخ، تستخدم في إنتاج قوارير البولي إثيلين البيضاء والقوارير المصنعة من PET
Extrusion	طريقة التشكيل بالبثق، حيث يتم فيها إذابة البولي ستارين وتشكيله على شكل صفائ
Injection	طريقة الإنتاج بالحقن، تستخدم في صناعة المغلفات والأغطية المستخدمة لقوارير الألبان والمشروبات
IML Closures/Containers	اختصار (IML:In Mold Label) الملصقات داخل قالب، وهي عملية يتم من خلالها إدخال ملصق العلامة التجارية في القوارير عن طريق قالب
Sleeved	غطية القارورة بملصقات من البلاستيك الرقيق الذي يظهر نوع المنتج وبياناته، مما يقدم فائدة ثنائية وهي تجميل مظهر المنتج بالإضافة إلى تعزيز صورة المنتج وجاذبيته، وحسب المواصفات المحددة يتم استخدام إما التغطية الكاملة أو التغطية الجزئية:
	• التغطية الكاملة: القارورة تكون مغطاة بشكل كامل بالملصقات على مدار ارتفاعها ومحيط شكلها الخارجي
	• التغطية الجزئية: الملصق يغطي القارورة هنا بشكل جزئي، مما يتيح رؤية المنتج داخل القارورة من خلال الجزء غير المغطى
Vial	زجاجة (قارورة أو قنينة) صغيرة
النacd	النacd (النفایات) تمثل بشكل رئيسي بقايا المنتجات الطبية والصحية. وتكون النacd أيضاً خلال مرحلة البدع والتغيير في مرحلة مواصفات الآلات

٢. عوامل المخاطرة

عند النظر في شراء الأسهم المعروضة للاكتتاب، فإن على المستثمرين المحتملين أن يدرسوا بعناية جميع المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه بما فيها عوامل المخاطرة الواردة أدناه.

وقد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية بصورة سلبية جوهرية بسبب حدوث أو تحقق أي من المخاطر المذكورة أدناه. غير أن هذه المخاطر المذكورة أدناه لا تشكل بالضرورة جميع المخاطر المتعلقة بالشركة أو بالاستثمار في أسهمها. كما أن بعض المخاطر الأخرى التي يعتقد مجلس إدارة الشركة في الوقت الحاضر أنها غير مهمة، أو التي لم يتمن للمجلس تحديدها، أو تلك التي يعتبرها غير جوهرية، أو التي قد تصبح مخاطر جوهرية يمكن أن تؤثر هي أيضاً على أعمال الشركة ووضعها المالي. وقد يؤدي حدوث واحد أو أكثر من عوامل المخاطرة هذه إلى انخفاض سعر أسهم الشركة في السوق بشكل حاد، مما قد يتسبب في خسارة المستثمرين المحتملين لاستثمارتهم بشكل جزئي أو كلي.

١-١-١ المخاطر المتعلقة بالشركة وعملياتها التشغيلية

١-١-٢ الاعتماد على موردين رئيسيين

تعتمد الشركة في الأغلب على شركة (سابك) كمورد للمواد الخام (مثل البولي بروبلين والبولي إيثيلين وترفثالات البولي إيثيلين) وباستثناء مادة البولي بروبلين التي يتم تصنيعها من قبل شركة محلية أخرى فإن سابك هي المورد المحلي الوحيد لجميع المواد الأولية التي تستخدمها الشركة، وهناك جزء كبير منجموع دعمها الدائنة تتعلق بشركة سابك (بنسبة ٧٠٪ في المائة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م). شركة سابك هي المورد الرئيسي للمواد الخام لشركة تكين ولشركتها التابعة ألتراپاك وساف، وذلك لأن تكون تسعى دوماً لاستخدام الوارد ذات التكلفة الصافية الأقل. تجدر الإشارة إلى أن اتفاقية التوريد البرمة مع سابك لا تضع على عاتق سابك إلتزاماً راسخاً ببيع المواد الخام وأن إلتزام سابك بموجب الاتفاقية ينحصر في بذل أقصى الجهد لتوفير المواد الخام للشركة. وفي حال فرط الشركة استيراد المواد الخام من الأسواق الدولية ومن أجل تجنب الرسوم المفروضة على الواردات، يتعين عليها الحصول على تأكيد خطى من شركة (سابك) ينص على أن شركة سابك لا تستطيع توفير تلك المواد الخام، ويمكن لهذا الاعتماد على منتجات (سابك) أن يكون له أثر سلبي على قدرة تكوين على تصنيع منتجاتها، حيث أنه إذا توفرت سابك عن توفير المواد الخام الازمة، فإن ذلك قد يؤثر على ربحية الشركة.

١-١-٣ ارتفاع الأسعار وتوفّر المواد الخام

باعتبارها شركة مصنعة، تعتمد الشركة في مبيعاتها وربحيتها على توفر وتكلفة المواد الخام التي تخضع لتقديرات الأسعار. وقد حدث في الماضي الكثير من الزيادات في الأسعار نتيجة لارتفاع معدلات التضخم وفي تكاليف المواد الخام ويتحقق أن يتكرر ذلك، ويعتمد أداء الشركة جزئياً على قدرتها على إبراج هذه التغيرات في التكاليف ضمن أسعار بيع المنتجات. وفي الماضي نجحت الشركة عموماً في إدارة الزيادة في تكاليف المواد الخام والقيام بزيادة أسعار البيع عند الضرورة. علماً أن هذا الأداء الذي نجح في الماضي قد لا يتكرر في المستقبل. كما أن حدوث الكوارث الطبيعية مثل الأعاصير، والأنظمة الحكومية المتعلقة بالانبعاثات البيئية، قد تؤثر سلبياً على الإنتاج أو على قدرة الموردين على تسليم المواد الخام. وقد يؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف المواد الخام أو نقص الإمدادات، وهو ما سيؤثر سلباً على ربحية الشركة إذا كانت غير قادرة على تجاوز الزيادة في التكاليف وإدخالها في أسعار البيع، أو القى على تأمين المواد الخام من مصادر بديلة في حال وجود نقص في تلك المواد.

١-١-٤ محدودية القدرة على التوسيع

توقف قدرة الشركة في التوسيع على توفر المساحة الأرضية المخصصة للتصنيع بالإضافة خطوط تصنيع إضافية. وتحديداً فإن مصنع PET التابع للشركة في مدينة جدة توفر فيه مساحة أرضية محدودة وهو ما قد يشكل خطراً على خططه التوسعية المزمعة والتي تشمل إضافة ثلاثة مكاتب للإنتاج في أعوام ٢٠١١م و ٢٠١٢م و ٢٠١٥م، حيث أنه بعد أن يتم إضافة هذه المكاتب ستكون المساحة المتوفرة لعمليات الإنتاج في المصنع قد استغلت بالكامل، وبالتالي إذا كانت هناك حاجة لإضافة المزيد من المكاتب فإمكان الشركة أن تتحول المساحات المتوفرة حالياً للتخلص في المصنع إلى مساحات للإنتاج. وإذا استمرت تكين في توسيع مرافق إنتاجها في جدة فوق الإمكانيات المتاحة حالياً، فإنها ستضطر إلى إخلاء مراافقها مما قد يستلزم استثمارات إضافية في منشآت جديدة وإلى نقل المعدات. إن الانتقال المحتل قد يؤدي أيضاً إلى تعطيل العمليات وقد يؤثر سلباً على الأوضاع المالية للشركة. ويعمل خط الإنتاج ١ و ٢ بشكل منفصل في مصنع الشركة للأقمشة غير المنسوجة بكمال طاقتها تقريباً. وفي حين أن هناك خطة لزيادة الطاقة الإنتاجية، إلا أن هناك مخاطر على المدى القصير في حالة انقطاع نشاط الأعمال. حيث أن إغلاق خطوط الإنتاج لوقت طويل قد يؤثر على الأداء الإنتاجي وعلى ربحية الشركة، وكذلك على العلاقة مع كبار العملاء. علماً بأنه لم يحدث مطلقاً لأي من المصانع الثلاث لتكوين وشركتها التابعة ساف وألتراپاك أي توقف مؤثر في عمليات الإنتاج باستثناء التوقفات المجدولة لعمليات الصيانة.

١-١-٥ اعتماد الشركة على توفر خدمات النقل المتواصلة بأسعار مقبولة

يتضمن عمل الشركة نقل المواد الخام من موقع مختلف، وبعضاً تكون مستوردة من الخارج وذلك لاستخدامها في الإنتاج اليومي. كما يتم نقل المنتجات المصنعة من قبل الشركة إلى عمالها براً وبحراً وقد يؤثر أي تأخير في التسليم أو أي زيادة في أسعار النقل سلباً على تطلعات الشركة التجارية ونتائجها المالية.

١-١-٦ مخاطر البناء والإنجاز

عند تطوير مشاريع جديدة، تقوم الشركة بتكييف من تعتبرهم مقاولين وموردين ذو سمعة جيدة في مجال بناء المصانع. ويمكن أن يتأثر سير عمل أي مشروع جديد من حين إلى آخر سلباً نتيجة واحد أو أكثر من العوامل المرتبطة بالمشاريع الصناعية الكبيرة، ومنها النقص غير المتوقع في المعدات والمواد والعماله وعدم قدرة أي مقاول او مقاول من الباطن بالعمل على المشروع وعدم القدرة على ايجاد بديل والتأخير في التسليم، او عدم توفر المعدات والمواد الضرورية وأحوال الطقس غير المؤاتية والزيادة في التكاليف وظروف سلبية أخرى. لا يمكن اعطاء أي ضمان بأن أية تكاليف متزايدة أو تأخيرات تتعلق بالعوامل المذكورة أعلاه لن تؤثر سلباً و بشكل جوهري على سير عمل أي مشروع جديد أو على عمليات الشركة ووضعها المالي بشكل عام.

٦-١-٢ مخاطر التأخير في تسليم البضائع

قد يتعرض تسليم المنتجات للعملاء واستلام المواد من الموردين للتأخير نتيجة لعوامل خارجية مختلفة، والتي قد تشمل التأخير في النقل، وحجم الطلب، والتقلب في الطلب على المنتجات. وفي حال حدوث أي من هذه العوامل، فقد لا تتمكن الشركة من التشغيل وفقاً لخطة العمل وهو ما قد يؤثر سلباً على سمعتها وربحيتها.

٦-١-٣ مخاطر توقف التشغيل بشكل غير متوقع أو توقف عمل المصنع

يعتمد عمل الشركة على التشغيل المستمر والفعال للمصانع حيث تعمل المصانع بدون توقف على مدار الساعة في كافة أيام الأسبوع. وهناك بعض المخاطر التي قد تؤثر سلباً على الكفاءة التشغيلية للشركة مثل: الكوارث الطبيعية، الأعطال في الآلات أو الحاسوبات الآلية، والحوادث المتعلقة بالموظفين المهمين، وانقطاع الكهرباء أو الماء. قد يؤدي تعطل الإنتاج إلى زيادة التكاليف وانخفاض العائدات والأرباح. ولا تستطيع الشركة تقديم أي ضمانات بعدم تعطل عملياتها، مما قد يؤثر وبالتالي على ربحيتها.

٦-١-٤ التغيرات التقنية المستمرة والملكية الفكرية

تستخدم الشركة تقنيات ونظم متقدمة ومكملة لتصنيع منتجاتها. وتتسم الصناعة بإجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتقدمة حيث يوجد لدى الشركة سياسات في الأبحاث والتطوير وبرامج مستمرة في تطوير المنتجات بهدف تحسين جودة المنتج والتي يمكن في بعض الأحيان، أن تؤدي إلى ضرورة توفير التقنيات والأنظمة قبل الموعود المخطط لتوفيرها. وقد ينطوي استبدال المعدات القديمة على تكاليف باهظة، فضلاً عن مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية حيث أن كمية كبيرة من المعدات يجب استيرادها من بلدان أخرى. علاوة على ذلك، فإنه نظراً لارتفاع تكاليف استبدال المعدات، فقد لا تكون الشركة قادرة على تأمين الاستبدال السريع للمعدات القديمة بشكل ملحوظ، مما قد يضعف من قدرتها على تصنيع المنتجات المطلوبة لعملائها. ولتعتمد الشركة في المستقبل القريب بأن تقوم باستبدال أي من معداتها الموجودة حالياً. كما وأن تلك التقنيات والأنظمة المتقدمة المطلوبة الخاصة بالشركة ليست مسجلة لدى السلطات المختصة الرسمية في المملكة أو أية دولة أخرى، بمثابة براءات اختراع أو أي حقوق ملكية فكرية حصرية، مما يعرض تلك التقنيات والأنظمة إلى الانتهاك والنسخ من قبل الشركات المنافسة، ويمكن أن يؤدي استخدام تلك التقنيات الخاصة بالشركة من قبل الشركات المنافسة إلى انخفاض في الأعمال وهوامش الربحية.

٦-١-٥ اعتماد الشركة على التمويل الخارجي

تستخدم الشركة التمويل الخارجي لتفعيل نفقاتها الرأسمالية المرتفعة بالإضافة إلى رأس المال التشغيلي. إن قدرة الشركة على تأمين التمويل المصرفي بتكلفة متدنية، متوقفة على وضع الشركة المالي في المستقبل ووضع الاقتصاد العام ووضع الأسواق المالية وأسعار الفائدة، وتوافر الائتمان من قبل المصارف أو الجهات المقرضة الأخرى، وثقة المقرضين في الشركة. قد تحتاج الشركة إلى الحصول على التمويل لتغطية خططها المستقبلية. وفي حال عدم تمكنها من تأمين التمويل المطلوب في المستقبل، أو مخالفتها لتعهدات التمويل، فقد يؤثر ذلك سلباً على أدائها التشغيلي والمالي. بالإضافة لذلك، يتم احتساب أغلب مدفوعات الفائدة بموجب تسهيلات ديون الشركة بناءً على معدلات فائدة عائمة. إنَّ آية تغيرات غير مناسبة في أسعار الفائدة سيكون لها أثر سلبي على الأداء المالي للشركة.

٦-١-٦ مخاطر الاعتماد على عملاء رئيسيين

يعتمد دخل الشركة وشركاتها التابعة على أوامر الشراء التي ينفذها بعض عملائها الرئيسيين، وعليه فإن عمليات الشركة وشركاتها التابعة ونتائجها المالية يمكن أن تتأثر سلباً في حال عدم قدرتهم على إبرام المزيد من العقود مع عملائهم الرئيسيين، أو عدم قدرتهم على توسيع قاعدة عملائهم من أجل التخفيف من الاعتماد على عدد محدود من العملاء. ومع ذلك فإن مبيعات الشركة وشركاتها التابعة تتوزع على نطاق واسع بين مختلف الدول وشريان العملاء، إذ أنَّ أكبر عشر عملاء للشركة وشركاتها التابعة لم تزد نسبة مبيعاتهم خلال العام المتهنئ في ٢٠١٠م عن ٤٥٪ من مجمل مبيعات الشركة وشركاتها التابعة.

٦-١-٧ مخاطر عدم القدرة على الوفاء بالالتزامات

دخلت الشركة وشركاتها التابعة في اتفاقيات مع بنوك تجارية محلية للحصول على تسهيلات عديدة، من بينها تسهيلات قصيرة و طويلة الأجل تم ضمانها بواسطة المساهمين والشركات التابعة لنفس المجموعة. في البعض من هذه التسهيلات، يحق للبنوك إنهاء أو الغاء تلك التسهيلات وبدون أي سبب شرعي، وطالبة الشركة المدينة بكلفة المبالغ والعمولات التي تصبح مستحقة على الفور.

كما أبرمت الشركة وشركاتها التابعة اتفاقيات حصلت بموجبها على قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي، تم بموجبها رهن مصانع وأصول الشركة وشركاتها التابعة كضمان.

في حال قامت الشركة أو أي من شركاتها التابعة في المستقبل بخرق أي من هذه الاتفاقيات، أو في حال قررت البنوك الغاء أو إنهاء التسهيلات المنوحة للشركة أو الشركات التابعة، فقد تطالب البنوك وصندوق التنمية الصناعية الشركة أو شركاتها التابعة بسداد الديون على الفور. وفي حال عجزها فإنه سيتم الاستيلاء على الأصول المرهونة من قبل تلك الجهات مما سيؤدي إلى انقطاع في أعمال الشركة ويؤثر سلباً على أدائها المالي.

٦-١-٨ الاعتماد على موظفين رئيسيين

يعتمد أداء الشركة على خبرات وقدرات مسؤوليها التنفيذيين وكبار موظفيها الآخرين. ويتوقف مستقبل الشركة بدرجة كبيرة على قدرتها على استقطاب أفراد من ذوي الكفاءات والمؤهلات العالية والقدرة على الاحتفاظ بهم، حيث أنَّ المنافسة شديدة، في الوقت الحالي، على مثل هؤلاء الموظفين الذين لديهم الخبرات الواسعة المطلوبة. وتعمل الشركة على استمرارية تطبيق استراتيجيات الموارد البشرية وأفضل الممارسات من أجل تقليل تسرب الموظفين منها للحد من آثار فقدان الموظفين الرئيسيين. ولكن على آية حال، لا توجد هناك أي ضمانات بأنَّ أعمال الشركة لن تتأثر في حال عدم تمكنها من اجتذاب وتطوير والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين أو استبدلهم بموظفين على نفس المستوى من المؤهلات. وقد تتضرر الشركة من جراء فقدان خدمات واحد أو أكثر من موظفيها الرئيسيين الذين لا يمكن استبدالهم على المدى القصير والمتوسط، مما قد يؤدي إلى تعطل الأعمال ويؤثر سلباً على الوضع المالي للشركة ونتائج عملياتها. وقد تتمكن الشركة حتى الآن من الاستعاضة عن هؤلاء الموظفين الذين غادروا بموظفين آخرين مؤهلين.

٢-١-٣ خبرة الادارة المحدودة في الامتثال للتزامات الشركات المساهمة العامة

بالرغم من تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة تتمتع بسلطة ادارية أكثر تطويراً، فقدت الادارة الحالية للخبرة الملائمة في إدارة الشركات المتداولة في الاسواق العامة، وفي الامتثال للقوانين والأنظمة المتعددة التي تخضع لها الشركات العامة. على وجه الخصوص، سوف تخضع الشركة لرقابة مشددة من قبل هيئات الرقابة ولعدد من التزامات الفحص والإبلاغ وتقييم التقارير التي سوف تتطلب اهتماماً كبيراً من قبل الإدارة. من المرجح أن هذه الالتزامات سوف تحول انتباه الإدارة بعيداً عن الإدارة اليومية للشركة مما يمكن أن يؤثر سلباً على العمليات التجارية للشركة وربحيتها. كما وأن نظام حوكمة الشركات التي تخضع له الشركات المساهمة المدرجة في الأسواق المالية العامة والذي يفرض على الادارة تطوير وتنفيذ سياسات ملائمة لإدارة الشركات، بالإضافة إلى المشاركة في اجتماعات مجلس الإدارة والعديد من اللجان سوف يفرض أعباء إضافية على اعضاء مجلس الإدارة.

٢-١-٤ التزامات التأمين

تخضع عمليات الشركة لمخاطر ترتبط بعملها في مجال الصناعات البلاستيكية وغيرها، وعلى الرغم من أن الشركة تحتفظ بعدة أنواع من التغطية التأمينية، إلا أن تلك البالصور قد لا توفر التأمين الكامل ضد جميع المخاطر المحتملة والمتعلقة بأعمال الشركة.

نتيجة لظروف السوق المتغيرة فإن أقساط التأمين ونسبة التحمل في بعض بواصص التأمين يمكن أن تزيد بصورة كبيرة في بعض الحالات. كما أن هناك بعض أنواع التأمين غير متوفرة أو توفر فقط لبالغ مخضضة في التغطية التأمينية أو لم يتم التأمين عليها من قبل تكوين (مثل بوليصة التأمين على المعدات الإلكترونية، والتأمين على معاشات العاملين فوق تغطية التأمينات الاجتماعية)، والتأمين على مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين، ولذلك فإذا تكبدت الشركة مسؤولية كبيرة غير مؤمنة أو ليست مؤمنة تماماً، فقد يؤدي ذلك إلى زيادة كبيرة في التكاليف التشغيلية وهو ما يؤدي إلى خفض ربحيتها.

٢-١-٥ الالتزام بالسعودية

يتعين على جميع المنشآت العاملة في القطاع الصناعي بما فيها الشركة الالتزام بنسبة السعودية المطلوبة من قبل وزارة العمل.

وبناءً على التغيرات الجديدة التي قام بها وزارة العمل السعودي صنفت شركة تكوين وشركة ألتراكاب في النطاق الأخضر، بينما صنفت ساف في النطاق الممتاز.

وقد طورت تكوين برامج تربوية وخطط توظيف لضمان توفر المهارات المناسبة والقدرات المطلوبة للقوى العاملة. وفيما يلي مستويات السعودية في الكيانات القانونية المستقلة شركة تكوين وشريكها التابعين كما في ٧ ديسمبر ٢٠١١م:

- شركة تكوين: ٢٢٪ أي ١٥ موظفاً سعودياً من إجمالي عدد الموظفين البالغ ٣٠١ موظفاً.
- شركة ألتراكاب: ٢٥٪ أي ٧ موظفين سعوديين من إجمالي عدد الموظفين البالغ ٢٨ موظفاً.
- ساف: ٤٪ أي ٦٧ موظفاً سعودياً من إجمالي عدد الموظفين البالغ ١٦٥ موظفاً.

وتحرص الشركة على التقيد بمعدل السعودية، ولهذا يشكل تدريب وتطوير مهارات وكفاءات الموظفين السعوديين أولوية كبرى بالنسبة للشركة. ومع هذا فقد تقوم وزارة العمل في المستقبل بتشديد تعليمات نسبة السعودية المطلوبة، أو تصدر عقوبات لعدم الالتزام بها، أو قد تخفف تلك التعليمات حسب أوضاع الشركات السعودية ذات الكثافة العمالية.

وقد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي في حال عدم قدرتها الحصول على تأشيرات العمالة الالزمة أو المواقف على نقل كفالات العاملين لديها نتيجة عدم تمكناها مستقبلاً في المحافظة على نسبة السعودية المطلوبة أو في حال إصدار وزارة العمل تعليمات أكثر صرامة فيما يتعلق بمتطلبات السعودية.

٢-١-٦ مخاطر المقاضة

باستثناء الدعاوى المذكورة في الفقرة ٣-١٥ أدناه، لا يوجد هناك حالياً أي نزاع جوهري قائماً (حسب معرفة الشركة) ضد الشركة أو أي من شركاتها التابعة. وفي حال لم تنجح الشركة في الدفاع عن أي مطالبة مقدمة ضدها، سوف يكون لذلك تأثير سلبي على أعمال وعمليات الشركة.

٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق

٢-٢-١ الأوضاع الاقتصادية الحالية

تعتمد عمليات وأداء تكوين على الظروف الاقتصادية على الصعيد العالمي، والتي تأثرت بالأزمة المالية التي ظهرت في عام ٢٠٠٨م، وقد تبقى متقللة في المستقبل المنظور. هذه الظروف تجعل من الصعب على العملاء الحاليين والمحتملين التنبي والتخطيط بدقة لأنشطة الأعمال في المستقبل، وقد تحملهم على إبطاء أو خفض الإنفاق على منتجات الشركة. ويمكن لهذه الظروف الاقتصادية أيضاً أن يجعل المنافسين يخفضوا الأسعار بشكل كبير أو يتخذوا إجراءات غير عادلة للحصول على مزايا تنافسية، والتي قد تجر الشركة على تقديم تخفيضات مماثلة، وبالتالي خفض ربحيتها. ولا يمكن للشركة أن تتنبأ بوقت أو قوة أو مدة أي تباطؤ اقتصادي أو انتعاش اقتصادي لاحق. ويمكن لهذه العوامل وغيرها من العوامل الاقتصادية أن يكون لها تأثير سلبي جوهري على الطلب على منتجات الشركة، وعلى وضعها المالي بما في ذلك ربحيتها ونتائج عملياتها.

٢-٢-٢ البيئة التنافسية

تسم الأسواق التي تعمل فيها تكوين بالتنافسية العالمية. وفي الماضي واجهت الشركة ضغوطاً على أسعارها في الأسواق، ويمكن أن تعياني انخفاضاً في أسعار منتجاتها نتيجة المنافسة. وعلى الرغم من أن سياسة الشركة لا تركز على التنافس على الأسعار بقدر ما تركز في جودة وتميز منتجاتها وخدماتها، وعلى الرغم بأنها استطاعت مع مرور الوقت التعويض جزئياً عن ضغوط الأسعار من خلال تحسين هيكل تكاليفها وجعل عملية التصنيع أكثر كفاءة من خلال إدخال تقنيات جديدة ومبتكرة، فقد لا تستطيع تكوينمواصلة القيام بذلك في المستقبل. وبالتالي فإن أعمالها ونتائج عملياتها ووضعها المالي قد تتأثر جوهرياً وسلبياً من جراء تراجع أسعار منتجاتها، ويمكن أن يؤدي مثل هذا الانخفاض إلى فقدان الأعمال وانخفاض في هامش الربحية.

٣-٢-٣ مخاطر المبيعات الدولية وأسعار تبادل العملات والفائدة

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها التجارية مع العملاء في أمريكا الشمالية وأوروبا وأسيا. وقد تتأثر مبيعات الشركة وأرباحها سلباً بالظروف الاقتصادية و/أو الظروف السياسية والقوانين أو اللوائح المتغيرة في البلدان الأجنبية، التي ليس للشركة سيطرة عليها. ويؤثر أي إرباك في الأسهم المحلية والدولية والأسواق المالية سلباً على الاقتصاد المحلي وعلى الأسواق العالمية التي تنفذ الشركة فيها أعمالها. والشركة غير قادرة حالياً على تقييم أو التنبؤ الدقيق بالآثار المستقبلية لاضطرابات الأسواق الأخرى على السيولة والبيانات الموحدة لمركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقفاتها النقدية.

تعامل الشركة في جميع صادراتها الدولية بالدولار الأمريكي المرتبط بالريال السعودي، وأي تذبذب بين قيمة الريال السعودي والدولار الأمريكي قد يكون له تأثير سلبي على أرباح الشركة. وأي تحول سلبي في أسعار الصرف في الأسواق التي لا يهيمن عليها الدولار يمكن أن يكون له تأثير سلبي على ربحية الشركة بسبب ارتباط الريال السعودي مع الدولار الأمريكي فضلاً عن ذلك، فإن التقلبات في أسعار الفوائد بين البنوك السعودية (سابيور) يمكن أن يزيد من تكاليف الاقتراض ويكون لها تأثير سلبي على نتائج العمليات. لذا، فإن الزيادات في أسعار الفائدة القصيرة الأجل ستؤثر مباشرة على مقدار الفائدة التي تدفعها الشركة.

٤-٢-٣ البيئة والسلامة العامة

إن من شأن إلزام المصانع في المستقبل بتطبيق معايير أكثر صرامة لتوفير متطلبات وقائية للسلامة أن يزيد من تكاليف الشركة، مما قد ينعكس بشكل سلبي على نتائج أعمالها ومركزها المالي.

قد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي في حال حدوث خسائر أو أضرار مادية قد تنتج عن التعامل مع المواد الخطرة والسماء أو في حال وقوع حوادث أثناء عمليات الإنتاج لا تكون مغطاة بوثائق التأمين أو تنتج عن حوادث لم يتم تعطيتها بوثائق تأمين.

٤-٢-٤ المخاطر الاقتصادية

لا تزال مساهمة القطاع النفطي في الناتج المحلي الإجمالي في المملكة كبيرة على الرغم من السياسات الناجحة والمستمرة في التنويع الاقتصادي التي تطبقها الحكومة، وعلى أية حال، لا يضمن مثل هذا التنويع عدم تأثر الشركة سلباً بالظروف الاقتصادية والسوقية والسياسية المتغيرة في المستقبل.

وأي تقلبات في أسعار النفط سيكون لها تأثير مباشر على اقتصاد المملكة ويمكن أن يُمس ذلك في وقت لاحق في جميع نواحي اقتصاد المملكة، بما في ذلك الأسواق التي تعمل فيها الشركة. وهذه التقلبات يمكن أن تؤثر على السعر السوقى للأسهم.

٣-٣ المخاطر المتعلقة بأسهم الشركة

١-٣-١ عدم وجود سوق سابق لأسهم الشركة

لم يوجد سوق لتداول أسهم الشركة سابقاً سواء داخل أو خارج المملكة، ولا يوجد ضمان بتوفير سوق نشطة لتداول تلك الأسهم المطروحة بعد الإدراج في القائمة الرسمية، وإن وجدت فلا يوجد ضمان لاستمراريتها، وقد يتأثر سعر السهم بعوامل عدّة منها النتائج التشغيلية للشركة والأوضاع الاقتصادية بشكل عام.

تم تحديد سعر الطرح بناء على عدة عوامل، بما في ذلك تاريخ وتقعات أعمال الشركة، والصناعة التي تتنافس فيها، وتقيم إدارة الشركة، والنتائج التشغيلية والمالية. إن مختلف العوامل، بما في ذلك النتائج المالية للشركة، والظروف العامة في هذه الصناعة، وصحة الاقتصاد بشكل عام، والبيئة التنظيمية التي تعمل الشركة في إطارها، والعوامل الأخرى ذات الصلة الخارجية عن نطاق سيطرة الشركة يمكن أن تسبب تقلبات كبيرة في الأسعار وسيولة التداول لأسهم الشركة.

١-٣-٢ السيطرة الفعلية من قبل المساهمين البائعين

بعد هذا الاكتتاب، سيملك المساهمون البائعون ٧٠٪ من أسهم الشركة المصدرة. ونتيجة لذلك، فإن المساهمين البائعين مجتمعين يمكنهم التأثير في جميع الأمور التي تتطلب موافقة المساهمين، ويمكنهم ممارسة هذه الحقوق على الخو الذي يؤثر بشكل كبير على أعمال الشركة، ووضعها المالي، ونتائج عملياتها بما في ذلك انتخاب أعضاء مجلس الإدارة، وعمليات الشركة الهامة، والتعديلات في رئيس المال.

١-٣-٣ بيع الأسهم وطرح أسلوب للاكتتاب مستقبلاً

بيع كميات كبيرة من الأسهم في السوق العام بعد انتهاء الاكتتاب، أو توقيع حدوث مثل هذا البيع، يمكن أن يؤثر سلباً على السعر السوقى للأسهم. بعد استكمال الاكتتاب بنجاح، يخضع المساهمون البائعون لفترة حظر لمدة ٦ أشهر من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق، ولا يجوز لهم خلالها التصرف في أي سهم من أسهمهم. إن بيع عدد كبير من الأسهم من قبل أي من المساهمين البائعين بعد انتهاء فترة الحظر البالغة ٦ أشهر يمكن أن يكون له أثر سلبي على سوق الأسهم، وربما يؤدي إلى انخفاض السعر السوقى للأسهم.

لا تعتزم الشركة حالياً إصدار أسهم إضافية فور انتهاء عملية الاكتتاب. وفي حال تم إصدار أسهم جديدة فقد يؤثر ذلك سلباً على أسهم الشركة في السوق وبالتالي يؤدي إلى انخفاضها.

١-٣-٤ توزيع الأرباح

إن توزيع الأرباح مستقبلاً يعتمد، من بين أمور أخرى، على قدرة الشركة في تحقيق الأرباح، وعلى مركزها المالي، ومتطلبات رأس المال، ومتطلبات الاحتياطيات القانونية، والانتهاء المتقرر للشركة، والظروف الاقتصادية العامة، وغيرها من العوامل التي تخضع للتقدير المطلق لمجلس الإدارة بشأن الإعلان عن توزيع أرباح حسبما يراه مناسباً. وعلى الرغم من أن تكون توزيع أرباح سنوية على المساهمين، فإن الشركة لا تضمن بأنها ستدفع فعلاً أي أرباح، أو تقدم أي ضمان بمقابل المبلغ الذي سيدفع في أي سنة من السنوات. ويخضع توزيع أرباح الأسهم لقيود معينة واردة في النظام الأساسي للشركة.

٥-٣ المخاطر المتعلقة «بتداول» كسوق جديد حيث السيولة ليست مضمونة

يعتبر سوق تداول سوق متواضع الحجم بالنسبة للأسواق المالية العالمية، مثل أسواق الولايات المتحدة والمملكة المتحدة، بحيث لا يمكن للشركة ضمان سيولة أسهمها على سوق تداول. كما وأن العمولات وكلفة العمليات على سوق تداول مرتفعة بالنسبة للاسواق العالمية الأخرى. إن جميع تلك العوامل تؤدي إلى انخفاض السيولة وتقلب سريع لسعر السهم، مما يصعب عملية بيع السهم من قبل حامله حينما يريد.

٤-١ المخاطر السياسية والتشريعية

٤-١-١ المخاطر السياسية والأمنية

قد تؤثر المخاطر السياسية والأمنية في المنطقة بشكل سلبي على قيمة الاستثمارات في الشركة. على المستثمرين المحتملين الأخذ بعين الاعتبار المخاطر الجيوسياسية في منطقة الشرق الأوسط وأفريقيا حيث تواجه العديد من تلك الدول حالة عدم استقرار واضطرابات شعبية. علماً بأن الشركة خفضت تقديراتها لنتائجها المالية المتوقعة لعام ٢٠١١ نتيجة الأضطرابات في اليمن وسوريا ومصر.

٤-٢ المخاطر المتعلقة بالتشريعات والقوانين والبيئة التنظيمية

تخضع أعمال الشركة لأنظمة والقوانين المعول بها في المملكة العربية السعودية بصفة خاصة وفي الدول الأخرى التي قد تعمل بها الشركة. وقد تخضع هذه القوانين والأنظمة للتغيير. ومن الممكن أن تؤثر التغيرات القانونية التي تسببها عوامل سياسية أو اقتصادية أو فنية أو بيئية على عمليات الشركة ونتائجها المالية بشكل جوهري. وقد تقع الشركة بتعديل منتجاتها أو عملياتها لكي يتماشى نشاطها مع أية تغيرات مستقبلية في تلك التشريعات والقوانين. الأمر الذي قد يكون له تأثير على مبيعات الشركة وتدفقاتها النقدية المستقبلية.

٣. نبذة عن السوق

١-٣ مقدمة

عینت تكوين شركة إيراس الاستشارية لإجراء دراسة سوقية تغطي القطاعات التي تعمل الشركة فيها في المملكة ودول مجلس التعاون الخليجي وفي العالم («تقرير السوق»). وإيراس من الشركات التي تعمل على مستوى العالم في تقديم الاستشارات المهنية لشركات القطاعين العام والخاص العاملة في العديد من المجالات والقطاعات المختلفة. يقع المقر الرئيسي لإيراس في لندن بالمملكة المتحدة، ويوجد في الشركة حالياً ٢١ موظفاً.

إن تقرير السوق «تقرير إيراس» هو المصدر الذي استقى منه المعلومات الواردة أدناه. وقد أعطت إيراس موافقها الخطية على استخدام تقرير السوق في نشرة الإصدار هذه، ولم تسحب تلك الموافقة. إضافة لذلك، فإن إيراس لا تمتلك أي أسهم أو مصالح في الشركة أو في أي من شركاتها التابعة أو المنتسبة أو الأطراف ذات العلاقة. لم يتم تحديث تقرير السوق منذ إصداره في ٢٥ أغسطس ٢٠١٠م، ولا يتضمن أيًا من المستجدات التي طرأت في السوق منذ ذلك الحين.

٢-٣ التغليف البلاستيكي

يتصدّر السوق العالمي للتغليف البلاستيكي بالبلاستيك في مناطق كثيرة سوقاً تحكمه السلعة، حيث يقوم منتجون مختلفون بإنتاج القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة. وعلى الرغم من خفة وزن منتجات التغليف البلاستيكية إلا أنها تأتي بأحجام كبيرة تجعل من مصاريف شحنها جزءاً هاماً من التكلفة الإجمالية المنتجات. وبالتالي، فإن العملاء يميلون إلى تفضيل المنتجين المحليين على الاستيراد. وفي دول مجلس التعاون الخليجي يتم إنتاج نسبة عالية (تصل إلى أو تزيد عن ٩٠٪) من منتجات التغليف القياسية من قبل مصنعين محليين. ولعل الطبيعة التجزئية لسوق التغليف يجعل من الصعب الحصول على تقديرات موثوقة بشأن حجمها.

• القوارير البلاستيكية

تستخدم القوارير البلاستيكية في مشروبات الألبان والعصائر والمياه المعدنية، وقد تم تقدير حجم سوق القوارير البلاستيكية في دول مجلس التعاون الخليجي والمملكة العربية السعودية بناءً على تقدير استهلاك الألبان والعصائر، والخمسة النسبية من كل نوع من أنواع عبوات التغليف المستخدمة في قطاعات السوق، مع الأخذ بالاعتبار النسبة الوزنية لعبوات التغليف المستخدمة لكل وحدة من حجم المنتج. ففي دول مجلس التعاون الخليجي قدرت إيراس إجمالي الطلب على عبوات التغليف البلاستيكية للألبان والعصائر حالياً بنحو ٧٤,٨٢٨ طن، منها ٤٢,٩٨٨ طن في المملكة. وقد تم احتساب حجم استهلاك المشروبات مصروباً في حصة السوق النسبية لكل من العبوات التغليفية (الكرتون، HDPE، و PET) ومتوسط النسبة الوزنية للمادة البلاستيكية لكل لتر من منتجات المشروبات. وقد نما السوق حسبياً هو موضع في الجدول أدناه بمعدل سنوي تراكمي بلغ ١٪ في المائة سنوياً خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٠م.

جدول ١: الطلب على القوارير البلاستيكية من صناعة الألبان والعصائر في دول مجلس التعاون الخليجي

بالطن	السعودية	دول مجلس التعاون الأخرى	الإجمالي	معدل النمو السنوي التراكمي
٣٤,٥٣١	٣٥,٩١٣	٢٧,٧٤٨	٣٨,٨٤٣	٤٠,٥
٢٦,٦٨٠	٢٨,٨٥٧	٣١,٢١٣	٤٠,٣٩٦	٣,٦٪
٦٦,٣٦٠	٦٨,٨٥٥	٧٦,٦٩	٨٤,٨٢٨	١,٤٪

المصدر: تقرير إيراس

• العبوات المصنوعة من البولي ستايروين

وبالمثل، تم اتباع منهجية مقارنة لتقدير حجم سوق العبوات المصنوعة من البولي ستايروين في دول مجلس التعاون الخليجي والمملكة والتي تستخدم في الألبان ومشتقاتها (مثل الزبادي و الزبدة والأجبان وغيرها) بالإضافة إلى العصائر والمياه المعدنية. وبينما على تقديرات السوق، فإن إجمالي الطلب في دول مجلس التعاون الخليجي على العبوات المصنوعة من البولي ستايروين للمواد الغذائية يبلغ نحو ٢٥,٠٤٠ طناً، تمثل المملكة منه ١٥,٠٢٤ طناً، وحسبياً يتضمن من الجدول أدناه، فقد نما السوق بمعدل سنوي تراكمي بلغ ٤٪ خلال الفترة الممتدة من عام ٢٠٠٤م لغاية ٢٠٠٩م.

جدول ٢: الطلب على العبوات المصنوعة من البولي ستايروين من صناعة الألبان والعصائر في دول مجلس التعاون الخليجي

بالطن	السعودية	دول المجلس الأخرى	الإجمالي	معدل النمو السنوي التراكمي
١٣,٤	١٢,٨٥	٨,٥٤٧	١٤,٤٣٥	١,٤٪
٨,٢٣	٨,٨٨٥	٩,٢٤	٩,٢٤٧	١,٤٪
٢١,٣٤٢	٢٢,٣١٣	٢٣,١١٧	٢٤,٠٥٩	١,٤٪

المصدر: تقرير إيراس

لقد كان النمو في سوق التغليف البلاستيكي لقطاع منتجات الألبان والعصائر في الماضي مدفوعاً بنمو الطلب على المطبات وإحلال البلاستيك محل الكرتون والزجاج في تغليف تلك المواد. ففي سوق منتجات الألبان، زاد النمو في دول مجلس التعاون الخليجي والمملكة عن ٤٪ سنوياً، وذلك أكثر من النمو السكاني في المملكة البالغ ٢,٥٪ سنوياً. وهذا النمو السنوي المستمر في استهلاك الحليب للشخص في المملكة يمثل مؤشر جيد للوصول مستقبلاً إلى الاستهلاك العالمي، حيث بلغ استهلاك الحليب في المملكة بحسب أبحاث السوق نحو ٥٥ لترًا للشخص في السنة فيما بلغ استهلاك الشخص في أمريكا ١٠٥ لترات للشخص وفي المملكة المتحدة ١١٢ لترًا للشخص في السنة (المصدر: التقرير الصادر من الاتحاد العالمي لمنتجات الألبان رقم ٢٠٠٧/٤٢٣ www.fil-idf.org).

كما أن استخدام العبوات البلاستيكية كان من العوامل الدافعة للنمو، حيث تحول صانعو المطبات من عبوات الكرتون والزجاج إلى عبوات البلاستيك نظراً لأفضلية قوارير البلاستيك الشفافة من حيث المظهر وتكميل الشحن واستقرار الطعام في البلاستيك. وعلى سبيل المثال، نظرًا لحساسية الحليب للضوء، فقد دأبت شركات الألبان تاريخياً على اختيار عبوات كرتون مقاومة للضوء لبيع منتجات الألبان طويلاً الصلاحية. غير أن التحسينات التي طرأت على تقنيات البلاستيك والتي وفرت الحماية من الضوء قد زادت من انتشارها في سوق الحليب مما شكل فرصة كبيرة لمنتجي عبوات التغليف البلاستيكية.

ومن دوافع النمو الأخرى في المملكة والخليج والشرق الأوسط وشمال أفريقيا النمو السكاني المرتفع نسبياً (الذي يصل إلى ٢,٥٪ سنوياً)، وارتفاع مداخل المستهلكين وقدرتهم على الإنفاق وتتناسب تكلفة البوليمرات نسبياً في المملكة، مما حسن من القرارات التنافسية للبلاستيك مقارنة بالمواد الأخرى.

المنافسين

هناك العديد من الشركات المنافسة لتكوين في سوق التغليف البلاستيكي لمنتجات الألبان والعصائر في المملكة، نستعرضها فيما يلي:

- شركة الخليج العربي لصناعة البلاستيك في جدة، وتقوم بتصنيع الأنابيب وقطع الترتكيبات البلاستيكية، والعلب وقوارير المنتجات الشخصية، وقوارير الأطعمة والعصائر، والعبوات المصنوعة من البولي ستيرين، وتقدير القدرة التحويلية للمصنع بنحو ٢٨,٠٠٠ طن في السنة.
- العيكان إلوباك لحلول التغليف في السعودية وأسواق الشرق الأوسط، وينتج تشكيلة واسعة من المنتجات التي تتضمن كراتين الألبان والعصائر، وهي متحالفة مع المزاعي في هذا النشاط، كما تنتج قوارير (PET) و (HDPE) و عبوات (PS).
- شركة منتجات التغليف، ولها مصانع في الرياض، وهي مشابهة لتكوين في تركيزها على عبوات تغليف الألبان والعصائر والمياه، ويشمل خط إنتاج هذه الشركة القوارير والأكواب والعبوات والصفائح البلاستيكية.
- شركة البلاستيك السعودية، وتصنع عبوات التغليف الخاصة بالأطعمة، والإعashة، ومنتجات الرعاية الشخصية والصحية، والمواد الكيمائية، وزيوت التشحيم، وعبوات منتجات الألبان والعصائر. وتبلغ قدرتها الإنتاجية ١٢,٠٠٠ طن في السنة من منتجات التغليف.
- مصنع صافولا للتغليف، الذي يلي إحتياجات العديد من المنتجات وتشمل زيت المائدة، والعصائر، والألبان، وقوارير الماء، وعبوات الماء، وعبوات المواد المضافة على الوقود، وقوارير الشامبو ومطف الشعر، وقوارير الرعاية المنزلية والشخصية. وقد انطلقت هذه الشركة في بداية عقد الثمانينيات من القرن الماضي كمصنع داخلي للبلاستيك مكرساً لخدمة ودعم متطلبات زيت المائدة الذي تتجه صافولاً مع التركيز كذلك على قوارير منتجات الألبان.
- مصنع الوطنية للبلاستيك، وهو مصنع ضخم للبلاستيك يقع في مدينة الرياض، ويصنع عبوات التغليف لقطاع عريض من الصناعات بما في ذلك المواد الإنشائية، والدهانات، والمنتجات الاستهلاكية، والزيوت، وزيوت التشحيم، والصناعة الغذائية، وصناعة الألبان والعصائر. وبلغ إجمالي الطاقة التحويلية لهذا المصنع نحو ٥٥,٠٠٠ طن سنوياً. ولدى هذه المجموعة شركة تابعة وهي المصنع الوطني لمنتجات الغذائية التي تنتج له عبوات العصائر.

بالإضافة إلى ما ذكر من الشركات المنافسة أعلاه فإن هناك عدداً من شركات إنتاج الألبان والعصائر تقوم داخلياً بإنتاج جزء من احتياجاتها من عبوات التغليف البلاستيكية ومنها شركة المزاعي وحلواني. وبناءً على الاستعراض الوردي للمصنعين في السوق، وإذا استثنينا شركات الألبان التي يوجد لديها مصنع داخلي لإنتاج منتجات التغليف لاستخدامها الخاص، فإن تكون تعد من المصنعين القائلين الذين يعتمدون بشكل رئيسي على سوق منتجات الألبان والعصائر، فيما تغطي المصانع الكبيرة الأخرى تشكيلة واسعة من قطاعات سوق التغليف.

تحليل المنافسة والتوجهات المستقبلية

التغليف البلاستيكي يلعب دوراً مهماً في صناعة الألبان والعصائر، حيث أن منتجي الألبان والعصائر بحاجة إلى تمييز أنفسهم عن غيرهم من المنافسين بطريقة تغليفهم لمنتجاتهم التي تعكس للمستهلكين جودة المنتج وبالتالي تحفزهم للشراء. كما أن سهولة استخدام وفتح المنتج بالإضافة إلى المظهر الجذاب عوامل مهمة في عملية اختيار التغليف المناسب.

هذه الأهمية المتزايدة في التغليف تبرر قيام منتجي الألبان والعصائر بتوظيف علاقاتهم بمورديهم في مجال التغليف، ولدى تكوين اتفاقيات وتحالفات مع عدة شركات من أمثلة الصافي دانون والمزاعي وندى للألبان وغيرها. تكمن أهمية هذه الاتفاقيات طويلة المدى في تقليلها لمخاطر تغير الموردين، كما أنها تساعد بثبيت الأسعار في العقد الأمر الذي يقلل من الحاجة لمجاهدة أسعار المنافسين على المدى القصير.

عادةً يعرف سوق التغليف في صناعة الألبان والعصائر بالمنافسة الشديدة التي تشبه العديد من أسواق السلع، وبالتالي يعكس نمو منخفض في الطلب وفي الهوامش الربحية. ولكن بالنسبة للسوق السعودي وما جاوره يعد هذا الأمر غير صحيح كلياً، حيث أن مستويات النمو في استهلاك الألبان والعصائر أعلى من تلك في أمريكا وأوروبا وذلك لأن الاستهلاك للفرد في ازدياد مستمر نتيجة تغير أنواع المستهلكين ومستويات الدخل. بالإضافة إلى ذلك فإن طريقة التغليف التقليدية فتحت المجال لاستخدام التغليف كأداة جذابة للمستهلكين، حيث أن المنتجات توفر الآن بأشكال وأنحصار متعددة أكثر مما كانت عليه في السابق. تتركز توجهات تكوين نحو تقديم منتجات التغليف البلاستيكي في سوق الألبان والعصائر السعودي بشكل رئيسي، حيث أن الهوامش الربحية تكون أعلى بسبب الملاعة اللوجستية، ومن ثم نحو دول الخليج وبعض دول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، ولكن من الممكن أن يتم استطلاع إمكانية فرص التصدير في المستقبل إلى أسواق الشرق الأوسط الأخرى وأفريقيا وأوروبا وذلك للاستفادة من ميزة وأنخفاض تكاليف المواد الخام ووفرتها محلياً بالأخص رغوة البولي ستيرين المستخدمة في تشكيل وتعبئة وختم الأغلفة.

٣-٣ التغليف بالمواد البلاستيكية (PET Preform)

تقدر CMAI Group الأمريكية نمو حجم سوق التغليف العالمي، الذي تستحوذ قوارير PET على ٧٠٪ منه، بنسبة ٩,١٪ خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٤ م لغاية ٢٠٠٩ م. وتُعد قوارير PET الخيار السائد للقارير المستخدمة في تعبئة المياه العذبة، كما أنها منافس قوي للزجاج وعلب الصفيح في سوق المشروبات الغازية الخفيفة التي يدخل الكربون في تركيبها. إن تحليل إيراس للطلب على القوارير البلاستيكية PET يدل على أن موردي عبوات التغليف البلاستيكية (Preform) في المنطقة يعملون بكامل طاقتهم. وبينما تقدر الطاقة الإنتاجية لعبوات (PET Preform) في السعودية بـ٦٠,٠٠٠ طن، فإن إيراس قررت الطلب على قوارير PET في عام ٢٠٠٩ م في السعودية وبإجمالي ٩٧,٣٧١ طنًا على التوالي، وبنمو قدره ٥٪ عن الطلب في عام ٢٠٠٨ م. ويدل تحليل السوق على وجود حاجة إلى التوسيع المستمر في الطاقات الإنتاجية لتلبية الطلب المتزايد.

جدول ٣: الطلب على قوارير (PET)

الإجمالي	الماء	المشتrobات الغازية	الحليب والعصائر	بالطن
٩٧,٣٧١	٨٤,٤٧٦	٣٥,٤٧٨	١٦,٧١٩	١٤,٦٨٩
٨٧,٤٣٣	٥٦,٣١٨	٢١,٤٨٧	٣٧,٩٦١	١٨,٥٥٨
٥٨,٣٨٩	٨٤,٤٧٦	٣٥,٤٧٨	١٦,٧١٩	١٤,٦٨٩
٢٢,٧٧٧	٨٤,٤٧٦	٣٥,٤٧٨	١٦,٧١٩	١٤,٦٨٩
١٦,٣٥٥	٨٤,٤٧٦	٣٥,٤٧٨	١٦,٧١٩	١٤,٦٨٩
دول الخليج الأخرى	السعودية	دول الخليج الأخرى	السعودية	دول الخليج الأخرى

المصدر: تقرير إيراس

محركات النمو

يتأثر تطور سوق منتجات التغليف Preform في المملكة والخليج والشرق الأوسط وشمال أفريقيا بعوامل الاقتصاد العام وعوامل تتعلق بالصناعة نفسها. ويتم بيع منتجات PET Preform في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بشكل رئيسي إلى مصنعي المطبات والمياه والعصائر والمشروبات الغازية. ولكن الاستخدام النهائي لمنتجات PET Preform في صناعات المطبات، فإن هناك عوامل تؤثر على الطلب على هذه المنتجات مثل النمو السكاني، وزيادة مستويات الدخل، وزيادة إنفاق المستهلكين. إضافة لذلك، فإن سوق منتجات PET Preform تتأثر إيجابياً إزاء عوامل متعلقة بالصناعة، ومنها التحول من العبوات المصنوعة من الزجاج أو الكرتون أو الألمنيوم نحو قوارير PET الشفافة. وثمة عامل آخر يتعلق بالصناعة ألا وهو تدني تكلفة البوليمرات في المملكة مما يعطي عبوات PET ميزة من حيث التكلفة التنافسية على المواد الأخرى.

المنافسين

مصنع التراباك في جدة هو من أضخم مصانع PET Preform في المنطقة، إذ تبلغ حصته في السوق نحو ٢٠٪. وبحسب السوق، فإن أكبر خمس منافسين، الذين يستحوذون على أكثر من ٧٠٪ من سوق المملكة العربية السعودية هم:

- الشركة الخليجية لأنظمة التعبئة والتغليف: تصنع نطاقاً واسعاً من المنتجات التي تشمل (PET)، قوارير وعبوات (PET Preform)، أنواع مختلفة من العبوات للمشروبات الغازية الخفيفة، المياه، المنتجات الصيدلانية، الزيت، واستخدامات أخرى. وتقوم هذه الشركة بتصنيع (PET Preform) بأحجام وتصاميم مختلفة لتلبية احتياجات المشروبات الغازية الخفيفة وقوارير المياه العذبة. ويتوسع نطاق المنتجات من قوالب Preform مرنة وخفيفة الوزن بتشطيبات مختلفة للعنق. وتقدر طاقتها الإنتاجية ٣٧,٨٠٠ طن في السنة.

- انترغلوف (Intergulf): واحدة من أكبر الشركات المنتجة لقوالب (PET Preform) في الخليج ولديها مصنع واحد في الشارقة والآخر في دبي. كما تصنع هذه الشركة العبوات وعبوات البولي بروپيلين، حيث تستهدف تلك العبوات سوق المياه العذبة. ويعتقد بأنها الشركة الوحيدة المصنعة لمنتجات القوالب PET Preform والعبوات في منطقة الخليج، التي تقدم المفهوم لخدمات التشطيب وتشمل تصميم القوارير، وتصنيع النماذج القياسية، واختبارات الأداء، وتصنيع القوالب، وتبلغ طاقتها الإنتاجية من نحو ١,١ مليار قطعة في السنة، أي ما يعادل ٢٩,٧٠٠ طن في السنة. وتتشكل صادراتها جزءاً رئيسياً من حجم مبيعاتها، إذ تبلغ نسبة الصادرات ٦٥٪ من إنتاجها، وتذهب معظم تلك الصادرات إلى دول مجلس التعاون الخليجي وأفريقياً وخصوصاً جنوب وغرب أفريقيا والسودان.

- صافولا للبلاستيك: وهي مملوكة من شركة صافولا، وتقدم طيفاً واسعاً من حلول التغليف البلاستيكية لصناعات الألبان، والمطبات، ومواد التجميل، والرعاية الشخصية، وزيوت التشحيم، والصناعات الصيدلانية، والمنتجات الصناعية، بما في ذلك قوالب (PET Preform). وتبلغ الطاقة الإنتاجية لمصنع جهة نحو ٧٠٠ مليون قطعة في السنة من القوارير التي تتراوح سعتها بين ٢٠٠ ملي لتر و ٢,٢٥٠ لتر، أي ما يعادل ٢٠,٢٥٠ طن في السنة.

- الزامل للصناعات البلاستيكية: ويتيح مجموعة واسعة من القوالب المشكّلة بالحقن، والحرارة، والبثق، والنفخ، وتبلغ الطاقة الإنتاجية الحالية لقوالب المشكّلة بالحقن نحو ٦٠٠ مليون قطعة في السنة بأحجام تتراوح بين ٢٠٠ ملي لتر و ٢,٢٥٠ لترات، أي ما يعادل ٢٠,٢٥٠ طن في السنة.

وهناك العديد من شركات تعبئة القوارير، وخصوصاً في قطاع المياه العذبة، التي تقوم بصناعة قوالب التعبئة (Preforms) بمواصفات محددة لاستخداماتها الشخصية، أو ما يسمى «سوق الاستخدامات الحصرية»، وتقدر الطاقة الإنتاجية لها بنحو ٢ مليار قطعة في السنة، أي ما يعادل ٤,٠٠٠ طن في السنة.

تحليل المنافسة والتوجهات المستقبلية

لدى التراباك قاعدة عملاء متعددة إلى تنظيم لوجستي فعال يدعم جودة خدماتها المقدمة لعملائها الرائدين مثل بيبيسي كولا وكوكا كولا (الأردن والإمارات) في قطاع تعبئة المطبات، و مثل نوفا ونسنته وصفا في قطاع المياه العذبة، و مثل ندى والمراعي في قطاع الألبان و مثل العوجان في قطاع العصائر. وعلى الرغم من ذلك فإن سوق (Preforms) شديد المنافسة بوجود خمسة موردين رئيسيين في منطقة دول الخليج العربية بالإضافة إلى عدة شركات تعبئة لديها قدرات إنتاجية داخلية. ومع أن تطوير المنتج (مثل خفة الوزن و منتجات أغطية جديدة) سيقوم بدعم الميرة التفاضلية لدى المطربين، إلا أن هذا السوق سيظل سوق سلعة شديد المنافسة، ولكنه سوق يتميز بأنه ينمو بشكل مضطرب.

تركز التراباك على الأسواق القريبة جغرافياً والتي تمكنها من وصول الشحنات إليها و توفير مراقبة للجودة عن طريق التواصل عند الحاجة. وتتوارد التراباك في سوق ينمو باستمرار وبوجود تنافس قوي وفي سوق يثمن فيه العملاء تطوير المنتجات وجودة العالمية. وبناء على ذلك فإنه يتطلب استمرار التراباك في تحقيق نسب نمو عالية بـ ١٥٪ إلى تطبيق برامج استثمارية قوية في توسيع قدراتها الإنتاجية.

جدول ٤: قدرة التصنيع من عبوات PET Preform في عام ٢٠٢٠م

الشركة	الموقع	مليون قطعة/العام	القدرة بالطن في السنة	النسبة من الإجمالي
أنظمة الخليج للتغليف	جدة	١,٦..	٣٧,٨..	٪١٩,٩
التراباك	جدة	١,٣..	٣٣,٤..	٪١٧,٠
إنتر غلف للبلاستيك	الشارقة	١,١..	٢٩,٧..	٪١٥,٦
صافولا للبلاستيك	جدة	٧٥.	٢٠,٥٥.	٪١٠,٦
الزامل للصناعات البلاستيكية	الدمام	٦..	١٧,٣..	٪٨,٥
أخرى (تقديرات)		٥,٣..	٥٤,٣..	٪٣٨,٤
الإجمالي		٧,٥٠.	١٩,٣٥.	٪١,٠..

المصدر: تقرير إيراس

٤-٣ سوق الأقمشة غير المنسوجة

السوق العالمي للأقمشة غير المنسوجة يشكل ساحة تنافسية ضخمة تغلب عليها المنافسة المتجزئة أو المتشتتة، حيث يتولى العديد من الموردين تزويد المنتجات غير المنسوجة لネット عريض من الاستخدامات من الاستهلاك الصحي إلى الاستخدامين الطبي والصناعي. وقد قدر نمو سوق الأقمشة العالمية غير المنسوجة خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٨م من ١٥ مليون طن إلى ٦٣ مليون طن، بمعدل نمو سنوي تراكمي بلغ ٪٧,٣٪. وشهدت آسيا النمو الأكبر خلال (٢٠٠٥م-٢٠٠٩م) حيث نما فيها الطلب بمعدل سنوياً تليها أمريكا الشمالية بنسبة نمو بلغت ٪٩,٤٪.

جدول ٥: الطلب العالمي على الأقمشة غير المنسوجة

الإجمالي	٪٣٣,٨	٪٣,٣	٪٣٣,٣	الإجمالي	٪٢٠,٨	٪١٧,٧	٪١٧,٦	الإجمالي	٪٢٠,٧	٪١٧,٣	٪١٧,٣	الإجمالي	٪٢٠,٦	٪١٦,٤	٪١٦,٤	الإجمالي	٪٢٠,٥	٪١٦,٣	مليون طن	
آسيا				أمريكا الشمالية				أوروبا الغربية				أخرى								
١,٦	١,٦	١,٦	٪٢٣,٥	١,٧	٪٢٧,٠	٪٢٧,٠	٪٢٧,٠	١,٥	٪٢٨,٣	٪٢٨,٣	٪٢٨,٣	١,٧	٪٢٨,٣	٪٢٨,٣	٪٢٨,٣	١,٥	٪٢٥,٥	٪٢٥,٥	١,٣	١,٣
١,٤	١,٤	١,٤	١,٤	١,٤	٪٢٧,٥	٪٢٧,٥	٪٢٧,٥	١,٤	٪٢٥,٥	٪٢٥,٥	٪٢٥,٥	١,٤	٪٢٥,٥	٪٢٥,٥	٪٢٥,٥	١,٤	٪٢٧,٥	٪٢٧,٥	١,٤	١,٤
٠,٨	٠,٨	٠,٨	٠,٨	٠,٩	٪١٥,٧	٪١٥,٧	٪١٥,٧	٠,٩	٪١٦,٤	٪١٦,٤	٪١٦,٤	٠,٩	٪١٦,٤	٪١٦,٤	٪١٦,٤	٠,٩	٪١٥,٧	٪١٥,٧	٠,٨	٠,٨
٥,١	٥,١	٥,١	٥,١	٥,١	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٥,١	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٥,١	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٥,١	٪١٦,٣	٪١٦,٣	٥,١	٥,١

المصدر: تقرير إيراس

وفي منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، فقد قدرت سوق الأقمشة غير المنسوجة بنحو ١١٧,٧٣١ طناً خلال عام ٢٠٠٩م، تمثل المملكة ٪١٠,٩ منها أو ١٢,٨٣٤ طناً، فيما تمثل باقي دول مجلس التعاون الخليجي ٪٤,٣٥، أو ١٢٣ طناً. وقد اقتسمت شمال أفريقيا وغرب آسيا (باستثناء تركيا) باقي سوق الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بنحو ٥٠٥ طن لكل منها. والسوق موزعة بين المستخدمين في القطاع الصحي (٦٠٪ من الطلب)، والصناعي (٣٥٪ من الطلب) والطبي (٥٪ من الطلب)، وذلك بناء على تقديرات السوق لعام ٢٠٠٩م.

جدول ٦: الطلب على الأقمشة غير المنسوجة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا لعام ٢٠١٩

الإجمالي	غير ذلك	القطاع الطبي	القطاع الصحي	بالطن
٥,٧٦٥	١٧,٧٥٠	٢,٥٣٦	٣٠,٤٢٩	غرب آسيا باستثناء تركيا
٤٩,٥٩	١٧,١٧١	٢,٤٥٣	٢٩,٤٣٥	شمال أفريقيا
١٢,٨٣٤	٥,٣٩٠	١,٢٧	٦,٤١٧	المملكة العربية السعودية
٥,١٢٣	١,٧٩٣	٢٥٦	٣,٧٤	دول مجلس التعاون الخليجي باستثناء السعودية
١١٧,٧٣١	٤٢,١٤	٦,٢٧٢	٦٩,٣٥٥	الإجمالي

المصدر: تقرير إبراس

محركات النمو

يعتبر النمو السكاني ونمو الدخل من أهم العوامل الدافعة لأسواق الأقمشة غير المنسوجة في القطاع الصحي والطبي.

إضافة لذلك، فقد تعزز الطلب العالمي على المواد بتقنية (Spunmelt) بفضل حلول هذه المواد مكان الأقمشة غير المنسوجة (carded) والأقمشة النسيجية التقليدية، حيث أن الأقمشة بتقنية (Spunmelt) غير المنسوجة هي أخف وزناً وأقوى وذات أداء أعلى بالمقارنة مع المواد التقليدية، وهي نفس الوقت مجده اقتصادياً. ويتم تفضيل المسحات الطبية والحفائظ التي تستخدم لمرة واحدة على الأقمشة التقليدية التي يتطلب غسلها بعد كل استخدام ولا تتمتع بنفس الأداء من ناحية الحماية.

التحسينات التقنية التي تؤدي إلى خفض أوزان الأقمشة وتقليل التكاليف وتحسين التنافسية السعرية للمواد المصنوعة بتقنية (Spunmelt). ستسهم في دعم نمو الطلب على تلك المنتجات.

المنافسين

تنافس ساف في المملكة مع منتجين آخرين للمواد غير المنسوجة، وكل منهما يركز على الأسواق الصحية والصناعية، وهما:

- الشركة السعودية الألمانية للمنتجات غير المنسوجة: وتقع في الدمام بالمدينة الصناعية الثانية، وتقوم بتصنيع أقمشة البولي بروبيلين غير المنسوجة بتقنية Spunmelt، وتبيع منتجاتها إلى سوق المنتجات الصحية (حفائظ الأطفال والفوط الصحية النسائية) وكذلك إلى القطاع الزراعي (عوازل الحشرات وضوء الشمس). وقدر طاقتها الإنتاجية بنحو ٢١ ألف طن في السنة.
- شركة (MADA) المنتجات غير المنسوجة: تقع في الجبيل، وتقوم بتصنيع الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبيلين (PET). وتركت الشركة أساساً على بيع منتجاتها لسوق المنتجات الصحية والصناعية. وقدر طاقتها الإنتاجية بنحو ١٠ آلاف طن في السنة.

بما أن الصادرات تشكل النسبة الأكبر من مبيعات ساف مقارنة بغيرها داخل المملكة، فإن ساف تتنافس على الأسس مع شركات عالمية في سوق الأقمشة الطبية (SMS)، وهناك العديد من الشركات المنافسة لساف ولكن ليس لأحد هم حصة طاغية في السوق، وجميعهم يملكون حصة متقاربة ومن هؤلاء المنافسين:

- دو بونت (DuPont)
- كيمبرلي كلارك (Kimberly Clark)
- ألستروم المنتجات غير المنسوجة (Ahlstrom Nonwovens)
- فرودينبرغ للمنتجات غير المنسوجة (Freudenberg Nonwovens)
- فايبر وب (FiberWeb)
- بي جي أي للمنتجات غير المنسوجة (PGI Nonwovens)

تحليل المنافسة والتوجهات المستقبلية

لدى ساف قاعدة عملاء متنوعة في سوق الأقمشة غير المنسوجة تشمل على سبيل المثال شركات سينو بروتيشن هولدنجز (Sino Protection Holdings)، وماروبيني (Marubeni Corporation)، وبروكتر آند غامبل (Procter & Gamble). كما أن المناطق الجغرافية لمبيعات ساف تشمل دول عديدة في قارات أمريكا وأوروبا وأسيا وأفريقيا بالإضافة إلى الشرق الأوسط، وهذا التنوع في العملاء والأسواق يقلل من مخاطر أن تؤثر خسارة أحد العملاء على مبيعات الشركة. كما أن امتلاك ساف لمنتج مسجل™ للأقمشة الطبية ذات الجودة العالية يقلل من تأثير صغر حجم المبيعات في القطاعات الأخرى الصحية والزراعية والصناعية وتكون المنافسة شديدة في هذه القطاعات. وعلى الرغم من أن ساف تصنع منتجات القطاع الصحي إلا أنها لا تعد من الأسواق الواعدة بالنمو حيث من المتوقع أن تكون المبيعات من هذا القطاع مستقرة في الخمس سنوات المقبلة على عكس القطاع الطبي المهيأ للنمو والذي يتعرض المنتج فيه لحساسية أكبر في جودة الأداء كما أن المنافسة فيه بدرجة أقل. سيكون تركيز ساف منصب على الأسواق ذات هامشربح المرتفع والنموا العالمي مثل القطاع الطبي ومنتجات (Medalon™)، كما أن ساف ستسعى في الدخول إلى أسواق جديدة خاصة التي يوجد بها نسب منافسة منخفضة ولكن قابلة للنمو مثل الأسواق في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

٤. الشركة

٤-١ لمحـة عـامـة

تقوم شركة تكوين المتطرورة للصناعات، وشريكتها التابعة ساف وألتراكاب من خلال مصانعهم الثلاثة في المملكة العربية السعودية، بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العمالء الخليجين والدوليين، حيث تبيع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنفها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى أسواق القطاعين الطبي والصحي. ويعتبر عمالء الشركة من الرواد في قطاعاتهم، ومن بين عمالئها لمنتجات التغليف البلاستيكية شركة نوفا لتعبئة المياه، وشركة مكة لتعبئة المياه، والصافي دانون، وندى. وبالمثل تقوم الشركة ببيع منتجاتها الصحية والطبية غير المنسوجة لعمالء من أمثال ماروبيني كوربوريشن (Marubeni Corporation) وبروكتر آند غامبل (Procter & Gamble) وغيرها. وتحافظ الشركة على حصة سوقية قوية ومتناهية في الأسواق التي تتنافس فيها. وترى الإدارـة أنها طورـت عدـداً من العمليـات الصناعـية الخاصة بالـشركة مما مـكـنـها من تـحـقـيقـ نـموـ مضـطـرـ وـأنـ تـصـبـ رـائـدةـ فيـ السـوقـ فيـ تـصـنـيـعـ كـلـ مـنـ مـنـتجـاتـ التـغـلـيفـ الـبـلاـسـتـيـكـيـ وـصـنـاعـاتـ الـأـقـمـشـةـ غـيرـ الـمـنـسـوـجـةـ.

تعود جذور تكوين إلى تاريخ ١٤١٤/٥/٥ (الموافق ٢١/١٠/١٩٩٣) عندما تم إنشاء فرع مؤسسة باسم مصنع العثمان المنتجات البلاستيكية على يد مؤسسها محمد عبد الله زيد العثمان برأس مال وقدره ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مدفوع نقداً في مدينة الأحساء بالملكة العربية السعودية بموجب الترخيص الصادر عن وزارة الصناعة رقم ١١٥٧/ص. وفي ١٤٤٢/٢/٦ (الموافق ٢٠٠٠/٤/٣) تحول فرع المؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ ٣٢,٠٠,٠٠٠ ريال حيث جرى إثبات عقد تأسيسها لدى كاتب عدل منطقة العيون تحت رقم ٩٥ صحيحة (٤٣٢٧) تاريخ ١٤٢٢/٥/٥ (٢٢٥٠-٢١٦٨٨) بتاريخ ١٤٢٢/٥/٥ هـ، تحت مسمى شركة العثمان المنتجات البلاستيكية («بلاستيكو»). وفي ١٤٢٥/٥/٦ (الموافق ٢٠٠٤/٤/٧) تجربة فصل ساف ككان قانوني مستقل، بتعديل عقد تأسيسها بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١٧٤٧٢ من الجلد رقم ٧٥٥ لعام ١٤٢٥ هـ تاريخ ١٤٢٥/٥/٦ هـ بحيث أصبح ٢٠,٩٥,٠٠٠ ريال سعودي. وفي ١٤٣١/١/١١ (الموافق ٢٠٠٩/١٢/٢٨) تم مجدداً تعديل عقد تأسيس بلاستيكو بزيادة رأس مالها بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ٩٦ من المجلد ٢٦٦ لعام ١٤٣١ هـ فأصبح ٣٢,٦٧٥,٥٧٥ ريال سعودي وذلك من خلال تحويل الأرباح المبقة إلى حساب رأس المال. وفي ١٤٣١/١٠/٤ (الموافق ٢٠١٠/١٠/٤) تم زيادة رأس المال إلى ٩٧,٥٣٩,٠٠٠ ريال سعودي وذلك من خلال استحواذ شركة بلاستيكو على ٩٩٪ من شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة («ألتراپاك»)، بالإضافة الدفترية، ومن خلال الاستحواذ على ٥٣٪ في شركة مصنع الأنسجة المتطرورة («ساف») وبالتالي زيادة حصتها من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ وذلك بالقيمة الدفترية لكل منها وقد جرى توثيق قرار الشركاء لدى فضيلة كاتب العدل برقم ٦٥ تاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨ هـ و بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤) صدر القرار الوزاري رقم (٣٩١) القاضي بالموافقة على الترخيص بتحويل شركة العثمان المنتجات البلاستيكية من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مملوقة وتعديل اسمها لتصبح شركة تكوين المتطرورة للصناعات بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٤٨١ بتاريخ ١٤٣٢/٩/٦ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥) وقد تم تعديل رقم السجل التجاري للشركة عند التحويل بسبب نقل مقر الشركة من مدينة الأحساء إلى مدينة الخبر. وفي ١٤٣٢/٢/٦ (الموافق ٢٠١١/١١) تم زيادة رأس مال تكوين إلى ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ الزيادة من الأرباح المبقة ومن الاحتياطي النظامي ومن حساب مساهمين، بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٢/٢/١ (الموافق ٢٠١١/٥/٥). ويقع المقر الرئيسي للشركة بمبني بوابة الأعمال - جناح ١ - مكتب رقم ١٠٩، على طريق الملك فيصل بن عبدالعزيز، ص.ب. ٢٥٠٠، الخبر ٣١٩٥٢، المملكة العربية السعودية.

يوضح الجدول التالي التطورات التاريخية لرأس مال الشركة:

جدول ٧: تطورات التارـيخـة لـرـأسـ مـالـ شـرـكـةـ تـكـوـينـ

التاريخ (بالريـالـ السـعـودـيـ)	رأسـ المـالـ المـدـفـوعـ (رأسـ المـالـ)	مـصـدرـ زـيـادـةـ رـأسـ المـالـ
١٤١٤/٥/٥	...	مسـاهـمـةـ نـقـديـةـ
١٤٤٢/٣/٦	٣٣,٣٠,...	تمـتـ رـسـمـلـةـ الـمـسـاهـمـةـ الـنـقـديـةـ فـيـ تـمـلـكـ حـصـةـ فـيـ الشـرـكـةـ التـارـيـخـةـ سـافـ
١٤٤٥/٥/٦	٣٣,٩٥,٠٠٠	تمـتـ تـخـفـيـضـ رـأسـ المـالـ وـذـلـكـ عـنـ طـرـيـقـ فـصـلـ شـرـكـةـ سـافـ كـشـرـكـةـ مـسـتـقـلـةـ قـانـوـنـيـاـ
١٤٣١/٤/١١	٣٣,٦٧٥,٠٠٠	تحـوـيلـ مـنـ الـأـرـبـاحـ الـمـبـقـاـهـ
١٤٣١/٤/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠٠	كـجـزـءـ مـنـ عـمـلـيـةـ اـسـتـحـواـذـ تـكـوـينـ عـلـىـ ٩٩ـ٪ـ مـنـ أـلـتـراـپـاكـ وـ ٥٣ـ٪ـ مـنـ سـافـ بـالـقـيـمـةـ الـدـفـتـرـيـةـ،ـ زـادـتـ الشـرـكـةـ رـأسـ مـالـهـاـ مـنـ ٣٣,٦٧٥ـ إـلـىـ ٩٧,٥٣٩ـ رـيـالـ.
		مـصـدرـ زـيـادـةـ رـأسـ المـالـ كـانـ عـلـىـ النـحـوـ التـالـيـ: أـ) ٣٦,٧٨١,٥٨ـ رـيـالـ مـنـ الـأـرـبـاحـ الـمـبـقـاـهـ
١٤٣١/٤/٦	٣٣,٦٧٥,٠٠٠	ـ بـ) ٣٧,٠٨٢,٤٣ـ رـيـالـ مـنـ حـسـابـ مـسـاهـمـهـ الـمـسـاهـمـيـنـ (ـ حـسـابـ مـسـاهـمـهـ الـمـسـاهـمـيـنـ)ـ نـشـاتـ مـنـ رـسـمـلـةـ الـأـرـبـاحـ الـمـبـقـاـهـ النـاتـجـةـ عـنـ اـسـتـثـمـارـ تـكـوـينـ فـيـ سـافـ فـيـ عـامـ ٢٠٢٠ـ ..ـ

الجدير بالذكر أن تكوين، ألتراكاب وساف كانت مملوكة من قبل المساهمين الحاليين في تكوين قبل عملية الاستحواذ المذكورة أعلاه. وهم نفس المساهمين الحاليين للشركة.

بالإضافة إلى ذلك، لم يتم ضخ أي مبالغ نقديـةـ جديدةـ منـ قـبـلـ المـسـاهـمـيـنـ.ـ وـالـاسـتـحـواـذـاتـ عـلـىـ أـلـتـراـپـاكـ وـسـافـ تـمـتـ بـالـقـيـمـةـ الدـفـتـرـيـةـ.

زيادة رأس مال الشركة من ٩٧,٥٣٩ ريال إلى ٩٨,٥٣٩ ريال.
 مصدر زيادة رأس المال كان على النحو التالي:
 [١] ١٤٩,٦٩,٣٧١ ريال عن طريق حساب مساهمة المساهمين (الناتجة عن رسملة الأرباح في حساب مساهمة المساهمين، فيما يتعلق بمساف ٨٨,٤٣٤,٧٨٦ ريال، و ألتراكاب ٥٨٥,١٧٤,١٦ ريال). استخدمت هذه المعالجة المحاسبية لنقل الأرباح المبقاه من الشركات التابعة للشركة الأم
 [٢] ٣٧,٩٥٥,٢٥٠ ريال من خلال الأرباح المبقاه
 [٣] ١٤,٨٩٦,٣٧٩ ريال من خلال الاحتياطي النظامي
 لم يتم ضخ أي مبالغ نقدية جديدة من قبل المساهمين.

٤-٤ هيكل الملكية

فيما يلي قائمة بالمساهمين قبل وبعد طرح أسهم الشركة للاكتتاب العام:

جدول ٨: هيكل الملكية لدى تكوين

المساهمون	قبل الاكتتاب			بعد الاكتتاب		
	رأس المال	%	الأسهم	رأس المال	%	الأسهم
شركة العثمان القابضة	١٥,٤٥٥,٢٠.	٪٥٠,٨١٨	١٥,٤٥٥,٢٠	٢١٧,٧٩٢,٨٨.	٪٧٣,٥٩٨	٢١,٧٧٩,٢٨٨
شركة عبدالرحمن بن صالح الراجحي وشركاه	٤١,٩٨٣,٢٠.	٪١٣,٩٩٤	٤,١٩٨,٣٢.	٥٩,٩٧٦,...	٪١٩,٩٩٢	٥,٩٩٧,٦..
خالد بن عبدالرحمن بن صالح الراجحي	٧,١٧٩,٤٤.	٪٣,٣٩.	٧١٦,٩٤٤	١,٢٤٢,٦.	٪٣,٤١٤	١,٢٤,٢,٦
عبد الله بن محمد بن عبد الله العثمان	٤,١٩٦,١٧.	٪١٣٩٩	٤١٩,٦١٧	٥,٩٩٤,٥٣.	٪١٩٩٨	٥٩٩,٤٥٣
عبد المحسن بن محمد بن عبد الله العثمان	٤,١٩٦,١٧.	٪١٣٩٩	٤١٩,٦١٧	٥,٩٩٤,٥٣.	٪١٩٩٨	٥٩٩,٤٥٣
الجموع	٩,٠٠,٠٠	٪٣.	٩,٠٠,٠٠	-	-	-
المجموع	٣٠,٠٠,٠٠	٪١٠.	٣٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠	٪١٠.	٣٠,٠٠,٠٠

٤-٣ هيكل ملكية الشركات المساهمة في الشركة

شركة العثمان القابضة

جدول ٩: هيكل الملكية لشركة العثمان القابضة

المساهمون	نسبة الملكية
محمد عبد الله زيد العثمان	% ٥٦,..
عبد الله محمد عبد الله العثمان	% ١٢,..
عبد المحسن محمد عبد الله العثمان	% ١٢,..
مريم عبدالعزيز علي الأحمد	% ١٢,..
عبدالعزيز محمد عبد الله العثمان	% ٨,..
الإجمالي	% ١٠٠,..

المصدر: تكوين

شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه

جدول ١٠: هيكل الملكية لدى شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه

المساهمون	نسبة الملكية
عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٥٠,..
خالد عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٣,..
حصة عبدالعزيز الفياض	% ٦,٥.
بدر عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٥,..
تركي عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٥,..
سعد عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٥,..
أروى عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٣,٥.
بسمرة عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٣,٥.
شروق عبدالرحمن صالح الراجحي	% ٣,٥.
الإجمالي	% ١٠٠,..

المصدر: تكوين

الملكيات المباشرة (بما يزيد عن ٥ % من رأس مال الشركة)

جدول ١١: الملكيات المباشرة في شركة تكوين (بما يزيد عن ٥ % من رأس مال الشركة)

بعد الاكتتاب			قبل الاكتتاب			المساهمون
رأس المال	%	الأسهم	رأس المال	%	الأسهم	
١٥٣,٤٥٥,٠٢.	% ٥٠,٨١٨	١٥,٤٥٥,٥٢	٢١٧,٧٩٢,٨٨	% ٧٣,٥٩٨	٢١,٧٧٩,٢٨	شركة العثمان القابضة
٤١,٩٨٣,٢..	% ٣,٩٩٤	٤,١٩٨,٣٢	٥٩,٩٧٦,...	% ١٩,٩٩٢	٥,٩٩٧,٦..	شركة عبدالرحمن بن صالح الراجحي وشركاه

المصدر: تكوين

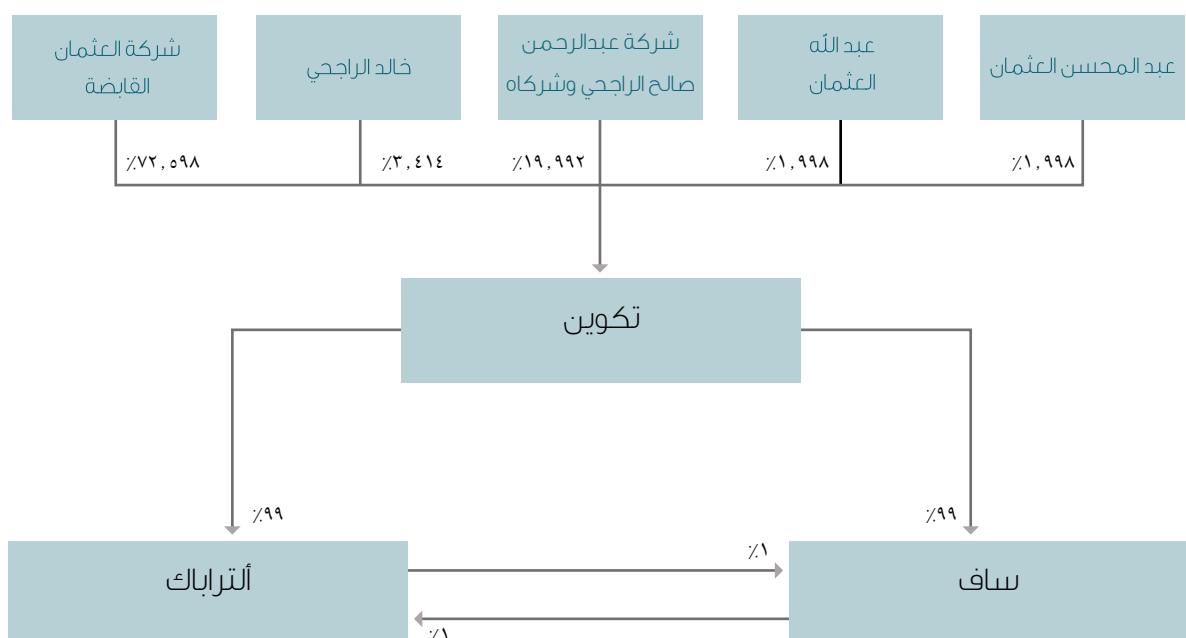
الملكيات المباشرة وغير المباشرة (بما يزيد عن ٥٪ من رأس مال الشركة)

جدول ٢١: الملكيات المباشرة وغير المباشرة في شركة تكوين (بما يزيد عن ٥٪ من رأس مال الشركة)

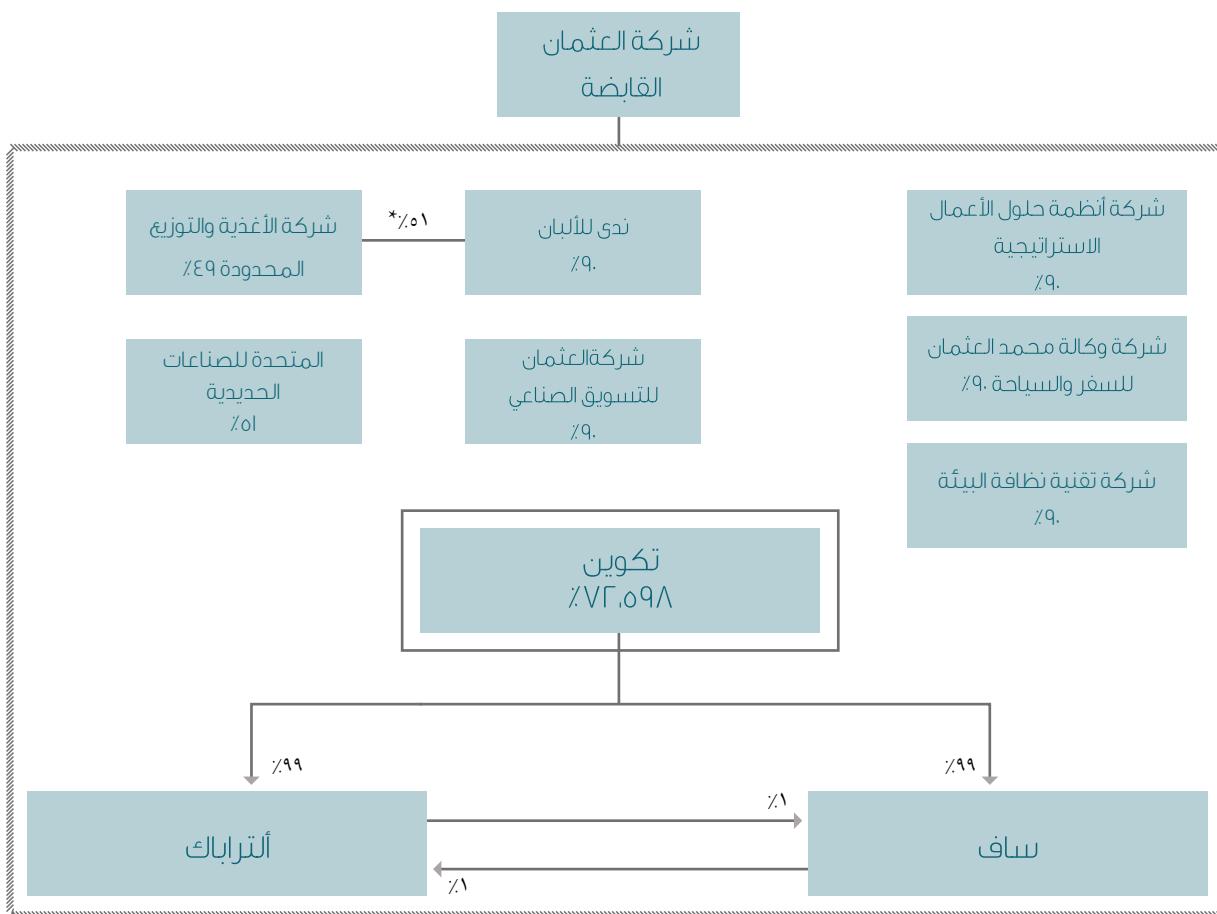
الإجمالي	الملكية المباشرة	الملكية غير المباشرة	الشركة المالكة للحصة	الإسم
%٤,٦٥٥	%,...	%٤,٦٥٥	شركة العثمان القابضة	محمد عبد الله زيد العثمان
%١,٧٦	%١,٩٩٨	%٨,٧١٢	شركة العثمان القابضة	عبد الله محمد عبد الله العثمان
%١,٧٦	%١,٩٩٨	%٨,٧١٢	شركة العثمان القابضة	عبد المحسن محمد عبد الله العثمان
%١,٩٦	%,...	%١,٩٦	شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	عبدالرحمن صالح الراجحي
%٨,٧١٢	%,...	%٨,٧١٢	شركة العثمان القابضة	مريم عبدالعزيز علي الأحمد
%٧,٤١٢	%٣,٤١٤	%٣,٩٩٨	شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	خالد عبدالرحمن الراجحي
%٥,٨٠٨	%,...	%٥,٨٠٨	شركة العثمان القابضة	عبدالعزيز محمد عبد الله العثمان
%٩٤,٢٤	%٧,٤١	%٨,٧٩٣		الإجمالي

المصدر: تكوين

الشبك، هيكل الملكة لدى تكونه والشكليات التامة



الشكل ٢: هيكل الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة



* شركة الأغذية والتوزيع المحدودة مملوكة بنسبة ٤٩٪ من شركة العثمان القابضة و ٥١٪ من شركة ندي للألبان

٤-٤ أنشطة الشركة

تقوم تكتوين، وشركتيها التابعة ساف وأتراوك من خلال مصانعهم في المملكة العربية السعودية، بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العملاء الخليجين والدوليين، حيث تبيع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى أسواق القطاعين الطبي والصحي. ويعتبر عمال الشركة من الرواد في قطاعاتهم، ومن بين عمالها لمنتجات التغليف البلاستيكية شركة نوفا لتعبئة المياه، وشركة مكة لتعبئة المياه، والصافي دانون، وندى. فيما تضم قائمة عمال الشركة المنتجات الطبية والصحية غير المنسوجة ماروبيني كوربوريشن (Marubeni Corporation) وبروكتر آند غامبل (Procter & Gamble) وغيرها. وتحافظ الشركة على حصة سوقية قوية ومت坦مية في الأسواق التي تنافس فيها. وترى الإدارة أنها طورت عدداً من العمليات الصناعية الخاصة بالشركة مما مكّنها من تحقيق نمو مضطرد وأن تصبح رائدة في السوق في تصنيع كل من منتجات التغليف البلاستيكية وصناعات الأقمشة غير المنسوجة.

• التغليف البلاستيكي: مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (تكتوين، بلاستيكو سابقاً)

بدأت تكتوين بنشاط تصنيع التغليف البلاستيكي منذ تاريخ ١٤١٤هـ الموافق ١٩٩٣م، من خلال مصنع التغليف البلاستيكي الذي يقع في الأحساء وتبلغ مساحته ٥٠،٠٠٠ متر مربع. والمصنع مختص في تصنيع منتجات التغليف البلاستيكية عالية الجودة لقطاعات تصنيع الألبان والمنتجات في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط. يقوم المصنع بتصنيع صفائح البولي ستاربرين، والعبوات البلاستيكية المشكّلة بالحرارة مع أغطيتها، وقوارير البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE) (المشكّلة بالفنخ)، والأغذية والأغلفة المشكّلة بالحقن. ويختصون باستخدام منتجات هذا المصنعين الأكواب، والعبوات، والأغطية، والقارير، والأغلفة، ولفات الصفائح المستخدمة لتغليف منتجات الألبان والعصائر، والأطعمة، والمياه، والرطبات، وتبيع الشركة منتجاتها للعديد من العملاء المرموقين منهم الصافي دانون، وندى للألبان، ونادك، وشركة نوفا لتعبئة المياه. وقد شهدت الأسواق التي تنافس فيها الشركة نمواً تارياً كبيراً، حيث يتزايد الطلب من العمالء على منتجات التغليف البلاستيكية عالية الجودة والتي تتميز بشفافية أعلى، وخفة أكبر في وزنها، ودورة حياة أطول. ويوضح الجدول التالي أبرز التطورات التي شهدتها المصنعة تاريخياً.

جدول ٣: التطورات التي شهدتها مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء حسب تسلسلها الزمني

الحدث	السنة
• تأسس المصنع	١٩٩٣
• حصل المصنع على جائزة «المصنع المثالي» لعام ١٩٩٩م التي تقدمها وزارة التجارة والصناعة	١٩٩٩
• تحول من مصنع إلى شركة ذات مسؤولية محدودة	٢٠٠٢
• حصلت الشركة على شهادة الجودة العالمية الآيزو (٩٠٠٨ - ISO ٩٠٠٣)	٢٠٠٣
• تم تركيب آلة الإنتاج الثالثة (iiiolog)	٢٠٠٤
• تم تركيب قالب ١٨ تجويف لآلات (iiilog)	٢٠٠٥
• تم تركيب آلة تشكيل بالنفخ ٨ رؤوس (Rochefeuau)	٢٠٠٦
• تم تركيب خط تشكيل بالبثق (Husky)	٢٠٠٧
• تم ترقيع شهادة الجودة (ISO) الخاصة بالشركة	٢٠٠٨
• البدع في إنتاج قوارير اكتيفيا للصافي	٢٠٠٩
• تم إدخال إنتاج ملصقات القوارير الكاملة (sleeved)	٢٠١٠
• البدع في إنتاج عبوات PET ٣٨ ميلي لتر	٢٠١١
• تم تركيب خط إنتاج PET الأول	٢٠١٢
• تم تركيب خط جديد لتقنية صفائح البولي ستايرين	٢٠١٣
• تم تركيب خط إنتاج PET الثاني	٢٠١٤
• تم الاستحواذ على حصة ٩٩٪ في ألتريباك بالقيمة الدفترية، و تم أيضاً الاستحواذ على ٥٥٪ في ساف بالقيمة الدفترية وبالتالي زيادة حصة الشركة من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ في ساف	٢٠١٥
• تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة	٢٠١٦

خطوط الإنتاج

فيما يلي جدول يوضح المنتجات المصنعة من قبل تكوين واستخداماتها:

جدول ٤: منتجات تكوين:

الاستخدام	المنتج
تستخدم في التشكيل والتعبئة والتغليف الفوري، ومن أجل التشكيل بالحرارة للأكواب والعبوات الصغيرة التي تستخدم لمرة واحدة وخصوصاً في منتجات الألبان وصناعة المرطبات	لفات صفائح البولي ستايرين
تستخدم لتعبئة وتغليف الزبادي واللبن والقشطة والجبنة والحلويات والعصائر والمياه	أكواب وأغطية البولي ستايرين المشكلة بالحرارة
تستخدم لتعبئة وتغليف الحليب واللبن والعصائر والمشروبات الأخرى	قوارير البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE)
تستخدم قوارير PET التي تم إضافتها إلى خط الإنتاج مؤخراً لتعبئة وتغليف العصائر ومنتجات الألبان	القوارير المصنعة من (PET)
تستخدم الأغطية في قوارير منتجات الألبان والمشروبات والمرطبات	أغطية العبوات والقوارير

تتمثل عمليات الإنتاج بشكل رئيسي من أربعة خطوط إنتاج، وهي التشكيل بالحرارة، والإنتاج بالنفخ، والبثق، والحقن.

- طريقة التشكيل الحراري (Thermoforming):

تستخدم في صناعة الأكواب والأغطية المصنوعة من مادة البولي ستايرين المشكّلة بالحرارة، وتكون بيهضاء أو شبه شفافة أو شفافة.

- طريقة الإنتاج بالنفخ (Blow molding):

تستخدم في القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE) والقوارير المصنوعة من تيرفثالات البولي إيثيلين (PET) الشفاف والتي تتراوح سعتها بين ٢٠٠ مل إلى ٣ لتر.

- طريقة التشكيل بالبثق (Extrusion):

تستخدم في صناعة لفافات البولي ستايرين بمختلف المقاسات من حيث السمك والعرض.

- طريقة الإنتاج بالحقن (Injection):

تستخدم في صناعة المغلفات والأغطية المستخدمة لقوارير الألبان والمشروبات والعصائر.

تتميز عمليات إنتاج تكوين بأنه يتم إعادة تصنيع جميع المواد المهدّرة من الآلات بحيث يستخدم كمواد أولية لعمليات تصنيع أخرى وبالتالي زيادة الكفاءة الإنتاجية للمصنع، وفيما يلي عرض تفصيلي للآلات المستخدمة في عمليات الإنتاج المختلفة:

- آلات تصنيع لفاف صفائح البولي ستايرين

يستخدم المصنع ثلاثة آلات تشكيل بالبثق ألمانية الصنع (Reifenhäuser) لصناعة لفافات الصفائح: إحداها طبقتين، والثانية ثلاث طبقات والثالثة أربع طبقات.

- آلات تصنيع أكواب وأغطية البولي ستايرين

لإنتاج أكواب البولي ستايرين وأغطيتها لصناعة المرطبات، يوجد لدى تكوين ست آلات ذات مواصفات عالية للتشكيل بالحرارة بالتفريغ والضغط، تم شراؤها من شركة (Illig) الألمانية، ومن شركة جون براون (الأمريكية)، والتي تتمكنها من تحقيق تقنيات متقاربة، ومواصفات صارمة، وتفاصيل دقيقة جداً. وهذه الآلات هي جزء من جيل جديد من معدات التشكيل بالحرارة التي تستخدم أحدث تقنيات الحاسوب الآلي، والتقنيات الإلكترونية والالكتروميكانيكية، لتحقيق معدلات عالية جداً من التدوير ومستويات استثنائية من الدقة والتكرار، التي لا تتحققها الآلات التقليدية الموجودة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا. ومن فوائد الآلات رباعية الطبقات (طراز Reifenhäuser) أن لها القدرة على تصنيع صفائح البولي ستايرين، والبولي بروبلين، وصفائح رغوة البولي ستايرين التي لا تتوفر لمنافسي تكوين. وتعد تكوين أول شركة في المملكة تقوم بتصنيع الصفائح من رغوة البولي ستايرين.

- آلات تصنيع قوارير البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE)

من أجل تصنيع القوارير المشكّلة بالنفخ، يوجد لدى تكوين تسع آلات للتشكيل بالنفخ تعمل آلياً، وقد تم الحصول على تلك الآلات من يونيلوي Uniloy (الولايات المتحدة الأمريكية)، وروشلو Rocheleau (الولايات المتحدة الأمريكية) وبيكوم Bekum (ألمانيا). وتنتج آلات التشكيل بالنفخ (روشلو) العبوات ذات الفم الواسع، والقوارير الخفيفة الوزن التي تخدم لمرة واحدة ضمن نطاق الساعات ١٠٠٠ - ٢٠٠٠ مللي لتر. أما آلات يونيلوي فتصنع قوارير سعة ١ و ٢ لتر، فيما تصنع آلات بيكوم القوارير سعة ١ و ٢ و ٣ لتر. وبشكل عام، فإن هذه الآلات المتطورة لديها قطع متحركة أقل من آلات التشكيل بالبثق المتواصلة ذات التكلفة الأدنى، وتحتاج لدورة صيانة أقل، كما أن لها أوقات دورة أسرع، مما يجعلها ذات مزايا تنافسية مميزة لتكوين وخصوصاً في سوق منتجات الألبان والمشروبات ذات المواصفات العالية.

- آلات تصنيع العبوات والأغطية لـ القوارير

لتجميع العبوات والأغطية لـ القوارير المشكّلة بالنفخ، تستخدم تكوين آلات التشكيل بالحقن من نوع ديماغ Demag (الألمانية)، وإنجيل Engel (النمساوية)، وهسكي Husky (الكندية)، حيث يوجد لدى الشركة سبع آلات أساسية وآلية احتياطية. هذا علماً أن آلات هسكي Husky مخصصة لعبوات HDPE وأغطيتها. ومعظم الآلات يمكنها إنتاج لفافية ٧٩٠٠ قطعة في الساعة، ولكن الآلتين الأحدث فيمكنها إنتاج أكثر من ٢٠٠٠٠ قطعة في الساعة من العبوات العالية الدقة. إضافة لذلك، فإن آلات الطباعة تكون متكاملة مع المصنع للطباعة مباشرة على العبوات. آلة طباعة الألومنيوم Vandam (Vandam) الهولندية الصنع لها ثمانية ألوان يمكنها طباعة ٤٥٠ عبوة في الدقيقة أو ٣٦٠٠ قطعة في الساعة. بينما ماكينتين بوليتيب (Polytype) السويسريتين مع العناوين ذات السنت ألوان المتماثلة يمكنها تشغيل ٣٠٠ - ٤٠٠ عبوة في الدقيقة (اعتماداً على حجم العبوة). وجميع آلات الطباعة لديها نظام تجفيف سريع (UV curing) لتكييفها من التشغيل بشكل أسرع.

- آلات تصنيع مصغرات القوارير المصنوعة من PET (مرحلة واحدة ومرحلة مرتبتان)

المصنوع آلتين للتشكيل بالحقن والنفخ بمفردة PET (Nissei) لـ القوارير PET التي تتراوح سعتها من ١,٧٥ ملي لتر إلى ٢٠٠٠ قطعة في الساعة اعتماداً على حجم القارورة. إضافة لذلك، فلدى الشركة آلتين آخرتين للتشكيل PET بالنفخ ذات سرعات عالية (Sidel - مرحلتين) بقدرة ١٤,٤٠٠ - ٩,٥٠٠ قارورة في الساعة. ويتراوح الحجم بين ٢٠٠ ملي لتر، و ٣٠٠ ملي لتر، و ١ لتر من قوارير PET. يذكر بأن المواد الأولية المستخدمة في جميع الآلات المبنية أعلىه وهي البولي ستايرين والبولي إيثيلين وتيرفثالات البولي إيثيلين يتم توريدتها من سايليك، وفيما يلي جدول يوضح كمية المواد الخام المستخدمة لكل الآلات في كل عملية من عمليات الإنتاج المختلفة للثلاث سنوات الماضية:

جدول ٥: كمية المواد الأولية المستخدمة لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين):

عملية الإنتاج	المادة الأولية المستخدمة	البولي ستايرين	٢٥..٨ (بالطن)	٢٥..٩ (بالطن)	٢٥..١. (بالطن)
طريقي التشكيل بالبثق (Extrusion) و التشكيل الحراري [Thermoforming]	البولي إيثيلين ٩	١,٣٩٨	١٨,٩٩٥	١٥,٩٦٩	١٨,٩٧.
طريقة الإنتاج بالنفخ (Blow molding)	ترفثلات البولي إيثيلين (PET)	٣,٣٩٧	٣,٩٤	٣,٩٧.	٥,٩٧.
طريقة الإنتاج بالحقن (Injection)	البولي إيثيلين	١,١١	١,١٩١	١,٣٠..	١,٣٠..
مجموع المواد الأولية المستخدمة		١٤,٧٩٦	٢١,٥٤	٢٦,٢٦٥	

* تم بيان المواد الأولية المستخدمة للعمليتين معاً وذلك لأن طريقة التشكيل الحراري هي عملية تحويلية وليس عمليه إنتاجية بحد ذاتها، حيث أن مدخلات العملية يتم جلبها من بعض

مخرجات عملية البثق

ملاحظة: جزء من ناتج عملية التشكيل بالبثق يستخدم كمدخلات لعملية التشكيل الحراري

ويوضح الجدول التالي الطاقة الإنتاجية لكل عملية من عمليات الإنتاج بالمصنع:

جدول ٦: الطاقة الإنتاجية لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين):

عملية الإنتاج	طريقة التشكيل بالبثق (Extrusion) + طريقة التشكيل الحراري (Thermoforming)	٢٥..٨ (بالطن)	٢٥..٩ (بالطن)	٢٥..١. (بالطن)
طريقة الإنتاج بالنفخ (Blow molding + PET)	٥,٢٣٧	٦,٢٣١	٦,٢٣٨	٦,٣٣٨
طريقة الإنتاج بالحقن (Injection)	١,٧٥٤	١,٤٨٣	١,٤٨٣	٩,٢١
الطاقة الإنتاجية الإجمالية للمصنع	٢٠,٥٩٩	٣١,٣٣	٣٣,٣٣٨	٣٣,٣٣٨
طريقة التشكيل الحراري (Thermoforming)	٦,٥٠..	٦,٥..	٦,٢٠..	٦,٨٥..

وفيما يلي بيان القوائم المالية لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء التابع لتكوين:

جدول ٧: القوائم المالية لمصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين):

البيانات المالية الرئيسية (بآلاف الريالات السعودية)	٣١ ديسمبر ..٢٠١٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ..٢٠١٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ..٢٠١٨ (مراجعة)
الأداء التشغيلي			
إجمالي المبيعات	١٨٧,٤١٨	١٣١,٨٤٩	١٢٣,١٨٨
تكلفة المبيعات	(٤٥,٦٤٤)	(١١,٩٨)	(١٠,٢,٣٥)
الربح الإجمالي	٤١,٧٧٥	٣,٧٥١	٢١,٧٦٣
مصاريف المبيعات والتوزيع	(٥,١٣٦)	(٣,٩٩٣)	(٣,٨٢٤)
المصاريف العمومية والإدارية	(٩,٤,٧)	(٨,٤٩٩)	(٨,٦)
الأرباح التشغيلية	٢٧,٢٣٢	١٨,٢٦.	٩,٢٧٧
صافي الدخل حسب القوائم المالية	٧,٤١٤	٢٢,٣٥.	١٦,٣٥
استبعاد الأرباح من الشركات التابعة	(٥١,٩٩٥)	(٩,٨٣٣)	(٨,٣٤٣)
صافي الدخل المتعلق بالمصنع	١٨,٤١٩	١٣,٥١٨	٨,٠٠٨
المركز المالي			
الموجودات المتداولة	٤٨,٨١٣	١٢٩,٣٢.	١٢٨,٨٤٢
الممتلكات والمعدات	٧٨,٣٩	٦٧,٩٨٩	٥٠,٣٣٧
الموجودات غير الملموسة	٢٦,٣٣	٣,٧٧٥	١,١٥٣
إجمالي الموجودات	٥٦,٣٩٣	٢٨,٦٨	٢٤٣,٩٧٤
المطلوبات المتداولة	٢٧,٦٢	١٢٨,٣٧٧	١٢,١٣٧
إجمالي المطلوبات	١٦٣,١٩٢	١٥٣,٥٩	١٣٣,٣٣٥
حقوق المساهمين	٣٤٣,٢,٢	١٢٦,٨٥٩	١٢,٦٣٩
المؤشرات الرئيسية			
هامش الربح الإجمالي	%٢٢,٢٩	%٢٣,٣٢	%١٧,١٨
هامش الربح الصافي (المتعلق بمصنع)	%٩,٨٣	%٩,٤٩	%٦,٥.
النسبة الجارية (مرات)	١,١٧	١,١	.٩٩
إجمالي المطلوبات إلى إجمالي الموجودات	%٣٢,٣	%٥٤,٧.	%٥٤,٦٥
إجمالي المطلوبات إلى حقوق المساهمين	%٤٧,٥٥	%١٢,٧٧	%١٢,٥١
العائد على حقوق المساهمين	%٢٠,٥٢	%١٧,٦٢	%١٤,٧٨
العائد على الموجودات	%١٣,٩.	%٧,٩٨	%٦,٧.
معدل نمو المبيعات	%٤٣,١٥	%٧,٣	%٣٧,٤٦
معدل نمو الأرباح	%٤٧,١٣	%٥٦,٣٣	%٢٣,٧٣

• عبوات التغليف البلاستيكية (PET Preform): مصنع PET في جدة (أتراباك)

تأسست أتراباك في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٢٦٢٥١ هـ (الموافق ١٤١٩/١٦/٤٠) تاريخ ١٤١٩/١٦/٤٠ تحت اسم شركة تتراباك بت الأحساء السعودية المحدودة وقد كان مصنع عبوات التغليف البلاستيكية ترثيلات البولي إيثيلين (PET Preform) مملوك سابقاً من قبل تتراباك كجزء من مجموعة التغليف بالкарتون التابعة للشركة. وفي ٤/٤/١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٠٠٦/٥/٤)، تم شراء المصنع من قبل السيد محمد عبدالله العثمان والسيد عبد الله محمد العثمان وتم تغيير اسمها لتصبح شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة (أتراباك) وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١٤٣٣١٤٠ صحيحة ١٤٠١٤ من المجلد ١٤/ش/٢٩ تاريخ ١٤٢٨/٤/٢٩ هـ.

وفي تاريخ ١٤٢١/٤ الموافق ٢٠١٣/٣/٣، استحوذت تكين على حصة الأغلبية في ألتراپاك بالقيمة الدفترية بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل برقم ١١٨ صحيحة ١٤٣١/٤/١٤، حيث أصبحت تكين تمتلك حالياً ٩٩٪ من ألتراپاك، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية، ويبلغ رأسمالها حالياً ٢٥٠ مليون ريال بقيمة اسمية وقدرها ١٠٠٠ ريال لكل حصة. ويوضح الجدول التالي أبرز التطورات التي شهدتها المصنف تاريخياً.

جدول ٨: التطورات التي شهدتها مصنع ألتراكاك حسب تسلسلاها الزمني

الحدث	السنة
• تأسس المصنع من قبل ترباك	١٩٩٩
• تم الاستحواذ على المصنع من قبل مجموعة العثمان القابضة	٢٠٠٦
• تم تغيير اسم الشركة إلى أتراك	٢٠٠٧
• تم تركيب خط الإنتاج السادس من هسكي (Husky)	٢٠٠٨
• تم الحصول على شهادة الجودة العالمية (ISO ٩٠٠٨ - ا...)	٢٠٠٩
• تم تركيب خط الإنتاج الثامن من هسكي (Husky)	٢٠١٠
• تم التعاقد على إضافة خط الإنتاج التاسع من هسكي (Husky)	٢٠١١
• بدأ التشغيل التجاري لخط الإنتاج التاسع في شهر يوليو	٢٠١٢
• تم الاستحواذ على ٩٩٪ من الشركة بالقيمة الدفترية من قبل تكوين المتطرفة للصناعات، فيما امتلكت ساف على الـ ١٪ المتبقية. وامتلكت أتراكاً بدورها على ٤٪ من ساف.	٢٠١٣

يتخصص المصنع في إنتاج قوالب التغليف البلاستيكية (PET Preform)، وبيع تلك المنتجات إلى الشركات المتخصصة في تعبئة المطببات. ويركز المصنع على البيع لشركات تعبئة المشروبات الخفيفة والمطببات التي تشمل المياه العذبة، والمشروبات الغازية، وشركات تصنيع الألبان والعصائر في المملكة والشرق الأوسط وشمال أفريقيا. وقد اكتسبت ألتراپاك سمعة مميزة لدى كبار الشركات المتخصصة في تعبئة المطببات في المنطقة، وهي الآن توسيع نشاطها ليشمل أسواق منتجات الألبان والعصائر التي يتم خدمتها من خلال المصنع الأول. وقد توسيع المصنع منذ تأسيسه إلى تسعه أضعاف، وارتفاع إنتاجه في عام ٢٠١٠م إلى أكثر من ١,٢ مليار وحدة في السنة. ولا يقوم المصنع بتصنيع القوارير، وإنما يقوم ببيع قوالب Preform لثلاثة متطلبات السوق بساعات تتراوح بين ٢٣٠ مليون لتر و٢,٥٥٠ لتر.

المصنوع على درجة عالية من التقنية الآلية ويستخدم أحدث المعدات التي تمكنه من تحقيق أوقات دورات سريعة (وهو الزمن المطلوب لإنتاج دفعة من قوالب Preform)، فيما تتلخص نسبة الناقد (النفایات) أقل من ٥٪، و يتم بيع جميع التفاسيات الى شركات إعادة التدوير التي تستفيد منها في صناعات أخرى.

ت تكون تقنية الإنتاج من آلات تشكيل البلاستيك PET بالحقن من (هسكي) بالإضافة إلى استخدام مجففات من (Piovan and Plastic Systems). ويضم المصنع تسعه آلات تشكيل عبوات PET Preform بالحقن، وهذه الآلات تتكون من أنظمة عالية الأداء (Husky G Line & Husky HYPET Line). ويتم التحكم بمستوى الرطوبة Dew ودرجة حرارة صالة الآلات من خلال الاستخدام الانتقائي لمواد البناء، وتصميم المرفق وأنظمة تكيف العمليات، إضافة إلى استخدام واقيات تعرق القوالب الفردية. هذا علمًا أن عملية تشكيل القوالب في ظل هذه الظروف تمكن المصنع من التصنيع المترافق للعبوات من أعلى جودة على مستوى الأبعاد والمستوى النظري، مع مستوى متقدم من الإستabilitه (رائحة انبعاثات البلاستيك وخصوصاً في قوارير المياه) الأمر الذي لم يكن بالإمكان تحقيقه في السابق على مستوى منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا. وتتوفر طريقة وضع المعدات في المصنف مرونة فائقة في مقاسات القوارير العبوات، وفي نفس الوقت تقلل من زمن الدورات الإنتاجية.

وقد تبنت تكوين تقنية جديدة في تصنيع قوالب Preform ذات الجدران الرقيقة. وستتيح هذه التقنية إنتاج قوالب Preform ذات أوزان أقل مما يقلل كذلك من أوقات دورات الانتاج وتكلفه، وبالتالي، ينخفض السعر للعملاء، ومن شأن ذلك أن يعطي تكوين ميزة تنافسية عن صانعي قوالب Preform الآخرين المنافسين.

في يوليو ٢٠١٠م، أنشأت الشركة خط إنتاج جديد للقوالب Preform وهو الخط التاسع الذي من شأنه أن يزيد قدرتها الإنتاجية بحوالي ٣٠٠ مليون وحدة في السنة، وهذا التوسيع سيتمكن الشركة جزئياً من تزويد عملائها بقوالب PET Preform من مصنع إنتاج عبوات التغليف البلاستيكية، مثل ندى للألبان (وهي شركة تابعة لشركة العثمان القاضية)، والرماع، ونادل، وقارير الحلب الطازج وقارير العصائر الطازجة.

ويحصل المصنع على جزء من المواد الأولية التي تتطلبها عملية التصنيع من سايك وهي مادة ترفلات البولي إثيلين (PET) كما تستورد جزء من كوريا. توضح الجداول التالية الآلات الموجودة في المصنع والكميات المستخدمة من المواد الأولية بالإضافة إلى الناتج للسنوات الثلاث الماضية:

جدول ١٩: الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع الترباك في عام ٢٠٢٠:

الآلة	نوع	كمية المواد الأولية (بالطن)	طاقة الإنتاجية (بالوحدة)
الخط الأول	Husky	٣,١٥,٧٥	٦٩,٩٣,٨١
الخط الثاني	Husky	٢,٢٣,٦١.	٩٩,٧٨,٦٣٨
الخط الثالث	Husky	٣,١٣,٣,٣	٨,٠٩,٣٣٨
الخط الرابع	Husky	٢,٥٣,٤,٨١	١٥٩,٤٥٩,٧,٨
الخط الخامس	Husky	٢,٨٢,٣,٣.	١٣٩,٧٥,٦٩٣
الخط السادس	Husky	٢,٧٨,٣,٧٩	١٨١,٤٦,٤,٨٣
الخط السابع	Husky	٥,٥٨,٧,٣.	١٥٣,٢٩,٥,٣٤٤
الخط الثامن	Husky	١,٧٣,٣,٥٨	١,٦,٢,١٥,٧٣٤
المجموع		٢٣,٩١,٤,٦٥	١٥٣,٨٥,٠,٥٣
كمية الناقد (النفايات بالطن)		١٩٥,٣٩	
نسبة الناقد		٪٠,٨٣	

جدول ٢٠: الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع الترباك في عام ٢٠٢١:

الآلة	نوع	كمية المواد الأولية (بالطن)	طاقة الإنتاجية (بالوحدة)
الخط الأول	Husky	٢,٧٩,٣...	٧٤,٧٨,٤,١٤٤
الخط الثاني	Husky	٢,٢٣,٩,٤١	٨٥,٦٩,٧,٧٦.
الخط الثالث	Husky	٣,٦,٨,٩٩	٨١,٩٤,٣,٤٨٨
الخط الرابع	Husky	٢,٧٧,٣,٤٧	٢,٥,٤٤,٢,٥..
الخط الخامس	Husky	٢,٧٤,٨,٨٥	١٨٨,٤٥,٥,٧,٤
الخط السادس	Husky	٣,٠,٧,١٥	٨٥,٤١,١,٩٦٨
الخط السابع	Husky	٧,٣,٦,٩٦	١٥٣,٦٧,٥,٤٢٤
الخط الثامن	Husky	٥,٤,٦,٥٤	٢,٦,٣,٧,٦
المجموع		٢٨,٩٧,٤,٣٧	١٣٧,٥٥,٧,٣٦٤
كمية الناقد (النفايات بالطن)		٢١٢,٣٧	
نسبة الناقد		٪٠,٧٣	

جدول ١٣: الآلات وكميات المواد الأولية المستخدمة والطاقات الإنتاجية لمصنع الترباك في عام ٢٠٢٠:

الآلية	نوع	كمية المواد الأولية (بالطن)	الطاقة الإنتاجية (بالطن)
الخط الأول	Husky	٢,٥٧٨.٥٩	٦٥,٩٣١٦٨
الخط الثاني	Husky	٢,٢٦٤.٤٦	٨٤,٥٧٩,٨٤.
الخط الثالث	Husky	٣,٥٧٨.٨٢	٧٦,٢٩٧,٢٤٨
الخط الرابع	Husky	٣,٤٩٨.٩٤	١٨٦,٢٥٨,...
الخط الخامس	Husky	٣,٠٨٦.٩٣	١٧٩,١٨٨,٦٦٨
الخط السادس	Husky	٣,٧٧.٣٧	٩٩,٣٣٩,١٤٨
الخط السابع	Husky	٢,٩١٢.٣٣	٦١٦,١٤٦,٩٤٤
الخط الثامن	Husky	٤,٨٨١.٦٥	٢٣٦,٥٦٥,١٧٦
الخط التاسع	Husky	١,٧٣..٥٧	١٤٦,٢٩٤,٣.٤
المجموع		٣,٣٦,٦٦٥	١,٢٣٥,٦..,٤٩٦
كمية الناقد (النفايات بالطن)		١٤..٤٥	
نسبة الناقد		٪٤٦	

جدول ٢٢: القوائم المالية لمصنع التراباك

البيانات المالية الرئيسية (بآلاف الريالات السعودية)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)
الأداء التشغيلي			
إجمالي المبيعات	١٧٧,٨٢٢	١٦٥,٦٨٧	١٦٣,٨٢٢
تكلفة المبيعات	(١٤١,٧٩٤)	(٤٦,٢٤٤)	(١٣٨,٠٠)
ربح الإجمالي	٣٥,٣٩٢	٣٨,٦٧٦	٣٧,٦٨٦
مصاريف المبيعات والتوزيع	(٦,٤٦٠)	(٦,٤٤٣)	(٤,٩٦)
المصاريف العمومية والإدارية	(٥,٣,٠)	(٤,٣٢)	(٣,٦٨٢)
الأرباح التشغيلية	٢٣,٩,٣	٢٧,٧١٢	١٩,٠٨٨
صافي الدخل	٢٣,٣,١	٢٥,٠٥٦	١٧,١٨٥
المركز المالي			
الموجودات المتداولة	٨٦,٤٧٣	٨٤,١٨٠	٨٨,٢٠٠
الممتلكات والمعدات	٢٦,٥٨٨	٢١,٣٧٣	٢٢,٣٦٣
الموجودات غير الملموسة	٦٤,١	١,٦٩٧	-
إجمالي الموجودات	١١٥,٩٢٥	١١,٧٥٦	١١,٥٦٢
المطلوبات المتداولة	١٧,٥٩٨	٣,٦٣٩	٦٣,٤٥١
إجمالي المطلوبات	٣,٧٣٢	٤٦,٧٦	٦٤,٤٤٤
حقوق المساهمين	٨٥,١٩٣	٦١,١٧٥	٤٦,١١٨
المؤشرات الرئيسية			
هامش الربح الإجمالي	%١٩,٩٧	%٢٣,٤٥	%١٦,٧١
هامش الربح الصافي	%١٣,٥٩	%١٥,٣٩	%١٠,٣٧
النسبة الجارية (مرات)	٤,٩١	٢,٧٥	١,٣٩
إجمالي المطلوبات إلى إجمالي الموجودات	%٢٦,٥١	%٤٢,٩٦	%٥٨,٢٩
إجمالي المطلوبات إلى حقوق المساهمين	%٧,٣٦	%٧٥,٣٢	%١٣٩,٧٤
العائد على حقوق المساهمين	%٢٦,١٨	%٤,٩٦	%٣٧,٢٦
العائد على الموجودات	%١٩,٢٤	%٢٣,٣٦	%١٥,٥٤
معدل نمو المبيعات	%٨,٨٢	(%١,٧٣)	%٣٤,٦٦
معدل نمو الأرباح	(%١,٢٠)	%٤٥,٨٠	%١,٤٢

• الأقمشة غير المنسوجة: مصنع الأقمشة غير المنسوجة بالأحساء (ساف)

تأسس مصنع ساف في عام ٢٠٠٢م من قبل فرع مؤسسة باسم مصنع الأنسجة المطورة على يد مؤسسيها محمد عبد الله زيد العثمان برأس مال وقدره ٥٧٥,٠٠٠ ريال سعودي في مدينة الأحساء بالملكة العربية السعودية. وتم تحويل ساف بتاريخ ١٤٢٦/٨/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٥/٩/١٩) إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال وقدره ٤,٦٠٠,٠٠٠ ريال، وبقيمة إسمية وقدرها ١٠٠٠ ريال للحصة، بموجب السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥ هـ (الموافق ٢٠٠٢/٦/١٥)، والمولثق عقد تأسيسها لدى فضيلة كاتب العدل تحت رقم ٢٦٥٩ من المجلد ١٢٢٢ بتاريخ ١٤٢٦/٨/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٥/٩/١٩). وفي ١٤٢٧/٧/١٣هـ (الموافق ٢٠٠٦/٨/٧) تمت زيادة رأس مال الشركة إلى ٧٣,٨٠٠,٠٠٠ ريال بقيمة إسمية ١٠٠٠ ريال للسهم، وقد تمت زيادة رأس المال عن طريق تحويل مبلغ ٢٠,٨٩٠,٠٠٠ ريال سعودي من الأرباح المتبقية بالإضافة إلى مساهمة نقية من الشركاء بمبلغ ٤٨,٣١٠,٠٠٠ ريال سعودي. وفي ١٤٣١/٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٥/٩)، قامت تكوين بزيادة ملكيتها في ساف بعد استحواذها على ٥٢٪ من ساف، وأصبحت تكوين تمتلك ألتراكاباك ٩٩٪ في ساف فيما تمتلك ألتراكاباك ١٪ المتبقية. ويوضح الجدول التالي أبرز التطورات التي شهدتها المصنع تاريخياً.

جدول ٣: التطورات التي شهدتها مصنع ساف حسب تسلسلها الزمني

الحدث	السنة
• تم تأسيس المصنع	٢٠٠٢
• بدأ التشغيل التجاري لخط الإنتاج الأول	٢٠٠٣
• التوقيع على الاتفاقية الأولى مع بروكتور آند غامبل	٢٠٠٤
• الحصول على شهادة الجودة العالمية (ISO ٩٠٠١ - ٢٠٠٨)	٢٠٠٤
• الحصول على جائزة منجزات رواد الأعمال في IDEA [٤] (معرض الأقمشة غير المنسوجة في ميامي، الولايات المتحدة الأمريكية، الذي أقامته اتحاد صناعة الأقمشة غير المنسوجة INDA)	٢٠٠٤
• التحول من مؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة	٢٠٠٥
• تركيب أول خط معالجة للمنتجات الطبية	٢٠٠٥
• إبرام اتفاقية شراكة مع شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	٢٠٠٥
• تركيب خط الإنتاج الثاني	٢٠٠٦
• بدء التشغيل التجاري لخط الإنتاج الثاني	٢٠٠٦
• تطوير خط المعالجة	٢٠٠٨
• الاستحواذ على ٩٩٪ في الشركة بالقيمة الدفترية من قبل شركة تكوين المتطرفة للصناعات	٢٠١٠
واً ٪ تم امتلاكها من قبل ألتراكاباك، وتملك ساف بالمقابل ١٪ من ألتراكاباك	٢٠١٠

يقوم المصنع بإنتاج وبيع الأقمشة غير المنسوجة (Spunmelt) لأسواق القطاعين الطبي والصحي في مختلف أرجاء العالم. ويقوم العمال الذين يشتغلون المنتجات غير المنسوجة من تكوين بتحويلها إلى منتجات طبية وصحية منها حقائب الأطفال، والأقنعة الواقية، وأغطية العمليات الجراحية، وغيرها. وقد تم توجيه إنتاج المصنوع نحو التصدير، حيث يتم تصدير ٨٠٪ من مبيعاته إلى الولايات المتحدة الأمريكية وأوروبا والشرق الأقصى. وقد حصل المصنع على شهادة الجودة العالمية (ISO ٩٠٠١ - ٢٠٠٨) في ٢٠٠٤/٧/٤، وقد بدأ المصنع بخط إنتاج واحد، لكن تم مضاعفة طاقته الإنتاجية في عام ٢٠٠٦م بإضافة خط إنتاج ثان، وفي نفس السنة (٢٠٠٦م) أصبح المصنع أول مصنع (Spunmelt) يقوم بإنشاء مصنع المعالجة الخاص به لأقمشة الأزدية الطبية والصحية ضمن أعماله القائمة وتبلغ الطاقة الإنتاجية الحالية للمصنع ٢٨,٠٠٠ طن متري من الأقمشة سنويًا وهي نفس الطاقة الإنتاجية للمصنع في الأعوام الثلاث الماضية.

المصنع خلي إنتاج تم الحصول عليهما من (Reifenhauser Reicofil) ويتمكن بالمرونة لإنتاج الأقمشة بعرض ٢,٢ متر و ٤ متر بحسب تفضيلات العميل وبطاقة إنتاجية تبلغ ١٤,٠٠٠ طن متري لخط الإنتاج الواحد. ويتيح المورد (Reifenhauser Reicofil) مركز الريادة في العالم لتقنية (Spunmelt). علماً أن خطوط الإنتاج المستخدمة لتقنية (Spunmelt) لديها الفكرة على إنتاج أقمشة عالية الدرجة (الدرجة الثالثة أو أعلى) بحسب مواصفات اتحاد الألوان الطبية المتقدمة (AAMI) الذي يصدر القواعد المنظمة لمستويات الجودة من الدرجات ٥-١ (spunlace) الواسعة الانتشار التي تحقق فقط الدرجة الثانية من مواصفات (AAMI). وتعتبر تكوين أول شركة في المملكة تنتج الدرجة الأولى والثانية والثالثة من الجودة بحسب مواصفات (AAMI). ويمكن لهذه التقنية المتقدمة تفريح عزل أقوى ضد تسرب السوائل فضلاً عن الأوزان الخفيفة لهذه الأقمشة، مما يجعلها إحدى المزايا التنافسية لتكون. وتتمثل مزايا هذه الأقمشة بما يلي: أولاً، الأقمشة الأخف وزناً توفر في التكلفة نظراً لأنخفاض الحاجة لاستخدام المواد الخام من البوليمرات. ثانياً، تظهر التوجهات السائدة في السوق طلباً متزايداً على الأقمشة غير المنسوجة الأخف وزناً والأقوى والأفضل أداءً في ظل الاستهلاك الكبير في الأسواق المتخصصة. كما أن الشركات التي استثمرت في هذه التقنية ومعداتها مثل تكوين يمكنها الاستفادة من هذه التوجهات.

خطوط المنتجات

تقوم تكوين من خلال مصنوعها للأقمشة غير المنسوجة بانتاج تشكيلة واسعة من الأقمشة بتقنية (Spunmelt). وتعتمد هذه المواد التي تنتجها تكوين على البولي بروبيلين، ولها استخدامين هما:

- الاستخدام الصحي، حيث تنتج تكوين الأقمشة غير المنسوجة والتي تستخدم في حفاظات الأطفال والقوط الصحية النسائية وتعتبر هذه الأقمشة اقتصادية التكلفة، وهي إما hydrophilic (الصفائح العلوية) أو hydrophobic (BLC) المستخدمة في تصنيع الحفاظ، والمسحات الطبية، والضمادات وغيرها.
- الاستخدام الطبي: حيث يورد المصنع الأقمشة المصنعة محلياً لديه بتقنية (Spunmelt) المعالجة وغير المعالجة لتصنيع أغطية الرأس الطبية والملابس الطبية الوقائية، وأغطية العمليات الجراحية وغيرها من الأقمشة المستخدمة في غرف الجراحة.

وتحت وحدة المعالجة الداخلية المزيد من المعالجة للأقمشة غير المنسوجة لإنتاج أغصنة مقاومة للكهرباء الساكنة والكحول للأغطية والأدبية المستخدمة في غرف الجراحة.

إضافة لذلك، تقدم تكوين خط منتجات للأقمشة الطبية بسمى ميدالون (Medalon™) حيث أن تكوين تمتلك هذه العلامة التجارية.. وقد اكتسب اسم هذا المنتج سمعة عالمية بين المنتجات الطبية للأقمشة غير المنسوجة عالية الجودة (وهي مقاومة للكحول من الدرجة ٩٨). وتقدم الشركة كذلك أقمشة أقل معالجة تتراوح بين الدرجتين (٦٧). وهذه الماركة (Medalon™) هي أكثر المنتجات من حيث هامش الربح من بين جميع المنتجات التي تبيعها تكوين. وتتوافق تكوين زيادة التركيز على القطاع الطبي أكثر من القطاع الصحي.

ويستخدم المصنع مادة البولي بروبيلين بالإضافة إلى بعض المواد الكيميائية المضافة ويتم الحصول على جميع المواد الأولية من سايك، كما أن جميع المواد الناقدة يتم بيعها لشركات إعادة التدوير والتي تقوم بإعادة تدويرها لاستغلالها في صناعة وسائل النوم وأغطية الأسرة، ولا تزيد نسبة الناقد في عملية الإنتاج عن ١٠٪. وفيما يلي جدول يوضح كمية المواد الأولية المستخدمة في الثلاث سنوات الماضية:

جدول ٤: كمية المواد الأولية المستخدمة لمصنع ساف

المادة الأولية	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢
بولي بروبيلين	٣٧,٥٦٧	٤٤,١٨٢	٣٣,٥٤٩
أخرى (مواد كيميائية مضافة)	١,٥١	٨٢٩	٨٧٧
مجموع المواد الأولية	٣٨,٥٨٢	٥٥,١١	٤٤,٤٢٦
الطاقة الإنتاجية (بالطن المترى)	٣٨,...	٣٨,...	٣٨,...

وفيما يلي بيان القوائم المالية المراجعة لمصنع ساف:

جدول ٥: القوائم المالية لمصنع ساف

البيانات المالية الرئيسية (بآلاف الريالات السعودية)	٢٠٢٣ ديسمبر ..جـ (مراجعة)	٢٠٢٣ ديسمبر ..جـ (مراجعة)	٢٠٢٣ ديسمبر ..جـ (مراجعة)	٢٠٢٣ ديسمبر ..جـ (مراجعة)
الأداء التشغيلي				
إجمالي المبيعات	١٩٩,٨٨٦	٢١٥,٧٥٦		
تكلفة المبيعات	(٤٧,٥٣٢)	(٤٨,٦٩٣)	(١٨٣,٣٩٧)	
الربح الإجمالي	٥,٤٤٤	٤١,٤٩٣	٣٣,٣٦٠	
الأبحاث والتطوير	(١,٧٤٤)	(٧٩.)	(١,٣٩.)	
مصاريف المبيعات والتوزيع	(٤,١٢٧)	(٣,٢٩٧)	(٣,١٩٦)	
المصاريف العمومية والإدارية	(٨,١٨٩)	(٩,٣٥٥)	(٧,٤١٤)	
الأرباح التشغيلية	٣٦,٣٨٤	٢٧,٧٥١	٢٠,٣٦٠	
صافي الدخل	٢٩,٦٩٣	٢١,٣٧٤	١٨,١٣٧	
المركز المالي				
الموجودات المتداولة	١٣٩,٩٧٧	١٣١,٥٥٣	١١٤,٧٣٤	
الممتلكات والمعدات	٢٥٦,٤٣	٢٨٣,٢٢٨	٣٠,٤٤	
الموجودات غير الملموسة	٣,٠٨	٤,٢١٢	٥,٥٧٦	
إجمالي الموجودات	٤٠,٠٠٠	٤١٨,٩٩٣	٤٢,٣٥٤	
المطلوبات المتداولة	١٣٣,٢٦.	١٤٨,٥٨٧	١٢٦,٤٦٠	
إجمالي المطلوبات	٢٠,٩٥٦	٢٤٧,٢٥٤	٢٦١,٩٨٩	
حقوق المساهمين	١٩٤,٤٤	١٧١,٧٣٩	١٥٨,٣٦٥	
المؤشرات الرئيسية				
هامش الربح الإجمالي	%١٩,٥٥	%٢٠,٦١	%١٥,٠٠	
هامش الربح الصافي	%١٢,٥١	%١٠,٧٩	%٨,٤١	
النسبة الجارية (مرات)	%١,٣	.٨٩	.٩١	
إجمالي المطلوبات إلى إجمالي الموجودات	%٥١,٤٩	%٥٩,١	%٦٢,٣٣	
إجمالي المطلوبات إلى حقوق المساهمين	%١٠,٦١٤	%١٤٣,٩٧	%١٦٥,٤٣	
العائد على حقوق المساهمين	%١٥,٣٠	%١٢,٥٥	%١٢,٤٥	
العائد على الموجودات	%٧,٤٢	%٥,١٠	%٤,٣١	
معدل نمو المبيعات	%٢٩,٠٦	(%٧,٣٦)	%٢٧,٢٣	
معدل نمو الأرباح	%٣٨,٩٣	%١٧,٨٤	(%)١٥	

٥-٤ رسالة الشركة واستراتيجيتها

تتمثل رسالة تكوين في أن تتبوأ الريادة في تقديم منتجات التغليف البلاستيكية في أسواق الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، وأن تصبح الشركة الرائدة في تقديم الأقمشة بتنمية (Spunmelt) للأسوق الدولية. ومن المتوقع استمرارية قرارة الشركة على تحقيق أهدافها نظراً لتركيزها الثابت على تقديم قيمة مضافة عالية وأفضل الحلول الاقتصادية والفعالة والمبتكرة في تصنيع الأغلفة البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لعملائها بشكل متواصل، والتركيز على الشراكة الطويلة المدى مع عملائها في الأسواق العالمية لقطاعات البضائع الطبية والصحية والغذائية والاستهلاكية.

٦-٤ العملاء الرئيسيون للشركة

تمتلك تكوين وشركاتها التابعة قاعدة متنوعة وعريضة من العملاء وفيمما يلي جدول يوضح كبار عملاء الشركة ونسبة مبيعاتهم إلى مجمل مبيعات الشركة الموحدة خلال العام المنتهي في ٢٠١٠ ديسمبر:

جدول ٦٦: كبار العملاء لشركة تكوين وشركاتها التابعة

# العميل	الشركة التي يمثلها	النسبة التي يمثلها من مجمل مبيعات الشركة	الشركة ذات العلاقة	المنطقة
١	شركة العثمان للإنتاج والتجميع الزراعي (أندی)	%٧.٥٤	تكوين	المملكة العربية السعودية/المنطقة الشرقية
٢	شركة الصافي دانون	%٥.٥٤	تكنو	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى
٣	سينو بروتكتشن هولدنجز (Sino Protection Holdings)	%٥.١	ساف	هونج كونج
٤	شركة النهدرين للمياه المعدنية	%٤.٣١	أتلرباك	اليمن/صنعاء
٥	اميرالد ننوفنز (Emerald Nonwovens)	%٤.٤	ساف	تايلاند
٦	سافابلاست كومباني (Savaplast Co.)	%٤.٤	ساف	إيران
٧	مودرن بردكتس كومباني (Modern Products Co.)	%٣.٦٦	ساف	المملكة العربية السعودية/جدة
٨	ماروبيني كوربوريشون (Marubeni Corporation)	%٣.٣٤	ساف	اليابان
٩	بروكتر آند غامبل (Procter & Gamble)	%٣.٣٤	ساف	الولايات المتحدة
١٠	ماستر آند فرانك (Master & Frank)	%٣.٩٦	ساف	تايوان
المجموع				-
%				-

وتوضح الثالث جداول التالية كبار العملاء لتكوين وشركاتها التابعة على حدة ونسبة مبيعاتهم إلى مجمل مبيعات كل شركة خلال العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م:

جدول ٧: كبار العملاء لشركة تكوبين (بلاستيكو سابقاً)

# العميل	المنطقة	النسبة التي يمثلها من مجمل مبيعات الشركة	
١ شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	المملكة العربية السعودية/المنطقة الشرقية	٢٤,٤٧%	
٢ شركة الصافي دانون	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى	١٨,٠٠%	
٣ شركة المراعي	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى	٨,٦٪	
٤ الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى	٧,٩١٪	
٥ دانون إيجيبت (مصر)	مصر	٦,٧٪	
٦ بيست أوف فرنس (Best of France)	مصر	٥,٦٪	
٧ مجموعة شركات العليان	المملكة العربية السعودية/المنطقة الشرقية	٣,٣٥٪	
٨ شركة النيل الأزرق للألبان المحدودة	السودان	٣,٥٪	
٩ مصنع مياه تانيا	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى	٣,٣٪	
١٠ شركة ترباك للتصنيع المحدودة	المملكة العربية السعودية/المنطقة الغربية	٣,٣٪	
المجموع	-	٨٠,٣٪	

جدول ٨: كبار العملاء لشركة التراباك

# العميل	المنطقة	النسبة التي يمثلها من مجمل مبيعات الشركة	
١ شركة النهددين للمياه المعدنية	اليمن/صناعات	١٤,٨١٪	
٢ شركة العوجان الصناعية	المملكة العربية السعودية	٩,٥٪	
٣ شركة بيسبيكيو (الأردن)	الأردن	٩,٥٪	
٤ شركة مياه مكة المكرمة المحدودة (صفا)	المملكة العربية السعودية/المنطقة الغربية	٧,٣٧٪	
٥ شركة المشروعات الصناعية السعودية (بيسي كولا بتشان)	المملكة العربية السعودية/المنطقة الغربية	٧,١٨٪	
٦ شركة عمان للمرطبات (شمعون)	عمان	٦,٥٤٪	
٧ شركة تعبدة المياه الصحية المحدودة (مياه نوفا)	المملكة العربية السعودية	٥,٢٨٪	
٨ شركة كوكا كولا السعودية لتعبدة المرطبات	المملكة العربية السعودية	٣,٩٤٪	
٩ شركة اتحاد الخليج للأغذية	المملكة العربية السعودية/المنطقة الوسطى	٣,١٩٪	
المجموع	-	٦٥,٦٪	

جدول ٢٩: كبار العملاء لشركة ساف

#	العميل	المنطقة	النسبة التي يمتلكها من مجمل مبيعات الشركة
١	سينو بروتريكسن هولدنجز (Sino Protection Holdings)	هونج كونج	% ١١.٨٣
٢	(Emerald Nonwovens)	تايلاند	% ٩.٥٣
٣	(Savaplast Co.)	إيران	% ٩.٥٣
٤	(Modern Products Co.)	المملكة العربية السعودية/جدة	% ٨.٦٣
٥	(Marubeni Corp.)	اليابان	% ٧.٨٧
٦	(Procter & Gamble)	الولايات المتحدة	% ٧.٦٤
٧	(Master & Frank)	تايوان	% ٦.٩٨
٨	(Copius International)	الصين	% ٦.٨٨
٩	(Ahlstrom Nonwovens)	فنلندا	% ٥.٣٤
١٠	(Faderco Hygiene)	الجزائر	% ٤.٣٠
المجموع			% ٧٦.٣٣

٧-٤ سياسة الشركة اللوجستية

لدى تكوين خدمات لوجستية وفرق تخطيط في كل إدارة مشتريات مسؤولة عن الاتصال بين العملاء، والإنتاج، ومستودع المواد الخام.

٨-٤ الأطراف ذات العلاقة

بالإضافة إلى شركة تكوين المتطورة للصناعات، يوجد لدى شركة العثمان القابضة (وهي المسهم الرئيسي في شركة تكوين) سبع شركات تابعة (كما هو موضح في الشكل ٢) تعمل في قطاعات متعددة. كما يوجد لدى شركة العثمان القابضة محفظة صغيرة من الاستثمارات تقدر قيمتها بنحو ٤٪ من إجمالي أصول الشركة القابضة.

لدى شركة تكوين عقود تجارية مع ثلاثة من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة ومع السيد محمد العثمان:

١. شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي): تأسست عام ١٩٨٢م في الهفوف لإنتاج منتجات الألبان المستمرة والعصائر، ويشتمل ذلك منتجاتها الحليب الطازج المنسوز الدسم والقليل الدسم وكامل الدسم، واللبن الطازج، واللبننة، والزيادي، ومعجون المطاطم، وتشكلة من عصائر الفواكه، ويتم توزيع منتجات ندي من الألبان والعصائر على نطاق واسع في المملكة والإمارات العربية المتحدة والكويت وقطر، فيما توزع منتجاتها طولية الأجل في عدد من الدول عالمياً.
٢. شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية: وهي شركة متخصصة في تقديم الخدمات والحلول المتقدمة لأعمال تقنية المعلومات.
٣. شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة: تأسست شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة في عام ١٩٩٧م. ويتراوح تواجدها بالمنطقة الشرقية من المملكة العربية السعودية. وهي عضو في اتحاد النقل الجوي الدولي (آياتا) وتقدم الوكالة خدمات السفر وتأجير السيارات وحجز الفنادق في مختلف أنحاء العالم.

جدول ٣: وصف الأطراف ذات العلاقة

الوصف/الأنشطة	اسم الشركة
إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد لدى تكوين (ساف ولتراباك)	شركة وكالة العثمان للسفر والسياحة
تأجير أرض لكل من شركة تكوين وشركة ساف لتشييد مصنع للشركة في	السيد محمد العثمان
محافظة الأحساء شمال قرية العيون	
شراء القوارير وعبوات التغليف الأخرى من شركة تكوين المتطرورة للصناعات بأسعار مماثلة لتلك المعروضة على العملاء الآخرين وبنفس الشروط.	شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)
استئجار الفلل لتكوين وساف، للإدارة العليا، وسكن العاملين، وذلك بأسعار مماثلة لتلك المطروحة على العملاء الآخرين وبنفس الشروط.	
ضمان شركة ندى لدين شركة تكوين بالنسبة لتسهيلات المالية الممنوحة من قبل البنك الأهلي التجاري (لمزيد من المعلومات الرجاء مراجعة قسم «عقود التمويل من هذه النشرة»).	
تقديم خدمات إدارة التقنية لتكوين وساف ولتراباك. ويتضمن العقد مادة تتعلق بإنهاء الخدمات تسمح لتكوين بإنهاء العقد بناءً على إشعار مسبق قبل ٦ أشهر من إنهاء.	شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية

٥. المزايا التنافسية، والخطط، والتوقعات المستقبلية

٤-٥ المزايا التنافسية

الريادة في توريد الأقمشة غير المنسوجة للقطاع الطبي بناءً على عملية تصنيع خاصة بالشركة لقد طورت تكوين آلية معالجة خاصة بها لإنتاج الأقمشة غير المنسوجة ذات الجودة العالية، وهذه العملية تتبع الشركة تصنيع هامش أعلى حسب مواصفات اتحاد الأجهزة الطبية المتقدمة (AAMI) - من الدرجة الأولى والثانية والثالثة للأقمشة التي تباع بشكل رئيسي للأسوق الدولية لاستخدامها في إنتاج أغطية العمليات الجراحية والملابس المستخدمة في غرف الجراحة وتقوم الشركة ببيع هذه المنتجات تحت العلامة التجارية المسجلة ميدالون (Medalon™). وتصنع هذه الأقمشة بتقنية Spunmelt إلا أنها تتميز عن الأقمشة غير المنسوجة ذات المعايير الأقل التي تباع بدون أي عمليات معالجة إضافية باتباعها تمتلك خصائص مقاومة وعزل أعلى، وقد استحوذت تكوين من خلال صنعتها التابع لسف على حصة تقدر بنحو ٦٪ من السوق العالمية لإنتاج الأنسجة الطبية في عام ٢٠٠٩.

المصنع الوحيد للصفائح المصنوعة من رغوة البولي ستايروين في المملكة والشرق الأوسط

تكوين هي الشركة الوحيدة في الشرق الأوسط التي تصنع صفائح البولي ستايروين من خلال العملية التصنيعية التي صممتها الشركة، والتي يتم تطويرها بشكل مستمر من خلال الفريق التقني الذي يقوده الأبحاث والتطوير في الشركة. وهذه العملية تمكن الشركة من تصنيع الصفائح المستخدمة في التشكيل والتقطبة والتغليف الفوري من قبل عمالها، وتتميز بأن وزنها أخف من البالات الحالية بسبب ارتفاع كثافة تلك المواد، وهي وبالتالي توفر مزايا من حيث الوزن للمستخدمين من خلال خفض التكاليف المتعلقة بالوزن.

حصة سوقية رائدة في منتجات التغليف البلاستيكية في المملكة

تحافظ تكوين على مركزها الريادي في سوق منتجات التغليف البلاستيكية، وبحسب تقارير إيراس تقدر حصة تكوين في السوق بنحو ٤٪ من العبوات البلاستيكية المستخدمة لتعبئة منتجات الألبان، فيما تقدر حصتها السوقية بنحو ٩٪ في لفافات الصفائح البلاستيكية، ومن خلال شركتها التابعة ألتراكاب تستحوذ تكوين على ٢٪ من سوق العبوات المصنوعة من (PET preform) خلال عام ٢٠٠٩.

قائمة عملاء متسقة تتكون من كبار الشركات

عملاء تكوين هم من الرواد في قطاعاتهم، ومن عملاء الشركة في منتجات التغليف البلاستيكية المراعي، والصافي دانون، وندى، ونوفا لتعبئة المياه، فيما تضم قائمة عملاء الشركة في قطاع الأقمشة غير المنسوجة ماروبيني كربوريشن (Marubeni Corporation)، سافابلست كومباني (Savaplast Co.)، وسينو بروتيكتشن هولندينج (Sino Protection Holdings)، وبروكتر آند جامبل (Procter & Gamble)، هذا علماً أن أكبر عشرة عملاء لدى تكوين كانوا عمالء لديها أو لدى الشركات التابعة لها لفترة سابقة طويلة متوسطها ٨ سنوات (المصدر: الشركة). كما أن علاقات الشركة طويلة المدى مع العملاء وعقودها تسهم بنحو ٦٧٪ من مبيعات المجموعة في عام ٢٠١٠، منها فقط تمثل المبيعات لشركة ندى وهي العميل الوحيد لتكوين الذي يعتبر شركة ذات علاقة.

القدرة الميرهنة في التحالف مع العملاء

ترى إدارة تكوين أن قدرتها على التحالف مع عملائها لتزويدهم بمنتجات رائدة في القطاعات ذات العلاقة قد ساعدتها على إرساء قواعد قوية لتواجدها في الأسواق التي تتنافس فيها. فعلى سبيل المثال، في عام ٢٠١٠ طورت الشركة بمساعدة آلات هسكى قدرتها على تصنيع القوالب خفيفة الوزن وقوالب العبوات المعيبة تحت درجات حرارة عالية. كما أنه من خلال تصاميمها الداخلية وتصنيع منتجات التغليف البلاستيكية حسب متطلبات العملاء، فقد طورت الشركة علاقات استراتيجية هامة مع عملائها. وقد عملت الشركة من خلال اتفاقيتها مع الصافي دانون، على تصميم صفائح مبتكرة عالي الجودة مصنوعة من رغوة البولي ستايروين، والتي يتم تصنيعها للاستخدام العالمي حصرياً للصافي دانون ومجموعة دانون.

استخدام أحدث المكائن والآلات مما يعزز من التشغيل الاقتصادي لعمليات الشركة

تستخدم تكوين آلات ومعدات عصرية وحديثة في كافة مصانعها. وتختر الشركة على الدوام أحدث المعدات وأفضلها أداءً لعمليات التشكيل بالبثق، والتشكيل بالحرارة، والتشكيل بالفنخ، والتشكيل بالحقن. وتقوم الشركة على الدوام بتحديث أداتها لكي يتسمى لها تقديم أفضل الخدمات والمنتجات لعملائها. ومن بين صناع الآلات التي تستخدمها الشركة، وريكوفيل (Reicofil)، وهي ريفنهوازرز (Reinehauerz) (Bekum)، روشنلو (Husky)، روشنلو، بيكم (Uniloy)، روشنلو، بيكم (Rocheleau)، ديماغ (Demag)، وإنجل (Engel). وقد تمكن الشركة جراء حصولها على آلات وتقنيات متقدمة من تصنيع منتجات عالية الجودة بائلل قدر من الأخطاء الإنتاجية مما يميز الشركة عن منافسيها. كما أن الاستثمار في الآلات المتقدمة تكنولوجياً قد مكن الشركة من تشغيل أعمالها بأدنى قدر ممكن من التوقفات في المصانع وبمستويات قليلة من الكثبات المدورة.

التصنيع بتكليف منخفضة وهيكيل عمليات التوزيع

تستفيد تكوين من المواد البلاستيكية منخفضة الكلفة التي يتم الحصول عليها بكميات ضخمة من خلال برنامج الخصومات الذي تقدمه سابلک التي تتولى توريد المواد الخام، مما يوفر للشركة ميزة على منافسيها الإقليميين من حيث الكلفة. وتمثل سياسة سابلک في منح هذه الخصومات وفي تحديد نسبة الخصم بناء على كمية المواد التي يتم شراوها كل عام من كل شركة، وقد وقعت تكوين وساف اتفاقية بهذا الشأن مع سابلک بينما تقوم شركة ألتراكاب حالياً بالتفاوض مع سابلک لتوقيع اتفاقية مماثلة. كما أن قررة الشركة على الاستفادة من انخفاض تكلفة ترتيبات الشحن إلى الأسواق الاستراتيجية الهامة في آسيا تمكنها من تقديم حلول مجده اقتصادياً للقطاع الطبي من منتجات الأقمشة غير المنسوجة.

خبرات فريق الإدارة العليا وأعضاء مجلس إدارة

يتكون فريق الإدارة العليا وأعضاء المجلس لدى تكوين من أشخاص يجمعون بين القرارات الاحترافية والخبرة، إذ يضم فريق الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة أشخاصاً يمتلكون خبرات واسعة في قطاعات عمل تكوين، وقد اكتسب هؤلاء الأشخاص على خبراتهم من العمل لدى شركات مساهمة عامة رياضية. وتجمع هذه الخبرات البراعة والمعرفة الداخلية والخارجية، في المجالات المالية ومراجعة الحسابات وأنظمة المعلومات والموارد البشرية.

٢-٥ الخطط المستقبلية

كي يتسمى للشركة تحقيق أهدافها، فإنها تخطط إلى تنمية نشاطها من خلال إضافة وتحسين خطوط الإنتاج لزيادة طاقتها الإنتاجية وتعزيز حصتها السوقية. وتتبنى تكوين استراتيجية تقوم على خطط مرسومة بعناية للتوسيع في كافة القطاعات، وبالتالي فقد وضعت خططاً للقيام بما يلي:

- إضافة آلة تشكيلاً جديدة لصناعة ألتراپايك في جهة من نوع هسكي Husky كل ١٥-٢٤ شهراً (إذ سيتم إضافة ثلاثة آلات جديدة خلال الخمس سنوات القادمة). بعد إضافة الآلات الثالث، مساحة عمليات الإنتاج في المصنع ستكون مستغلة بالكامل. لذلك، إذا أرادت الشركة إضافة المزيد من الآلات بإمكانها تحويل المساحة المتوفرة في المستودعات إلى أماكن مخصصة للإنتاج.

- سيتم كذلك إضافة ثلاثة آلات جديدة في مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء لتصنيع عبوات (PET) خلال الثلاث سنوات المقبلة.

- إضافة خط إنتاج ثالث جديد لتصنيع الأقمشة غير المنسوجة في عام ٢٠١٣م لزيادة الإنتاج من هذه الأقمشة بنسبة ٥٪. الجدير بالذكر أن الخطط المبنية أعلاه يتم تمويلها من مصادر الشركة الذاتية بالإضافة إلى قروض من陶حة من قبل صندوق التنمية الصناعية والبنوك التجارية وتم تضمينها في ميزانيات الشركة المستقبلية.

٣-٥ الأهداف الرئيسية

وتنطوي خطط الشركة المستقبلية على الأهداف التالية التي تسعى الشركة لتحقيقها خلال الخمس سنوات القادمة:

- الانتهاء من توسيع المبني الخاص بخط الإنتاج الثالث للأقمشة غير المنسوجة في مصنع ساف بحلول شهر سبتمبر ٢٠١٢م.
- بداية الإنتاج التجاري لخط الإنتاج الثالث للأقمشة غير المنسوجة في مصنع ساف في بداية عام ٢٠١٣م.

٤-٥ الآفاق المستقبلية

ستستفيد تكوين بشكل كبير من مركزها الريادي في قطاعات السوق المختلفة، محلياً وعالمياً، لتنفيذ المزيد من التوسعات من خلال تصنيع المزيد من المنتجات ذات القيمة المضافة، والتي من شأنها تحسين تشيكيلة المنتجات، مما يزيد من نمو هامش الربح وبالتالي تعزيز أرباح الشركة.

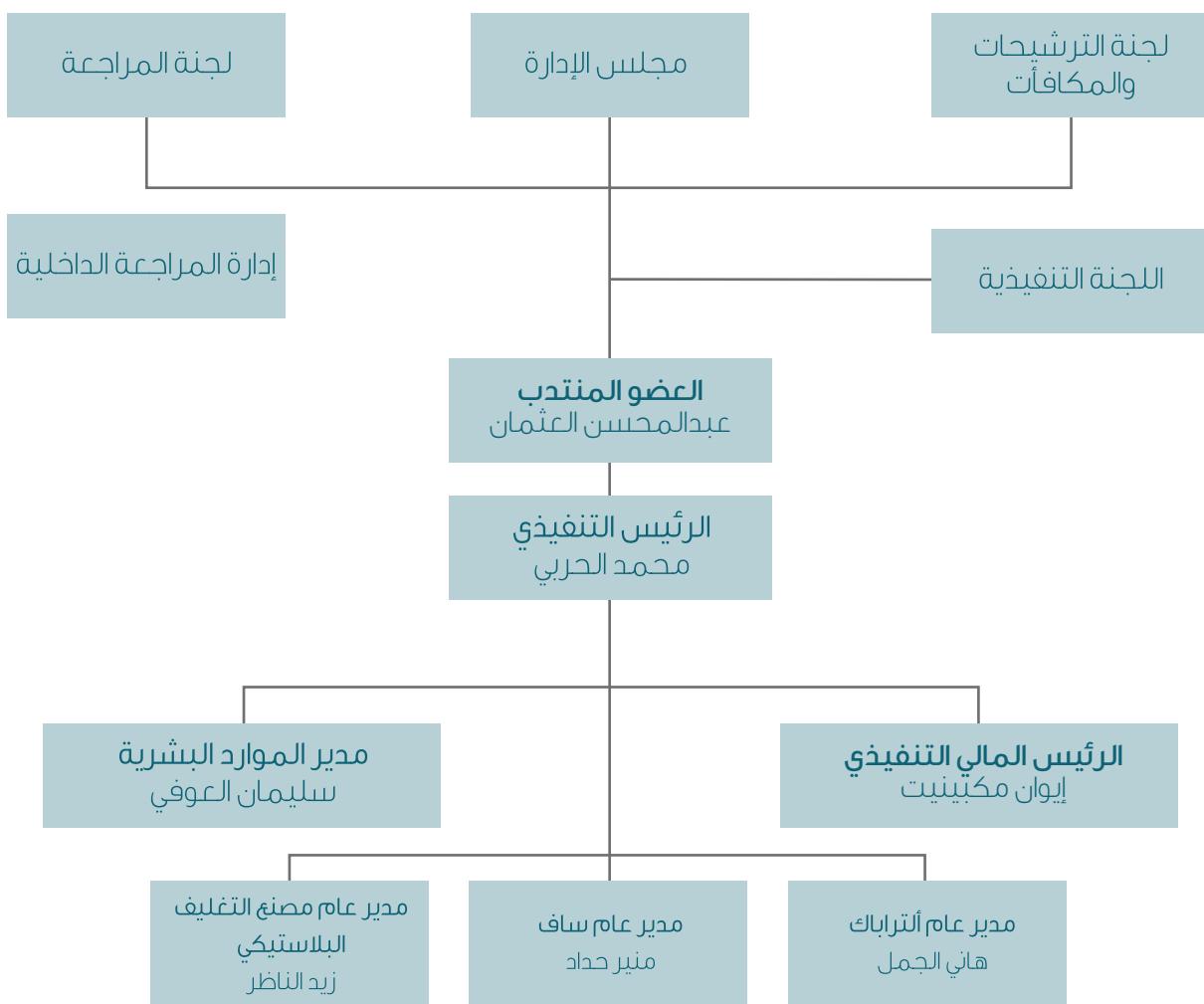
إن تركيز تكوين المستمر على أنشطة البحث والتطوير يعتبر حجر الزاوية في كافة الابتكارات التي عززت من ريادتها للسوق، وتحقيق المزيد من الابتكارات مستقبلاً لتعزيز هذه الريادة والربحية.

إن سياسات تكوين في التعامل مع موظفيها، وعملائها، ومورديها هي الباعث الأول على نجاحها، وتقوم هذه التعاملات على مبدأ الشفافية، والأمانة، والمصلحة المتبادلة، والعمل الجماعي وغير ذلك من الركائز الأساسية التي تقوم عليها الأهداف والخطط الاستراتيجية للشركة.

٦. العمليات التشغيلية والوظائف المساعدة

يشرف على إدارة الشركة حالياً مجلس إدارة يتكون من سبعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية. سيعتمد المجلس على ثلاث لجان لإجراء أعمال الشركة، لجنة المراجعة وللجنة الترشيحات والمكافآت وللجنة التنفيذية، وستكون لجنة المراجعة مدعومة من قبل وظائف المراقبة الداخلية. وستكون هذه الوظائف تحت إشراف مجلس الإدارة لضمان استقلاليتها. ويوضح الرسم البياني التالي الهيكل التنظيمي الإداري للشركة:

الشكل ٣: الهيكل التنظيمي الإداري لتكوين



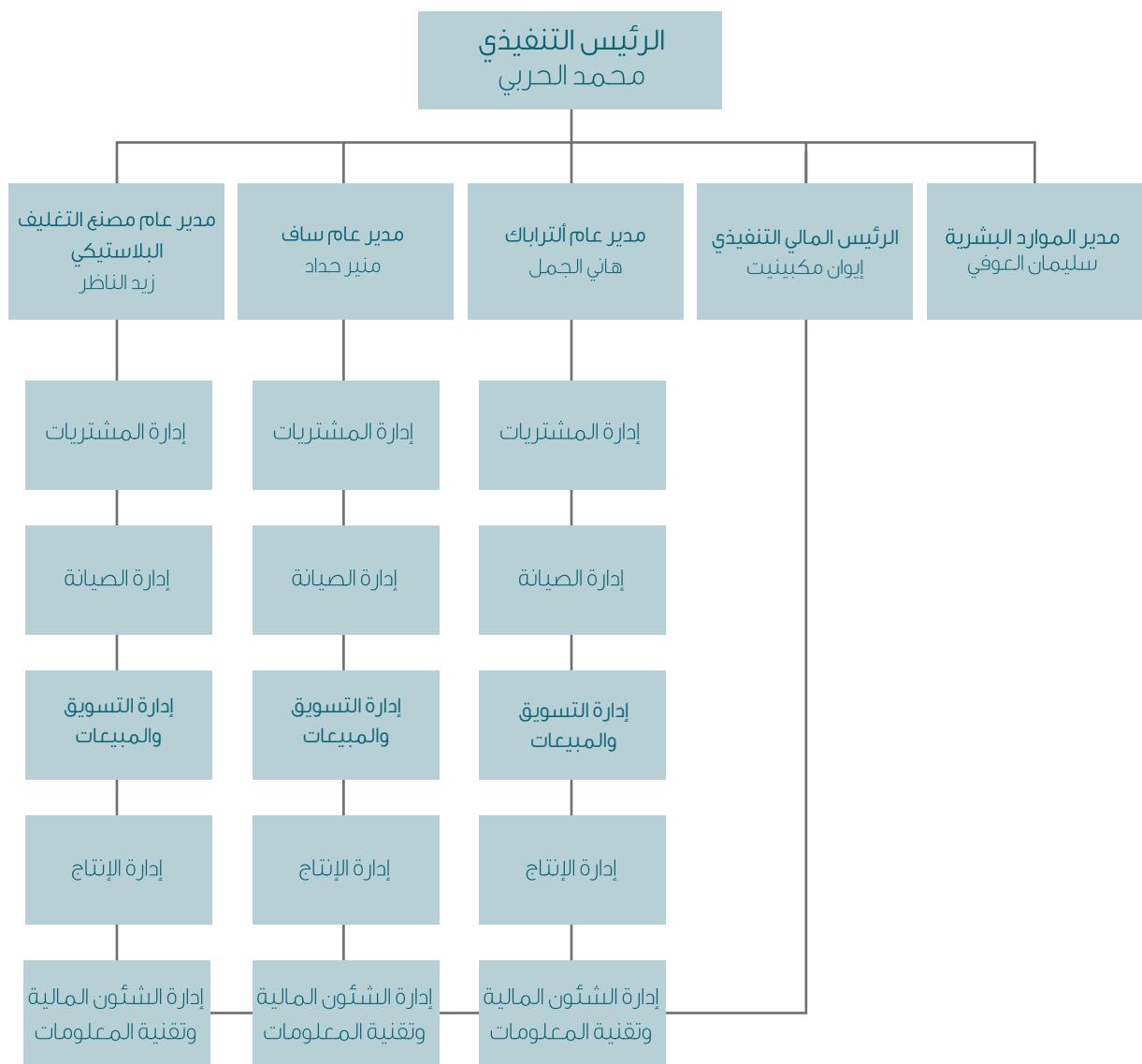
وعلى الصعيد التشغيلي قامت شركة تكوين بوضع هيكل تشغيل ومساندة فعال مكون من ٥ إدارات تقدم الدعم و المساندة لمختلف أقسام الشركة. ويضطلع بإدارة هذه الإدارات فريق من الموظفين المحترفين من ذوي الخبرات والإمكانيات العالية.

وتتألف إدارات الشركة التشغيلية الخمس مما يلي:

- ١- إدارة الشؤون المالية وتقنية المعلومات ونظم المعلومات الإدارية
- ٢- إدارة الإنتاج
- ٣- إدارة التسويق والبيع
- ٤- إدارة الصيانة
- ٥- إدارة المشتريات

ويوضح الرسم البياني التالي الهيكل التنظيمي التشغيلي للشركة:

الشكل ٤: الهيكل التشغيلي لتكوين



وفيما يلي بيان تفصيلي لجميع الأقسام الإدارية والتشغيلية بالشركة.

٦-١ إدارة الموارد البشرية

تتمثل المسؤوليات الرئيسية لإدارة الموارد البشرية بما يلي:

- تنفيذ سياسة الموارد البشرية في الشركة، وتحديثها بشكل منظم لتعكس الاحتياجات والظروف المتغيرة.
- رعاية الاحتياجات من القوى العاملة لكل إدارة من إدارات الشركة وجعلها متوافقة مع متطلبات العمل بشكل عام.
- العمل بشكل وثيق مع المدراء الإداريين في كل شركة وتتسق مختلف الأنشطة مثل توطين الوظائف والتدريب والتطوير والصحة والسلامة.

٦-٢ إدارة المراجعة الداخلية

تتمثل المسؤوليات الرئيسية لإدارة المراجعة الداخلية بما يلي:

- إعداد وتقديم خطة المراجعة السنوية إلى لجنة المراجعة لدراستها واعتمادها.
- تقديم تقارير دورية إلى لجنة المراجعة بشأن حالة خطة مراجعة الحسابات للسنة الحالية، ومدى كفاية موارد الإدارة.
- تقديم تقارير المراجعة إلى لجنة المراجعة والإدارة، وتعرض لهم رأي المراجعين بشأن هيكل المراقبة الداخلية وتحدد قضايا المراقبة الهامة وتقدم التوصيات ذات العلاقة.
- تقديم مدى كفاية وحسن توقيت استجابة الإدارة، والإجراءات التصحيحية المتخذة بشأن جميع القضايا الهامة التي تم ملاحظتها في مثل هذه التقارير، وإجراء مراجعات متتابعة حسب الضرورة، وت تقديم تقارير دورية إلى لجنة المراجعة بشأن سير عمل الإدارة.
- التأكيد من الاختيار والتطوير والإشراف على موظفي المراجعة بحيث يتمتعون بالكفاءة والاحترافية.
- تقييم الإضافات أو التغييرات في عمليات الرقابة الداخلية المزمانة مع تصويرها وتنفيذها.
- إبقاء لجنة المراجعة على اطلاع بالتجهيزات الناشئة وأفضل الممارسات في مجال المراجعة الداخلية.
- المساعدة في التحقيق في الأنشطة الاحتياجية الكبيرة المشتبه بها داخل الشركة. والتتأكد من رفع التقارير إلى لجنة المراجعة بشأن النتائج، حسب ما هو مناسب.

٦-٣ إدارة الشئون المالية وتقنية المعلومات ونظم المعلومات الإدارية

تتمثل المسؤوليات الرئيسية لإدارة الشئون المالية وتقنية المعلومات ونظم المعلومات الإدارية بما يلي:

تكون إدارة الحسابات مسؤولة عن أنشطة الحسابات المالية التي تتضطلع بها الشركة، واستكمال الوثائق ذات الصلة، والحصول على موافقة من الأشخاص المخولين، وتتسجيل جميع العمليات وإدخالها في نظام الحاسوب الآلي للشركة. وتقوم أيضا بإعداد الميزانيات للمراجعة الشهرية والميزانيات ربع السنوية وتحليل الميزانية العمومية وقائمة الدخل. وتقوم بالتنسيق مع المراجعين الخارجيين وتقدم البيانات المطلوبة لعمليات المراجعة التي يتبع تنفيذها.

أما إدارة تقنية المعلومات فهي مسؤولة عن جميع المسائل المتعلقة بالمعلومات والتقنية، وتقوم ب توفير المعدات، وتحافظ على شبكات تقنية المعلومات وتحديثات البرامج. في حين أن إدارة نظم المعلومات الإدارية هي المسئولة عن التنفيذ الناجح لنظم المعلومات الإدارية في الشركة.

٦-٤ إدارة الإنتاج

تتمثل المسؤوليات الرئيسية لإدارة الإنتاج بما يلي:

- يقوم فريق إدارة الإنتاج بمراجعة ومراقبة العمليات التشغيلية للآلات وأوامر المبيعات اليومية مقارنة مع الإنتاج اليومي للآلات.
- التأكيد من استخدام كافة الآلات والقوى البشرية بكفاءة.
- التأكيد من تحقيق هدف المبيعات مع الحفاظ على الجودة النوعية وفقاً لمتطلبات العملاء.
- التأكيد من أن كل آلة تعمل بشكل سلس وتحقق المدف اليومي بما في ذلك الجودة وأن المشغلين لديهم مواد كافية لتشغيل الآلات بكفاءة. وأن المواد الخام ومواد التعبيء والتغليف متوفرة لاستخدامها على أساس يومي.
- المحافظة على سلامة العاملين والمنتجات كإجراء روتيني يومي.
- التنسيق مع الإدارات المختلفة فيما يتعلق بدرجة الاستعجال أو الأولوية المطلوبة من قبل العملاء والمواد التي سيتم استخدامها.
- تسجيل الإنتاج اليومي واستهلاك المواد (الماء الخام ومواد التغليف) لكل دورة عمل جزئية.
- طلب ونقل المواد الجيدة المكتملة وشبكة المكونات إلى المستودع.

٦- إدارة التسويق والمبيعات

تتمثل الوظائف الرئيسية لإدارة التسويق والمبيعات في تشجيع العملاء على اتباع مسار محدد أو التأثير على قراراتهم بقبول منتج أو خدمة أو فكرة. وفيما يلي العمليات الرئيسية لهذه الإدارة:

- تحديد احتياجات العميل
- تطوير المفهوم الخاص بالمنتج أو الخدمة
- ضمان التوزيع الفعال للمنتجات
- الحصول على أفضل قيمة ممكنة من بيع المنتجات
- التأكد من رضى وارتباط العميل بالخدمات والمنتجات المقدمة له وتنصيص المسؤوليات الأخرى لإدارة التسويق والمبيعات ما يلي:
 - جذب عملاء جدد محلياً ودولياً
 - حضور ومشاهدة الاختبارات التجريبية للمنتجات المطورة حديثاً وزيارتها (الجدد والحالين) بشأن المنتجات الجديدة المزمع تطويرها أو تعديلها
 - إعداد تقارير المبيعات الشهرية، وتحديث سجلات المبيعات اليومية، ومراقبة حالة المخزون يومياً
 - إعداد الرموز والأسعار الخاصة بالمنتجات الجديدة وإصدار طلبات العينات أو تغييرات المنتجات لكافحة العملاء للإنتاج والمتابعة
 - التنسيق مع الإدارات المعنية لتطوير منتجات جديدة وإصدار طلبات العينات أو تغييرات المنتجات لكافحة العملاء للإنتاج والمتابعة
 - إعداد جداول التسلیم اليومیة (وذلك سندات التسلیم وفاکتور الشحن) وتنفیذ عمليات التورید والتسلیم وفقاً للجدول
 - ترتیب الحاويات لكافحة شحنات التصدير وتقدیم البيانات التفصیلیة للحصول على وثائق التصدير الازمة وكذلك التأمين على النقل البري من شركات التأمين
 - التنسيق مع الشاحنات وشركات النقل لإجراء الترتیبات المتعلقة بالشاحنات على أساس يومي، وفي نفس الوقت، التنسيق مع المستودع وإدارة الإنتاج بشأن جدول الشحن اليومي
 - مراقبة ومتابعة متطلبات العملاء الرئيسيين والتأكد من تلبية مواعيد التوريد من خلال التخطيط المناسب للإنتاج والتسلیم.
 - تحصیل الديون من المناطق المحددة والعملاء المحدين في الأوقات المحددة والحصول على تأكييدات بشأن الأرصدة من العملاء
 - إعداد سندات الدفع لشركات النقل والإمدادات، وإعداد كشوف شهرية بالحسابات غير المسددة لجميع العملاء، وكذلك إعداد مؤشر شهري رئيسي لسير الأعمال في نهاية الشهر.

٦- إدارة الصيانة

تتمثل المسؤوليات الرئيسية لإدارة الصيانة بما يلي:

- ضمان التشغيل السلس لجميع الآلات بالحد من أعمال الصيانة التصحيحية.
- تنفيذ الصيانة الوقائية لجميع الآلات.
- مراقبة قطع الغيار لجميع الآلات وتقليل الوقت اللازم لتحری الأعطال.
- تدريب موظفي الصيانة بانتظام للقيام بتحري الأعطال بكفاءة وبشكل أسرع.
- التأكد من أن كل المراافق كافية وتعمل على نحو سلس لكافحة الآلات.
- التركيب والتشغيل التجاري للمشاريع الجديدة (جميع الآلات الجديدة).
- التأكد من أن جميع مؤشرات الأداء الرئيسية والأهداف يتم تنفيذها وفقاً للخطة.

٧- إدارة المشتريات

تتأكد إدارة المشتريات بأن جميع البند المطلوب من قبل الشركة يتم الحصول عليها في الوقت المناسب وبالكميات المطلوبة وبأقل تكلفة من المصدر المعتمد. وتتمثل المسؤوليات الأخرى لإدارة المشتريات بما يلي:

- تحديد مواصفات البضائع والخدمات التي يجب شراؤها.
- اختيار المورد الأكثر ملاءمة وتطوير الإجراءات لاختيار أفضل الموردين.
- إعداد وإجراء المفاوضات مع الموردين من أجل التوصل إلى اتفاق معهم.
- إصدار أمر لمورد مختار لتطوير نظام فعال لأوامر الشراء والتعامل معها.
- رصد ومراقبة الأوامر لتأمين التوريد (الإسراع في التوريد).
- المتابعة والتقييم (تسوية المطالبات، وحفظ ملفات المورد مع تحديثها، وتقييم الموردين وتصنيف درجاتهم).

٧. هيكل الشركة

١-٧ أعضاء مجلس الإدارة

تدار الشركة حالياً من قبل مجلس إدارة مكون من ٧ أعضاء. ويكون مجلس الإدارة للشركة من السادة التاليه أسماؤهم:

جدول ا٣: مجلس إدارة تكوين

الاسم	المنصب	المملوكة المباشرة	نوع العضوية
عبد الله محمد العثمان	رئيس مجلس	% ١,٩٩٨	غير مستقل وغير تنفيذي
عبد المحسن محمد العثمان	عضو	% ٨,٧٦٢	غير مستقل وتنفيذي
خالد عبد الرحمن الراجي	عضو	% ٣,٩٩٨	غير مستقل وغير تنفيذي
جورجس الخوري أبراهم*	عضو	لا يوجد	غير مستقل وغير تنفيذي
عبد العزيز صالح الريدي*	عضو	لا يوجد	مستقل وغير تنفيذي
موسى عبدالمحسن الموسى*	عضو	لا يوجد	مستقل وغير تنفيذي
الدكتور سليمان عبد العزيز التويجري*	عضو	لا يوجد	مستقل وغير تنفيذي

المصدر: تكوين

* يوجب المادة ١٨ من النظام الأساسي لتقويم والمادة ٦٨ من نظام الشركات بحسب أن يمتلك كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة أسلئمة بقيمة ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي «أسمهم ضمان العضوية» يتم إيداعها بأحد البنوك المحلية، وحيث لا يمتلك جورجس أبراهام وعبد العزيز الريدي وموسى الموسى سليمان التويجري أسلئمة ضمان العضوية في الوقت الحالي سيتم نقل أسلئمة ضمان العضوية لكل منهم بعد الطرح العام الأولي.

وفيهما يلي بيان للسير الذاتية لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة:

عبد الله محمد العثمان

- العمر: ٣٩ عاماً
- الجنسية: سعودي
- المنصب: رئيس مجلس الإدارة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة البكالوريوس من كلية الإدارة الصناعية عام ١٩٩٥ م تخصص تسويق من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.
- الخبرة العملية:
 - ٢٠٠٤ م حتى تاريخه: عضو مجلس الإدارة لمجموعة الجذور العربية
 - ٢٠٠٣ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة بنك الخليج الدولي (GIB)
 - ٢٠٠٢ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)
 - ٢٠٠١ م حتى تاريخه: مستشار للتجارة الخارجية بسفارة بلجيكا في المملكة العربية السعودية
 - ٢٠٠٠ م حتى تاريخه: نائب رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية للشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء للتأمين)
 - ٢٠٠٥ م حتى تاريخه: عضو مجلس أمارة المنطقة الشرقية
 - ٢٠٠٥ م حتى تاريخه: قنصل فخري بالقنصليية البرتغالية في مملكة البحرين
 - ٢٠٠٤ م حتى تاريخه: رئيس تقييمات البيئة النظيفة
 - ٢٠٠٤ م حتى تاريخه: رئيس شركة مصنع المعدات الحديدية (USG)
 - ٢٠٠٣ م حتى تاريخه: رئيس شركة العثمان للتسويق الصناعي (IMCO)
 - ٢٠٠٢ م حتى تاريخه: نائب رئيس مجلس إدارة شركة العثمان القابضة
 - ٢٠٠١ م حتى تاريخه: رئيس شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية
 - ٢٠٠٥ - ٢٠٠٢ م: عضو اللجنة الصناعية للغرفة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية
 - ٢٠٠٨ - ٢٠٠٢ م: عضو اللجنة الصناعية الوطنية لمجلس الغرف التجارية السعودية

عبد المحسن محمد العثمان

- العمر: ٣٧ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب
- المؤهلات العلمية:
 - درجة بكالوريوس العلوم في المحاسبة الإدارية عام ١٩٩٧م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.
 - الخبرات العملية:

- ٢٠١١٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة تكوين
- ٢٠١٠٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي)
- ٢٠١٠٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية
- ٢٠١٠٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة بیان العقارية
- ٢٠١٠٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة المؤسسة العامة للتدريب الفني والمهني
- ٢٠١٠٠ م حتى تاريخه: عضو المجلس المحلي بمحافظة الأحساء
- ٢٠٠٩٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس التنمية السياحي بمحافظة الأحساء
- ٢٠٠٦٠ م حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي لشركة العثمان القابضة
- ٢٠٠٦٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة الفرقة التجارية الصناعية في محافظة الأحساء
- ٢٠٠٥٠ م حتى تاريخه: رئيس مجلس إدارة شركة مصنف الأنسجة المتغيرة (ساف)
- ٢٠٠٥٠ م حتى تاريخه: رئيس مجلس إدارة مدرسة ندى العالمية
- ٢٠٠٣٠ م حتى تاريخه: عضو اللجنة البلاستيكية في مجلس الغرف التجارية، (الرياض)
- ١٩٩٨٠ م حتى تاريخه: عضو اللجنة الوطنية للمنتج الألبان الطازجة - الرياض
- ٢٠٠١-٢٠٠١ م: المدير العام لشركة العثمان للمنتجات البلاستيكية المحدودة (بلاستيكو)
- ٢٠٠٢٠ م: الرئيس التنفيذي لشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي)
- ١٩٩٧٠-١٩٩٩ م: نائب المدير العام لشركة العثمان للمنتجات البلاستيكية المحدودة (بلاستيكو)

خالد عبد الرحمن الراجحي

- العمر: ٤٠ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو مجلس الإدارة
- المؤهلات العلمية:
- درجة بكالوريوس في العلوم المالية عام ١٩٩٤م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
- الخبرات العملية:

- ٢٠٠٩٠ م حتى تاريخه: رئيس لجنة الراجحة وعضو لجنة الاستثمار في شركة الاتصالات السعودية
- ٢٠٠٩٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة في شركة دانة غاز - الامارات العربية المتحدة
- ٢٠٠٨٠ م حتى تاريخه: عضو لجنة المراجعة في شركة الأسمنت السعودية
- ٢٠٠٧٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة الشركة السعودية المحدودة للتامين التعاوني (ولاء)
- ٢٠٠٧٠ م حتى تاريخه: رئيس مجلس إدارة مستشفى بروكير للرعاية
- ٢٠٠٦٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة الاتصالات السعودية
- ٢٠٠٦٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة الأسمنت السعودية
- ٢٠٠٥٠ م حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي لشركة عبد الرحمن صالح الراجحي وشركاه
- ٢٠٠٥٠ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة بنك البلاد
- ٢٠٠٥٠ م حتى تاريخه: عضو لجنة التنفيذية في بنك البلاد
- ٢٠٠٤-٢٠٠٤ م: عضو لجنة التأسيسية في بنك البلاد
- ٢٠٠٤-٢٠١٠ م: عضو لجنة المزايا والمكافآت في بنك البلاد

جورجس الخوري أبراهم

- العمر: ٥٢ سنة
- الجنسية: أسترالي
- المنصب: عضو مجلس إدارة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال مع التخصص في مجال المالية والإدارة عام ١٩٨١ م من جامعتي سان جوزيف في بيروت وباريس دوفين في فرنسا
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٩-٢٠٠٦ م حتى تاريخه: كبير المستشارين بشركة العثمان القابضة
 - ١٩٩٧-١٩٩٤ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة العثمان القابضة
 - ٢٠٠٨-٢٠٠٦ م: العضو المنتدب لقسم البلاستيك لدى شركة العثمان القابضة ويضم بلاستيكو، وساف، وألتراك
 - ٢٠١٠-٢٠٠٣ م: حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة شركة العثمان للإنتاج والتكتنوج الزراعي (ندي)
 - ١٩٩٣-١٩٩٣ م: مدير عام شركة العثمان للإنتاج والتكتنوج الزراعي (ندي)
 - ١٩٨٨-١٩٨٣ م: شريك ومدير عام في شركة بولي ماركتينج للتجارة المحدودة بمدينة سيدني في أستراليا
 - ١٩٨٣-١٩٨٣ م: مدير المشاريع في شركة المطلق للأثاث
 - ١٩٨٣-١٩٨٣ م: محاسب لدى شركة سعودي أوجيه المحدودة

عبد العزيز صالح الربيدي

- العمر: ٤٩ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو مجلس إدارة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة البكالوريوس في الإداره الصناعية عام ١٩٨٥ م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
 - الخبرات العملية:

- ٢٠٠٩-٢٠٠٩ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة أسواق عبد الله العثيم
- ٢٠٠٩-٢٠٠٩ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة معهد دول مجلس التعاون الخليجي
- ٢٠٠٨-٢٠٠٨ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة مجموعة العيكان الصناعية
- ٢٠٠٧-٢٠٠٧ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء للتأمين)
- ٢٠٠٧-٢٠٠٧ م حتى تاريخه: عضو الإتحاد الاقتصادي السعودي
- ٢٠٠٦-٢٠٠٦ م حتى تاريخه: عضو لجنة إستراتيجية تطوير القصيم
- ٢٠٠٣-٢٠٠٣ م حتى تاريخه: رئيس شركة ASR Capital
- ٢٠٠٢-٢٠٠٢ م: العضو المنتدب لشركة نايك
- ١٩٩٦-١٩٩٦ م: مدير العام لشركة لازوردي
- ١٩٩٣-١٩٩٣ م: رئيس فريق وحدة الإقراض بصناديق التنمية الصناعية السعودية
- ١٩٩٢-١٩٩٢ م: مستشار اقتصادي بقنصلية المملكة العربية السعودية في دبي
- ١٩٨٩-١٩٨٩ م: مدير مشروع بوحدة الإقراض في صناديق التنمية الصناعية السعودية
- ١٩٨٧-١٩٨٧ م: محل مشروع لدى صناديق التنمية الصناعية السعودية

الدكتور/ سليمان عبد العزيز التويجري

- العمر: ٤٦ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو مجلس إدارة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة الدكتوراه في المحاسبة عام ١٩٩٨ م من جامعة كيس ويستن ريزيرف، كليفلاند، أوهايو، الولايات المتحدة الأمريكية
 - درجة ماجستير في المحاسبة عام ١٩٩٣ م من جامعة إلينوي، أوريانا - تشامبين، إلينوي، الولايات المتحدة الأمريكية
 - درجة بكالوريوس في المحاسبة عام ١٩٩٠ م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٩-٢٠٠٩ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع)
 - ٢٠٠٨-٢٠٠٨ م حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي لمجموعة شركات أميانتيت
 - ٢٠٠٥-٢٠٠٥ م: مدير العام لشركة ندى
 - ٢٠٠٥-٢٠٠٥ م حتى تاريخه: عضو لجنة المراجعة بشركة ندى
 - ٢٠٠٧-٢٠٠٧ م حتى تاريخه: عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة بالشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء للتأمين)
 - ٢٠٠٣-٢٠٠٣ م: مدير الخدمات المشتركة بشركة زجول للاتصالات المقدمة
 - ٢٠٠٢-٢٠٠٢ م: عضو مجلس إدارة صندوق الطلاب، المؤسسة العامة للتعليم الفني والتدريب المهني
 - ٢٠٠١-٢٠٠١ م: الأمين العام لصندوق التعليم العالي

- ٣٠-٤٢٠٠٤ م: مستشار بدوام جزئي وعضو مجلس إدارة شركة المسبوكات الدولية
- ١٠-٣٢٠٠٢ م: مستشار بدوام جزئي لدى زجول للاتصالات المتقدمة
- ١٠-٢٢٠٠٢ م: مراجع حسابات داخلية متقطع بدوام جزئي لدى مؤسسة الملك عبد العزيز ورفاقه لرعاية الموهوبين
- ١٠-٢٢٠٠١ م: مستشار بدوام جزئي لمؤسسة فنود
- ١٠-٢٢٠٠١ م: مستشار بدوام جزئي لمؤسسة الراجحي للصرافة
- ١٠-٢٢٠٠١ م: مستشار بدوام جزئي لمستوصف الشيفري
- ٠-٢٠٠١٢ م: مستشار بدوام جزئي لمستوصف الجزيرة
- ٠-٢٠٠٠٧ م: مستشار بدوام جزئي للغرفة التجارية والصناعية بالمنطقة الشرقية
- ٠-٢٠٠٢١٩٩٩ م: مستشار بدوام جزئي لمعايير الأصول غير الملموسة لدى الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- ٠-١٩٩٨١٩٩٩ م: مستشار بدوام جزئي لمستشفى التميري العام
- ٠-١٩٩٨٢٠٠٠ م: مدرب لدى الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- ٠-١٩٩٨٢٠٠٠ م: أستاذ مساعد للمحاسبة بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن
- ٠-١٩٩٩٢٠٠٠ م: مدرب بشركة أرامكو السعودية
- ٠-١٩٩٩٢٠٠٠ م: مدرب بالغرفة التجارية والصناعية بالمنطقة الشرقية
- ٠-٢٠٠٠٢٠٠٠ م: مدرب بشركة الرازى للبروكيمياوبيات
- ٠-١٩٩٧١٩٩١ م: ممثل ضرائب، الضرائب المستجدة، كليفلاند، أوهايو، الولايات المتحدة الأمريكية
- ٠-١٩٩١١٩٩٠ م: محل مالي لدى بروكتر آند غامبل
- ٠-١٩٨٩١٩٨٨ م: مترب لدى بنك سعودي دولي، لندن، المملكة المتحدة

موسى عبدالمحسن الموسى

- العمر: ٥٩ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو مجلس إدارة
- المؤهلات العلمية:
- بكالوريوس في الاقتصاد عام ١٩٧٩م من جامعة أريزونا، أريزونا، الولايات المتحدة
- الخبرات العملية:
- ٠-١٩٩٤١٩٩٤ م: المدير الإقليمي للمجموعة المصرفية للشركات والاستثمار والقطاع العام بالمنطقة الشرقية، ساما
- ٠-١٩٨٧١٩٩٢ م: نائب المدير الإقليمي للمجموعة المصرفية للشركات والاستثمار، ساما

٢-٧ سكرتير مجلس الإدارة

عبدالعزيز محمد السعدون

- العمر: ٣٨ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: سكرتير مجلس الإدارة (بالإضافة إلى مسؤول حوكمة الشركات)
- تم تفصيل السيرة الذاتية أدناه في القسم ٣-٧ («الإدارة العليا لتكوين»)

٣-٧ الإدارة العليا

تتألف إدارة شركة تكوين من أعضاء مؤهلين ومتمرسين يتمتعون بالمعرفة والخبرة الازمة لإدارة أعمال الشركة. وقد نجحت الشركة في الاحتفاظ بكتاب أعضاء فريق الإدارة وفي تطوير أداء منسوبيها وترقيتهم إلى مواقع عليا بالشركة، وترتبط كل إدارات الأقسام مباشرةً إلى الرئيس التنفيذي. وفيما يلي وصفاً لأعضاء الإدارة العليا للشركة:

جدول ٣٢: الإدارة العليا لتكوين

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	المملوكة المباشرة	المملوكة غير المباشرة	إجمالي الملكية
عبدالمحسن العثمان	عضو المنتدب	سعودي	٣٧	٪١,٧٦.	٪٨,٧١٢	٪١,٩٩٨
محمد الحربي	الرئيس التنفيذي	سعودي	٤٧	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
أوين مكينيت	الرئيس المالي التنفيذي	إيرلندي	٥٩	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
عبد العزيز السعدون	مسؤول حوكمة الشركات وسكرتير مجلس الإدارة	سعودي	٣٨	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
سليمان العوفي	مدير الموارد البشرية	سعودي	٣٤	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
زيد الناظر	مدير عام التغليف البلاستيكى	أردني	٤٧	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
منير حداد	المدير العام لشركة الأقمشة غير المنسوجة (ساف)	لبناني	٥٨	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
هاني الجمل	المدير العام لشركة صناعة العبوات الفائقة (أتراك)	لبناني	٤٤	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

وفيما يلي بيان بالسير الذاتية للإدارة العليا بالشركة:

محمد سليمان الحربي

- العمر: ٤٧ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: الرئيس التنفيذي
- المؤهل التعليمي: بكالوريوس في الهندسة الصناعية عام ١٩٩٢ م من جامعة ولاية نيو ميكسикو بالولايات المتحدة الأمريكية
- الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٧م حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي لشركة تكوين المتقدمة للصناعات
 - ٢٠١٠م حتى تاريخه: عضو في لجنة الراجحة بشركة الزامل للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة عامة)
 - ١٩٩٨-٢٠١٠م: الشركة السعودية الألمانية للمنتجات غير المنسوجة (تابعة لمجموعة الزامل القابضة). بدأ في عام ١٩٩٨ كنائب مدير عام ثم في عام ٢٠٠٠م أصبح المدير العام للشركة وفي عام ٢٠٠٧م عين الرئيس التنفيذي للشركة
 - ١٩٩٤-١٩٩٨م: مدير مشاريع في صندوق التنمية الصناعية السعودي
 - ٢٠٠٩-٢٠١٠م: عضو مجلس إدارة في القطاع الصناعي بمجموعة الزامل
 - ٢٠٠٩-٢٠١٠م: عضو مجلس إدارة في شركة الزامل للبتروكيماويات والبلاستيك
 - ٢٠٠٨-٢٠٠٩م: عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة في شركة حائل للتنمية الزراعية (قبل استحواذها من قبل شركة المراعي)
 - عضو اللجنة الصناعية للغرفة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية

أوين مكبينيت

- العمر: ٥٩ سنة
- الجنسية: إيرلندي
- المنصب: الرئيس المالي التنفيذي
- المؤهل التعليمي:
 - بكالوريوس الآداب عام ١٩٧٣م في الوساطة في الاقتصاد والعلوم السياسية من كلية ترينيتي بمدينة دبلن في جمهورية إيرلندا
 - زميل في معهد المحاسبين القانونيين في جمهورية إيرلندا
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٦-٢٠١٠م: مدير ومشارك بشركة بيرس ترست المحدودة
 - ١٩٨٨-٢٠٠٤م: كبير المراقبين بشركة المراعي المحدودة، الرياض
 - ١٩٨٤-١٩٨٧م: مراقب مالي بشركة إنترناشونال المحدودة، دبلن
 - ١٩٨٤-١٩٨٥م: مراقب مالي بشركة إنترناشونال تروفي كمبونانتس المحدودة، دبلن
 - ١٩٧٨-١٩٨٠م: مراقب مالي بشركة بيتر ليونس المحدودة، دروغيدا
 - ١٩٧٣-١٩٧٨م: مشرف مراجعة حسابات بشركة كوبرز آند لايراند، دبلن ودار السلام، تنزانيا

عبدالعزيز محمد السعدون

- العمر: ٣٨ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: مسؤول حوكمة الشركات وسكرتير مجلس الإدارة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة الماجستير في المحاسبة والمالية عام ٢٠٠٤م من جامعة اسيكس بالمملكة المتحدة
 - درجة بكالوريوس في المحاسبة عام ١٩٩٩م من جامعة الملك فيصل
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠١١-٢٠١٠م حتى تاريخه: سكرتير مجلس الإدارة بشركة تكوين المطورة للصناعات
 - ٢٠٠٩-٢٠١٠م حتى تاريخه: مسؤول حوكمة الشركات بشركة تكوين المطورة للصناعات
 - ٢٠٠٧-٢٠٠٩م: مدير تجاري في شركة العثمان للم المنتجات البلاستيكية (بلاستيكو)
 - ٢٠٠٥-٢٠٠٧م: المدير المالي المكلف في شركة الشرق الأوسط للاستثمار المالي (MEFIC)
 - ٢٠٠٣-٢٠٠٣م: مسؤول في إدارة الإفصاح المستمر في هيئة السوق المالية
 - ٢٠٠٣-٢٠٠٣م: معيد بجامعة الملك فيصل بمدينة الأحساء

سليمان صالح العوفي

- العمر: ٣٤ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: مدير الموارد البشرية
- المؤهلات العلمية:
 - شهادة الماجستير في إدارة الأعمال عام ٢٠٠٩م من الجامعة الماليية المفتوحة، البحرين
 - شهادة البكالوريوس في التسويق عام ٢٠٠٤م من الأكاديمية العربية للعلوم والتكنولوجيا، البحرين
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠١١-٢٠١١م: مدير الموارد البشرية بشركة تكوين المطورة للصناعات
 - ١٩٩٧-٢٠٠٨م: مدير الموارد البشرية بشركة الخليج للصناعات التغليفية
 - ١٩٩٧-٢٠٠٨م: إداري منسق بقسم الجودة بالشركة الوطنية للمصنوعات الغذائية (إحدى شركات سابك)

زيد الناظر

- العمر: ٤٧ سنة
- الجنسية: أردني
- المنصب: مدير عام مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء
- المؤهلات العلمية:
 - بكالوريوس العلوم في إدارة الأعمال عام ١٩٨٨م من جامعة ولاية جاكسون
 - الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٧-٢٠٠٧م حتى تاريخه: مدير عام مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء التابع لشركة تكوين المطورة للصناعات
 - ١٩٩٨-٢٠٠٧م: مدير عام الشركة العربية للمنتجات الورقية، الخبر (سابقاً: المدير التنفيذي للتسويق ١٩٩٢-١٩٨٨م، مدير المبيعات الوطنية والصادرات ١٩٩٢-١٩٩٨م، نائب مدير عام ١٩٩٨-٢٠٠١م)

منير حداد

- العمر: ٥٨ سنة
- الجنسية: لبناني
- المنصب: مدير عام ساف
- المؤهلات العلمية:

- بكالوريوس العلوم في الكيمياء عام ١٩٧٦ م من الجامعة الأمريكية في بيروت
- الخبرات العملية:

- ٢٠٠٨-٢٠٠٣ م: مدير عام ساف
- ٢٠٠٣-٢٠٠٨ م: مدير عام الشركة السعودية لتصنيع الورق (سابقاً: نائب مدير التسويق والمبيعات)
- ١٩٩٩-٢٠٠٠ م: مدير عام بونيباك، مصر
- ١٩٩٤-١٩٩٩ م: مدير عام إسترن بال، الدمام
- ١٩٨٧-١٩٩٣ م: مدير المشاريع والشترات، مجموعة إنديفكو، الدمام
- ١٩٨٢-١٩٨٧ م: مدير عام ومدير وحدة، سفاري بالمحودة، جدة

هاني الجمل

- العمر: ٤٤ سنة
- الجنسية: لبناني
- المنصب: مدير عام ألتراپاك
- المؤهلات العلمية:
- درجة بكالوريوس العلوم في الاقتصاد وعلوم الكمبيوتر عام ١٩٩١ م من الجامعة الأمريكية في بيروت
- الخبرات العملية:
- ١٩٩٦-١٩٩٦ م: مدير عام ألتراپاك، جدة
- ١٩٩٥-١٩٩٥ م: مدير إنتاج، شركة التسويق الوطنية، جدة
- ١٩٩٤-١٩٩٥ م: مدير المشاريع بشركة معارض الرياض، الرياض
- ١٩٩٣-١٩٩٤ م: مدير المخازن والإنتاج، مؤسسة شلولا التجارية
- ١٩٩٣-١٩٩٣ م: مدير المخازن والإنتاج، شركة الحمراء للتسويق والتجارة، لبنان
- ١٩٩٢-١٩٩٣ م: مدير إداري ومدير التسويق، شركة نور للإلكترونيات (سوني فرانشایز)، لبنان
- ١٩٩٠-١٩٩٤ م: مساعد مدير خطابات الاعتماد والضمان، بنك الخليج ولبنان، لبنان

٤-٧ حوكمة الشركة

يهدف إطار حوكمة الشركة إلى توفير سلسلة من العلاقات بين الشركة وإدارتها العليا ومجلس إدارتها ومساهميها وغيرهم من الجهات والأطراف المعنية. ويوفر هذا الإطار الآلية التي يتم من خلالها وضع أهداف الشركة وأساليب التي تؤدي إلى بلوغ هذه الأهداف وكذلك وضع الحوافز المناسبة لقيام مجلس إدارة وإدارة الشركة بمتابعة تحقيق الأغراض التي تخدم مصلحة الشركة ومساهميها. ونتيجة لهذا الإطار، توقع الشركة أن تتمكن من استخدام مواردها بطريقة أكثر فعالية.

وعليه تقر الشركة أن مجلس الإدارة قد اعتمد دليلاً حوكمة الشركة، وتراعي الشركة بنوده وتلتزم به. وتقر الشركة التزامها بالتقيد بالمادة (٦٩) و (٧٠) من نظام الشركات وبجميع المواد الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية. هذا ووفقاً للمادة (٦٩) من نظام الشركات ووفقاً للمادة (١٨) من لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠٠٦-٢١٢-١٠٢١٠٧/١١٤٢٧ هـ الموافق ٢٠٠٧/١١/٢١ و بتاريخ ٢٠٠٦-٢١٢-١٠٢١٠٧/١١٤٢٧ هـ الموافق ٢٠٠٧/١١/٢١. لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة المصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي تعاملات أو عقود تقدم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية يجدد كل سنة. ويستثنى من ذلك التعاملات أو العقود التي تتم بالمناقشة العامة في حال كان عرض العضو المعني هو الأقل. كذلك على عضو مجلس الإدارة أن يفصح للمجلس عن كل مصلحة شخصية له في التعاملات أو العقود التي تتم لحساب الشركة ودون هذه المعلومات في محضر اجتماع المجلس ولا يجوز لعضو المجلس المشارك في التصويت على القرار المتعلق بذلك في اجتماع مجلس الإدارة أو اجتماع الجمعية العامة. ويقوم رئيس المجلس بإبلاغ الجمعية العامة العادية (عند انعقادها) بالتعاملات والعقود التي يكون لأي عضو من أعضاء المجلس مصلحة فيها، على أن يكون هذا التبليغ مشفوعاً بترخيص خاص يدهد من مجلس إدارة بدون تخصيص من الجمعية العامة العادية. وتختص المادة (١٨) من لائحة حوكمة الشركات على أنه لا يجوز لعضو مجلس الإدارة بدون ترخيص من الجمعية العامة العادية، يجدد سنوياً، أن يشارك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتاجر في إحدى فروع النشاط الذي تزاوله الشركة و في حال ثبوت مخالفة العضو لهذه الشروط يحق للشركة مطالبه توقيضاً أو اعتبار ما تقام به من أعمال لحسابه على أنها تمت لحساب الشركة. كما تنص الفقرة (ج) من المادة الثامنة عشر من لائحة حوكمة الشركات على أنه لا يجوز للشركة أن تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارة أو أن تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير.

لقد تم تبني أنظمة رقابة داخلية لدى كافة إدارات الشركة، إذ يوجد حالياً لدى تكوين ثلاث لجان حوكمة هي اللجنة التنفيذية، ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، والتي تعنى جميعاً بمراجعة أعمال الشركة في مجالات تخصصها وخبراتها، وتقديم تقارير نتائج أعمالها واقتراحاتها للمجلس. وفي هذا السياق سيعمل المجلس على التأكد من:

- أن جميع اللجان لديها أسس عمل معتمدة تحدد أدوارها ومسؤولياتها
- أن يتم تعين عدد كافٍ من المراء غير التنفيذيين في كل لجنة، بالتناسب مع المهام الموكلة إليها لتجنب تضارب المصالح
- إعداد محاضر لجميع الاجتماعات التي تعقد ومراجعة هذه المحاضر وإقرارها من قبل جميع أعضاء مجلس الإدارة
- تحديد صلاحيات كل لجنة بوضوح

٥-٧ اللجنة التنفيذية

تضطلع اللجنة التنفيذية بأدوار قيادية في مجال الإدارة التنفيذية للشركة، وتتضمن واجبات ومسؤوليات اللجنة ما يلي:

- ممارسة صلاحيات ومسؤوليات وواجبات مجلس إدارة خلال الفترات الفاصلة بين اجتماعات مجلس الإدارة.
- مناقشة الأمور العاجلة واتخاذ قرارات حيالها
- اتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها الأعمال العادية بالشركة
- مراجعة معالجات وعمليات التخطيط الإستراتيجي مع الرئيس التنفيذي للشركة
- التأكيد من ترجمة الخطط الإستراتيجية إلى أعمال ملموسة تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة
- مراجعة توصيات الرئيس التنفيذي ذات الصلة بتوسيع الموارد المستخدمة لخطط إجراءات التخطيط الإستراتيجي
- إجراء المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة والشركات التابعة لها
- مراجعة ووضع توصيات تتعلق بالخطط الإستراتيجية التي تتناول الأولويات التشغيلية/ التجارية
- إعداد واستعراض توصيات مجلس إدارة ذات الصلة بالأهداف المالية على المدى البعيد والقريب
- مراجعة الموضوعات والمعايير المالية الهامة بما فيها ملائمة التمويل بالنسبة لشركة تكوين والشركات التابعة لها
- مراجعة وإعداد توصيات مجلس إدارة المتقدمة بسياسة أرباح الشركة
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية

يقوم مجلس الإدارة بتعيين رئيس مجلس الإدارة وأعضاء اللجنة التنفيذية، ويحدد عدد أعضاء اللجنة والنصاب القانوني المطلوب للجتماعات. وبناءً على التوجيهات والإرشادات التي يضعها مجلس الإدارة من وقت لآخر، يجوز لهذه اللجنة ممارسة كافة الصالحيات المفوضة بها من قبل مجلس الإدارة، ولا يجوز لها إلغاء أو تعديل أي من القرارات التي اتخذها مجلس الإدارة أو اللوائح التي وضعها المجلس.

تتألف اللجنة التنفيذية مما يلي:

جدول ٣٣: اللجنة التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	المملوكة المباشرة	إجمالي الملكية
عبد المحسن محمد العثمان	رئيس اللجنة	سعودي	٣٧ سنة	% ١,٩٩٨	% ٨,٧١٢
محمد سليمان الحربي	عضو اللجنة	سعودي	٤٧ سنة	-	- لا يوجد
جورجس الخوري أبراهام	عضو اللجنة	أسترالي	٥٥ سنة	-	- لا يوجد*

* كونه أحد أعضاء مجلس الإدارة سوف يتضمن جورجس أبراهام بعد الطرح العام الأولي ألف سهم في تكوين على الأقل (ما يعادل عشرة آلاف ريال سعودي على الأقل) وذلك حسب المادة ٦٨ من نظام الشركات.

٦-٧ لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على الجوانب المالية وإدارة المخاطر والضوابط الداخلية لعمليات الشركة، وتتضمن مسؤوليات اللجنة مراجعة ومناقشة القوائم المالية المؤقتة والسنوية للشركة، وتشرف لجنة المراجعة على مراجعى الحسابات الخارجيين للشركة وتحلى فحص فعالية المراجعة الخارجية والداخلية، ولديها الصلاحية لإشراك أي خبراء خارجيين حسبما تراه ضرورياً حتى يتضمن لها أداء مسؤوليتها في إدارة الشؤون المالية للشركة.

تقع على عاتق لجنة المراجعة مسؤولية مراجعة كفاءة نظام الشركة الخاص بالضوابط الداخلية وأنظمة المعلومات المحاسبية وفعالية ومسؤوليات إدارة المالية تجاه الالتزام بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها.

كما تتضمن واجبات ومسؤوليات لجنة المراجعة ما يلي:

- تحديد المراجعين الخارجيين وتوصية مجلس الإدارة بمكافأتهم؛
- مراجعة ملاحظات المراجعين الخارجيين على القوائم المالية السنوية ومتابعة القراراتتخذة حيال هذه الملاحظات؛
- مراجعة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة؛
- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية للشركة للتحقق من كفايتها في تصريف المهام والواجبات التي كلفها بها مجلس الإدارة؛
- دراسة نظام المراجعة الداخلية وإعداد تقرير خطى وإصدار التوصيات بشأنه؛
- مراجعة خطة المراجعة والتتعليق عليها مع المراجع الخارجي؛ و
- المراجعة والتتعليق على السياسات المحاسبية المطبقة وتزويد مجلس الإدارة بالتوصيات عليها.

تتألف لجنة المراجعة الحالية من الأعضاء المذكورين أدناه:

جدول ٣٤: لجنة المراجعة

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	الأسهم	المملوكة المباشرة	إجمالي الملكية
الدكتور سليمان عبدالعزيز التويجري	رئيس اللجنة	سعودي	٤٦	-	- لا يوجد**	-
الدكتور سليمان عبدالله السكريان	عضو اللجنة	سعودي	٥١	-	- لا يوجد	-
وليد إبراهيم شكري	عضو اللجنة	سعودي	٤٥	-	- لا يوجد	-

* كونه أحد أعضاء مجلس الإدارة سوف يتضمن الدكتور سليمان التويجري بعد الطرح العام الأولي ألف سهم في تكوين على الأقل (ما يعادل عشرة آلاف ريال سعودي على الأقل) وذلك حسب المادة ٦٨ من نظام الشركات.

وفيما يلي بيان للسير الذاتية لكل عضو من أعضاء لجنة المراجعة:

الدكتور/ سليمان عبدالعزيز التويجري

- العمر: ٤٦ سنة
- الجنسية: سعودي
- تم تفصيل السيرة الذاتية أعلاه في القسم ١-٧ («أعضاء مجلس الإدارة»)

الدكتور/ سليمان عبد الله السكران

- العمر: ٥١ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو لجنة المراجعة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة الدكتوراه في عام ١٩٩٤م من جامعة هيوستن، الولايات المتحدة الأمريكية. التخصص مالية مع تركيز في الاقتصاد والإحصاء
 - درجة ماجستير في إدارة الأعمال مع التركيز في المالية عام ١٩٨٧م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران - المملكة العربية السعودية
 - درجة بكالوريوس في الإدارة الصناعية مع التخصص إدارة عمليات وتركيز في الاقتصاد عام ١٩٨٥م من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
- الخبرات العملية:
 - ٢٠٠٤م حتى تاريخه: أمين عام صندوق التعليم العالي الجامعي بالرياض
 - ٢٠٠٢م حتى تاريخه: أستاذ مشارك في العلوم المالية، قسم المالية الاقتصاد، كلية إدارة الصناعية، جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
 - ١٩٩٦م-٢٠٠٤م: رئيس قسم المالية والاقتصاد، كلية إدارة الصناعية، جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
 - ١٩٩٥م-٢٠٠٢م: أستاذ مساعد، قسم المالية الاقتصاد، كلية إدارة الصناعية، جامعة الملك فهد للبترول والمعادن

وليد ابراهيم شكري

- العمر: ٤٥ سنة
- الجنسية: سعودي
- المنصب: عضو لجنة المراجعة
- المؤهلات العلمية:
 - درجة البكالوريوس في عام ١٩٨٩م من كلية إدارة الصناعية تخصص محاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
- الخبرات العملية:
 - ٢٠١٠-٢٠١١م: عضو لجنة المراجعة بالشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء للتأمين)
 - ٢٠٠٨-٢٠١٠م: الشريك الرئيسي بالملكة - برايس وترهاوس كوبرز الجري
 - ٢٠٠٦-٢٠٠٨م: الشريك التنفيذي - الجري وشركاه
 - ١٩٩٩-٢٠٠٦م: شريك - الجري وشركاه
 - ١٩٩٥-١٩٩٩م: مدير رئيسي - الجري وشركاه - (أحد أعضاء ديلويت توش)
 - ١٩٩٣-١٩٩٥م: مدقق رئيسي ديلويت توش توهماتسو - بورتلاند، الولايات المتحدة الأمريكية
 - ١٩٩٢-١٩٩٣م: مدقق رئيسي مراجع - الجري وشركاه
 - ٢٠٠٧-٢٠٠٨م: عضو لجنة المشتقات الصغيرة والمتوسطة الحجم في الغرفة التجارية
 - ٢٠٠٦م حتى تاريخه: عضو لجنة المراجعة الداخلية الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

٧-٧ لجنة الترشيحات والمكافآت

شكل مجلس الإدارة من بين أعضائه لجنة للترشيحات والمكافآت، وتتضمن واجباتها ما يلي:

- تقديم توصية إلى مجلس الإدارة بالأسماء المرشحة للعضوية مع الأخذ بالاعتبار عدم ترشيح أي شخص أدين بارتكاب جرم ما؛
- إجراء المراجعة السنوية لشروط المهارات الازمة لعضوية المجلس وتقديم وصف بالقدرات والمؤهلات التي تتطابق على العضوية في مجلس الإدارة، شاملًا ذلك الزمن الذي يتغير على العضو قضاه لأداء وظائف المجلس؛
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة وتقديم توصيات بالتعديلات المحتلة؛
- تحديد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة واقتراح المعالجات التي تتوافق مع مصالح الشركة؛
- التاكم سنويًا من مدى استقلالية الأعضاء المستقلين ومن عدم وجود أي تضارب في المصالح في حال كان المدير مديرًا مرشحًا لمنصب في مجلس إدارة شركة أخرى؛
- وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المدراء التنفيذيين باستخدام معايير الأداء في تقيير هذه المكافآت.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت الحالية من أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أدناه:

جدول ٣٥: لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	الملكية المباشرة	الملكية غير المباشرة	إجمالي الملكية
خالد عبدالرحمن الراجحي	رئيس اللجنة	سعودي	٤٠	٪٣,٤١٤	٪٣,٩٩٨	٪٧,٤١٢
عبد الله محمد الثعmani	عضو اللجنة	سعودي	٣٩	٪١,٩٩٨	٪٨,٧٦٢	٪١,٧٦٠
عبد العزيز صالح الريدي*	عضو اللجنة	سعودي	٤٩	-	-	لا يوجد*

* كونه أحد أعضاء مجلس الإدارة سوف يتملك عبد العزيز الريدي بعد الطرح العام الأولي ألف سهم في تكوين على الأقل (ما يعادل عشرة آلاف ريال سعودي على الأقل) وذلك حسب المادة ٦٨ من نظام الشركات.

٨-٧ عقود العمل

تقوم الجمعية العامة للشركة بتعيين أعضاء مجلس الإدارة، وتخصيص مسؤوليات هؤلاء الأعضاء للشركة ولنظام الشركات. وفيما يلي ملخص موجز لعقود العمل وواجبات ومسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة والعضو المنتدب ورئيس اللجنة التنفيذية:

رئيس مجلس الإدارة

الواجبات والمسؤوليات:

- التأكيد من وضوح وشفافية مهام مجلس الإدارة وإطار واجباته وأساس تقسيم المسؤوليات;
- التأكيد من وضوح ودقة خطة أعمال مجلس الإدارة وأولوية الموضوعات التي تُطرح أمام مجلس الإدارة;
- التأكيد من التزام مجلس الإدارة بمسؤولياته تجاه التقييد بروبية وإستراتيجية الشركة وتنفيذها؛
- توجيه مجلس الإدارة في اختيار العضو المنتدب الذي سوف يتمتع مسؤولية إدارة الشركة؛
- تقديم الدعم للجان من خلال التوجيه الإداري وتقييم الأداء؛
- التصويت عند تعيين كبار المدراء والمدراء التنفيذيين؛ و
- تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة.

المخصصات

يُخصص لرئيس مجلس الإدارة بدل اجتماعات حتى ٣,٠٠٠ ريال سعودي للجتماع الواحد لمجلس الإدارة (داخل أو خارج المملكة).

مدة خدمة رئيس مجلس الإدارة

تُحدد مدة خدمة رئيس مجلس الإدارة البالغة ثلاثة (٣) سنوات بموجب النظام الأساسي للشركة، واستثناءً من ذلك تكون مدة أول مجلس إدارة للشركة خمس (٥) سنوات.

أعضاء مجلس الإدارة

الواجبات والمسؤوليات

- اعتماد رسالة ورؤيا الشركة؛
- المشاركة في التوجه العام وتحطيط مستقبل الشركة؛
- التأكيد من التنفيذ الفعال لسياسات وأهداف الشركة؛
- المشاركة في تحديد أولويات الشركة ومراقبة الاستخدام الفعال والسليم لأصول الشركة؛
- التصويت عند تعيين كبار مدراء الشركة والمدراء التنفيذيين؛
- المساعدة في تقييم المدراء التنفيذيين وأعضاء مجلس الإدارة؛ و
- تقييم أداء مجلس الإدارة.

المخصصات

يُخصص لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وغير التنفيذيين بدل اجتماعات حتى ٣,٠٠٠ ريال سعودي للجتماع الواحد لمجلس الإدارة (داخل أو خارج المملكة).

مدة خدمة أعضاء مجلس الإدارة

مدة خدمة المدرب البالغة ثلاثة (٣) سنوات تحدد بموجب اللائحة التنفيذية للشركة، واستثناءً من ذلك تسرى مدة مجلس الإدارة المبدئي لخمس (٥) سنوات.

العضو المنتدب ورئيس اللجنة التنفيذية

الواجبات والمسؤوليات

- إدارة كل من النواحي الإدارية والفنية للشركة;
- تطوير استخدام موارد الشركة؛
- تلبية أغراض الشركة وتحقيق أهدافها؛
- التنسيق والتخطيط مع إدارات الشركة المختلفة لتحقيق أهداف الميزانية؛
- إصدار التوصيات وتنفيذ السياسات والاستراتيجيات الرامية إلى وضع أهداف الشركة موضع التنفيذ؛
- مراقبة نشاطات الشركة وتقديم الدعم الإداري والفنى للإدارة العليا؛
- تبليغ قرارات الإدارة العليا ومجلس الإدارة وموافقتها تنفيذها؛
- تقديم الدعم لوحدة التخطيط الاستراتيجي؛
- دعم نشاطات ضبط الجودة وتعزيز ثقافة الجودة؛ و
- تنفيذ قرارات مجلس الإدارة.

المخصصات

يُخصص للعضو المنتدب/ رئيس اللجنة التنفيذية بدل اجتماعات واحد لمجلس الإدارة (داخل أو خارج المملكة). تكون المزايا والمخصصات متقدمة مع توصيات مزايا ومخصصات مجلس الإدارة.

مدة الخدمة

يتم تحديد مدة خدمة العضو المنتدب بموجب عقد الخدمة السنوي القابل للتجديد لمدة سنة تقويمية واحدة، وتكون مدة الخدمة قابلة للتجديد تلقائياً من قبل مجلس الإدارة.

٩-٧ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

يقر أعضاء مجلس الإدارة وسكرتير مجلس الإدارة والمدرب التنفيذيين:

- أنه لم يسبق أن صدر بحقهم إعلان بالإفلاس ولم يخضعوا في السابق لأية إجراءات إفلاس؛ و فيما عدا ما تم الإفصاح عنه في هذه النشرة، ليس لهم أو لأقاربائهم أو تبعيهم أية مصلحة مادية في أي عقد أو إجراء خطى أو شفهي نافذ أو متوقع وقت الدعوة للاكتتاب.
- يعتبر هاماً في علاقته بأعمال الشركة.
- أنه لا توجد أي عمولات أو خصومات أو تعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي منحتها الشركة خلال السنتين السابقتين اللتين سبقتا مباشرة لتاريخ نشرة الإصدار هذه فيما يتعلق بإصدار أو بيع أي أوراق مالية للشركة.
- أنه لم يحصل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة، أو أي من المديرين التنفيذيين أو أي مسؤول ترويج أو خبير، على أية عمولات أو خصومات أو رسوم وساطة ولا أية تعويضات غير نقدية خلال السنتين السابقتين اللتين سبقتا مباشرة طلب إدراج الشركة في سوق الأسهم فيما يتعلق بإصدار أو بيع أية أوراق مالية للشركة.
- أنه وبخلاف ما ورد في هذه النشرة من عقود الأطراف ذات العلاقة، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارة أو مدرائها التنفيذيين أو من يمتلك حصة (٪٥) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي من أقاربهم من له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات. وسيتم التصويت على جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة في أول جمعية عامة للمساهمين بعد الطرح.
- كما توكل إدارة تكوين أن الشركة ملتزمة بتطبيق المادتين ٦٩ و ٧٠ من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والصناعة التي تنص على:
- يتم التصويت على كافة عقود الأطراف ذات العلاقة في اجتماع الجمعية العامة العادية؛ و
- يقر المساهمون المؤسسين أعضاء مجلس الإدارة بأنهم لن يشاركون في أي أعمال منافسة لأعمال الشركة، أو المشاركة في أي نشاطات تجارية تقوم بها الشركة أو التعامل مع أطراف ذات علاقة على أساس تجاري.

I-٧ تعارض المصالح

وفقاً للمادة ٦٩ من نظام الشركات، لا يجوز أن يكون عضو مجلس الإدارة أية مصلحة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، في أية صفقات أو تعاملات أو عقود تتم لحساب الشركة إلا في حالة وجود موافقة من الجمعية العامة العادية، على أن تجدد هذه الموافقة سنويًا.

وعلى عضو مجلس الإدارة إبلاغ مجلس الإدارة عن أية مصلحة شخصية قد تكون لديه في صفقات أو تعاملات أو عقود تتم لحساب الشركة. ولكن لا يجوز للعضو ذو المصلحة المشاركة في التصويت على القرار الذي سيتخذ في هذا الشأن.

وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ الجمعية العامة العادية عند انعقادها عن الصفقات أو التعاملات أو العقود التي قد يكون لأي عضو مصلحة شخصية فيها، ويجب أن يرفق مع هذا البلاغ تقرير خاص من المدقق.

علاوة على ذلك، تتضمن المادة ٧٠ من نظام الشركات على أنه لا يجوز لعضو مجلس الإدارة، بدون موافقة تجدد سنويًا من الجمعية العامة العادية، المشاركة في أي عمل (مشروع) يكون مناسفًا لأعمال الشركة، أو المشاركة في أي من الأنشطة التجارية التي تزاولها الشركة، وإلا سيكون للشركة الحق في مطالبتها بتعويضات عن الأضرار، أو اعتبار العمليات التي قام بها لحسابه الخاص على أنها عمليات تتم لحساب الشركة.

لا يتمتع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا في الشركة بأية صلاحيات تمكنهم من التصويت على الأجر الخاصة بهم والبدلات الأخرى أثناء اجتماعات الجمعية العامة، كما أن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا في الشركة لا يتمتعون بأية صلاحيات للاقتراض من الشركة أو التصويت على أي عقد أو اقتراح لهم فيه مصلحة مادية. يتبعين على أعضاء المجلس إبلاغ المجلس بما لهم من مصالح شخصية مباشرة أو غير مباشرة في أية تعاملات أو عقود تتم لحساب الشركة، ويتم إثبات هذا الإفصاح في محضر اجتماع المجلس ولا يجوز للعضو ذي المصلحة الاشتراك في التصويت على القرار الذي يطرح للتصويت في هذا الشأن.

II-٧ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

المكافآت السنوية لأعضاء مجلس إدارة تكون عليها أن لا تتجاوز ١٠٪ من الأرباح الصافية للشركة بعد توزيع الأرباح للمساهمين، على أن لا تقل هذه الأرباح الموزعة عن ٥٪ من رأس المال. ويجب ألا تتجاوز المكافأة السنوية ٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو.

بلغ إجمالي المكافآت المدفوعة لمجلس الإدارة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر من ٢٠٠٨م، ٢٠١٠م، ٢٠١١م، ٢٠١٢م، ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م، ٢٠١٦م، ٢٠١٧م، ٢٠١٨م، ٢٠١٩م، ٢٠٢٠م، ٢٠٢١م، ٢٠٢٢م، ٢٠٢٣م، ٢٠٢٤م، ٢٠٢٥م، ٢٠٢٦م، ٢٠٢٧م، ٢٠٢٨م، ٢٠٢٩م، ٢٠٣٠م، ٢٠٣١م، ٢٠٣٢م، ٢٠٣٣م، ٢٠٣٤م، ٢٠٣٥م، ٢٠٣٦م، ٢٠٣٧م، ٢٠٣٨م، ٢٠٣٩م، ٢٠٤٠م، ٢٠٤١م، ٢٠٤٢م، ٢٠٤٣م، ٢٠٤٤م، ٢٠٤٥م، ٢٠٤٦م، ٢٠٤٧م، ٢٠٤٨م، ٢٠٤٩م، ٢٠٥٠م، ٢٠٥١م، ٢٠٥٢م، ٢٠٥٣م، ٢٠٥٤م، ٢٠٥٥م، ٢٠٥٦م، ٢٠٥٧م، ٢٠٥٨م، ٢٠٥٩م، ٢٠٦٠م، ٢٠٦١م، ٢٠٦٢م، ٢٠٦٣م، ٢٠٦٤م، ٢٠٦٥م، ٢٠٦٦م، ٢٠٦٧م، ٢٠٦٨م، ٢٠٦٩م، ٢٠٧٠م، ٢٠٧١م، ٢٠٧٢م، ٢٠٧٣م، ٢٠٧٤م، ٢٠٧٥م، ٢٠٧٦م، ٢٠٧٧م، ٢٠٧٨م، ٢٠٧٩م، ٢٠٨٠م، ٢٠٨١م، ٢٠٨٢م، ٢٠٨٣م، ٢٠٨٤م، ٢٠٨٥م، ٢٠٨٦م، ٢٠٨٧م، ٢٠٨٨م، ٢٠٨٩م، ٢٠٩٠م، ٢٠٩١م، ٢٠٩٢م، ٢٠٩٣م، ٢٠٩٤م، ٢٠٩٥م، ٢٠٩٦م، ٢٠٩٧م، ٢٠٩٨م، ٢٠٩٩م، ٢٠١٠م، ٢٠١١م، ٢٠١٢م، ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م، ٢٠١٦م، ٢٠١٧م، ٢٠١٨م، ٢٠١٩م، ٢٠٢٠م، ٢٠٢١م، ٢٠٢٢م، ٢٠٢٣م، ٢٠٢٤م، ٢٠٢٥م، ٢٠٢٦م، ٢٠٢٧م، ٢٠٢٨م، ٢٠٢٩م، ٢٠٢٣٠م، ٢٠٢٣١م، ٢٠٢٣٢م، ٢٠٢٣٣م، ٢٠٢٣٤م، ٢٠٢٣٥م، ٢٠٢٣٦م، ٢٠٢٣٧م، ٢٠٢٣٨م، ٢٠٢٣٩م، ٢٠٢٣١٠م، ٢٠٢٣١١م، ٢٠٢٣١٢م، ٢٠٢٣١٣م، ٢٠٢٣١٤م، ٢٠٢٣١٥م، ٢٠٢٣١٦م، ٢٠٢٣١٧م، ٢٠٢٣١٨م، ٢٠٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٣٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٣٢٣٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٧م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٨م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٩م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٠م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣١م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٤م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٥م، ٢٠٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٢٢٣٦م، ٢٠٢٣٢

جدول ٦: عدد الموظفين

الإجمالي												غير سعودي						سعودي					
الإجمالي			الأقسام التشغيلية			الأقسام الإدارية والتجارية			الأقسام التشغيلية			الأقسام الإدارية والتجارية			الأقسام التشغيلية			الأقسام الإدارية والتجارية			الإدارة العليا		
مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين)																							
٢٣٢	٢٠	١٧٧	٣٣	٥	١٠	١٩	١٩	٥	١٠	٥٨	٤	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٨
٢٣٩	٢٠	١٨٤	٣١	٤	١٢	١٣٨	١٩	٥	٨	٤٦	٢١	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٩
٣٤	٢٦	٢٣٩	٣٣	٦	٢٠	١٩٦	٢٠	٤	٦	٤٣	١٣	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.١٠
٣١	٢٦	٢٣٣	٣٣	٩	٢٠	١٩٢	٢٠	٤	٦	٤١	١٣	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٥	٧ ديسمبر ٢٠٢٠.١١
مصنع جده PET Preform (أتراباك)																							
٢٣	١١	٨	٣	١	٩	٦	٢	٢	١	٢	٢	١	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٨
٢٨	١٢	٩	٦	١	١٠	٧	٣	١	٢	٢	٢	٣	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٩
٢٨	١٢	٨	٧	١	١٠	٧	٣	١	٢	١	١	٤	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.١٠
٢٨	١٢	٧	٩	١	١٠	٧	٣	١	١	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	٧ ديسمبر ٢٠٢٠.١١
مصنع الأقمشة غير المنسوجة (ساف)																							
١١.	٩	٧.	١٧	١٤	٦	٢٨	١٣	١٢	٣	٤٢	٤	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٨
١٥٨	٨	١٢٢	١٥	١٣	٥	٧.	١٢	٣	٥٢	٤	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.٩
١٧٦	١٢	١٢٦	١٦	١٣	٩	٧٧	١٠	٢	٢	٤٩	٦	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.١٠
١٦٥	٨	١٢٧	١٨	١٢	٤	٧٢	١٢	٢	٢	٥٥	٧	١	١	١	١	١	١	١	١	١	١	١	٧ ديسمبر ٢٠٢٠.١١

المصدر: تكوين

يتعين على جميع المنشآت العاملة في القطاع الصناعي بما فيها الشركة الالتزام بمتطلبات السعودية المطلوبة من قبل وزارة العمل.

وبناءً على التغيرات الجديدة التي قام بها وزارة العمل السعودي صنفت شركة تكوين وشركة أتراباك في النطاق الأخضر، بينما صنفت ساف في النطاق الممتاز.

وفيها يلي مستويات السعودية في الكيانات القانونية المستقلة لشركة تكوين وشركتها التابعة التالية كما في ٧ ديسمبر ٢٠١١ م:

- مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء (التابع لتكوين): ٢٢٪ أي ٦٥ موظفاً سعودياً من إجمالي عدد الموظفين البالغ ١٣٠ موظفاً.
- مصنع جده PET Preform (أتراباك): ٢٥٪ أي ٧ موظفين سعوديين من إجمالي عدد الموظفين البالغ ٢٨ موظفاً
- مصنع الأقمشة غير المنسوجة (ساف): ٤١٪ أي ٦٧ موظفاً سعودياً من إجمالي عدد الموظفين البالغ ١٦٥ موظفاً.

وتقرب الشركة بأهمية تحقيق الهدف الوطني للسعادة وتعطي أولوية قصوى لتوظيف السعوديين، ولهذا السبب يعد تدريب وتطوير مهارات وقدرات السعوديين من الأوليات لدى الشركة.

٨. مناقشة الإدارة وتحليلها للمركز المالي ونتائج العمليات

١-٨ مقدمة

إن المناقشات والتحليلات التالية للأوضاع المالية ونتائج العمليات الخاصة بشركة تكوين المتطرورة للصناعات («تكوين» أو «الشركة») مبنية على القوائم المالية الافتراضية الموحدة المراجعة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩، وإيضاحاتها المرفقة وكذلك القوائم المالية المراجعة الموحدة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، والقوائم المالية المراجعة الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، وإيضاحاتها المرفقة، وقد تم مراجعة القوائم المالية من قبل مراجعي الحسابات السادة / ديلويت آند توشن بكر أبا الخير وشركاه.

تشمل هذه المناقشة والتحليل للمركز المالي ونتائج الأعمال المعدة بواسطة إدارة الشركة بيانات ذات طبيعة مستقبلية تحتوي على عدد من المخاطر والبيانات غير المؤكدة. وقد تختلف النتائج الفعلية للشركة بشكل جوهري عن هذه البيانات نتيجة لبعض العوامل الواردة ضمن المناقشة أدناه أو في مواضع أخرى من هذه النشرة وخصوصاً في قسم «عوامل المخاطرة».

٢-٨ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بخصوص البيانات المالية

يقر مجلس إدارة الشركة بأنه تم استخراج كافة المعلومات المالية المدرجة في نشرة الإصدار هذه من القوائم المالية الافتراضية الموحدة المراجعة والقوائم المالية المراجعة دون إجراء أي تعديل جوهري عليها وتم عرضها بنفس الطريقة المتبعة في القوائم المالية السنوية للشركة، وأنه تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية.

كما أنه لا توجد اختلافات جوهيرية حدثت في أعمال الشركة للفترة من ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م وحتى تاريخ إعداد هذه النشرة، ولا تتوقع إدارة الشركة حدوث أي تغيير جوهري سلبي في موقفها المالي أو التجاري في وقت إعداد هذه النشرة، وتتوقع الشركة أن تحقق خلال السنة المالية الحالية نمو مماثل لما تم تحقيقه فعلياً بالعام المالي السابق.

ويؤكد أعضاء مجلس الإدارة بأن الشركة سيكون لديها ما يكفي من الأموال لتلبية متطلبات رأس المال العامل لثلاثي عشر شهراً التالية لتاريخ هذه النشرة.

٣-٨ الهيكل القانوني ونظرة عامة على النشاطات

٤-٣-١ شركة تكوين المتطرورة للصناعات (المعروف سابقاً باسم شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية «بلاستيكو»)

تم تحويل شركة بلاستيكو من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة في شهر نوفمبر ٢٠١٠م وقد تم تعديل اسمها ليصبح شركة تكوين المتطرورة للصناعات («تكنوين» أو «الشركة»). وقد استحوذت تكوين على نسبة ٩٩٪ من أسهم شركة مصنع الأنسجة المتطرورة («ساف») بالقيمة الدفترية و ٩٩٪ من أسهم شركة صناعة العبوات الفاتحة المحدودة («أتراكاباك») بالقيمة الدفترية. وتحتفظ شركة أتراكاباك بالنسبة المتبقية من أسهم شركة ساف ومقدارها ١٪. كما تحافظ شركة ساف بالنسبة المتبقية من أسهم شركة أتراكاباك ومقدارها ١٪.

ويبلغ رأس مال الشركة المدفوع (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى (٣٠٠,٠٠٠) سهماً بقيمة اسمية قدرها (١٠) ريال للسهم الواحد، مملوكة بنسبة ٧٧,٥٨٪ من قبل شركة العثمان القابضة، وبنسبة ١٩,٩٢٪ من قبل شركة عبد الرحمن صالح الراجحي وشركاه وبنسبة ٣,٤١٪ من قبل خالد عبد الرحمن الراجحي وبنسبة ١,٩٨٪ من قبل كل من عبدالله محمد العثمان وعبدالحسن محمد العثمان.

يمتلك المساهمون البائعون ١٠٠٪ من أسهم الشركة قبل الاكتتاب، ويوضح الجدول التالي هيكل الملكية قبل وبعد إتمام عملية الاكتتاب:

جدول ٣٧: هيكل الملكية قبل وبعد إتمام عملية الاكتتاب

المواطنون	المساهمون		
	الأسم	%	الأسهم
شركة العثمان القابضة	رأس المال	٥٥٠,٥٠٠	٥٠,٨١٨
شركة عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركاه	رأس المال	٤٥٠,٥٠٠	٤٥٠,٥٠٠
خالد بن عبد الرحمن بن صالح الراجحي	رأس المال	٧٦٧,٩٤٤	٧٦٧,٩٤٤
عبد الله بن محمد بن عبد الله العثمان	رأس المال	٤١٩,٦١٧	٤١٩,٦١٧
عبد المحسن بن محمد بن عبد الله العثمان	رأس المال	٥٩٩٤,٥٣	٥٩٩٤,٥٣
الجموع	رأس المال	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	الأسهم	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠

وقد كانت بلاستيكو (توكين حالياً) شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تم تسجيلها بتاريخ ٥ جمادى الاولى ١٤١٤هـ (٢١ أكتوبر ١٩٩٣م) بموجب السجل التجاري رقم ٢٢٦٨٨ صادر من الأحساء. وفي عام ٢٠٠٧م حصلت بلاستيكو على ترخيص صناعي جديد صادر في ٩ ذي القعده ١٤٢٨هـ (١٩ نوفمبر ٢٠٠٧م).

وكان بدأيات بلاستيكية بإنتاج صفائح البولي ستيرين وقد قامت بتوسيع قدراتها التصنيعية بعد ذلك في مجال صناعة الأكواب والأغطية المشكلة حرارياً، والقوارير المسكونة بالأنفوج والأغطية المنسوجة بالحقن وعمليات الطباعة على البلاستيك ومؤخراً بدأت تكوين إنتاج قوارير مواد (PET) وهي تستورد من شركتها التابعة ألتراكال المواد الخام (قوال PET Preforms) لعملية الانتاج.

ويُنصب تركيز تكوين في السوق على توريد مواد التعبيئة البلاستيكية لصناعة الألبان والعصائر بشكل رئيسي في المملكة العربية السعودية وعلى نطاق أقل في أسواق الشرق الأوسط الأخرى. ويتمثل العملاء الرئيسيون في كل من الشركات المحلية ومتنوعة الجنسيات مثل الصافي دافنون، والبان نادي، والبان نادك، والعليان والمراعي. ويتكون أنشطة أعمال تكوين من أربعة خطوط رئيسية: (١) البثق، (٢) التشكيل الحراري، (٣) الإنتاج بالنفخ و (٤) السك بالحقن. ويتم إداء عمليات الطباعة على المنتجات التي يتم تشكيلها بالحرارة وتغطى جزء من عمليات خطوط الاعمال تلك.

ويلخص الدول التالي، التطورات التاريخية لرأس المال الشركة:

جدول ٣٨: التطورات التاريخية لأسعار شركات تكوين المتطلعة للصناعات (بلاستيكو سارقاً)

التاريخ	رأس المال المدفوع (بالريال السعودي)	قيمة الأسهم	عدد الأسهم	مصدر زيادة رأس المال	الملاك للأسهم	نسبة الملكية
١٤٢٥/٦/٥	١,٠٠,٠٠,٠٠	-	-	مساهمة نقدية	مؤسسة محمد عبدالله العثمان	% ١٠.
١٤٢٥/٢/٧	٣٢,٠٠,٠٠	١,٠٠	٣٢,٠٠,٠٠	مساهمة نقدية (١)	- محمد عبدالله العثمان وأبناؤه المحدودة	% ٩.
١٤٢٥/٦/٥	٢,٩٥,٠٠,٠٠	١,٠٠	٢,٩٥,٠٠,٠٠	تم تخفيض رأس المال (٢)	- محمد عبدالله زيد العثمان	% ١٠.
١٤٢٤/٧/١١	٣٣٦,٧٥	١,٠٠	٣٣٦,٧٥	رسملة الأرباح	- شركة العثمان القابضة	% ٩.
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- شركة العثمان القابضة	% ٧٦,٦
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- شركة عبدالرحمن صالح	% ١٩,٩٩
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- شركة عبدالرحمن صالح	% ١٣,٤
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- خالد عبدالرحمن الراجحي	% ٢,٠
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- عبد الله محمد العثمان	% ٢,٠
١٤٢٤/٧/٥	٩٧,٥٣٩,٠٠	١,٠	٩٧,٥٣٩,٠٠	مساهمة من الشركاء	- عبد المحسن محمد العثمان	% ٢,٠
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	تحويل من الأرباح المبقاة	- شركة العثمان القابضة	% ٧٦,٦
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	ومن الاحتياطي النظامي	- شركة عبدالرحمن صالح	% ١٩,٩٩
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	ومن حساب مساهمة	- شركة عبدالرحمن صالح	% ١٣,٤
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	المساهميين	- خالد عبدالرحمن الراجحي	% ٢,٠
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	مساهمة من الشركاء	- عبد الله محمد العثمان	% ٢,٠
١٤٢٥/٢/٧	٣,٠٠,٠٠,٠٠	١,٠	٣,٠٠,٠٠,٠٠	مساهمة من الشركاء	- عبد المحسن محمد العثمان	% ٢,٠

(١): ضخ أموال لتمويل إحدى الشركات التابعة (ساف) ورسملة قيمة هذا الاستثمار
 (٢): فصل ساف ككيان قانوني و انخفاض رأس مال بلاستيكو أثناء ذلك

٨-٣-٢ شركة مصنع الأنسجة المتطورة («ساف»)

ساف هي شركة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها في عام ٢٠٠٢. وهي مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥ ب بتاريخ ٤/٤/١٤٢٣هـ (١٥ يونيو ٢٠٠٢م).

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م، بلغ رأس مال ساف ٧٣,٨ مليون ريال سعودي وهي مملوكة حالياً بنسبة ٩٩٪ لتكوين و ١٪ لشركة ألتراكاب.

وتعتبر ساف مورداً للقمشة غير المنسوجة بشكل رئيسي المخصصة للاستخدامات الصحية والطبية مثل حفاظات الأطفال والبالغين، والفوط الصحية النسائية، والملابس الواقية والاقنعة الواقية والأرواب والستائر المستخدمة للاغراض الجراحية. وقد حازت على شهادة الجودة آيزو ٩٠٠١ في يوليو ٢٠٠٨م، وقامت بفتح خط إنتاج ثانٍ في عام ٢٠٠٦ لزيادة طاقتها. حيث أدى هذا الخط إلى زيادة إجمالي طاقتها من ١٤,٠٠٠ طن إلى ٢٨,٠٠٠ طن في السنة.

وتوجه شركة ساف إلى التصدير حيث تقوم بتصدير حوالي ٩٠٪ من مبيعاتها إلى الولايات المتحدة الأمريكية وأوروبا وشرق آسيا. ولديها عمالء رئيسيون من الشركات متعددة الجنسيات مثل ماروبيني كوربوريشن (Marubeni Corporation)، سافا بلاست كومباني (Savaplast Co.) و سينو بروتيكشن هولدنجز (Holdings) (Procter & Gamble)، وبروكتر آند غامبل (Holdings).

ويلخص الجدول التالي التطورات التاريخية لرأس مال الشركة:

جدول ٣٩: التطورات التاريخية لرأس مال ساف

التاريخ	رأس المال المدفوع (بالريال السعودي)	عدد المساهمين	قيمة الحصص	قرار الشركاء	مصدر زيادة رأس المال	الملك للأسهم	نسبة الملكية
١٤٢٣/٤/٤هـ	٤,٥٧٥,...	-	-	-	مساهمة	محمد مؤسس	٪١٠
١٤٢٦/٨/١٥هـ	٤,٦٠,...	١٠٠	٢٦٥٩	مساهمة نقدية - شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	مساهمة نقدية - شركة عبد الرحمن صالح الراجحي وشركاه	عبد الله العثمان شركاء	٪٤٩
١٤٢٧/٧/١٣هـ	٧٣,٨..,...	١٠٠	٣٦.٥٩	رسملة الأرباح (١)	رسملة الأرباح (١)	شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه	٪٤٦
١٤٣١/٥/٢٥هـ	٧٣,٨..,...	١٠٠	١٥٧٥	-	مساهمة نقدية (٢)	شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية	٪٥
١٤٣١/٥/٢٥هـ	٧٣,٨..,...	١٠٠	٢٠,٨٩٠,...	رسملة الأرباح (١)	رسملة الأرباح (١)	شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية	٪٩٩
١٤٣١/٥/٢٥هـ	٧٣,٨..,...	١٠٠	٤٨,٣١٠,...	مساهمة نقدية من الشركاء تم رسملتها بقيمة ٤٨,٣١٠,٠٠٠ ريال سعودي	مساهمة نقدية من الشركاء تم رسملتها بقيمة ٤٨,٣١٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة صناعة العبوات الفائقة (ألتراكاب)	٪١

(١): رسملة الأرباح بقيمة ٢٠,٨٩٠,٠٠٠ ريال سعودي

(٢): مساهمة نقدية من الشركاء تم رسملتها بقيمة ٤٨,٣١٠,٠٠٠ ريال سعودي

٨-٣-٣ شركة صناعة العبوات الفاقدة المحدودة (ألتراكاك)

شركة ألتراكاك هي شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل منذ العام ١٩٩٧م وهي مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٢٠١٢٦٢٥١ بتاريخ ١٦ شوال ١٤١٩هـ (٢ فبراير ١٩٩٩م). وقد تم الاستحواذ عليها في شهر مايو ٢٠٠٦م من قبل مجموعة العثمان.

ويبلغ رأس المال شركة ألتراكاك ٢٥ مليون ريال سعودي وهي مملوكة بنسبة ٩٩٪ لتكوين و ١٪ لشركة ساف.

وشركة ألتراكاك متخصصة في إنتاج عبوات التغليف البلاستيكية (PET Preform) المستخدمة في عبوات المشروبات. وهي الشركة الوحيدة في المنطقة التي تنتج مواد تغليف PET Preform للتعبئة الساخنة لصناعة العصائر. وتعتبر المواد البلاستيكية preform من البوليمرات التي تأتي في شكل vial التي يتم بيعها إلى مصانع التحويل التي تقوم بتغذيتها في آلات الإنتاج بالنفع لإنتاج القوارير.

ولا تقوم ألتراكاك بتصنيع القوارير ولكن فقط تبيع مواد PET Preform لتلبية متطلبات السوق من القوارير المصنوعة من مادة تيرفتالات البولي إيثيلين (PET) ذات السعات التي تتراوح بين ٣٣٠ مل إلى ٢٥ لتر. ويعمل عماله ألتراكاك بشكل رئيسي في صناعة الأغذية السائلة مع التركيز على المياه المعdenية ومشروبات الصودا المكربنة، وصناعة الألبان والعصائر ويتم بيع منتجاتها في المملكة العربية السعودية وفي منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا. وتعتبر مياه مكة وشركة بيسبي الأردنية من العملاء الرئيسيين للشركة.

ويخلص الجدول التالي التطورات التاريخية لرأس مال الشركة:

جدول ٤: التطورات التاريخية لرأس مال ألتراكاك

التاريخ	رأس المال المدفوع (بالريال السعودي)	رأس المال	عدد الحصص	قيمة الحصص	أمام كاتب العدل	قرار الشركاء	زيادة رأس المال	المالك للأسهم	نسبة الملكية
١٤١٩/٩/٥	٢٥,...	٢٥,...	...	...	-	مساهمة تقديرية	شركة تراكاك بلاستيكس	ليمتد (تعرف حالياً بشركة تراكاك للتجميع المحدودة)	%٤٩
١٤٢٤/٣/٣	٢٥,...	٢٥,...	...	...	٣٣	سجل تجاري رقم	-	شركة تراكاك بلاستيكس	%٧٥
١٤٢٨/٤/٣	٢٥,...	٢٥,...	...	...	٤٣	سجل تجاري رقم	-	ليمتد (تعرف حالياً بشركة تراكاك للتجميع المحدودة)	%٥.
١٤٢٨/٤/٣	٢٥,...	٢٥,...	...	...	٤٣	سجل تجاري رقم	-	محمد عبدالله زيد العثمان	%٥.
١٤٣١/٤/٤	٢٥,...	٢٥,...	...	...	٤٣	سجل تجاري رقم	-	عبدالله محمد العثمان	%٥.
١٤٣١/٤/٤	٢٥,...	٢٥,...	...	...	١١٨	...	٤.٣.١٣٦٢٥	شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية («تكوين حالياً»)	%٩٩
								- شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف)	%١

٤-٨ ملخص السياسات المحاسبية الرئيسية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة في ملحق ١ من هذه النشرة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تحقق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات. تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات المجموعة وتصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية. وتتضمن المصاريف الإدارية العمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويقيد الاستثمار في شركات زميلة، والتي تمارس المجموعة تأثيراً جوهرياً عليها باستخدام طريقة حقوق الملكية.

يتطلب إعداد القوائم المالية المراجعة الافتراضية قيام الإدارة بعمل تقديرات. وقد تم تحديد السياسات المحاسبية الرئيسية للشركة في الإيضاحات الخاصة بالقوائم المالية الافتراضية المراجعة الموحدة للشركة والمتضمنة في ملحق ١ من هذه النشرة.

٥-٨ نتائج العمليات

٥-٨-١ أساس التوحيد

إن النتائج المالية الافتراضية المراجعة الموحدة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م مبنية على القوائم المالية المراجعة لكل من الشركات الثلاث: تكوبين (بلاستيكو سابقاً) وألتراكاب وساف. ولغرض المقارنة تم توحيد قوائم عامي ٢٠٠٩م و ٢٠٠٨م على أساس افتراضي وعلى افتراض أن ألتراكاب وساف كانتا مملوكتان بالكامل لتكوبين وتم إشارة إليها بـ «القوائم المالية الافتراضية المراجعة». وإن النتائج المالية المراجعة الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مبنية على القوائم المالية المراجعة الموحدة لشركة تكوبين.

٥-٨-٢ نتائج العمليات

يلخص الجدول التالي قائمة الدخل للسنوات الثلاث المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م، ٢٠٠٩م، و ٢٠١٠م.

جدول ٤: قوائم الدخل

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	٢٠٠٧م	
٢٠٠٩م - ٢٠٠٨م	مراجعة	مراجعة	مراجعة	
%٩.٨	٦٨,٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥٤,٦٣١	المبيعات
%٦.٦	(٤٨١,١٣٤)	(٣٨٤,٤٣٧)	(٤٣٤,٤٢٣)	تكلفة المبيعات
%٢٥.٤	١٧,٦١١	١١,١٩	٨١,٣٨	إجمالي الهامش
%٦.٣	(١,٧٤٤)	(٧٩.)	(١,٣٩.)	البحث والتطوير
%١٣.٨	(١٥,٧٣٣)	(١٣,٤٣٢)	(١٣,٣٦.)	المبيعات والتوزيع
%٨.٧	(٢٢,٦٢٧)	(٢٢,١٧٥)	(١٩,١٥٥)	المصاريف العمومية والإدارية
%٣٤.٥	٨٧,٥١٨	٧٣,٧٢٢	٤٨,٤٣	الدخل التشغيلي
لا ينطبق	-	(٨١.)	-	شطب استثمارات
%٧.٩	(١,٨٨٢)	(١,٣٧٢)	(١,٣٤)	تكلفة التمويل
(%)٤٨.٠	١,٩٩٣	٤٥٨	٧,٣٦٤	دخل آخر
%٣٠.٥	٧٧,٦٢٩	٦٦,٩٨	٤٥,٥٦٣	صافي الدخل قبل الزكاة
%٧٩.٨	(٧,٢١٥)	(٢,١٥)	(٢,٣٣٣)	الزكاة
%٢٧.٥	٧,٤١٤	٥٨,٩٤٧	٤٣,٣٣	صافي الدخل
نقطة أساس				مؤشرات الأداء الرئيسية
٤.٩	%٢١.	%٢٢.٣	%١٦.١	الهامش الإجمالي
٤.٨	%١٤.٤	%١٤.٩	%٩.٦	دخل العمليات كنسبة مئوية من المبيعات
.٠	%٦.٦	%٧.٤	%٦.٥	المصاريف التشغيلية كنسبة مئوية من المبيعات
%٣.	%١١.٦	%١١.٩	%٨.٦	صافي الدخل كنسبة مئوية من المبيعات

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقواعد المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

ارتفاع صافي الدخل من ٤٣,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٧٠,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م وهو ما يعكس التحسن في ربحية المجموعة. الزيادة في المبيعات من ٦٠٠٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٦٠٨٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م، صاحبها نمواً في نسبة إجمالي الربح (من ١٦,٦٪ إلى ٢١,٦٪) وفي صافي الدخل كنسبة مئوية للمبيعات (من ٦,٨٪ إلى ١١,٦٪).

ينذر أن الانخفاض في قيمة المبيعات وتكلفة المبيعات في عام ٢٠٠٩م يرجع إلى انخفاض حاد في أسعار المواد الخام في ذلك العام (بحوالى ٤٪ مقارنة بعام ٢٠٠٨م). وعادة ما يتم تمرير التقلبات في أسعار المواد الخام للعملاء مباشرة وبالتالي لا يكون لها تأثير كبير على الربحية. وقد حققت الشركة في عام ٢٠٠٩م نمواً في كمية المبيعات بحوالى ١٢٪ مقارنة بعام ٢٠٠٨م.

ويعزى النمو في كمية المبيعات والربحية إلى زيادة الكفاءة الإنتاجية وزيادة الاستثمارات في الآلات والمعدات خلال الفترة التي كانت تتماشى مع نسبة نمو العمالة المستهدفة. لم يكن هناك زيادة كبيرة في مصاريف التشغيل للمجموعة. حيث أن الزيادة في تكلفة المصروف العمومي للمجموعة تعود بشكل أساسي إلى الزيادة في تكلفة رواتب ومكافآت الموظفين، من خلال الزيادة التي حدثت في أعداد الموظفين بالإضافة إلى تعين موظفين ذوي خبرات ومؤهلات عالية.

٤-٥-٣ تحليل المبيعات

تفاصيل مبيعات المجموعة

يلخص الجدول التالي تفاصيل مبيعات المجموعة:

جدول ٤٢: تفاصيل مبيعات المجموعة

السنة المنتهية في ٢٠١٣ ديسمبر	بالآلاف الريالات السعودية			
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠م - ٢٠٠٨م	٢٠١٠م مراجعة	٢٠٠٩م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	
%٣٣,٣	١٨٧,٤١٨	١٣١,٨٤٩	١٣٣,١٨٨	تكوين
%٣,٤	١٧٧,١٨٦	١٦٣,٨٢٣	١٦٥,٦٨٧	التراباك
%٩,٣	٢٥٧,٩٧٧	١٩٩,٨٨٦	٢١٥,٧٥٦	ساف
لا ينطبق	(١٣٣,٨٣٦)	-	-	استبعادات*
%٩,٨	٦٠,٨,٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥٠,٤,٦٣١	الإجمالي

* يمثل مبيعات التراباك إلى تكوين

زادت المبيعات الموحدة من ٦٠٠٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٦٠٨٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٩م، وبسبب الزيادة في نمو المبيعات في جميع الشركات الثلاث، كانت مدفوعة أساساً عن طريق زيادة في الكمية المباعة للفترة ٢٠٠٨م - ٢٠١٠م. وذلك بعد زيادة الطاقة الإنتاجية في كل من تكوين وألتراباك خلال الفترة.

في عام ٢٠٠٩م انخفضت قيمة المبيعات في كل من الشركات الثلاث وذلك بسبب الانخفاض الحاد في أسعار المواد الخام.

مبيعات المجموعة حسب المنتج والتوزيع الحغرافي

وفيها يلي جدول مبيعات المجموعة الموحدة حسب المنتجات:

جدول ٤٣: مبيعات المجموعة الموحدة حسب المنتجات

السنة المنتهية في ٢٠١٣ ديسمبر	بالآلاف الريالات السعودية			
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠م - ٢٠٠٨م	٢٠١٠م مراجعة	٢٠٠٩م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	
%١٩,٩	١٤٣,٦٨٧	١٩,٣٧٤	٩٩,٩٩٥	التغليف البلاستيك الكامل *
%٤,٧	٢٠٣,٨٥١	١٨٣,٣٤٩	١٨٦,٣٨	التغليف البلاستيكالجزئي *
%٦,٠	١٥٠,٦٢٥	١٣٣,١٨٥	١٣٤,٥٨	الأقمشة غير المنسوجة للقطاع الطبي
%٢٣,٣	٩٥٠,٨٦	٥٧,٨٨١	٦٢,٥٣٩	الأقمشة غير المنسوجة للقطاع الصحي
(%١٧,٤)	١٤١٩٧	١٣٧٦,	٢٠,٨٥	النacd (النفايات)
%٤,٥	١,٣٩٩	٧	١,١٩٧	المواد الأولية
%٩,٨%	٦٠,٨,٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥٠,٤,٦٣١	الإجمالي

* التغليف البلاستيك الكامل يشمل جميع منتجات التغليف البلاستيكية الجاهزة للاستخدام النهائي بما فيها المنتجات المصنعة من خلال عمليات التشكيل الحراري والإنتاج بالنفخ والحقن

** التغليف البلاستيكالجزئي يشمل مواد التغليف البلاستيكية الجزئية الاستخدام مثل لفاف البولي ستيرين ومصفرات القوارير (PET Preforms)

المصدر: تقارير الإدارة

لوحظ النمو على جميع المنتجات الرئيسية التي تتبعها المجموعة، وقد كان نمو التغليف الكامل مدفوعاً بالتحديد من خلال عمليات الإنتاج بالنفخ، بينما كان نمو التغليفالجزئي مدفوعاً بشكل رئيسي بعمليات البثق. وكانت مبيعات الأقمشة غير المنسوجة للقطاع الصحي نمت بشكل كبير بسبب الزيادة في الطاقة الإنتاجية للمصنعين.

فيما يلخص الجدول التالي مبيعات المجموعة الموحدة حسب التوزيع الجغرافي:

جدول ٤٤: مبيعات المجموعة الموحدة حسب التوزيع الجغرافي

معدل النمو السنوي التراكمي ٪٠.٨ - ٪١٠.٥	السنة المنتهية في ٢٠١٣ ديسمبر مراجعة ٢٦٧,٤١١	مراجعة ٢٤,٥٨٠	مراجعة ٢١٣,٧٢٣	المبيعات المحلية (داخل المملكة) بآلاف الريالات السعودية
لا ينطبق	٪١٣,٨٣٠ (٣٥٥,١٧٠)	-	-	المبيعات الدولية (التصدير للخارج) استبعادات*
٪٩,٨	٦٠,٨٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥٤,٦٣١	الإجمالي

* يمثل مبيعات الترا باك إلى تكوين المصدر: تقارير الإدارة

و يلخص الجدول التالي تفاصيل المبيعات الدولية للمجموعة الموحدة حسب النطاق الجغرافي:

جدول ٤٥: المبيعات الدولية للمجموعة الموحدة حسب النطاق الجغرافي

معدل النمو السنوي التراكمي ٪٠.٨ - ٪١٤,٨	السنة المنتهية في ٢٠١٣ ديسمبر مراجعة ١٩٤,١٦٠	مراجعة ١٤٦,٣٨٠	مراجعة ١٤٧,٣١٧	الشرق الأوسط بآلاف الريالات السعودية
٪٤٥,٨ (٪١٣,٩)	١٢,٣٧٩	٣٢,٧٤١	٤٢,١٨	الولايات المتحدة الأمريكية
٪٣٨,٤ (٪١٣,٩)	١٣١,٢٨٩	٨٩,٥٩٩	٧٩,٦٢٩	آسيا
٪١٠,٣	٢,٩٤٧	٢,٣٧١	٢,٤٢٤	أوروبا
٪١,٥	٣٥٥,١٧٠	٢٨٩,٩٧٦	٢٩,٩٨	أفريقيا
				الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارة

٤-٥-٨ تحليل إجمالي الأرباح

يلخص الجدول التالي إجمالي الأرباح حسب المنشأة:

جدول ٤٦: إجمالي الأرباح حسب المنشأة

معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠ - ٢٠٠٨	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			بآلاف الريالات السعودية
	٢٠١٠. مراجعة	٢٠٠٩ مراجعة	٢٠٠٨ مراجعة	
%٣٣,٣	١٨٧,٤١٨	١٣١,٨٤٩	١٢٣,١٨٨	تكوين
%٤	١٧٧,١٧٦	١٦٢,٨٢١	١٦٥,٦٨٧	ألترايماك
%٩,٣	٢٥٧,٩٧٧	١٩٩,٨٨٦	٢١٥,٧٥٦	ساف
لا ينطبق	(١٣٦,٨٣٦)	-	-	استبعادات
%٩,٨	٦,٨,٧٤٥	٤٩٤,٥٥٦	٥,٤,٦٣١	إجمالي
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠ - ٢٠٠٨	٢٠١٠. مراجعة	٢٠٠٩ مراجعة	٢٠٠٨ مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
%٠,٥	١٤,٧٧٥	٣,٧٥١	٣,١٦٣	تكوين
%١٣,	٣٥,٣٩٢	٣٨,١٧٦	٣٧,٦٨٦	ألترايماك
%٤,٩	٥,٤٤٤	٤١,١٩٣	٣٣,٣٦,	ساف
%٢٥,٤	١٣٧,٦١١	١١,١١٩	٨,١,٣٨	إجمالي
لا ينطبق	%٣٣,٧	%٢٧,٩	%٢٦,١	تكوين
لا ينطبق	%٢٧,٧	%٣٤,٧	%٣٤,١	ألترايماك
لا ينطبق	%٣٩,٥	%٣٧,٤	%٣٩,٨	ساف

المصدر: تقارير الإدارة

* تم احتساب النسبة من المبيعات بعد خصم الاستبعادات (المبيعات من شركة لأخرى)

زاد إجمالي الربح بمعدل نمو سنوي تراكمي بلغ ٤%٢٥% خلال الفترة ٢٠٠٨-٢٠١٠م، مدفوعاً بجميع الشركات الثلاث.

زاد إجمالي الربح لدى تكوين من ٢١,١ مليون ريال في عام ٢٠٠٨م إلى ٤١,٨ مليون ريال في ٢٠١٠م، وتعود الزيادة بشكل رئيسي إلى نمو المبيعات في مختلف منتجات الشركة، وبالخصوص في مبيعات عمليات الإنتاج بالنفع وعمليات البيع.

فيما زاد ربح ألترايماك الإجمالي من ٢٧,٧ مليون ريال في ٢٠٠٨م إلى ٤٢,٧ مليون ريال في ٢٠١٠م بسبب الزيادة في هامش المعالجة (هامش المعالجة هو الفرق بين تكلفة المواد الخام وبين العائد الذي يتحققه عندما يباع كمنتج نهائي)، وتعزى الزيادة في الربح أيضاً لزيادة في حجم المبيعات.

وزاد ربح ساف الإجمالي من ٦,٨ مليون ريال في ٢٠٠٨م إلى ١٤,٧ مليون ريال في ٢٠١٠م، وتعود الزيادة إلى زيادة أحجام المبيعات وبالتالي تحديد مبيعات القطاع الصحي، بالإضافة إلى تحسن هامش المعالجة في منتجات القطاع الطبي.

٥-٥-٨ تكلفة المبيعات

فيما يلي جدول لمكونات تكلفة المبيعات:

جدول ٤٧: تكلفة المبيعات

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠ - ٢٠٠٨	٢٠١٠ مراجعة	٢٠٠٩ مراجعة	٢٠٠٨ مراجعة	
المواد				
٪٤,٦	٣٨٨,٤٣٥	٣٣,١,٨	٣٥٥,٥٥٩	
٪١,٧	٢١,٨٥٧	٢,٨٨٤	٢٧,٨٣٧	الرواتب والمزايا
٪٢,٩	٤,٢٤٦	٣٤,١٨٨	٣٧,٥٥١	الاستهلاك
٪١٥,٩	٣,٥٩٦	٢٦,٢٥٦	٢٣,٧٧٦	الخدمات والصيانة وأخرى
٪٦,٦	٤٨١,٤٣٤	٣٨٤,٤٣٧	٤٢٣,٤٢٣	الإجمالي
نقطة أساس				كنسبة من إجمالي تكلفة المبيعات
(٪٤)	٪٨,٧	٪٧٨,٨	٪٨٣,٩	المواد
.٣	٪٤,٥	٪٥,٤	٪٤,٢	الرواتب والمزايا
١,٩	٪٨,٤	٪٨,٩	٪٦,٥	الاستهلاك
١,٠	٪٦,٤	٪٦,٨	٪٥,٤	الخدمات والصيانة و مصروفات نفقة أخرى

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعامي ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

ت تكون تكلفة المبيعات بشكل رئيسي من تكلفة المواد والتي تمثل نسبة ١٨١٪ من التكلفة التراكمية للمبيعات خلال السنوات من ٢٠٠٨م - ٢٠١٠م، يتبعها نسبة الاستهلاك والرواتب والمزايا (بواقع ٪٧,٧ و ٪٤,٢ على التوالي).

تمثل الزيادة في الرواتب والمزايا الزيادات الإضافية في رواتب الموظفين خلال الفترة التاريخية.

زادت مصاريف الاستهلاك خلال الفترة نتيجة لبرنامج النفقات الرأسمالية التي اتبعته الشركة، وبالتحديد من خلال شركة ساف التي قامت بتوسيع خط الإنتاج في عام ٢٠٠٨م مما أدى إلى الزيادة في الطاقة الإنتاجية بالإضافة إلى رفع معدل الجودة والتنوع في المنتجات. كما قامت أيضاً بلاستيكو (تكوين حالياً) في عام ٢٠٠٨م بزيادة طاقتها الإنتاجية في عمليات الإنتاج بالنفع لصغريات القوارير (PET).

تنقلب تكلفة المبيعات بشكل كبير بسبب أسعار المواد الخام. ومع ذلك، ظرراً إلى الاتفاقيات مع العمال التي تتضمن بأن تكاليف المواد الخام يتم نقلها للعمال بشكل مباشر، فإن نسبة التكلفة الإجمالية للمبيعات مستقرة. انخفضت أسعار المواد الخام بشكل طفيف من ٪٨٣,٩ من تكلفة المبيعات في عام ٢٠٠٨م إلى ٪٨٠,٧ في عام ٢٠١٠م مما يعكس عدم التأثر النسبي من تقلب تكاليف المواد الخام، وفيما يلي جدول يوضح تكلفة المواد الخام لكل شركة من الشركات الثلاث في السنوات الثلاث الماضية:

جدول ٤٨: تكلفة المواد الخام لكل شركة

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
٢٠١٠ مراجعة	٢٠٠٩ مراجعة	٢٠٠٨ مراجعة		
١١٩,٣٢١	٧٩,٤٨٩	٨٣,٣٩٦		تكوين
١٥٦,٣١٧	١١٤,٣٨٤	١٤٧,١٣٧		ساف
١٣٦,٧٣٣	١٩,٣٣٤	١٣٤,٧٣٢		ألترايانك
(١٣,٨٣٦)	-	-		استبعادات
٣٨٨,٤٣٥	٣٣,١,٨	٣٥٥,٥٥٩		الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارية

٨-٦ المبيعات والتوزيع

يوضح الجدول التالي مكونات مصاريف المبيعات والتوزيع:

جدول ٤٩: مصاريف المبيعات والتوزيع

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠ - ٢٠٠٨	٢٠١٠. مراجعة	٢٠٠٩. مراجعة	٢٠٠٨. مراجعة	
%٢١,٠	٤,٤٢٨	٣,٣٧٥	٣,٣٢	تكاليف متعلقة بالموظفيين
%١٧,٦	٩,٣٧٥	٧,٤٣٣	٦,٧٨٠	النقل
%٤٥,٨	٣٤	٥٤	٦٦	الاستهلاك
(%)٧٤,٧	٣٥	٣١١	٥٤٦	الاعلانات
(%)٣,٧	١,١	١,٥	١,٩	الإصلاحات والصيانة
(%)٣,٧	١,٧٥	٢,١٥٤	١,٨٨٧	أخرى
%١٢,٨	١٥,٧٢٣	١٣,٤٣٢	١٢,٣٦	الإجمالي
	%٣,٦	%٣,٧	%٣,٤	نسبة المئوية للمبيعات والتوزيع من المبيعات

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠ م

ت تكون مصاريف المبيعات والتوزيع بشكل رئيسي من المصاريف المتعلقة بالموظفيين والنقل والاعلانات وقد زادت من ١٢,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨ م إلى ١٥,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠ م مع زيادة ملحوظة في النقل والشحن والتأمين.

زادت تكاليف النقل بمعدل نمو سنوي تراكمي بنسبة ٦٪ للفترة من ٢٠٠٨ - ٢٠١٠ م. النقل يتعلق بالمصاريف المدفوعة لتسليم المنتجات للعملاء. ويتم تسليم المنتجات محلياً وإلى خارج المملكة العربية السعودية وهو ما يتطلب مصاريف نقل عالية، علماً أنه بالنسبة إلى شركة ساف والتي تتركز سياستها على التصدير، يتم تحمل مصاريف النقل للعملاء ويتم خصمها من قيمة المبيع.

وكنتسبة من المبيعات: بقيت مصاريف المبيعات والتوزيع ثابتة نسبياً طوال الفترة الخاضعة للتحليل.

٨-٧ المصروفات العمومية والإدارية

يلخص الجدول التالي المصروفات العمومية والإدارية:

جدول ٥٠: المصروفات العمومية والإدارية

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي ٢٠١٠ - ٢٠٠٨	٢٠١٠. مراجعة	٢٠٠٩. مراجعة	٢٠٠٨. مراجعة	
%٣,٦	١,٩٩٥	٨,٣٦٣	٧,٣٢	تكاليف متعلقة بالموظفيين
(%)١٢,٢	٦١١	٧٥٧	٧٩٢	الاستهلاك
(%)١٣,٠	١٦٨	٢٣٧	٢١٧	الإصلاحات والصيانة
%٣,٣	٦٥٤	٤٥٥	٤٣	مصاريف المكتب
(%)١٤,٥	١,٩٣٣	٦٧٧	٣٢٧	الأتعاب المهنية ومصاريف أخرى
(%)١٣,٠	٥٣١	٦٧	٦٨٦	السفر والترفيه
(%)٩,٧	٧,٧٤٤	١١,١٦	٩,٥١	أخرى، الصافي
%٨,٧	٢٢,٦٢٦	٢٣,١٧٥	١٩,١٥٥	الإجمالي
	%٣,٧	%٤,٥	%٣,٨	نسبة المصروفات العمومية والإدارية من المبيعات

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠ م

ت تكون المصارييف العمومية والإدارية بشكل رئيسي من التكاليف المتعلقة بالموظفين والاستهلاك ومصاريف المكتب وتکاليف الرسوم الاستشارية وقد زادت بمعدل نمو سنوي تراكمي بنسبة ٨,٧٪ خلال الفترة ما بين العامين ٢٠٠٨م و ٢٠١٠م.

كانت الزيادة في المصارييف المتعلقة بالموظفين نتيجة لمزيد من الزيادة في تسوية المرتبات وتکاليف المكتب الرئيسي.

٨-٥-٨ البحث والتطوير

يلخص الجدول التالي مصاريف البحث والتطوير:

جدول ٤: مصاريف البحث والتطوير

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م مراجعة	٢٠٠٩م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	
% ١٣,٨	١,٢٣٧	٤٨.	٩٥٥	المواد
% ٣٤,٦	٥٦	٣٥	٣١	مصاريف الموظفين
% ١٨,٠	٣٩٧	٢,٩	٢٨٥	المصاريف التثوية
% ٧٧,٦	٥٤	٦٦	١٩	أخرى
% ١٦,٣	١,٧٤٤	٧٩.	١,٢٩.	الإجمالي
	% ٣	% ٠,٣	% ٠,٣	نسبة البحث والتطوير من المبيعات

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

تتعلق مصاريف البحث والتطوير فقط بشركة ساف وتكون مصاريف البحث والتطوير من التجارب بما في ذلك مواد وعمليات الأقمشة غير المنسوجة والإنتاج المعدل حسب الطلب للمواد غير المنسوجة لتقدير العمالة. وقد زادت هذه التكاليف بمعدل نمو سنوي تراكمي بنسبة ١٦,٥٪ خلال الفترة ما بين العامين ٢٠٠٨م و ٢٠١٠م.

شكلت المواد المستخدمة للبحث والتطوير ما نسبته ٦٩,٩٪ من إجمالي مصاريف البحث والتطوير.

٩-٥-٨ الاستهلاك

يتألف بند الاستهلاكات خلال فترة السنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م و ٢٠١٠م من العناصر التالية :

جدول ٥: عناصر بند الاستهلاك

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			بآلاف الريالات السعودية
٢٠١٠م مراجعة	٢٠٠٩م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	
١,٧١٢	١,٦٦٤	١,٦٦٥	المباني
٣٨,١٣٧	٣٢,٣٤٩	٣٥,٩٣٥	المصانع والآلات والمعدات
٤٢.	٧٢٢	٧٤٧	السيارات
٦١٨	٨٩٧	٦٣	الأثاث
٤,٨٨٧	٣٥,٥٣٢	٣٨,٩٥.	الإجمالي
			النسبة من الإجمالي
% ٤,٢	% ٤,٧	% ٥,٨	المباني
% ٩٣,٣	% ٩٠,٨	% ٨٩,٦	المصانع والآلات والمعدات
% ١,٠	% ٢,٠	% ٢,٦	السيارات
% ١,٥	% ٢,٥	% ٢,١	الأثاث
% ٠,٠	% ٠,٠	% ٠,٠	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

وتعد الزيادات في استهلاك المصانع والآلات والمعدات من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٠م، متماشية مع الزيادة في الإنفاقات الرأسمالية خلال الفترة.

٦-٨ قوائم المركز المالي

يلخص الجدول التالي قوائم المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م و ٢٠٠٩ م و ٢٠١٠ م.

جدول ٣: قوائم المركز المالي

٢٠١٠ م	٢٠٠٩ م	٢٠٠٨ م	بالآلاف الريالات السعودية
مراجعة	مراجعة	مراجعة	
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
٢١,٢٨٤	٤٧,١٥٥	٢,٤٥٨	نقدية وما في حكمها
١٣٦,٤٢٤	١٢٣,٩٣٨	١٣,٥٧٨	ذمم مدينة
٢١,٤٨٧	٣٩,٠١٣	٤٣,٤٧	مستحق من الأطراف ذات العلاقة
٣,٧١٧	١٧,٣٥٧	١٧,٤١	دفعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
١٥,٥٢٧	١١,٤٦٦	١٢٣,٧٤٩	المخزون
٣٦,٤٣٩	٣٣٦,٩٢٩	٣٣٦,٢٣٣	إجمالي الموجودات المتداولة
موجودات غير متداولة			
-	-	٨٦	استثمارات
٣٦,١٣	٣٧٢,٥٩	٣٧٢,٧٤٤	ممتلكات ومعدات
٦,٧٨٨	٩,٦٨٤	٦,٧٢٩	موجودات غير ملموسة
٣٦٧,٨١٨	٣٨٢,٢٧٤	٣٨,٢٨٣	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٧٢٩,٢٥٧	٧١٩,٢٣	٦٩٦,٥٤٦	إجمالي الموجودات
المطلوبات وحقوق ملكية الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
١٠,١٣٥	١٤٦,٣٤٨	١٥٦,١٧٢	قرص قصيرة الأجل
٦٨,٥٣٢	٥٧,٨٧١	٣٧,٩٤٧	الجزء المتداول من القروض البنكية طويلة ومتوسطة الأجل
٨,٥٤	٧٥,٩٣٨	٨,٥٤١	ذمم دائنة
٣,٥٤٤	٤	١٣,٢٧٤	مستحق للأطراف ذات العلاقة
١٤,٩١	١٩,٣١٧	١٧,٥٧١	ذمم دائنة أخرى ومصاريف مستحقة
٦٠,٧٦٧	٢٩٩,٤٧٨	٣,٤,٥٥	إجمالي المطلوبات المتداولة

المطلوبات غير المتداولة

٣٣,٨٨٣	٣٤,٩٧.	٣٦,١٩	قروض متوسطة و طويلة الأجل
٤,٥٥٧	٣,٩٦٧	٣,٤٤٥	مزايا نهاية الخدمة للموظفين
-	-	٧,٩١٦	ذمم دائنة - مشروعات تحت التنفيذ - الجزء غير المتداول
-	-	٢,٢٤.	مستحق للأطراف ذات العلاقة
١٨,٤٤.	١٨,٩٣٧	١٤٩,٧٢.	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٣٨٦,٥٦	٤٣٨,٤١٥	٤٥٤,٢٣٥	إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين

٣...,...	٣٣,٦٧٥	٣٣,٦٧٥	رأس المال
-	٦٣,٨٦٤	-	الزيادة المقترحة في رأس المال
٤,٣.١	١٢,١٥٦	٩,٩٢١	الاحتياطي القانوني
٣٨,٩..	١٦٦,٧٧٣	١٥١,١٣٩	الأرباح المبقاة
-	-	٤٣,٢٤٦	مساهمة من المساهمين
-	٤,٣٢.	٤,٣٢.	الأرباح المستحقة
٣٤٣,٢.١	٢٨,٧٨٨	٢٤٢,٢٩١	إجمالي حقوق الملكية للمساهمين
٧٢٩,٢٥٧	٧١٩,٢٣	٦٩٦,٥١٦	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية للمساهمين

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠ م

زاد إجمالي الموجودات من ٦٩٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ إلى ٧٢٩,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م. ويعود السبب في ذلك إلى زيادة الموجودات المتداولة من ٢١٦,٢ مليون ريال سعودي إلى ٣٦١,٤ مليون ريال سعودي على الرغم من انخفاض الموجودات غير المتداولة من ٣٨٠,٣ مليون ريال سعودي إلى ٣٦٧,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسبر ٢٠٠٨ م و ٢٠١٠ م على التوالي.

زادت الموجودات المتداولة، بشكل رئيسي بسبب الزيادة في المخزون وهو ما يعكس النمو في أنشطة الاعمال و الدفعات المقدمة و النقد.

إنخفضت إجمالي المطلوبات من ٤٥٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسبر ٢٠٠٨ إلى ٣٨٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسبر ٢٠١٠ م، مما يعكس انخفاضاً في الدين وزيادة في حقوق المساهمين خلال هذه الفترة.

٨-٦- الموجودات الثابتة

يوضح الجدول التالي صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات:

جدول ٥٤: صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات

٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	بآلاف الريالات السعودية
٣٩٨,٧٣٩	٣٩٩,٦٣٦	٣١٨,٦٠	آلات ومعدات المصنع
٥٦,٥٩	٤٦,٦٥٤	٤٧,٧٦٩	المبني
١,٨٦٩	١,٨٦٢	٢,٣٢٠	تركيبيات أثاث ومعدات مكتب
١,١٣٣	١,٥٥٤	١,٩٣٤	السيارات
٢,٨..	٢٢,٩١٤	٢,٦٧٦	مشروعات تحت التنفيذ
٣٦,٠٣.	٣٧٢,٥٩.	٣٧٢,٧٤٤	المجموع
النسبة المئوية من إجمالي الممتلكات والمعدات			
%٨٢,٧	%٨,٤	%٨٥,٣	آلات ومعدات المصنع
%١٥,٧	%١٣,٥	%١٣,٨	المبني
%٠,٥	%٠,٥	%٠,٦	تركيبيات أثاث ومعدات مكتب
%٠,٣	%٠,٤	%٠,٥	السيارات
%٠,٨	%٠,١	%٠,٧	مشروعات تحت التنفيذ

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

تتألف ممتلكات ومعدات المجموعة بشكل رئيسي من المصنع والآلات، والتي تشكل كمعدل ما نسبته ٨٢,٩٪ من إجمالي صافي القيمة الدفترية.

فيما يوضح الجدول التالي إضافات الممتلكات والمعدات:

جدول ٥٥: إضافات الممتلكات والمعدات

٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	٢٠١٣ ديسمبر ..٢٠١٣	بآلاف الريالات السعودية
١,١٩	١,٨٧	١,٣٥	آلات ومعدات المصنع
٦٥	٤٣٩	٢,٤٤	المبني
٥٦٣	٢٩٧	١,٣٣٨	تركيبيات أثاث ومعدات مكتب
٢,٨	٢٦	٦٦٤	السيارات
٢٨,٤١٥	٣٢,٦٨٧	٢٥٢	مشروعات تحت التنفيذ
٣,٣٦	٣٥,٤٩	١,٧,٢٣٩	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

الزيادة في الممتلكات والمعدات بين العامين ٢٠٠٨م و ٢٠١٠م تمثل زيادة في الطاقة الإنتاجية لدى ساف، وشراء آلة التشكيل لادة تيرفثالات البولي إيثيلين (PET) في ألترا باك وإنشاء خطوط إنتاج جديدة في تكوين.

٦-٧-٣ رأس المال العامل
يلخص الجدول التالي رأس المال العامل:

جدول ٦: رأس المال العامل

بآلاف الريالات السعودية	٢٠١٠م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة	٢٠٠٨م مراجعة
ذمم مدينة	١٣٦,٤٢٤	١٣٣,٩٣٨	١٣٣,٥٧٨	
مستحق من الأطراف ذات العلاقة	٢١,٤٨٧	٣٩,٠١٣	٤٣,٤٧	
المخزون	١٥١,٥٥٧	١١,٤٦٦	١٣٣,٧٤٩	
مصاريف مدفوعة مقدماً	٣,٧١٧	١٧,٣٥٧	١٧,٤١	
مجموع الموجودات المتداولة	٣٤,١٥٥	٢٨٩,٧٧٤	٣١٣,٧٧٥	
قرص قصيرة الأجل	١٠,١٣٥	١٤٦,٣٤٨	١٥٦,١٧٣	
الجزء المتداول من ديون متوسطة وطويلة الأجل	٦٨,٥٣٣	٥٧,٨٧١	٣٧,٩٤٧	
ذمم دائنة	٨,٥٥٤	٧٥,٩٣٨	٨,٥٤١	
مستحق للأطراف ذات العلاقة	٣,٥٤٤	٤	١٣,٣٧٤	
مصاريف دائنة أخرى ومستحقة	١٤,٩١	١٩,٣١٧	١٧,٥٧١	
مجموع المطلوبات المتداولة	٦٦٧,٦٧٦	٢٩٩,٤٧٨	٣٤,٥٥٥	
رأس المال العامل	٧٣,٥٣٩	(٩,٧٤)	٩,٣٧	

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

يمثل رأس المال العامل الفرق بين الموجودات المتداولة والمطلوبات المتداولة (باستثناء الأرصدة النقدية).

زيادة رأس المال العامل خلال الفترة بشكل رئيسي بسبب زيادة في المخزون مما يعكس نمواً في الأعمال التجارية وخفض الديون في المدى القصير.

٦-٧-٤-١ الذمم المدينة

على الرغم من الزيادة بنسبة ٦٪ في قيمة المبيعات بين العامين ٢٠٠٨م و ٢٠١٠م، فإن الذمم المدينة بما فيها المستحقة للأطراف ذات العلاقة ارتفعت بنسبة ٥,٢٪ فقط مما يعكس تحسن الرقابة على المستحقات وتحصيل الديون.

انخفاض متوسط فترة التحصيل من ١٢٠ يوم في عام ٢٠٠٨م إلى ٩٤ يوم في عام ٢٠١٠م، ويعكس ذلك تحسين مستوى التحصيل وبالتالي تحديد لدى بلاستيكو (تكوين حالياً). وقد تم احتساب متوسط فترة التحصيل على أساس نسبة المبيعات المتعلقة من المبيعات السنوية بنهاية العام شاملة المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة.

٦-٧-٣ المستحق من الأطراف ذات العلاقة
 انخفض المستحق من الأطراف ذات العلاقة من ٤٣,٠٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م إلى ٢١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م فيما يخص المجموعة. ويمثل الرصيد بشكل أساسي مبالغ تجارية متعلقة بمباني تكين إلى ندى، وانخفضت المبالغ المستحقة من ندى من ٤١,٠٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٢١,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م وذلك بعد تحول العلاقة بين الشركة وندى إلى علاقة مبنية على أسس تجارية.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل المستحق من الأطراف ذات العلاقة، وللمزيد من التفاصيل حول طبيعة هذه التعاملات يرجى الاطلاع على قسم ٤-٨ من هذه النشرة (الأطراف ذات العلاقة):

جدول ٥٧: المستحق من الأطراف ذات العلاقة

الوصف	العلاقة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
شركة العثمان القابضة	المساهم الرئيسي	١,٧٢٩	-	٣٠..
شركة ندى	شركة شقيقة	٤,٩٨٧	٣٨,٥٨٩	٢١,٥٧
شركة التسويق الصناعي (إيمكو)	شركة شقيقة	٢٣٩	٣٣٥	٥
شركة تقنية نظافة البيئة	شركة شقيقة	٥٩	٥٩	١
شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة شقيقة	٣٣	٣٤	١٨
أخرى		١.	٦	٦
الإجمالي		٤٣,٤٨٧	٣٩,٠١٣	٢١,٤٨٧

المصدر: تقارير الإدارة

٦-٧-٤ المخزون

زاد مستوى مخزون المجموعة خلال فترة ما بين العامين ٢٠٠٨م و ٢٠١٠م. وقد بلغ رصيد مخزون المجموعة ١٢٢,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م ويبلغ الرصيد ١٥١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

وتمثل النمو ٥٪ ٢٢٪ مقارنة مع نسبة نمو ٦٪ ٢٠٪ في قيمة المبيعات خلال نفس الفترة.

وارتفع متوسط فترة المخزون من ١٠٦ أيام في عام ٢٠٠٨م إلى ١١٥ يوم في عام ٢٠١٠م، مدفوعاً بزيادة في المخزون لشركة بلاستيكو (تكوين حالياً). وقد تم احتساب متوسط فترة المخزون على أساس تكلفة المبيعات السنوية من المخزون بنهاية العام.

٦-٧-٥ المصارييف المدفوعة مقدماً وأرصدة الديون الأخرى

زادت المصارييف المدفوعة مقدماً وال موجودات الأخرى من ١٨,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م إلى ٣٠,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م، تتالف المصارييف المدفوعة مقدماً بشكل رئيسي من الخصومات التي تطعى على ضخامة الحجم من سابق التي تعتبر هي المورد الرئيسي للمجموعة.

٦-٧-٦ قروض قصيرة الأجل

ويوضح الجدول التالي تفاصيل قروض قصيرة الأجل:

جدول ٥٨: قروض قصيرة الأجل

بألف الريالات السعودية	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
سحب على المكتشوف	٨٢.	٤,٣٠٨	١,٦٨٥
قرض قصيرة الأجل	١٥٥,٣٥٢	١٤٣,٤٠	٩٨,٤٥٠
المجموع	١٥٦,١٧٣	١٤٦,٣٤٨	١٣٥,١٣٥

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

يوجد هناك اتفاقية تسهيلات آئتمانية للمجموعة مع مصارف تجارية محلية (مثل البنك العربي الوطني والبنك السعودي الهولندي والبنك الأهلي التجاري وبنك الرياض وبنك البلاد ومجموعة ساما المالية والبنك السعودي البريطاني والبنك السعودي الفرنسي)، وتتألف من حسابات السحب على المكتشوف، وقروض قصيرة الأجل، وخطابات اعتماد وضمانات. ويتم تحويل رسوم تمويل على الاقتراض بموجب هذه التسهيلات حسب أسعار السوق السائدة، وهي مضمونة بضمانات شخصية من أحد المساهمين. وهذه التسهيلات متوافقة بشكل كامل مع أحكام الشريعة الإسلامية.

٨-٧-٦-٦-٦ الدائمة

الذمم الدائنة الخاصة بالمجموعة كانت ثابتة خلال الفترة. وقد بقيت سايك المورد الرئيسي للمجموعة خلال الفترة ما بين عامي ٢٠٠٨م - ٢٠١٠م. وانخفض متوسط فترة المدفوعات الدائنة من ٦٩ يوماً في عام ٢٠٠٨م إلى ٦١ يوم في عام ٢٠١٠م مع انخفاض الذمم الدائنة لساف قابله ارتفاع في الذمم الدائنة لبلاستيكو (تكون حالياً). وقد تم احتساب متوسط فترة المدفوعات الدائنة على أساس نسبة الذمم الدائنة من تكلفة المبيعات.

٦-٧-٨ مسند للاطراط ذات العلاقة

يوضح الدول التالي ما هو مستحب للأطراف ذات العلاقة:

١٩٣ . مساعدة الأطهارات العلقة

العلاقة					قصيرة الأجل
المساهم الرئيسي	العلاقة	المساهم الرئيسي	العلاقة	المساهم الرئيسي	شركة العثمان القابضة
شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	شركة شقيقة	٢٤	١١,٩٧٦	-	٧٧٤
شركة ندى	شركة شقيقة	١,٥٧٩	-	-	٢٨
شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة شقيقة	-	-	-	٢٧٦٥
أخرى	-	-	-	-	-
الاجمالي		١٣,٥٧٤	٤	٣,٥٤٤	

المصدر: تقارير الادارة

انخفضت المستحقات للأطراف ذات العلاقة الخاصة بالمجموعة من ١٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨م إلى ٢,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م. ويعزى الانخفاض بشكل رئيسي إلى انخفاض في قيمة النجم الدائنة لشركة العثمان القابضة وذلك لتوقف تحويل مصاريف مشتركة من قبل شركة العثمان القابضة في عام ٢٠١٠م.

ଶ୍ରୀମତୀ ପାତ୍ନୀ କଣ୍ଠାରୀ ଏବଂ ଶ୍ରୀ କଣ୍ଠାରୀ ଦେବାମ୍ବିନୀ

انخفضت الديون الدائنة والمصاريف المستحقة الأخرى من ١٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م إلى ١٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.
وقد كانت الديون الدائنة والمصاريف المستحقة لعام ٢٠٠٨م تشمل توزيعات أرباح مستحقة لأنشطة إمدادات المياه بـ ٦,٩ مليون ريال سعودي.

٦-٣-٤ قروض متوسطة وطويلة الأجل

يوضح الجدول التالي تفاصيل قروض متوسطة وطويلة الأجل:

جدول ٦: قروض متوسطة وطويلة الأجل

بالآلاف الريالات السعودية	٢٠١٣ ديسمبر ..٥٥	٢٠١٣ ديسمبر ..٥٦	٢٠١٣ ديسمبر ..٥٧	٢٠١٣ ديسمبر ..٥٨
قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي	٩٩,٨٧٤	١٦٦,٣٤	١١٣,٣٥	٩٩,٨٧٤
قرض تجارية	٨٢,٥٤١	٧٦,٥٤٧	٦٦,٧٦	٨٢,٥٤١
الإجمالي	١٨٢,٤١٥	١٩٢,٨٤١	١٧٤,٦٦	١٨٢,٤١٥
الجزء المتداول	(٦٨,٥٣٢)	(٥٧,٨٧٦)	(٣٧,٩٤٧)	(٦٨,٥٣٢)
الجزء الغير المتداول	١١٣,٨٨٣	١٣٤,٩٧.	١٣٦,١١٩	١١٣,٨٨٣

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

أبرمت المجموعة اتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة ١٥٤,٩ مليون ريال سعودي لتمويل إنشاء مراافق توسيع وسافر وأثرباك، لا يزال منها مبلغ ٩٩,٩ مليون ريال سعودي قائماً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م. ويتم تأجيل رسوم تقدير الدين بمبلغ ٦١ مليون ريال سعودي ويتم اطفاؤها على طول فترة القرض. ويتم ضمان القرض بالرهن على الممتلكات والمعدات الخاصة بتوكين وسافر وأثرباك، وقطعة أرض مملوكة لحمد العثمان التي يتم عليها إنشاء مراافق إنتاج توسيع وسافر. وينذكر أنه لا توجد أية حالية ببيع هذه الأرض.

القروض التجارية

أبرمت المجموعة عدداً من اتفاقيات القروض متوسطة وطويلة الأجل بمبلغ ١٩٠,٣ مليون ريال سعودي (البنك العربي الوطني والبنك السعودي الهولندي والبنك الأهلي التجاري وبنك الرياض ومجموعة ساماً المالية وبنك السعودية البريطاني وبنك السعودية الفرنسي)، مع المصارف التجارية المحلية لتمويل مصاريف رأسمالية منها مبلغ ٨٢,٥ مليون ريال سعودي لا يزال قائماً كما في نهاية العام. يتم ضمان القروض بشكل رئيسي من خلال ضمانت شخصية للمساهمين وتحمل رسوماً مالية حسب الأسعار السائدة في السوق.

تتضمن قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية على شروط تتطلب المحافظة على نسب معينة.

توضح الثالث جداول التالية مجموع استحقاقات الدين متوسط وطويل الأجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م :

جدول ٦: استحقاق الدين لشركة توسيع

السنة	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي	قرض تجارية	الإجمالي (ريال سعودي)
٢.١١	١,٥٧٤	١٨,١٩٩	١٩,٧٧٣
٢.١٢	٣,١..	١٢,٤٨٩	١٥,٥٨٩
٢.١٣	٢,٣..	٨,٥..	١,٨..
٢.١٤	٢,٥٢٥	-	٢,٥٢٥
٢.١٥ - والسنوات اللاحقة	١,٣٢٥	-	١,٣٢٥

المصدر: تقارير الإدارية

جدول ٦٣: استحقاق الدين لشركة ساف

السنة	قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي *	قرص تجارية	الإجمالي (ريال سعودي)
٢٠١٤	٢٣,٣٧	٢١,٦٣٧	٤٣,٦٣٧
٢٠١٣	٥٣,٥٩٢	١٣,٥٩٢	٦٣,٥٩٢
٢٠١٢	١٨,٥١٧	٢,٩١٧	١٨,٥١٧
٢٠١١	-	-	-
٢٠١٠	-	-	-

المصدر: تقارير الإدارة

* قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي لا تشمل قرض جديد تمت المكافحة عليه بعد ٢١/١٢/٢٠١٠م. حيث أن هناك قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي تم التوقيع عليه في ٢٨/٦/٢٠١١م.

جدول ٦٤: استحقاق الدين لشركة الترابةك

السنة	قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي *	قرص تجارية	الإجمالي (ريال سعودي)
٢٠١٤	١,٤٥٠	٣,٦٧٣	٥,١٣٢
٢٠١٣	٣,٠٠٠	١,٨٣٦	٤,٨٣٦
٢٠١٢	٢,٥٠٠	-	٢,٥٠..
٢٠١١	٣,٠٠٠	-	٣,٠..
٢٠١٠	١,٥٠٠	-	١,٥..

المصدر: تقارير الإدارة

ويلخص الجدول التالي استحقاق الدين الموحد للمجموعة:

جدول ٦٥: استحقاق الدين الموحد للمجموعة

السنة	قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي *	قرص تجارية	الإجمالي (ريال سعودي)
٢٠١٤	٢٥,٢٤	٤٣,٥٨	٦٨,٥٣٢
٢٠١٣	٤٦,١..	٢٧,٦١٧	٧٣,٧٦
٢٠١٢	٢,٤..	١١,٤١٧	٣١,٨١٧
٢٠١١	٥,٥٢٥	-	٥,٥٢٥
٢٠١٠	٢,٨٢٥	-	٢,٨٢٥

المصدر: تقارير الإدارة

أبرمت بلاستيكو (توكين حالياً) اتفاقية مقايسة مصاريف مالية مع أحد البنوك المحلية، والتي نتج عنها تغطية المصاريف المالية ذات العلاقة لأحد القروض التجارية. إن قيمة العقد كانت متساوية لبلغ القرض والذي استمر بالتناقص حتى تم سداد كامل القرض القائم.

٨-٧) التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

يلخص الجدول التالي التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:

جدول ٦٥: التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

بـالآلاف	مـن إجمـال	مـن إجمـال	مـن إجمـال	مـن إجمـال
صافي الدخل قبل الزكاة	٦٥,٥٦٣	٦١,٩٨	٧٧,٦٢٩	٩٠٪٠٩
التعديلات الخاصة:				
الاستهلاك والإطفاء	٣,٤٩٦	٣٧,٩٠٢	٤٣,٧٨٣	٩٣٪٠٩
المصاريف المالية	١,٣٤	١٢,٣٧٣	١٢,٨٨٢	٩٣٪٠٩
تعويضات نهاية الخدمة للموظفين	١,١١	١,١٧٤	١,٣٤٤	٩٣٪٠٩
مكاسب من بيع ممتلكات ومعدات	(٢٢٦)	(٣٩٧)	(٤٤٢)	٩٣٪٠٩
شطب استثمارات	-	٨٦٠	-	٩٣٪٠٩
شطب أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	-	-	-	٩٣٪٠٩
مصاريف الموجودات التشغيلية والمطلوبات				
ذمم دائنة، مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة ديون أخرى	(٣٥,٠٤)	٦,٣٠٩	(٦٢,٨٤٦)	٩٣٪٠٩
المخزون	(١٣,٦١)	١٢,٣٨٣	(١٤,٦١)	٩٣٪٠٩
ذمم دائنة - دائنون آخرون	٨,٩٨١	٣,٩٦٢	(٦,٧٧٧)	٩٣٪٠٩
مستحق من / إلى الأطراف ذات العلاقة	(٢٧,٧٩٥)	(١٢,٦٠)	(٢١,٦٥)	٩٣٪٠٩
نقدية من التشغيل	١٩,٦٢٩	١٢,٩٣٧	(١٢,٨١٢)	٩٣٪٠٩
رسوم تمويل مدفوعة	(٩,٧٩١)	(١٢,٨٣)	(١٢,٤٤)	٩٣٪٠٩
تعويضات نهاية الخدمة للموظفين	(٥٣٤)	(٦٥٢)	(٦٤٤)	٩٣٪٠٩
زكاة مدفوعة	(١,٦٤)	(١,٥٥٠)	(٥,١٨)	٩٣٪٠٩
صافي النقية من الأنشطة التشغيلية	٧,٦٥٨	١,٩٣٢	٦٤,٥٧٩	٩٣٪٠٩

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجحة لعام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجحة لعام ٢٠١٠م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية كانت إيجابية خلال الفترة ٢٠٠٨ - ٢٠١٠م، حيث زادت التدفقات النقدية من ٦,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٦٤,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م. التحسن في الأداء التشغيلي أدى إلى زيادة التدفقات النقدية السنوية إلا أن هذه الزيادة قابلتها زيادة في احتياجات رأس المال العامل في عامي ٢٠٠٨ و ٢٠١٠م.

٧-٨ التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

يلخص الجدول التالي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:

جدول ٦٦: التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

٢٠١٠م.	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	بآلاف الريالات السعودية
(٣,٣٦.)	(٤٣,٤٦)	(٩٩,٣١٣)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٤٢)	-	شراء موجودات غير ملموسة
٢٣.	٥.٩	٦٧١	عوائد من التخلص من الممتلكات والمعدات
-	-	-	مصاريف مؤجلة
-	-	-	إضافة للاستثمارات
(٣,١٣.)	(٤٢,٩٣٩)	(٩٨,٦٤٢)	صافي النقدية من الأنشطة الاستثمارية

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

تحسنت التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية من سال٠٦٩٨,٦ مليون ريال حتى تاريخه من العام ٢٠٠٨م إلى سال٠١٢٠٠٨م، ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض المصاريف الرأسمالية.

تتمثل الزيادة في شراء الصناعات والممتلكات والمعدات في العام ٢٠٠٨م زيادة في الطاقة الإنتاجية لصناعة ساف، وشراء آلة «Husky» جديدة للخط ٨ وقوالب مجوفة لشركة ألتراكاباك. شراء الممتلكات والمعدات في عام ٢٠٠٩م، يتعلق بشكل رئيسي بخط PET الإضافي الذي تم شراؤه وتركيبه لتلبية الطلب المتزايد على منتجات PET في شركة تكين.

تتمثل الزيادة في شراء الصناعات والممتلكات والمعدات في العام ٢٠١٠م إلى شراء آلة «Husky» جديدة للخط ٩ وقوالب مجوفة لشركة ألتراكاباك. شراء الممتلكات والمعدات في عام ٢٠٠٩م، يتعلق بشكل رئيسي بخط PET الإضافي الذي تم شراؤه وتركيبه لتلبية الطلب المتزايد على منتجات PET والشحن والحقن في شركة تكين.

٧-٩ التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

يلخص الجدول التالي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:

جدول ٦٧: التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٢٠١٠م.	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	بآلاف الريالات السعودية
(٤٦,٢١٤)	(٩,٨٢٤)	٩٢,٦٢٩	التغيير في القروض قصيرة الأجل
(١٠,٤٢٦)	١٤,٨٦٧	١,٩٢٣	التغيير في الدين طويل الأجل
(٣,٦٨.)	(٣٧,٣٣٩)	(١٧,٣٧.)	أرباح موزعة مدفوعة
(٦,٣٢.)	(٢٢,٣٩٦)	٧٧,١٨١	صافي النقدية من الأنشطة التمويلية

المصدر: القوائم المالية الافتراضية المراجعة لعام ٢٠٠٨م و٢٠٠٩م والقوائم المالية المراجعة لعام ٢٠١٠م

انخفضت التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية من مبلغ موجب ٧٧,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى سال٠٣٦٠٢ مليون ريال سعودي حتى تاريخه في ديسمبر من عام ٢٠١٠م، يعود ذلك بشكل رئيسي إلى سداد قروض القصيرة وطويلة الأجل.

استمرت المجموعة في دفع توزيعات الأرباح بشكل ثابت خلال الفترة التاريخية.

ملاحظة : إذا تم إعداد قائمة التدفقات النقدية على أساس القوائم المالية الدقيقة لتكين (بلاستيكو سابقاً) لاعوام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م (قبل استحواذها على ساف وألتراكاباك) فستصبح الأرباح الموزعة في ٢٠١٠م مبلغ ٨,٠٠ مليون ريال سعودي — انظر الإيضاح ٢١ من القوائم المالية الموحدة المراجعة لعام ٢٠١٠م والمرفقة في ملحق ١ من هذه النشرة.

حيث أن شركات المجموعة المسجلة في المملكة العربية السعودية فهي تخضع للزكاة حسب أنظمة ولوائح مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. وتقوم كل شركة بتقييم إقراراتها ال Zukrati بشكل منفصل.

مكونات الواقع الظاهري

تختلف المكونات الرئيسية للوعاء الذهكي لكل منشأة من حقوق الملكية والقروض متوسطة وطويلة الأجل والمخصصات في بداية العام وصافي الدخل المعدل ناقص الحسومات الخاصة بصفى القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات وبعض البنود الأخرى.

الإقرارات القائمة

بلاستيكو (تكوين حالياً):

تم تقديم الإقرار الزكوي الخاص ببلاستيكو وتم دفع الزكاة الخاصة بجميع السنوات حتى ٢٠١٠م وتم الحصول على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل. في عام ٢٠٠٧م، استلمت بلاستيكو الربط الزكوي للأعوام من ٢٠٠٢م إلى ٢٠٠٤م والتي أظهرت التزامات إضافية بمبلغ ٢,٢٥ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة اعتراض على الرابط المستلم وتم الحكم ضد الاعتراض المقدم من الشركة، مع مطلوبات زكوية إضافية بمبلغ ٦,٨٠ مليون ريال سعودي تتمثل الرصيد المتبقى من الفترة من ٢٠٠٢م إلى ٢٠٠٤م بعد سداد مبلغ ١,٣٥ مليون ريال سعودي من قبل بلاستيكو خلال الفترة. وقد قالت الشركة بتقديم استئناف ضد قرار مصلحة الزكاة والدخل لدى لجنة الاعتراض الاستئنافية وقيدت مبلغ ١,٥ مليون ريال سعودي كخصص إضافي مقابل التزام الزكاة الإضافي و في عام ٢٠١٠م استلمت بلاستيكو الربط الزكوي النهائي للأعوام من ٢٠٠٥م إلى ٢٠٠٧م والتي أظهرت التزامات إضافية بمبلغ ٢,٣ مليون ريال سعودي تم دفعها في يوليو ٢٠١٠م. استلمت الشركة الربط الزكوي النهائي لعام ٢٠٠٨م والتي أظهرت التزامات إضافية بمبلغ ٧٤١,٠٠ ريال سعودي تم دفعها. أما الربط الزكوي الخاص بعام ٢٠٠٩م فهو قيد المراجعة حالياً من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

ساف:

تم تقديم الإقرار الزكوي الخاص ببيان دفع الزكاة الخاصة بجميع السنوات حتى ٢٠١٠م وتم الحصول على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل. تم استلام الربط الزكوي النهائي من مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ٢٠٠٦م و التي اظهرت التزامات اضافية بلغت ٩٤٦٥٨٧ ريال سعودي وقامت الشركة بسدادها خلال عام ٢٠١٠م. أما الربوط الخاصة بالاعوام من ٢٠٠٦م إلى ٢٠٠٩م فهي قيد المراجعة حالياً من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

أنتراك:

تم تقديم الإقرار الزكوي الخاص بالتزاباك وتم دفع الزكاة الخاصة بجميع السنوات حتى ٢٠١٠ وتم الحصول على شهادة من مصلحة الزكاة والدخل، استلمت ألتراپاك الربط الزكوي النهائي للأعوام حتى ٢٠٠٤، وفي عام ٢٠٠٩، استلمت ألتراپاك الربط الزكوي النهائي للعامين ٢٠٠٥ إلى ٢٠٠٦ والذي اشتمل على مطلوبات زكوية إضافية بمبلغ ٧٥٥،١٢٣ ريال سعودي. وهي مسؤولية مشتركة بين المالك السابق تراباك (بمبلغ ٤٣,٠٠٠ ريال سعودي) وألتراپاك (بمبلغ ٢١٢,٠٠٠ ريال سعودي) وقد قامت ألتراپاك بالاتفاق ضد هذا الربط الذي تم استلامه من مصلحة الزكاة والدخل وتم قيد مخصص إضافي بمبلغ ١٩٤,٠٠٠ ريال سعودي في القوائم المالية حيث أن إدارة ألتراپاك وافقة بأن النتيجة ستكون لصالح الشركة. وبالنسبة للزيوت الخاصة بالأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ فهي قيد المراجعة حالياً من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

وقد تم تقديم الإقرارات النموذجية الخاصة بجميع الشركات الثلاث لعام ٢٠١٠م.

٩-٨ التّامات والتساطّات

حصلت المجموعة على خطابات اعتماد بمبلغ ٤٩٠ مليون ريال سعودي، وخطابات خصم بقيمة ١٣٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م، فيما يلي جدول يبين خطابات الصناعة والاعتماد التي حصلت عليها المجموعة في العامين الأخيرين:

١٩٣ | ٨: خطابات الضمان للمجموعة

الرقم	القيمة	النوع
١٤٠٣٥٢٦٧٥	٦٧٥٢٦٧٥	اللحامات (بالملايير السعودية)
١٣٥٨٥٥٧٦٥	٦٥٧٦٥٥٧٦٥	النتراباك
١٣٥٩٣٤٩٧٥	٩٧٥٩٣٤٩٧٥	ساف
١٣٥٨٣٤٨٥٧	٨٣٤٨٥٧	تكوين (بلاستيك و سابقاً)
١٣٥٨٣٤٨٥٧	٨٣٤٨٥٧	بالألاف الملايين السعودية

المصدر: تقارير الادارة

جدول ٦٩: خطابات الاعتماد للمجموعة

المصدر: تقارير الإدارة

١-٨ بيان تفاصيل الأراضي

مصنع شركتي بلاستيكو (توكين حالياً) وساف توجد في أراضي مستأجرة من مؤسسة محمد عبدالله العثمان، بينما مصنع ألتراكاباك يتواجد في أرض مملوكة من قبل الغرفة التجارية الصناعية بجدة ومستأجرة من شركة ترباك للتصنيع المحدودة (معروفة سابقاً باسم ترباك بلاستيكس ليمند) وبهاني المصنع حالياً مستأجرة من قبل ألتراكاباك باتفاقية تأجير من الباطن تنتهي بتاريخ ٢٠١٦/٤/٢٠، حيث يوضح الجدول التالي الأراضي المستأجرة من قبل شركة توكين بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م:

جدول ٧: الأراضي المستأجرة من قبل شركة توكين بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

موقع الأرض	المساحة (متر مربع)	المستأجر	التكلفة (بالريال)	الغرض	تاريخ التأجير	تاريخ الانتهاء
الأحساء	٥٠...	بلاستيكو (توكين حالياً)	٢٩,... بالسنة	موقع المصنع	٢٠٠٤/٤/١	٢٠٢٥/٣/٣١
الأحساء	٩٩,٤..	ساف	٦٥٧٥ بالسنة	موقع المصنع	٢٠٠٤/٤/١	٢٠٢٥/٣/٣١
جدة	٣٤,٣٣ (المخازن) ١٦٣٣ (المصنع)	ألتراكاباك	٤٠,٤٠ بالسنة	موقع المصنع	٢٠٠٤/٨/١	٢٠١٦/٤/٣٠

المصدر: تقارير الإدارة

٢-٨ الملخص التجاري لتوكين (بلاستيكو سابقاً)

تنشأ المبيعات بشكل رئيسي من أربعة خطوط إنتاج، وهي التشكيل بالحرارة، والإنتاج بالنفخ، والبثق، والحقن.

«التشكيل الحراري Thermoforming» يمثل المبيعات التي تتحقق من بيع الأكواب والأغطية المصنوعة من مادة البولي ستايرين المشكلة بالحرارة، وتكون بيضاء وشبه شفافة وشفافة:

«الإنتاج بالنفخ Blow molding» يمثل المبيعات التي تتحقق من بيع القوارير المصنوعة من البولي إثيلين عالي الكثافة (HDPE) والقوارير المصنوعة من البولي إثيلين تيريفثالات (PET) الشفاف والتي تتراوح سعتها بين ٢٠٠ مل إلى ٢ لتر؛

«البثق Extrusion» يمثل المبيعات التي تتحقق من بيع لفات البولي ستايرين بمختلف المقاسات من حيث السمك والعرض؛ و«الحقن Injection» يمثل المبيعات التي تتحقق من بيع الغلفات والأغطية المستخدمة لقوارير اللبن والمشروبات والعصائر.

ويخلص الجدول التالي للمبيعات حسب خطوط المنتجات:

جدول ٦: المبيعات حسب خطوط المنتجات

النسبة المئوية من الإجمالي	إجمالي المبيعات	%	٢٠٢٠.٨	٢٠٢٠.٩	٢٠٢٠.١	معدل النمو السنوي التراكمي	النسبة المئوية في ٣١ ديسمبر
التشكيل الحراري	٥٤,١٧	%	٥٧,٠٨٢	٥٧,٠٨٣	٦٢,٦٧٢	% ٧,٦	
الإنتاج بالنفخ	٣٢,٣٩	%	٣٧,٣٧٩	٣٧,٤٣٦	٤٦,٤٣٦	% ٤٠,٧	
البثق	٢٢,٦٤	%	٢١,٦٤١	٢١,٥٤٤	٤٢,٥٤٤	% ٣٨,٩	
الحقن	١٣,٨٥٨	%	١٥,١٣	١٧,٥٧٩	١٧,٥٧٩	% ١٣,٦	
أخرى*	١,١٣٩	%	١,١٨٨	١,١٨٨	١,٤٣٤	% ٢٣,٣	
إجمالي المبيعات	١٣٣,١٨٨	%	١٣٣,٨٤٩	١٨٧,٤١٨	١٣٣,٨٤٩	% ٢٣,٣	نقطة أساس
التشكيل الحراري	٤٣,٩	%	٤٣,٣	٤٣,٤	٤٣,٣	% ٤٠,٧	غير معبر
الإنتاج بالنفخ	٢٦,٠	%	٢٨,٣	٣٣,٨	٣٣,٨	% ٤٠,٧	غير معبر
البثق	١٧,٩	%	١٦,٤	١٧,٧	١٧,٧	% ٣٨,٩	غير معبر
الحقن	١١,٣	%	١١,٤	٩,٤	٩,٤	% ١٣,٦	غير معبر
أخرى	٠,٩	%	٠,٦	٠,٦	٠,٦	% ٧,٦	غير معبر

المصدر: تقارير الإدارة

* تمثل المبيعات الأخرى مبيعات الناقد وللأجل الخام

زادت المبيعات من ١٢٣,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ١٨٧,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م بعد زيادة حجم المباع من المنتجات المباعة، وذلك بسبب تواجد خط جديد (PET) لإنتاج الإنتاج بالنفخ الذي يستخدم مادة تيرفلات البولي إثيلين (PET) البلاستيكية. ولزيادة في الطاقة الإنتاجية (PET) للتشكيل الحراري.

خلال الفترة من عام ٢٠٠٨م إلى ٢٠١٠م انخفضت نسبة المبيعات من التشكيل الحراري بشكل كبير من ٤٣,٩٪ من المبيعات في عام ٢٠٠٨م إلى ٣٣,٤٪ من المبيعات في عام ٢٠٠٩م. وفي حين زادت نسبة المبيعات من الإنتاج بالنفخ من ٣٦,٠٪ في عام ٢٠٠٨م إلى ٣٣,٨٪ في عام ٢٠١٠م، وزادت أيضاً نسبة المبيعات من عملية البثق ولكن بشكل أقل من ١٧,٩٪ إلى ٢٢,٧٪.

و يلخص الجدول التالي المبيعات حسب التوزيع الجغرافي:

جدول ٧٢ : المبيعات حسب التوزيع الجغرافي

السنة المنتهية في ٢٠١٣ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	
%١٧,٤	١٥١,٩٦٤	١١٤,٣٤٩	١١٠,٣٣٢	المبيعات المحلية (داخل المملكة)
%٦٦,٠	٣٥,٤٥٤	١٧,٦٠٠	١٣,٨٦٨	المبيعات الدولية (التصدير للخارج)
%٣٣,٣	١٨٧,٤١٨	١٣١,٨٤٩	١٣٣,١٨٨	إجمالي المبيعات
نقطة أساس				النسبة المئوية من الإجمالي
(٨,٥)	%٨١,١	%٨٦,٧	%٨٩,٦	المبيعات المحلية (داخل المملكة)
٨,٥	%١٨,٩	%١٣,٣	%١,٤	المبيعات الدولية (التصدير للخارج)

المصدر: تقارير الإدارة

كما يوضح الجدول التالي تفاصيل المبيعات الدولية حسب النطاق الجغرافي:

جدول ٧٣ : المبيعات الدولية لتكوين حسب النطاق الجغرافي

السنة المنتهية في ٢٠١٣ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	
٦٧,٠%	٣١,٥٣٩	١٥,٥٧٦	١١,٣٠٣	الشرق الأوسط
لا ينطبق	٩٧٨	٢٤	-	آسيا
%٣٧,٣	٢,٩٤٧	٢,...	١,٥٦٦	أفريقيا
%٦٦,٠	٣٥,٤٥٤	١٧,٦٠٠	١٣,٨٦٨	الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارة

وفيما يلي بيان بـإجمالي الربح حسب خطوط المنتجات لتكوين:

جدول ٧٤: الربحية حسب خطوط المنتجات

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر								مبيعات (آلاف الريالات السعودية)
معدل النمو السنوي التراكمي .-٪	/**%	٢٠١٩.	/**%	٢٠١٨.	/*	٢٠١٧.		
% ٧,٦	% ٣٣,٤	٦٢,٦٧٢	% ٤٣,٣	٥٧,٨٢	% ٤٣,٩	٥٦,٦٧	التشكيل الحراري	
% ٤,٧	% ٣٣,٨	٦٣,٤٣٦	% ٢٨,٣	٣٧,٥٧٩	% ٢٦,٠	٣٢,٣٩	الإنتاج بالنفخ	
% ٣٨,٩	% ٢٢,٧	٤٢,٥٤٤	% ١٦,٤	٢١,٦٤١	% ١٧,٩	٢٢,٦٤	البثق	
% ١٣,٧	% ٩,٤	١٧,٥٧٩	% ١١,٤	١٥,٠١٣	% ١١,٣	١٣,٨٥٨	الحقن	
% ٢,٦	% ٦,٠	١,١٨٨	% ٦,٠	٨٣٤	% ٥,٩	١,١٢٩	أخرى *	
% ٣٣,٣	% ١...٠	١٨٧,٥١٨	% ١...٠	١٣٣,٨٤٩	% ١...٠	١٣٣,١٨٨	المجموع	
معدل النمو السنوي التراكمي .-٪	/***%	٢٠١٩.	/***%	٢٠١٨.	/**%	٢٠١٧.	إجمالي الربح (آلاف الريالات السعودية)	
% ٧٥,٤	% ٤٣,٤	١٨,١٣٩	% ٦٢,٧	١٩,٥٧٣	% ٢٧,٩	٥,٨٩٧	التشكيل الحراري	
% ٤٥,٩	% ٣٠,٧	١٣,٨٦٧	% ٩,٥	١٣,٩٣٤	% ٢٨,٥	١,٠٢١	الإنتاج بالنفخ	
% ١٤,٨	% ١٢,٣	٥,٩٦	% ٧,٤	٥,٣٧٩	% ١٨,٣	٣,٨٦٣	البثق	
% ٣,٣	% ١,٩	٤,٥٣٥	% ١٧,٧	٥,٤٣١	% ٢,١	٤,٣٥٣	الحقن	
% ٢,٦	% ٢,٨	١,١٨٨	% ٢,٧	٨٣٤	% ٥,٣	١,١٢٩	أخرى	
% ٤,٥	% ١...٠	٤١,٧٧٥	% ١...٠	٣,٧٥١	% ١...٠	٣,١٦٣	المجموع	
معدل النمو السنوي التراكمي .-٪	٢٠١٩.	٢٠١٨.	٢٠١٧.	٢٠١٦.	٢٠١٥.	٢٠١٤.	هامش الربح (%)	
	% ٢٨,٩		% ٣٣,٨			% ١٠,٩	التشكيل الحراري	
	% ٢,٣		% ٧,٩			% ١٨,٨	الإنتاج بالنفخ	
	% ١٢,٣		% ١,٥			% ١٧,٥	البثق	
	% ٢٥,٨		% ٣٦,٣			% ٣٠,٧	الحقن	
	-		-			-	أخرى	
	% ٣٣,٣		% ٣٣,٣			% ١٧,٣	إجمالي الربح/الوحدة	

المصدر: تقارير الإدارية

* تمثل المبيعات الأخرى مبيعات التأمين والمواد الخام

** النسبة من إجمالي المبيعات

*** النسبة من إجمالي الربح

زاد إجمالي الربح من التشكيل الحراري من مبلغ ٥٠٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ١٨١١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٠م. كما زاد هامش الربح بنسبة ١٠٩٪ في عام ٢٠٠٨م إلى ٢٨٩٪ في عام ٢٠١٠م.

على الرغم من الانخفاض في عام ٢٠٠٩م، زادت هامش الربح الإجمالي لإنتاج بالنفخ من ١٨٨٪ في عام ٢٠٠٨م إلى ٢٠٢٪ في عام ٢٠١٠م. وتراجع هامش الربح خلال الفترة من ١٧٥٪ في عام ٢٠٠٨م إلى ١٢٪ في عام ٢٠١٠م. فيما ظلت هامش الربح الإجمالي للحقن في تراجع خلال تلك الفترة.

١٣-٨ الملخص التجاري لساف

تحقق المبيعات من مبيعات المواد الصحية والطبية والنacd. زاد إجمالي المبيعات من ٢١٥٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٢٥٨٠ مليون ريال في عام ٢٠١٠م بمعدل نمو سنوي مركب ٣٪. ويلخص الجدول التالي تقسيم المبيعات حسب خط أنشطة الأعمال:

جدول ٦: تقسيم المبيعات حسب خط أنشطة الأعمال

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	
%٦٠	١٥,٦٢٥	١٣,١٨٥	١٣٤,٥٨	طبية
%٣٣	٩٥,٨٦	٥٧,٨٨١	٦٢,٥٣٩	صحية
(%)	١٢,٣٦٦	١٢,٨٢٠	١٩,١٧٠	النacd
%٩٣	٢٥٧,٩٧٧	١٩٩,٨٨٦	٢١٥,٧٥٦	الإجمالي
نقطة أساس				النسبة المئوية من إجمالي المبيعات
(%)	% ٥٨,٤	% ٦٥,١	% ٦٢,١	طبية
(%)	% ٣٦,٩	% ٣٩,٠	% ٣٩,٠	صحية
(%)	% ٤,٨	% ٥,٩	% ٨,٩	النacd
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	بآلاف الكيلوجرامات
% ٨,٧	١٣,٧٣	١٢,٤٥	١٢,٦٧	طبية
% ٢٦,٤	١,٩٨٨	٨,١٣١	٦,٨٧٣	صحية
(%)	٤,٢٨٤	٤,٩٩٨	٥,١٧٥	النacd
% ١٠,٧	٢٨,٣٤٥	٢٥,١٧٣	٢٣,١٢٥	الإجمالي
نقطة أساس				النسبة المئوية من إجمالي
(%)	% ٤٦,١	% ٤٧,٨	% ٤٧,٩	طبية
(%)	% ٣٨,٨	% ٣٣,٣	% ٣٩,٧	صحية
(%)	% ١٥,١	% ١٩,٩	% ٢٢,٤	النacd
معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	متوسط المبيعات لكل وحدة
(%)	١٢,٥	١,٨	١٢,١	طبية
(%)	٨,٧	٧,١	٩,١	صحية
(%)	٢,٩	٢,٤	٣,٧	النacd
(%)	٩,١	٧,٩	٩,٣	الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارية

المبيعات الطبية تمثل الملابس الواقية بما فيها الأقنعة الواقية مما يوفر حاجزا عاما ضد البكتيريا والسوائل وخلافه. وزادت المبيعات من ١٣٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ١٥٠٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م نتيجة تشغيل الخط الثاني.

وت تكون المواد الصحية من الحفاظات للأطفال والكبار والفوتوط الصحية النسائية.

النافق (التفايات) تمثل بشكل رئيسي بقای المنتجات الطبية والصحية. وتكون النافق أيضا خالد مرحلة البدء والتغيير في مرحلة مواصفات الالات. وبالتالي، كان الإرتفاع نسبياً في ٢٠٠٨م على ٨,٩٪ من إجمالي المبيعات في بدء تشغيل الخط الثاني، ولكنها انخفضت إلى ٤,٨٪ في ٢٠١٠م.

انخفاض قيمة المبيعات في عام ٢٠٠٩م يعكس الانخفاض في تكاليف المواد الخام، حيث أن الأسعار التي تقدم إلى العمالاء عادة تكون مبنية على تكلفة المواد الخام الأساسية بالإضافة إلى تكلفة التحويل وهي تكلفة تحويل المواد الخام إلى منتجات.

ويوضح لنا الجدول التالي المبيعات حسب التوزيع الجغرافي:

جدول ٧٦: المبيعات حسب التوزيع الجغرافي

السنة المنتهية في ١٣٤٠ ديسمبر	معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠.	٢٠١١.	٢٠١٢.	بآلاف الريالات السعودية
%٨,٥	٢٥,٥٤٧	١٨,٢٥٤	٢١,٦٩٨		المبيعات المحلية (داخل المملكة)
%٩,٤	٢٣٣,٤٢٩	١٨١,٦٣٣	١٩٤,٥٩		المبيعات الدولية (التصدير للخارج)
%٩,٣	٢٥٧,٩٧٧	١٩٩,٨٨٦	٢١٥,٧٥٦		إجمالي المبيعات
نقطة أساس					النسبة المئوية من الإجمالي
(٠,٢)	%٩,٩	%٩,١	%١١,١		المبيعات المحلية (داخل المملكة)
٠,٢	%٩,١	%٩,٩	%٨٩,٩		المبيعات الدولية (التصدير للخارج)

المصدر: تقارير الإدارة

كما يوضح الجدول التالي تفاصيل المبيعات الدولية حسب النطاق الجغرافي:

جدول ٧٧: المبيعات الدولية لساف حسب النطاق الجغرافي

السنة المنتهية في ١٣٤٠ ديسمبر	معدل النمو السنوي التراكمي	٢٠١٠.	٢٠١١.	٢٠١٢.	بآلاف الريالات السعودية
%١٩,٤	٧٥,٣٤٥	٤١,١٥	٥٢,٨٩٢		الشرق الأوسط
(%٤٥,٨)	١٢,٣٧٩	٣٢,٧٤١	٤٢,١٠٨		الولايات المتحدة الأمريكية
%٢٧,٩	١٣,٣١١	٨٨,٨٥٥	٧٩,٦٢٩		آسيا
(%١٣,٩)	١٤,٣٩٤	١٨,٨٨٥	١٩,٤٣		أوروبا
%٩,٤	٢٣٣,٤٢٩	١٨١,٦٣٣	١٩٤,٥٩		الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارة

١٣-٨ الملخص التجاري لأنتراباك

تحتاج مبيعات أنتراباك من خلال مبيعات مواد preform، ورسوم المعالجة ومبيعات أخرى: تمثل «مبيعات preform» المبيعات التي يتم تحقيقها من مبيعات مواد preform التي يتم تصنيعها للقارير المصنعة من مادة البولي إثيلين تيرفلات (PET) التي تتراوح سعتها من ٢٢٠ مل إلى ٢٥٠ لتر. وهي تواصل كونها المصدر الرئيسي للمبيعات لشركة أنتراباك؛ «رسوم المعالجة» تمثل الرسوم التي يتم تحقيقها من معالجة مواد preform من المواد التي يتم توفيرها من قبل العمال؛ «أخرى» تمثل مواد تجارية و مواد خام وتكاليف شحن ومواصلات. حيث يوضح لنا الجدول التالي مبيعات أنتراباك حسب المنتجات:

جدول ٧٨: المبيعات حسب المنتجات

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي | . - .٨	٢٠١٩.	٢٠٢٠.	٢٠٢١.	
%٦	١٦١,٨٣٣	١٤٣,٧٧٢	١٤٥,١٣٩	مبيعات preform
(٪١٣,٨)	٨,٨٨٢	١١,٥٥	١١,٧٩٤	معالجة
(٪١٤,٥)	٦,٤٧١	٧,٧٩٤	٨,٨٥٤	أخرى
%٣,٤	١٧٧,١٨٦	١٦٣,٨٢٢	١٦٥,٦٨٧	الإجمالي
النسبة المئوية لإجمالي المبيعات				
غير معبر	%٩١,٣	%٨٨,٣	%٨٧,٦	مبيعات preform
غير معبر	%٥٠	%٦,٩	%٧,١	معالجة
غير معبر	%٣,٧	%٤,٨	%٥,٣	أخرى

المصدر: تقارير الإدارية

تحتاج مبيعات أنتراباك بشكل رئيسي من مبيعات المواد preform ورسوم المعالجة، والتي جمعتها شركات نسبة ٦٪ و ٨٨٪ و ٣٪ و ٩١٪ من إجمالي المبيعات المسجلة للأعوام ٢٠٠٩ م و ٢٠١٠ م على التوالي.

زادت مبيعات المواد preform من ١٤٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨ م إلى ١٦١,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠ م ويرجع ذلك إلى الزيادة في كمية المواد preform المباعة نتيجة الزيادة في عدد العمال، وفي عام ٢٠٠٩ م، انخفضت مبيعات عبوات التغليف preform إلى ١٤٣,٧ مليون ريال سعودي نظراً لانخفاض في متوسط سعر بيع تلك المواد بشكل رئيسي. وبالتالي انخفضت في تكاليف المواد الخام والتي أثرت على جميع منتجي البلاستيك.

حافظت مبيعات المعالجة على استقرارها نسبياً العامين ٢٠٠٨ م و ٢٠٠٩ م، بينما انخفضت إلى ٨,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٠ م. وتتعلق مبيعات المعالجة بشكل رئيسي «بمياه مكة».

فيما يوضح الجدول التالي مبيعات الشركة حسب التوزيع الجغرافي:

جدول ٧٩: المبيعات حسب التوزيع الجغرافي

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				بآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي التراكمي | . - .٨	٢٠١٩.	٢٠٢٠.	٢٠٢١.	
%٤,٩	٨٩,٨٩٩	٧٣,٠٧٨	٨١,٧٦	المبيعات المحلية (داخل المملكة)
%١,٩	٨٧,٥٨٧	٩,٧٤٤	٨٣,٩٨١	المبيعات الدولية (التصدير للخارج)
%٣,٤	١٧٧,١٨٦	١٦٣,٨٢٢	١٦٥,٦٨٧	إجمالي المبيعات
النسبة المئوية من الإجمالي				
غير معبر	%٥٠,٧	%٤٤,٣	%٤٩,٣	المبيعات المحلية (داخل المملكة)
غير معبر	%٤٩,٣	%٥٥,٧	%٥٠,٧	المبيعات الدولية (التصدير للخارج)

المصدر: تقارير الإدارية

كما يوضح الجدول التالي تفاصيل المبيعات الدولية حسب النطاق الجغرافي:

جدول .٨: المبيعات الدولية للتراباك حسب النطاق الجغرافي

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر معدل النمو السنوي التراكمي ٠.-٪	٢٠١٠	٢٠٩٠	٢٠٨٠	بآلاف الريالات السعودية
%	٨٧,٥٨٧	٨٩,٦٥٣	٨٣,١٣٣	الشرق الأوسط
لا ينطبق	-	٣٧١	٨٥٨	أفريقيا
لا ينطبق	-	٧٢٠	-	آسيا
١١,٩	٨٧,٥٨٧	٩,٧٤٤	٨٣,٩٨١	الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارة

ويلخص الجدول التالي الربحية للشركة:

جدول .٩: الربحية

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر معدل النمو السنوي التراكمي ٠.-٪	٢٠١٠	٢٠٩٠	٢٠٨٠	بآلاف الريالات السعودية
%	١٦١,٨٣٣	١٤٣,٧٧٢	١٤٥,١٣٩	صافي مبيعات preform
(١٣,٨)	٨,٨٨٢	١١,٥٥٥	١١,٧٩٤	معالجة
(١٤,٥)	٧,٤٧٠	٧,٧٩٥	٨,٨٥٤	أخرى
٣,٤	١٧٧,١٨٦	١٦٣,٨٢١	١٦٥,٦٨٧	مبيعات
٣,٥	١٣٣,٣٩٦	١١٤,١٩٥	١٢٦,٩٧٦	صافي مبيعات preform
(٩,٤)	٢,٧٣٦	٣,٤٧٣	٣,٣٣٣	معالجة
(١٤,٢)	٥,٦٦٢	٦,٩٧٧	٧,٦٨٩	أخرى
١١,٤	١٤١,٧٩٤	١٣٤,٦٤٥	١٣٨,٠٠٠	تكلفة المبيعات
١٥,١	٢٨,٤٣٧	٢٩,٥٧٧	٢٨,١٦٤	صافي مبيعات preform
(١٤,٢)	٦,١٤٦	٧,٧٨٢	٨,٣٥٨	معالجة
(١٦,٦)	٨,٩	٨١٧	٩,١٧٤	متفرقات
١٣,١	٣٥,٣٩٢	٣٨,١٧٦	٣٧,٦٨٦	إجمالي الربح
إجمالي الهاشم الربح				
	٪ ١٧,٦	٪ ٢,٦	٪ ١٢,٥	صافي مبيعات preform
	٪ ٧٩,٢	٪ ٦٩,١	٪ ٧٦,٥	معالجة

المصدر: تقارير الإدارة

زاد إجمالي الربح من ٧,٢٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٠٨م إلى ٤٢٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠م مسجلًا معدل نمو سنوي تراكمي بنسبة ١١,١٪.

شكل إجمالي الربح من مبيعات المواد preform ما نسبته ٦٥,٦٪ و ٧٦,٣٪ و ٨٠,٣٪ من مجموع الربح الإجمالي المسجل للأعوام ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م و ٢٠١٠م على التوالي.

زاد إجمالي الربح من ١٢,٥٪ من انتاج preform عام ٢٠٠٨م إلى ١٧,٦٪ في عام ٢٠١٠م، وانخفض هامش المعالجة قليلاً من ٧١,٥٪ في عام ٢٠٠٨م إلى ٦٩,١٪ في عام ٢٠١٠م.

٩. مناقشة وتحليل الإدارية للمركز المالي ونتائج العمليات خلال

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م.

جدول ٨٢: قائمة الدخل

يلخص الجدول التالي القوائم المالية الموحدة لستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م.

قائمة الدخل	بالآلاف الريالات السعودية	٢٠٢١م مراجعة	٢٠٢٠م مراجعة	معدل النمو السنوي ٢٠٢١م - ٢٠٢٠م	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو
المبيعات	٣٣٦,٨٩٤	٢٩٦,٦٣	٣٣٦,٨٩٤	٪١٣,٨	٪١٧,٠
تكلفة المبيعات	٢٧٦,٥٧٦	٢٣٦,٣٧٦	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
إجمالي الربح	٦٣١٨	٥٩,٧٣٣	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
البحث والتطوير	١٩٦	١٤٨٧	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
مصاريف البيع والتوزيع	٦٨١٩	٧,٦٤٩	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
المصاريف العمومية والإدارية	١٩٤	١٣٩٣	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
دخل التشغيلي	٤٣,٣٩٨	٣٨,٣٤	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
تكلفة التمويل	٥٣٣	٦١٦٥	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
دخل آخر	٢٦٨	١,٥١	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
صافي الدخل قبل الزكاة	٣٧,٣٦٣	٣٣,٥٣٩	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
الزكاة	٢١٨٣	٦,١٣٤	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠
صافي الدخل	٣٥,١٨١	٢٧,٤٥	٪١٧,٠	٪١٧,٠	٪١٧,٠

مؤشرات الأداء الرئيسية	نقطة أساس
الهامش الإجمالي	٪١٧,٩
دخل العمليات كنسبة (%) من المبيعات	٪١٢,٦
مصاريف العمليات كنسبة (%) من المبيعات	٪٥,٣
صافي الدخل كنسبة (%) من المبيعات	٪١,٤

المصدر: القوائم المالية المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

ارتفع صافي الدخل من ٤٧٦ مليون ريال في الستة أشهر من عام ٢٠١٠م إلى ٣٥٢ مليون ريال في ٢٠١١م، مما يعكس التحسن المستمر في أداء المجموعة.

ارتفعت المبيعات من ١١٣٦,٩ مليون ريال في ٢٠١٠م إلى ٣٣٦,٩ مليون ريال في ٢٠١١م بسبب الزيادة في أسعار المبيعات. وقد تأثر حجم المبيعات سلبياً خصوصاً في أثراهاك بسبب ارتفاع الأسعار والاضطرابات في منطقة الشرق الأوسط. وتعكس الزيادة في أسعار المبيعات ارتفاع تكاليف المواد مما أدى إلى تراجع نسبة الربح الإجمالي. وبالنظر للعلاقة بين أسعار المبيعات وتكاليف المواد، فإن نسبة الربح الإجمالي لا تعد مؤشراً موثقاً للأداء؛ حيث ترتفع أسعار المبيعات مع ارتفاع المواد الخام والعكس. لذا فإن الربح للكيلوغرام المؤشر الموثق للأداء الشركة وقد ارتفع إجمالياً الربح للكيلوغرام من ١٥١ ريال إلى ١٦١ ريال سعودي خلال الفترة.

تراجع مصاريف التشغيل مع اكمال مرحلة رئيسية من البحث والتطوير في عام ٢٠١٠م واستبعاد مصاريف من مجموعة العثمان. وقد تدنت تكلفة التمويل مما يعكس تدني مستوى القروض. وتراجعت مصاريف الزكاة، حيث يتضمن مبلغ الزكاة لعام ٢٠١٠م تعديلاً كبيراً يتعلق بالسنوات السابقة. وكانت مصاريف الزكاة المقدمة للفترة حتى يونيو ٢٠١١م بمستوى مشابه لعام ٢٠١٠م. وارتفع صافي الدخل كنسبة من المبيعات من ٩,٣٪ إلى ١٠,٤٪.

١-٩ تحليل المبيعات

جدول ٨٣: تحليل المبيعات

الإجمالي	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠١٠م	٢٠١١م	النسبة أ شهر المنتهية في ٣ يونيو
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٨٦,٦٥٩	١٤,٤%
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٨٧,٧٥٨	٩٦,٥٥٥٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	١٤٥,٥٥٢	١٤,١٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٨٦,٦٥٩	١٤,٤٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	١٣٣,٨٪

المصدر: تقارير الإدارة

* تمثل مبيعات أثراهاك إلى تكوين

ازدادت المبيعات الموحدة من ٢٩٦,١ مليون ريال في ٢٠١٠م إلى ٣٣٦,٩ مليون ريال في ٢٠١١م. وكان نمو المبيعات في جميع الشركات الثلاث مدفوعاً بالزيادة في أسعار المبيعات مع زيادة في حجم المبيعات لدى تكوين (المعروف سابقاً بلاستيك)، وتراجع في حجم المبيعات لدى أثراهاك، واستقرار في حجم المبيعات لدى ساف، حيث أن القدرة الإنتاجية تتمثل حالياً عملاً معمقاً رئيسياً. وبانتظار رفع الطاقة الإنتاجية (للزمن من المعلومات الرجاء مراجعة قسم ٢-٥ «الخطط المستقبلية»)، تقوم استراتيجية ساف على استهداف هامش ربح أعلى، وينعكس ذلك في ارتفاع هامش الربح للكيلوغرام من ١٦٤ إلى ١٨٨ ريال.

تأثرت مبيعات الشركات الثلاث في ٢٠١١م بالارتفاع الحاد في أسعار المواد الخام، والذي يتم تحميشه للعملاء في النهاية بعد فترة من التأخير (حوالي ثلاثة أشهر) مما يسبب تراجعاً مؤقتاً في الهوامش.

جدول ٨٤: تحليل مبيعات المجموعة بحسب المنتج

الإجمالي	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠١٠م	٢٠١١م	النسبة أ شهر المنتهية في ٣ يونيو
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦٧,٠٨٠	٧٨,٥٤٤٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦١,٠٠٠	٣٣٦,٨٩٤٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦١,٨٤٧	٧٩,٣٧٤٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦١,٦٤٧	٥٦,٦٤٧٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦١,٤٧٦	١٦,٦٪
١٣٣,٨	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٣٣٦,٨٩٤	٦١,٣٩٦	١٣,٨٪

المصدر: تقارير الإدارة

كان النمو في المبيعات من جميع الفئات مدفوعاً بالزيادة في أسعار المبيعات مع زيادة في حجم مبيعات قوالب السكب بالنفع، وقوالب السكب بالحقن. لتعويض التراجع في المجالات الأخرى.

الزيادة في مبيعات الناقف (النفايات) الناشئ بشكل رئيسي عن ساف، كان بسبب الارتفاع في أسعار المبيعات المتحقق من حجم مبيعات مشابهة، حيث أن الناقف تمثل بشكل رئيسي بقياً المنتجات الطبية والصحية. لذا فإن الارتفاع في قيمة المواد الخام يؤدي إلى ارتفاع في قيمة الناقف.

* التغليف البلاستيكي الكامل يشمل جميع منتجات التغليف البلاستيكية الجاهزة للاستخدام النهائي بما فيها المنتجات المصنعة من خلال عمليات التشكيل الحراري والإنتاج بالنفع والحقن

** التغليف البلاستيكي الجزئي يشمل مواد التغليف البلاستيكي الجزئية الاستخدام مثل لفاف البولي ستايرين ومصادر القوارير (PET Preforms)

جدول ٨٥: مبيعات التصدير مقابل المبيعات المحلية

الإجمالي	استبعادات*	مبيعات التصدير	بالآلاف الريالات السعودية	المبيعات المحلية
%١٣,٨	%٥٥,٢	%١٤	%٣٣,٤٦	%٣٣,٤٦
٣٣٦,٨٩٤	(٥,٩٢٧)	١٧٨,٦٨٥	١٧٦,٤٦	١٣٥,٨٩٥
٣٣٦,٨٩٤	(٥,٩٢٧)	١٧٨,٦٨٥	١٧٦,٤٦	١٣٥,٨٩٥
٣٣٦,٨٩٤	(٥,٩٢٧)	١٧٨,٦٨٥	١٧٦,٤٦	١٣٥,٨٩٥

المصدر: تقارير الإدارية

* تمثل مبيعات التراكم إلى تكوين

ارتفعت أسعار البيع بفعل ارتفاع تكاليف المواد في جميع الأسواق، وزيادة حجم مبيعات التراكم في المملكة عادت انخفاض حجم مبيعاتها في منطقة الشرق الأوسط.

جدول ٨٦: الصادرات (المبيعات الدولية)

الإجمالي	أفريقيا	أوروبا	آسيا	الولايات المتحدة الأمريكية	الشرق الأوسط	المبيعات الدولية
%١,٤	%٣,٥	%٠,٣	%١,١	(%١,٨)	(%١,٥)	%٣٣,٤٦
١٧٦,٦٨٥	١٥,٥٢٥	٦,١٣٤	٦,١١٣	٦,٨٦٧	٨٣,٤٤٤	٨٥,٤٦٥
١٧٦,٦٨٥	١٥,٥٢٥	٦,١٣٤	٦,١١٣	٦,٨٦٧	٨٣,٤٤٤	٨٥,٤٦٥
١٧٦,٦٨٥	١٥,٥٢٥	٦,١٣٤	٦,١١٣	٦,٨٦٧	٨٣,٤٤٤	٨٥,٤٦٥
١٧٦,٦٨٥	١٥,٥٢٥	٦,١٣٤	٦,١١٣	٦,٨٦٧	٨٣,٤٤٤	٨٥,٤٦٥
١٧٦,٦٨٥	١٥,٥٢٥	٦,١٣٤	٦,١١٣	٦,٨٦٧	٨٣,٤٤٤	٨٥,٤٦٥

المصدر: تقارير الإدارية

جدول ٨٧: تحليل مبيعات وإجمالي ربح المجموعة - بحسب الشركة

البيانات	الاستبعادات*	الناتج المحلي الإجمالي	الناتج المحلي الإجمالي	الناتج المحلي الإجمالي	الناتج المحلي الإجمالي
الناتج المحلي الإجمالي	١٣٦,٨٩٤	٢٩٦,١٣	٣٣٦,٨٩٤	٧٩٦,١٣	٥٠٥,٩٧
الناتج المحلي الإجمالي	١٤٥,٥٥٢	٢٣٧,٦٣	٣٤٥,٥٥٢	٧١٦,٣٣	٩٤٥,٥٥٢
الناتج المحلي الإجمالي	٩٧,٥٢٥	٨٧,٧٥٨	٩٧,٥٢٥	٩٧,٥٢٥	٩٧,٥٢٥
الناتج المحلي الإجمالي	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣
الناتج المحلي الإجمالي	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣	٢٠٣,٢٠٣

الإجمالي	النفقات	النفقات	النفقات	النفقات	النفقات
٢٠١٦	٣٧,٨٣٤	٣٧,٧٦٧	٣٧,٦٩٠	٣٧,٥٩٤	٣٧,٥٩٤
أنتراكاب	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦
أنتراكاب	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦
أنتراكاب	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦

المصدر: تقارير الادارة

زاد الربح الإجمالي من ٥٩,٧ مليون ريال في ٢٠١٠ إلى ٦٠,٣ مليون ريال في ٢٠١١.

زاد الربح الإجمالي لدى تكين (المعروف سابقاً بلاستيكو) من ١٨,١ مليون في ٢٠١٠ إلى ١٨,٤ مليون في ٢٠١١، ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى نمو حجم المبيعات وبشكل محدد في القوالب المركبة بالنفخ والحقن، فيما تحسنت هامش التصنيف للكلوجرام.

تراجع الربح الإجمالي لدى ألترباباك من ١٧,٨ مليون ريال في ٢٠١٠ إلى ١٤,٩ مليون ريال في ٢٠١١ بسبب انخفاض أحجام التصدير إلى منطقة الشرق الأوسط. وقد تراجعت هاشمى الوحدات قليلاً مع ارتفاع تكاليف المواد بسبب التباطؤ في تضمين هذه الزيادات في أسعار المنتجات.

زاد الربع الإجمالي لدى ساف من ٢٣,٨ مليون ريال في ٢٠١٠ إلى ٢٧,١ مليون ريال في ٢٠١١ بسبب زيادة هوامش الوحدات، مع استقرار أحجام المبيعات المقيدة بالطاقة الانتاجية.

جدول ٨٨: تكلفة المبيعات

المواد	بآلاف الريالات السعودية	أ. مراجعة	بـ(٢٠١١) مراجعة	معدل النمو السنوي	الستة أشهر المنتهية في ٣ يونيو
تكوين [المعروفه سابقاً بلاستيكو]	٥٥,٨١٣	٧٦,٩٦٦	٧٦,٩٦٦	%٢٨,٩	
الأترباك	٦٢,٣٧٦	٧٣,٥٦٥	٧٣,٥٦٥	%١٧,٥	
ساف	٧٨,٤٩٧	٩,٨١٧	٩,٨١٧	%١٥,٧	
الاستبعادات	(٥,٩٢٧)	(٩,٩٩٧)	(٩,٩٩٧)	%٥٥,٢	
إجمالي تكلفة المواد	١٩,٧٥٩	٢٣٦,٨٥١	٢٣٦,٨٥١	%١٨,٩	
الرواتب والمزايا	١,٨٧	١١,٥٢٥	١١,٥٢٥	%٦	
الاستهلاك	٢,٠٨٣	٢١,٩٢	٢١,٩٢	%٥,٠	
المرافق والصيانة وغيرها	١٤,٧٢٢	١٧,١٨	١٧,١٨	%١٦,٢	
إجمالي تكلفة المبيعات	٢٣٦,٣٧١	٢٧٦,٥٧٦	٢٧٦,٥٧٦	%١٧,٠	
نسبة (%) من إجمالي تكلفة المبيعات	%٨,٧	%٨,٧	%٨,٧	%٨,٠	
المواد					
الرواتب والمزايا	%٦,٦	%٦,٦	%٦,٦	%٤,٢	
الاستهلاك	%٨,٥	%٨,٥	%٨,٥	%٧,٦	
المرافق والصيانة وغيرها	%٦,٢	%٦,٢	%٦,٢	%٦,٢	

المصدر: تقارير الإدارية

ت تكون تكلفة المبيعات بشكل رئيسي من تكاليف المواد التي تمثل ما يزيد عن ٨٠٪ من الإجمالي، والتي تعتمد بشكل رئيسي على التقلبات في أسعار المواد الخام، التي ارتفعت بشكل كبير في ٢٠١١م.

ازدادت مصاريف الاستهلاك خلال الفترة، ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إضافة خط إنتاج جديد لدىأترباك.

وارتفعت التكاليف الأخرى المباشرة بشكل كبير بسبب الصيانة المختلطة لدى ساف.

جدول ٨٩: مصاريف البيع والتوزيع

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	معدل النمو السنوي ٢٠١٠-٢٠١١	٢٠١١ مراجعة	٢٠١٠ مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
التكاليف المتعلقة بالموظفين				
النقل	(٪٢١,٨)	٣,٤٩٦	٤,٤٦٩	
الاستهلاك	٪٨١,٦	٥	٩	
الدعاية والإعلان	٪١,٣٥,٢	٣٨٥	٣٤	
الإصلاحات والصيانة	(٪٢٣,٩)	٣٩	٥١	
أخرى	(٪٣,٧)	٥٩٨	٨٦٢	
الإجمالي	(٪١,٨)	٦,٨١٩	٧,٦٤٩	
مصاريف البيع والتوزيع كنسبة (%) من المبيعات				
		٪٢,٦	٪٢,٧	

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ و ٣٠ يونيو ٢٠١١.
تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من تكاليف الموظفين والنقل والدعاية والإعلان، وقد انخفضت من ٧,٦ مليون ريال في ٢٠١٠م إلى ٦,٨ مليون ريال في ٢٠١١م، مع تراجع كبير في تكاليف النقل، وخصوصاً لدى أتراكاباك، بموازاة الانخفاض في مبيعات التصدير.

٥-٩ المصاري العمومية والإدارية

جدول ٩: المصاري العمومية والإدارية

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	معدل النمو السنوي ٢٠١٠-٢٠١١	٢٠١١ مراجعة	٢٠١٠ مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
التكاليف المتعلقة بالموظفين				
الاستهلاك	(٪١٦,٣)	٢٥٦	٣٦	
الإصلاحات والصيانة	٪٣٩,٧	١٢٧	٩١	
المصاريف المكتبية	٪١١,٦	٢,٣٨٢	٢,٤٥	
المصاريف المهنية وغيرها	(٪١,١)	٢٤١	٢٧٢	
السفر والضيافة	٪٣٢,٦	٢٦٧	٢١	
غير ذلك، صافي	(٪٤٤,٧)	٢,٥٩٧	٤,٦٩٩	
الإجمالي	(٪١٢,٠)	١,٩٤	١٢,٣٩٣	
المصاريف العمومية والإدارية كنسبة (%) من المبيعات				
		٪٣,٢	٪٤,٢	

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ و ٣٠ يونيو ٢٠١١.
ت تكون المصاري العمومية والإدارية بشكل رئيسي من تكاليف الموظفين، والمصاريف المكتبية وغيرها، وقد تراجعت من ١٢,٣ مليون ريال إلى ١٠,٩ مليون ريال، ويعود ذلك بسبب رئيسي إلى استبعاد مصاريف من مجموعة العثمان.

جدول ٩: مصاريف البحث والتطوير

المواد	بالآلاف الريالات السعودية	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١
مصاريف الموظفين		٥	٤	٤	(٣,٩٪)	(٦,٨٪)
المصاريف غير المباشرة		٣٥٩	٤٤	٤٤	(٧,٨٪)	(٧,٦٪)
أخرى		٥٠	-	-	(..,١٪)	(..,١٪)
الإجمالي		١,٤٨٧	١٩٦	١٤٨	(٨,٦٪)	(٨,٦٪)
مصاريف البحث والتطوير كنسبة (%) من المبيعات		٪٠,٥	٪٠,١	٪٠,١	(٦,٨٪)	(٦,٨٪)

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م

تتعلق مصاريف البحث والتطوير فقط بشركة ساف. وت تكون هذه المصاريف من تجارب تشمل تطوير عمليات مواد غير منسوجة جديدة، وإنتاج أقمشة غير منسوجة حسب طلبات العمالء. وقد تراجعت هذه التكاليف من ١,٥ مليون ريال إلى ٢٠ مليون ريال بحسب اكمال برنامج بحث وتطوير رئيسي خلال عام ٢٠١٠م.

٧-٩ الاستهلاك

يتكون الاستهلاك من البنود التالية خلال الفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م.

جدول ٩: الاستهلاك

الإجمالي	كنسبة (%) من الإجمالي	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠٢٠	٢٠٢١
السيارات		٢١٩	١٦٤	٤٤	٣,٣٪	٣,٣٪
الأثاث		٣٩١	٣١٨	١٩,٨٪	٧,٤٪	٧,٤٪
الإجمالي		٣٩٨	٢١,٣٥٨	٢٠١٣	٧,٧٪	٧,٧٪
السيارات		١١	٨,٨٪	٩,٩٪	٩,٩٪	٩,٩٪
الأراضي والمباني		٦,١٪	٦,١٪	٦,١٪	٦,١٪	٦,١٪
المصنوع والآلات والمعدات		٨٤٦	٨٤٦	٨٤٦	٣,٣٪	٣,٣٪
الأراضي والمباني		٣٩١	٣٩١	٣٩١	٣,١٪	٣,١٪

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م

٨-٩ قائمة المركز المالي

يظهر الجدول التالي قائمة المركز المالي الموجدة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١م و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م:

جدول ٩٣: قائمة المركز المالي

٣٠ يونيو ٢٠٢٠م. مراجعة	٣٠ يونيو ٢٠١١م. مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
٢٣,٦٦٤	٢٨,٥٩٤	تقدمة وما في حكمها
١٦٥,٥١٧	١٤٦,٢٩٥	مدينون
٢٤,٢٢٨	٣١,٧٩٥	مستحق من أطراف ذات علاقة
١٧,٩٣٤	١٢٤,٥٤٧	المخزون
٢٧,٧٥٢	٢٤,٩٥٨	صاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤١٢,٩٥	٣٥٦,١٨٩	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
٣٦٣,٩٣	٦٣٦,٣٨٦	الممتلكات والآلات والمعدات
٥,٣٤٤	٨,٢٣٦	موجودات غير ملموسة
-	-	استثمارات
٣٦٧,٤٣٨	٣٧٧,٦٢٢	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٧٧٩,٥٣٢	٧٣٣,٨١١	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
١١٨,٦٧	١٤,٩٦٧	قرض قصيرة الأجل
٨٢,٣٣٢	٦٧,٦٧٣	الجزء المتداول من الدين متوسط وطويل الأجل
٧٥,٤٥٦	٦٩,٥٧٧	دائنون
٢,١٢٢	٢,٥٥١	المستحق للأطراف ذات العلاقة
١٩,٦٧٨	٢٤,٢٤٧	مستحقات ومطلوبات أخرى
٢٩٧,٩٥٥	٣...,٥١٨	إجمالي المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٩٨,٣٩٢	١٢٥,١٩٥	الديون متوسطة وطويلة الأجل
٤,٨,٣	٤,٢٢٥	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
١,٣,١٩٥	١٢٩,٤٢٠	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٤,١,١٥٠	٤٢٩,٩٣٨	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين
٣...,...	٣٣,٦٧٥	رأس المال
-	٢٦٦,٣٢٥	الزيادة المقترحة في رأس المال
٧,٨١٩	-	الاحتياطي النظامي
٧,٥٦٣	٣,٨٧٣	أرباح McBaque
٣٧٨,٣٨٢	٣,٣,٨٧٣	إجمالي حقوق المساهمين
٧٧٩,٥٣٢	٧٣٣,٨١١	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١م و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م.

زادت الأصول الإجمالية من ٧٣٣,٨٠٠ مليون ريال في يونيو ٢٠١٠م إلى ٧٧٩,٥٠٠ مليون ريال كا في يونيو ٢٠١١م، حيث زادت الأصول المتداولة من ٣٥٦,٢٠ مليون ريال إلى ٤١٢,١٠ مليون ريال، فيما انخفضت الأصول غير المتداولة من ٣٧٧,٦٠٠ مليون ريال في يونيو ٢٠١٠م إلى ٣٦٧,٤٠٠ مليون ريال في يونيو ٢٠١١م.

ويعزى السبب الرئيسي لزيادة الأصول المتداولة إلى زيادة المخزون والذمم المدينة. انخفضت المطلوبات الإجمالية من ٤٢٩,٩٠٠ مليون ريال كا في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م إلى ٤٠١,٢٠٠ مليون ريال كا في ٣٠ يونيو ٢٠١١م، مما يعكس انخفاض القروض.

جدول ٩٤: الممتلكات والآلات والمعدات - صافي القيمة الدفترية

مراجعة	مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
٢٨٣,٣٦.	٣,٥٣٨	المصنع والآلات والمعدات
٥٦,٩٨٨	٤٧,٧٤٤	المبني
١,٥٩٦	٢,٦٢٦	تركيبيات الأثاث والمعدات المكتبية
٩٣٩	١,١٢٢	سيارات
٢,٢,٩	١٥٦	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣٦٣,٩٣	٣٦٩,٣٨٦	الإجمالي
كنسبة من إجمالي الممتلكات والمصانع والمعدات		
%٧٨,	%٨١,٩	المصانع والآلات والمعدات
%١٥,٧	%١٢,٩	المبني
%٤	%٠,٧	تركيبيات الأثاث والمعدات المكتبية
%٣	%٠,٣	سيارات
%٥,٦	%٤,٣	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

المصدر: القوائم المالية المراجعة للفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م

تشتمل الممتلكات والآلات والمعدات لدى المجموعة بشكل رئيس على المصانع والآلات.

جدول ٩٥: إضافات الممتلكات والآلات والمعدات

مراجعة	مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
٢٣٣	٢,٢,٤	المصانع والآلات والمعدات
٥٩	١٩٩	المبني
٢٢	١,١٥٦	تركيبيات الأثاث والمعدات المكتبية
-	-	سيارات
٢٢,١٢٨	١٤,٧٦٣	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٢,٤٤١	١٨,٢٧٢	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المراجعة للفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م

الإضافات الرئيسية للممتلكات والآلات والمعدات خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م هي الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ التي تمثل زيادة في القراءة الإنتاجية لصناعة، وتركيب خطوط إنتاج جديدة لدى تكين (المعروفه سابقاً بلاستيكو). وفي الفترة المقابلة من ٢٠١٠م، كانت الإضافات الرئيسية تتصل بمراافق إنتاج جديدة لدى ألتراكاباك ومراافق تخزين لدى تكين.

جدول ٩٦: رأس المال العامل

النوع	المقدار	البيان
مدينون	١٦٥,٥١٧	١٤٦,٣٩٥
مستحق من أطراف ذات علاقة	٢٤,٣٣٨	٣١,٧٩٥
مخزون	١٧,٩٣٤	١٢٤,٥٤٧
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	٢٧,٧٥٢	٢٤,٩٥٨
الموجودات التجارية المتداولة	٣٨٨,٤٣١	٣٣٧,٥٩٥
قرص قصيرة الأجل	(١١٨,٦٧)	(١٤,٩٦٧)
الجزء المتداول من الديون متعددة وطويلة الأجل	(٨٢,٣٣٢)	(٦٧,٦٣٦)
دائنون	(٧٥,٤٥٦)	(٦٩,٥٧٧)
مستحق لأطراف ذات علاقة	(٣,١٢٢)	(٣,٥٥)
دائنون آخرون ومطلوبات مستحقة	(١٩,٦٧٨)	(٢٤,٣٤٧)
المطلوبات التجارية المتداولة	(٢٩٧,٩٥٥)	(٣,٥١٨)
إجمالي رأس المال العامل	٩٠,٤٧٥	٢٧,٧٧

المصدر: القوائم المالية المراجعة للفترتين المنتهيتين في ٢٠ يونيو ٢٠١٠م و ٢٠ يونيو ٢٠١١م
يمثل رأس المال العامل الفرق بين الموجودات المتداولة والمطلوبات المتداولة (باستثناء أرصدة النقية).

وقد زاد رأس المال العامل خلال الفترة بسبب عود أساساً إلى الزيادة في المخزون والنظام المدين وانخفاض القروض.

١١-٩ مدينون

زادت الحسابات المدينة من ١٤٦,٣ مليون ريال في ٢٠ يونيو ٢٠١٠م إلى ١٦٥,٥ مليون ريال في ٢٠ يونيو ٢٠١١م مما يعكس ارتفاع أسعار المبيعات في النصف الأول من ٢٠١١م. وبالنسبة لمعدل التحصيلات، الذي يقاس على أساس نسبة المبيعات القائمة لمدة ستة أشهر في نهاية الفترة، فقد ظل ثابتاً عند ٩٠ يوماً.

١٢-٩ المستحق من أطراف ذات علاقة

انخفضت المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة من ٢١,٨ مليون ريال في ٢٠ يونيو ٢٠١٠م إلى ٢٤,٢ مليون ريال في ٢٠ يونيو ٢٠١١م، ويمثل هذا الرصيد أساساً مبالغ المتاجرة الناشئة عن مبيعات تكوين (المعروف سابقاً بلاستيك) إلى ذي، وانخفضت نظراً لأن العلاقة قد انتقلت كي تكون على أساس تجارية مفتوحة.

ويظهر الجدول أدناه المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة. ولزيادة المعلومات حول طبيعة هذه العمليات، فضلاً راجع قسم «الأطراف ذات العلاقة» من نشرة الإصدار هذه.

جدول ٩٧: المستحق من الأطراف ذات العلاقة

النوع	المقدار	البيان	النوع	المقدار	بيان
مجموعة العثمان القابضة	٦٥٤	المساهم الرئيسي	ندى	٣١,٣.	شركة شقيقة
ندى	٣١,٣.	شركة شقيقة	إيموكو	٣٤	شركة شقيقة
إيموكو	٥٩	شركة شقيقة	شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	١	شركة شقيقة
شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	١٨		أخرى		
أخرى	٣١,٧٩٥		الإجمالي	٢٤,٣٣٨	

المصدر: تقارير الإدارية

١٣-٩ المخزون

زادت مستويات المخزون من ١٢٤,٥ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م إلى ١٧٠,٩ مليون ريال في ٣٠ يونيو ١١، أي بزيادة قدرها ٤٦,٤ مليون ريال، حيث زادت البضائع تامة الصنع بمقدار ١٩,٧ مليون ريال فيما زادت البضائع الخام وعبوات التغليف بمقدار ١٨,٥ مليون ريال.

يقارب معدل فترة المخزون كنسبة من مبيعات ستة أشهر في المخزون بنهاية الفترة، وزادت من ٩٥ يوماً إلى ١١٣ يوماً، بالمقارنة مع ١١٥ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م. وكانت الزيادة ناجمة عن ارتفاع مستويات المخزون في تكوين (المعروف سابقاً بلاستيكو) وألتراباك، وتعكس ارتفاع تكاليف المواد وزيادة البضائع تامة الصنع، حيث أن تراجع أحجام المبيعات يعطي فرص لبناء المخزون قبل موسم ذروة المبيعات.

١٤-٩ المصارييف المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

زادت المصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى من ٢٥,٠ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م إلى ٢٧,٨ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م. وتشمل المصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى خصومات البيع من سابل، وهي المورد الرئيسي للمجموعة، والتكاليف التي تم تكبدها فيما يتعلق بالاكتتاب العام الأولي المقترض (حيث يتم تجميع مصاريف الاكتتاب في بند المصارييف المدفوعة مقدماً في الميزانية وسيتم خصم مصاريف الاكتتاب من متحصلات الاكتتاب التي سيحصل عليها المساهمون البائعون) والأرصدة المدينة في دفتر الذمم الدائنة.

١٥-٩ القروض قصيرة الأجل

جدول ٩٨: القروض قصيرة الأجل

مراجعه	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	مراجعه	بالألاف الريالات السعودية
٢,١٥	٢,١٣٥	٢,١٣٥	حسابات مكشوفة لدى البنوك	٢٧,٨
١٦,٥٢	١٣٨,٨٣٢	١٣٨,٨٣٢	قروض قصيرة الأجل	٢٥,٠
١٨,٦٧	١٤,٩٦٧	١٤,٩٦٧	الإجمالي	

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م و ٣٠ يونيو ٢٠١١ م

للمجموعة اتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع البنوك التجارية المحلية تتكون من حسابات مكشوفة، قروض قصيرة الأجل وقروض دوار، وخطابات اعتماد وضممان. وتحمل القروض بموجب هذه التسهيلات مصاريف تمويل بالأسعار السائدة في السوق، وهي مضمنة بضمانت شخصية من المساهمين، وهذه التسهيلات متواقة بالكامل مع الشريعة الإسلامية.

١٦-٩ دائنون

ارتفعت الذمم الدائنة من ٦٩,٦ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م إلى ٧٥,٥ مليون ريال في ٣٠ يونيو ١١، وتظل سابل هي المورد الرئيسي للمجموعة. وقد انخفض معدل فترة الذمم الدائنة كنسبة من تكلفة المبيعات القائمة لستة أشهر بنهاية الفترة من ٥٥ يوماً إلى ٥٠ يوماً.

١٧-٩ مستحق إلى الأطراف ذات العلاقة

جدول ٩٩: المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة

مراجعه	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	العلاقة	بالألاف الريالات السعودية
٢٣٩	١٤		المساهم الرئيسي	مجموعة العثمان القابضة
١٨٧	٤		شركة شقيقة	شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة
١,٥٣	١,١٦		شركة شقيقة	شركة ندى
١٩١	٨٧٧		شركة شقيقة	شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية
٢	١٤		شركة شقيقة	أخرى (شركة العثمان للتسويق الصناعي)
٢,٢٢	٢,٥١			الإجمالي

المصدر: تقارير الإدارية

حافظت المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة على ثباتها عند ٢,١ مليون ريال في كل من ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م و ٣٠ يونيو ٢٠١١ م. وتمثل المصارييف المستحقة لشركة العثمان القابضة، مصاريف تأسيس المركز الرئيسي لشركة تكوين التي دفعتها شركة العثمان القابضة.

١٨-٩ مطلوبات ومستحقات أخرى

انخفضت مطلوبات ومستحقات أخرى من ٢٤,٢ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م إلى ١٩,٢ مليون ريال في ٣٠ يونيو ٢٠١١م. وتضمن أرقام ٢٠١٠م توزيعات أرباح بقيمة ٤,٣ مليون ريال مستحقة على ساف.

١٩-٩ ديون متوسطة وطويلة الأجل

جدول ..: ديون متوسطة وطويلة الأجل

٣٠ يونيو ٢٠١١م.	٣٠ يونيو ٢٠١٠م.	مراجعة	بآلاف الريالات السعودية
٨٨,٦..	١١,٣٧٤	قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	قروض تجارية
٩٥,٤٤٤	٧٨,٤٩٧		الإجمالي
١٨١,٥٤	١٨٨,٨٧١		الجزء المتداول
(٨٢,٦٣٢)	(٦٧٦,٣٦)		الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م و ٣٠ يونيو ٢٠١١م

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

أبرمت المجموعة اتفاقيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ١٥٥,١ مليون ريال لتمويل إنشاء مراافق صناعية لتكوين (المعروفه سابقاً بلاستيكو)، وساف، وألتراباك، منها ٨٨,٦ مليون ريال كانت قائمة في يونيو ٢٠١١م (و٤,٠ مليون ريال كانت قائمة في يونيو ٢٠١٠م). وقد تم تأجيل رسوم تقييم القرض البالغة ١٠,٤ مليون ريال ويجري إطفاؤها على امتداد مدة القروض. وقد تم ضمان القروض برهن على مصانع ومعدات تكوين (المعروفه سابقاً بلاستيكو) وساف وألتراباك.

القروض التجارية

أبرمت الشركة العديد من اتفاقيات القروض متوسطة وطويلة الأجل بقيمة ١٩٠,٣ مليون ريال مع البنوك التجارية المحلية لتمويل المصارييف الرأسمالية ورأس المال العامل، منها ٩٢,٤ مليون ريال كانت قائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١م (فيما كانت ٧٨,٥ مليون ريال قائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠م). وهذه القروض مضمنة بواسطة ضمانت شخصية من قبل المساهمين، ويحتسب عليها مصاريف تمويل حسب العدالت السائدة في السوق.

اشتملت قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية على أحكام وتعهدات تقتضي الحفاظ على نسب مالية معينة.

٩.-١-١ التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

جدول ١.١: التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠٢١ مارس	٢٠٢١ مارس	بالألفات السعودية
صافي الدخل قبل الزكاة	٣٧,٣٦٣	٣٣,٥٣٩	
تعديل لأجل الاستهلاك والإطفاء			
٢٢,٨٠	٢٣,٤٤٢		
٣,٩٩٧	٤,٨٦٩		أعباء التمويل
٧,٢	٧٦		تعويضات نهاية الخدمة
(٣٩)	٨٥		(الكسب)/الخسارة من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
-	٨٩٤		شطب ممتلكات وآلات ومعدات
التغيير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية			
[٢٨,٤٦٧]	[٢٣,٥٨٤]		مدينون مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٩,٤,٨)	(١٤,٨١)		مخزون
٢٩٢	٧,٣٣٣		دائنوذ ذمم دائنة ومصاريف مستحقة أخرى
١٧,٣٤٢	١٨,٣٤٣		نقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤,٤٢٩)	(٦,٦٩١)		أعباء تمويل مدفوعة
(٤٥٥)	(٣٥٤)		تعويضات نهاية خدمة مدفوعة
[٤,١٣٧]	[٢,٣٣٦]		زكاة مدفوعة
٨,٢٢٠	٨,٩٦٣		صافي النقدية من المصاريف التشغيلية

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م و ٣٠ يونيو ٢٠١١ م

كانت التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية موجبة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م، حيث نشأت الزيادات من تحسن أداء التجارة الذي زاد عن متطلبات رأس المال العامل.

٩.-٢-١ التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

جدول ٢.١: التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠٢١ مارس	٢٠٢١ مارس	بالألفات السعودية
شراء ممتلكات ومعدات	(٢٢,٤٤١)	(١٨,٢٧٢)	
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	٥٩	٩٩	
صافي النقدية من المصاريف الاستثمارية	(٢٢,٣٨٢)	(١٨,١٧٣)	

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م و ٣٠ يونيو ٢٠١١ م

يشتمل صافي النقدية من الأنشطة الاستثمارية أساساً على المصاريف الرأسمالية.

البنود الرئيسية للمصروفات في النصف الأول من ٢٠١١ م هي إضافة طاقة إنتاجية جديدة لعمليات السكب الحراري لدى تكوين (المعروف سابقاً بلاستيكو)، وبدء تركيب خط إنتاجي جديد لدى ساف. وشكلت مشتريات الممتلكات والآلات والمعدات في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ م بشكل رئيسي خط إنتاجي إضافي لدى ألتراكاب وزراعة المراقبة التخزينية لدى تكوين (المعروف سابقاً بلاستيكو).

٩-٣ التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

جدول ٣-١: التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠١١ مـ.	٢٠١٠ مـ.	بالآلاف الريالات السعودية
مراجعة	مراجعة	مراجعة	التغيير في القروض قصيرة الأجل
١٧,٩٣٣	(٥,٣٨٢)	-	متحصلات من القروض المتوسطة والطويلة الأجل
٣٣,...	-	-	سداد قروض متوسطة وطويلة الأجل
(٣٤,٣٩١)	(٣,٩٧٩)	-	صافي النقدية من الأنشطة التمويلية
١٦,٥٤٢	(٩,٣٥١)	-	

المصدر: القوائم المالية المراجعة لفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مـ و ٣٠ يونيو ٢٠١١ مـ

تحسنت التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية من سالب ٩,٤ مليون ريال خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مـ إلى موجب ١٦,٥ مليون ريال خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مـ، والسبب الرئيسي لذلك يعود لسداد قروض قصيرة وطويلة الأجل.

٢١-٩ الزكاة

حيث أن شركات المجموعة مسجلة في المملكة العربية السعودية فهي تخضع للزكاة حسب أنظمة ولوائح مصلحة الزكاة وضريبة الدخل في المملكة. وتقوم كل شركة بتقديم إقراراتها الزكوية بشكل منفصل.

مكونات الوعاء الزكوي

تتألف المكونات الرئيسية للوعاء الزكوي لكل منشأة من حقوق الملكية والقروض متوسطة وطويلة الأجل والمخصصات في بداية العام وصافي الدخل المعدل ناقص الحسومات الخاصة بصافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات وبعض البند الأخرى.

٢٢-٩ ملخص النتائج المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مـ

٩-١ قائمة الدخل

يلخص الجدول التالي القوائم المالية الموحدة للتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ مـ و ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مـ.

جدول ٤-١: قائمة الدخل

٢٠١١ مـ.	٢٠١٠ مـ.	٢٠١١ مـ.	بالآلاف الريالات السعودية
معدل النمو السنوي	٢٠١١ مـ.	٢٠١٠ مـ.	المبيعات
%١٤,٣	٥٧٧,٩٩٢	٤٦١,٢٣٥	تكلفة المبيعات
%١٨,٩	(٤٣٣,٥٥٢)	(٣٦٤,٨٢١)	إجمالي الربح
(%٢,٧)	٩٣,٧٤.	٩٦,٣,٤	مصاريف البحث والتطوير
(%٧٩,٠)	(٣٣٧)	(١,٦١١)	مصاريف البيع والتوزيع
(%٦,٩)	(١,٧٧٣)	(١,٥٧٥)	المصاريف العمومية والإدارية
%٣,٨	(١٨,١١٥)	(١٧,٤٥٠)	دخل التشغيلي
(%١,٨)	٦٤,٥١٥	٦٥,٦٦٨	تكلفة التمويل
(%٦,٦)	(٨,٤٤٩)	(٩,٤١)	إيرادات أخرى
(%٥٧,٤)	٧..	١,٦٤٣	صافي الدخل قبل الزكاة
(%٢,٧)	٥٦,٧٦٦	٥٨,٢٦٩	الزكاة
(%٤٩,٩)	(٣,٤٧٧)	(٦,٩٣٩)	صافي الربح قبل الزكاة
%٣,٨	٥٣,٢٨٩	٥١,٣٣.	مؤشرات الأداء الرئيسية
نقطة أساس			الهامش الإجمالي
(%)	%١٧,٨	%٢,٩	دخل العمليات كنسبة (%) من المبيعات
(%)	%١٢,٣	%١٤,٣	مصاريف العمليات كنسبة (%) من المبيعات
(%)	%٥,٥	%٦,٦	صافي الدخل كنسبة (%) من المبيعات

المصدر: القوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مـ

ارتفاع صافي الدخل من ١٦,٣ مليون ريال في التسعة أشهر من عام ٢٠١٠ مـ إلى ٥٣,٣ مليون ريال في ٢٠١١ مـ، مما يعكس التحسن المستمر في أداء المجموعة.

٩-٢٢-٣ قائمة المركز المالي

يظهر الجدول التالي قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م و ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م:

جدول ٥-٣: قائمة المركز المالي

		بالآلاف الريالات السعودية
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
٣٦,١٧٩	١٢,٥٤	نقدية وما في حكمها مدینون
٢٠,٨١٥	١٨١,٣٣٣	مدینون
١٥٤,٨٨٥	١٣٣,٣٩٤	المخزون
٣١,٨٢٨	٢٦,٥٢٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤٢٣,٦٩٧	٣٥٣,٧٥٨	إجمالي الموجودات المتداولة
٣٥٨,١٨٧	٣٦٤,٦٠	الممتلكات والألات والمعدات
٥,٨٨٧	٧,٥١٢	موجودات غير ملموسة
-	-	استثمارات
٣٦٤,٠٧٤	٣٧٣,١٢٢	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٧٨٧,٧٧١	٧٢٥,٨٧	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
١٧,٣٩٧	١٣٤,٢٥٥	قرصنة قصيرة الأجل
٨١,٥٢٣	٦٣,٣٩	الجزء المتداعل من الدين متوسط وطويل الأجل
١٩,٨٠٨	٩٦,٩٥٢	دائنون ومطلوبات أخرى
٢٩٨,٧٢٧	٢٩٣,٥٢٦	إجمالي المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
٨٧,٢٥٠	١٠٣,٧٦٢	الديون متوسطة وطويلة الأجل
٥٣,٣	٤,٤٦٤	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٩٢,٥٥٣	١٠٨,٢٢٦	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٣٩١,٢٨	٤١,٧٥٢	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين
٣,٠,...	٣٣,٦٧٥	رأس المال
-	٢٦٦,٣٢٥	الزيادة المقترحة في رأس المال
٩,٦٣	٢,٤٥٨	الاحتياطي النظامي
٨٦,٨٦	٢١,٦٦١	أرباح مبقة
٣٩٦,٤٩	٣٢٤,١٢٨	إجمالي حقوق المساهمين
٧٨٧,٧٧١	٧٢٥,٨٧	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

المصدر: القوائم المالية المفحوصة ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

زادت الأصول الإجمالية من ٧٢٥,٩ مليون ريال في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م إلى ٧٨٧,٨ مليون ريال كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م، حيث زادت الأصول المتداولة من ٣٥٣,٨ مليون ريال إلى ٤٢٣,٧ مليون ريال، فيما انخفضت الأصول غير المتداولة من ٣٧٢,١ مليون ريال في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م إلى ٣٦٤,١ مليون ريال في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م.

١. سياسة توزيع الأرباح

تتوى الشركة توزيع أرباح على المساهمين من أجل تعظيم قيمة العائد في الشركة وذلك بما يتلاع مع أرباح الشركة ووضعها المالي وحالة السوق والمناخ الاقتصادي العام وغير ذلك من العوامل، بما في ذلك مدى الحاجة لإعادة استثمار تلك الأرباح واحتياجات الشركة الرأسمالية، بالإضافة إلى التوقعات المستقبلية النشاط الاقتصادي، وكذلك أية اعتبارات قانونية ونظامية أخرى. وسوف توزع الأرباح بالريال السعودي.

وبالرغم من أن الشركة تعتمد توزيع الأرباح على المساهمين سنويًا، إلا أن الشركة لا تعطي أي تأكيد بدفع تلك الأرباح أو أي تأكيد بشأن قيمة الأرباح المزمع توزيعها في أي سنة من السنوات. وتتجدر الإشارة إلى أن توزيع الأرباح يخضع لشروط معينة وردت في النظام الأساسي للشركة.

كما تستحق الأسهم المطروحة للاكتتاب أية أرباح تعلن توزيعها الشركة بعد اكتمال عملية الاكتتاب العام في الأسهم المطروحة والسنوات المالية التي تليها.

وفيما يلي جدول يوضح الأرباح الموزعة في الأعوام السابقة:

جدول ٦: الأرباح الموزعة في الأعوام المالية السابقة (بالريال السعودي):

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	الأرباح الموزعة (بالريال السعودي)
٢٠٠٨..٥٥	١٧,٣٧,...
٢٠٠٩..٥٥	٢٧,٣٣٩,...
٢٠١٠..٥٥*	٨,...,...
٢٠١١..٥٥	٣,...,...

المصدر: الإدارة

* ملاحظة: تم توزيع ٨ مليون ريال سعودي كأرباح خلال عام ٢٠١٠ من قبل تكوين (المجموعة) وتتقسم إلى ٣,٦٨٠,٠٠٠ ريال سعودي تم توزيعها لمساهمي تكوين و ٤,٣٢,٠٠٠ ريال سعودي لمساهمين آخرين في ساف.

ا). الرسملة والمديونية

ويوضح الجدول أدناه رسملة الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠، وينبغي أن يقرأ هذا الجدول جنباً إلى جنب مع البيانات المالية والقواعد المالية الافتراضية الموحدة المراجعة والقواعد المالية للشركة بما فيها من ايضاحات مرفقة (راجع ملحق ١ «تقرير مراجعي الحسابات»).

جدول ٧: الرسملة والمديونية للشركة كما في ٣١ ديسمبر من أعوام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠:

المطلوبات	بالآلاف من الريالات السعودية	كماء في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ (مراجعة افتراضية)	كماء في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة افتراضية)	كماء في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ (مراجعة افتراضية)
المطلوبات المتداولة		٣٤,٥٥	٢٩٩,٤٧٨	٦٦٧,٦٦
المطلوبات غير المتداولة		١٤٩,٧٢	١٣٨,٩٣٧	١٨,٤٤
إجمالي المطلوبات		٤٥٤,٢٢٥	٤٣٨,٤١٥	٣٨٦,٥٦
حقوق المساهمين				
رأس المال		٣٣,٦٧٥	٣٣,٦٧٥	٣٠,...
احتياطي نظامي		٩,٩٢١	١٢,١٥٦	٤,٣٠
أرباح مبقة		١٥١,١٣٩	١٦٦,٧٧٣	٣٨,٩..
توزيعات أرباح مقترنة		٤,٣٢.	٤,٣٢.	-
زيادة رأس مال مقترنة		-	٦٣,٨٦	-
مساهمة من الشركاء		٤٣,٢٤٦	-	-
إجمالي حقوق المساهمين		٢٤٢,٢٩١	٢٨,٧٨٨	٣٤٣,٢٠
إجمالي الرسملة (إجمالي المطلوبات + إجمالي حقوق المساهمين)		٦٩٦,٥١٦	٧١٩,٢٠	٧٢٩,٢٥٧

المصدر: القوائم المالية الافتراضية الموحدة المراجعة والقواعد المالية المراجعة

تؤكد الشركة بأنه لا يوجد لها أي رأس مال ولا لأي شركة تابعة لها مشمول بحق خيار. ويقرّ أعضاء مجلس إدارة الشركة بأنه لا يوجد أية أدوات دين و بأن الشركة تمتلك رأس مال عامل يكفي مدة اثنى عشر شهراً تلي تاريخ نشرة الإصدار هذه.

هذا ويؤكدّ أعضاء مجلس الإدارة أنه لا توجد نية لإجراء أي تغيير جوهري على طبيعة النشاط وأن أعمال الشركة لم تتوقف بشكل يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تائياً ملحوظاً على الوضع المالي خلال الاثني عشر شهراً الماضية، بالإضافة إلى ذلك لم يحدث أي تغيير مادي سلبي على الوضع المالي أو التجاري للشركة خلال الستين الماليتين اللتين سبقتا سنة الإدراج وخلال الفترة من تاريخ نهاية المدة المغطاة في تقرير المراجع القانوني إلى تاريخ اعتماد والموافقة على نشرة الإصدار هذه.

٢٤. استخدام متحصلات الاكتتاب

إن القيمة الإجمالية لمتحصلات الاكتتاب تبلغ ٢٣٤ مليون ريال سعودي، سيدفع منها حوالي ٢١ مليون ريال سعودي كمصاريف للطرح والتي تشمل أتعاب المستشار المالي والمستشار القانوني للاكتتاب ومصاريف التعهد بالتفطية ومصاريف الجهات المستلمة وغيرها من المصروفات المتعلقة بالطرح، وسوف توزع صافي المتحصلات على المساهمين البائعين وفق نسبة ملكية كل مساهم بائع للأسمهم المطروحة للاكتتاب، ولن تستلم الشركة أي من متحصلات الاكتتاب.

سيدفع المساهمون البائعون رسوم تغطية الاكتتاب لتعهدي التغطية تتحدد بناء على إجمالي متحصلات الاكتتاب. كذلك سوف يدفع المساهمون البائعون جميع التكاليف والرسوم والمصاريف المستحقة للمستشارين والبنوك، إضافة إلى تكاليف الطباعة والمصاريف الأخرى المتعلقة بالاكتتاب. وتقدر هذه التكاليف والمصاريف بما فيها رسوم التعهد بالتفطية التي سيدفعها المساهمون البائعون بحوالي ٢١ مليون ريال سعودي.

١٣. وصف الأسهم

١-١٣ رأس المال

حدد رأس المال الشركة بمبلغ (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين ريال سعودي مقسم إلى (٣٠) سهماً إسمياً متساوية القيمة، تمثل القيمة الإسمية لكل منها (١٠) عشرة ريالات سعودي وجميعها أسهم عادية.

٢-١٣ زيادة وتخفيف رأس المال

ينص نظام الشركة الأساسي في بندوه على إمكانية زيادة رأس المال، بعد التثبت من الجدوى الاقتصادية، واستصدار موافقة الجهات المختصة، مرة واحدة، أو عدة مرات، عن طريق إصدار أسهم جديدة، بنفس القيمة الإسمية للأسهم الأصلية. بشرط أن يكون رأس المال الأصلي قد دفع بالكامل، وبمراجعة ما يقضي به نظام الشركات وذلك بقرار من الجمعية العامة غير العادية. ويعين القرار طريقة زيادة رأس المال ويكون للمساهمين أولوية الاكتتاب في الأسهم الجديدة النقية. وتوزع تلك الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين أبدوا رغبتهم في الاكتتاب بنسب ما يملكونه من أسهم أصلية بشرط لا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة ويوزع الباقي من الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبو أكثر من نصيبهم بنسبة ما يملكون من أسهم أصلية على لا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة ويطرح ما تبقى لاحقاً للاكتتاب العام.

يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية، بناءً على مبررات مقبولة، وبعد موافقة وزير التجارة والصناعة، تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد عن حاجتها، أو إذا منيت الشركة بخسائر. ولا يصدر القرار إلا بناء على تقرير مراقب الحسابات عن الأسباب الموجبة له، وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض على هذه الالتزامات، وبمراجعة ما يقضى به نظام الشركات. وبين القرار طريقة هذا التخفيض، وإذا كان التخفيض نتيجة زيادة رأس مال عن حاجة الشركة وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال ستين (٦٠) يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يومية توزع في المدينة التي يقع فيها المركز الرئيسي للشركة. فإذا اعترض أحد الدائنين، وقدم إلى الشركة مستنداته في الميعاد المذكور وجوب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً، أو أن تقدم ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.

٣-١٣ الأسهم

تكون أسهم الشركة إسمية، ولا يجوز أن تصدر الأسهم بأقل من قيمتها الإسمية وإنما يجوز أن تصدر بأعلى من هذه القيمة، وفي هذه الحالة الأخيرة يضاف فرق القيمة إلى الاحتياطي النظامي ولو بلغ حده الأقصى. والأسهم غير قابل للتجزئة فإذا تملكه أشخاص عديدون وجب عليهم أن يختاروا أحدهم لينوب عنهم في استعمال الحقوق المختصة بالأسهم، ويكون هؤلاء الأشخاص مسؤولين بالتضامن عن الالتزامات الناشئة عن ملكية الأسهم.

٤-١٣ نقل ملكية الأسهم

يخضع نقل ملكية الأسهم للقواعد والوائح المنظمة للشركات المدرجة ضمن «تداول». ويعتبر نقل الملكية خلاف ذلك لاغياً. وسيخضع المساهمون البائعون لفترة حظر مدتها ستة أشهر تبدأ من تاريخ بدء تداول الأسهم المطروحة في السوق، ويحظر عليهم خلالها التصرف بآي من الأسهم التي يملكونها.

٥-١٣ حقوق المساهمين

لكل مساهم حائز على عشرين (٢٠) سهماً على الأقل حق حضور الجمعيات العمومية، بالأصلية أو التابعة، وللمواطن أن يوكل عنه كتابة مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعية العامة. وتحسب الأصوات في الجمعيات العمومية العادية وغير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم ممثل في الاجتماع. تصدر قرارات الجمعية العامة العادية بالأغلبية المطلقة للأسهم الممثلة في الاجتماع.

كما تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان القرار متعلقاً بزيادة أو بتخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو باندماج الشركة أو دمجها في شركة أو مؤسسة أخرى فلا يكمن القرار صحيح إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.

لكل مساهم حق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعيات العمومية وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقب الحسابات ويجب مجلس الإدارة أو مراقب الحسابات على أسئلة المساهمين بالقدر الذي لا يعرض مصلحة الشركة للضرر، وإذا رأى المساهم أن الرد على سؤاله غير مقنع إحتكم إلى الجمعية ويكون قرار الجمعية في هذا الشأن نافذاً.

يعطي كل سهم حامله حقاً متساوياً في الحصول على نصيب من الأرباح التي يقرر توزيعها. والحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية، وحق التصرف في الأسهم، وحق طلب الإطلاع على دفاتر الشركة ووثائقها ومراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسئولية على أعضاء المجلس. ولا تعطي هذه الأسهم حق بالاسترداد.

٦-١٣ الجمعية العامة للمواطنين

إن الجمعية العامة تمثل جميع المساهمين وتنعقد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة ولكل مساهم حائز على عشرين سهماً حق حضور الجمعية، وللمواطن أن يوكل مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة في الحضور. وتختص الجمعية العامة العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة. ما عدا تلك التي تختص بها الجمعية العامة غير العادية - مثل تعديل النظام الأساسي للشركة - ويجب أن تنعقد مرة واحدة على الأقل كل سنة، وذلك في غضون ستة أشهر من انتهاء السنة المالية السابقة، ويجوز دعوة جمعيات عادية عامة أخرى خلال نفس السنة كلما دعت الحاجة إلى ذلك، طبقاً للنظام الأساسي للشركة.

أ- الدعوة للإنعقاد

وتنتمي الدعوة لعقد الجمعية العامة بدعوة من مجلس الإدارة أو عندما يطلب مراجعو الحسابات أو عدد من المساهمين يملكون ما لا يقل عن (٥٪) من رأس المال الشركة. وإذا لم تتم الدعوة لعقد الجمعية العامة خلال شهر واحد من التاريخ المحدد لانعقادها يجوز لوزارة التجارة والصناعة أن تطلب اجتماع الجمعية العامة بناءً على طلب ما لا يقل عن (٢٪) من أسهم رأس المال الصادرة، أو بناءً على قرار من وزارة التجارة والصناعة.

ب- النشر

ويتم نشر محضر اجتماع الجمعية العامة في الجريدة الرسمية، وصحيفة يومية توزع في المدينة التي يوجد فيها مركز الشركة الرئيسي، قبل الموعد المحدد للانعقاد بخمسة وعشرين يوماً على الأقل. ويجب أن تشمل الدعوة على جدول الأعمال، وطالما أن الأسهم اسمية، فيجوز الاكتفاء بتوجيه الدعوة في الميعاد المذكور بخطابات مسجلة وترسل نسخة الدعوة وجدول الأعمال إلى الجهات المختصة بوزارة التجارة والصناعة خلال المدة المحددة للنشر.

ج- النصاب

لا يكون نصاب الجمعية العامة صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل فان لم يتتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجبت الدعوة إلى اجتماع ثان يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للجتماع السابق ويعتبر الإجتماع الثاني صحيحاً، أي كان عدد الأسهم المثلثة فيه، ولا يكون نصاب الجمعية العامة غير العادي صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل على الأقل فان لم يتتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجبت الدعوة إلى اجتماع ثان يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للجتماع السابق، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضر عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل وتطبق على هذه الجمعيات العادية وغير العادية طرق النشر الواردة في الفقرة (ب) من المادة ٦-١٢.

- وفي حالة إثبات عضو مجلس الإدارة عضواً آخر في حضور اجتماعات المجلس يتبع أن تكون الإنابة وفقاً للضوابط الآتية:
- أ- لا يجوز لعضو مجلس الإدارة أن ينوب عن أكثر من عضو واحد في حضور ذات الاجتماع.
 - ب- أن تكون الإنابة ثابتة بالكتابة.
 - ج- لا يجوز للنائب التصويت على القرارات التي يحظر النظام على النائب التصويت عليها.

وتتصدر قرارات المجلس بأغلبية أصوات الأعضاء الحاضرين أو ممثليهم وفي حالة تساوي الأصوات يرجع الجانب الذي فيه رئيس المجلس أو من ينوبه. ويجوز لمجلس الإدارة إصدار قراراته في حالة الاستعجال بالتصويت المقيد عليها من الأعضاء بالبريد أو الفاكس أو البرق أو التلكس أو البريد الإلكتروني إلا إذا طلب أحد الأعضاء كتابة عقد الاجتماع المجلس للدولة فيه، على أن يعرض القرار الصادر بهذه الطريقة على المجلس في أول إجتماع له لإقراره. عند انعقاد الجمعية العامة، يحرر كشف باسماء المساهمين الحاضرين أو ممثليهم مع بيان عدد الأسهم في حيازتهم وعدد الأصوات المخصصة لها ويحق لكل ذي مصلحة الإطلاع على هذا الكشف.

يتم فقط مناقشة المسائل الواردة في جدول الأعمال في اجتماع الجمعية العامة. وكل مساهم، حاضر أو مُمثل، حق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول الأعمال وتوجيه الأسئلة بخصوصها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومرافق الحسابات. ويجب مجلس الإدارة أو مراقب الحسابات على أسلمة المساهمين بالقدر الذي لا يعرض مصلحة الشركة للضرر، وإذا رأى المساهم أن الود على سؤاله غير مقنع احتكم إلى الجمعية ويكون قرار الجمعية بهذا الشأن نافذاً.

٧-١٣ الزكاة

تستحق الزكاة على المساهمين وفقاً للأنظمة ذات الصلة المعول بها في المملكة العربية السعودية. وتقطع الشركة الزكاة المستحقة عليها من أرباحها الصافية قبل توزيعها.

٨-١٣ صلاحية الأسهم وتصفية الشركة

صلاحية الأسهم مستمرة طيلة مدة الشركة، ومدة الشركة تسع وتسعون (٩٩) سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور القرار الوزاري بإعلان تحويلها إلى شركة مساهمة، وتنتهي الشركة بانقضاء المدة المحددة لها وفقاً لهذا النظام أو وفقاً للأحكام المنصوص عليها في نظام الشركات. إذا بلغت خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس المال، وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها المبين. وينشر قرار الجمعية في جميع الأحوال في الجريدة الرسمية. عند انتهاء مدة الشركة أو في حالة حلها قبل الأجل المحدد، تقرر الجمعية العامة غير العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعيين مصفي أو أكثر وتحدد صلاحياتهم وأتعابهم. وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بانقضاء الشركة. ومع ذلك يستمر مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعيين المصفي وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين. وينشر قرار الجمعية في جميع الأحوال في الجريدة الرسمية.

٤. ملخص النظام الأساسي

اسم الشركة: شركة تكوين المتغيرة للصناعات، شركة مساهمة سعودية مفقة

أغراض الشركة: تتمثل أغراض الشركة في الآتي:

- إنتاج أغطية أكواب وقوارير متعددة - قوارير وأكواب بلاستيكية متعددة - لفات بولي بروبيلن - لفات بولي ستايرين - لفات ترفالات البولي إثيلين (PET)
- إنتاج القماش غير المنسوج والمصنوع من مادة البولي بروبيلن
- إنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفالات البولي إثيلين (PET)

المشاركة: يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشتري بأي وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها، ولها أن تتملك الأسهم أو الحصص في هذه الشركات وأن تدمجها أو تندمج فيها أو تشتريها. كما يجوز أن تكون لها مصلحة أو تشتري بأي وجه من الوجوه مع الشركات الأخرى بما لا يتجاوز عشرين بالمائة (٢٠٪) من احتياطياتها الحرة ولا يزيد على عشرة بالمائة (١٪) من رأس مال الشركة التي تشارك فيها، وأن لا يتجاوز إجمالي هذه المشاركات قيمة هذه الاحتياطيات مع إبلاغ الجمعية العامة العادية في أول اجتماع لها.

المركز الرئيسي للشركة: يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الخبر بالمملكة العربية السعودية، ويجوز لمجلس الإدارة أن ينشئ له فرعاً أو مكتب أو توكيلاً داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها.

مدة الشركة: مدة الشركة سبعة وتسعون (٩٩) سنة تبدأ من تاريخ صدور قرار وزير التجارة بالموافقة على إعلان تحول الشركة، ويجوز دائماً إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية.

رأس مال الشركة: حدد رأس مال الشركة بمبلغ ثلاثة ملايين (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال مقسم إلى ثلاثة ملايين سهم (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) متساوية القيمة، تبلغ القيمة الإسمية لكل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، كلها أسهم اسمية عادية تتضمن في رأس مال الشركة المدفوع عند التحول.

تكوين مجلس الإدارة:

تدار الشركة حالياً من قبل مجلس إدارة مكون من ٧ أعضاء. وبذلك يكون مجلس الإدارة للشركة مكوناً من السادة التالية أسماؤهم:

جدول ٤.٨: مجلس الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة	الصفة	التنفيذي/غير تنفيذي	مستقل/غير مستقل
عبد الله محمد العثمان	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
عبد المحسن محمد العثمان	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	غير مستقل
خالد عبد الرحمن الراجحي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
جورجس الخوري أبراهام	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
عبد العزيز صالح الريدي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
موسى عبدالمحسن الموسى	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
الدكتور/سليمان عبد العزيز التويجري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل

وتنتهي عضوية المجلس بانتهاء مدةه أو باستقالة العضو أو وفاته أو إذا أدين بجريمة مخلة بالشرف والأمانة، أو إذا حكم بإفلاسه، أو أجرى ترتيبات أو صلح مع دائئنه، أو أصبح غير صالح لعضوية المجلس وفقاً لأي نظام أو تعليمات سارية في المملكة.

صلاحيات مجلس الإدارة: مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العمومية يكون مجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة كما يكون له في حدود اختصاصه أن يفوض واحداً أو أكثر من أعضائه أو من الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة ولمجلس الإدارة على سبيل المثال لا الحصر: رسم السياسة العامة للشركة بما يتضمن أغراضها وتحقيق أهدافها وإجراء كافة التصرفات والمعاملات في حدود أغراض الشركة، توقيع كافة العقود باسم الشركة وإبرام الصلح والتسويات والمخالصات والإبراء والإسلام والتسليم والقبض والدفع وكافة الإجراءات الشرعية والتنظيمية الالزمة لذلك، يكون مجلس إدارة الشركة وفي الحالات التي يقرها حق إبراء ذمة مديني الشركة من التزاماتهم طبقاً لما يتحقق مصلحتها، على أن يتضمن محضر مجلس الإدارة وحيثيات قراره ومراعاة الشروط التالية :

- (١) أن يكون الإبراء بعد مضي سنة كاملة على نشوء الدين كحد أدنى.
- (٢) أن يكون الإبراء لبلغ محدد كحد أقصى لكل عام للمدين الواحد.
- (٣) الإبراء حق للمجلس لا يجوز التفويض فيه.

يمثل مجلس الإدارة الشركة في علاقاتها مع الغير وأمام كتابات العدل وكافة فروعها والجهات الحكومية والمحاكم الشرعية بكافة إختصاصاتها ودرجاتها والجانق القضائية وشبة القاضية وديوان المظالم والوزارات والمؤسسات والهيئات العامة والشركات والمؤسسات والجان العليا والابتدائية لتسوية الخلافات العمالية ولجنة الأوراق التجارية وجميع الجانق القضائية الأخرى وهيئات التحكيم والحقوق المدنية وأقسام الشرطة والمارفة وإقامة الدعاوى وشطبها والمخالصة والتنازل والصلح وقبول الأحكام ونفيها والتحكيم وطلب تنفيذ الأحكام ومعارضتها وقبض ما يحصل من التنفيذ وإبراء ذمة مديني الشركة أمام الجهات القضائية والمحاكم وأمام كافة جهات حسم المنازعات وأمام

العملاء والبنوك والغرف التجارية والصناعية وتعيين المحامين والمستشارين القانونيين والوكلاء الشرعيين، تعين المدراء والموظفين وعزلهم وتحديد رواتبهم ومكافآتهم وتحديد صلاحياتهم وسلطاتهم، المواقعة على الإشتراك في شركات قائمة أو الإشتراك في تأسيس شركات جديدة بمختلف أنواعها والتقيع على عقد تأسيسها وعلى ملاحق تعديلها وذلك أمام كتابات العدل وقروعها وكافة الأجهزة الحكومية والأهلية ذات الصلاحية، فتح الحسابات والإعتمادات والسحب والإيداع باسم الشركة وإيقافها وصرف الشيكات وتوقيعها وإصدار الضمانات وخطابات الاعتماد والاقتراض والرهن لدى البنوك والمصارف التجارية وبيوت المال ومؤسسات التمويل الحكومي بمختلف أسمائها وأختصاصاتها وغيرها من المقرضين وصناديق الإقتراض العامة والجهات التمويلية المحلية والدولية والتقيع على جميع الأوراق وسندات الأمر وجميع الأوراق التجارية والمستندات وجميع العاملات المصرفية، مع مراعاة الشروط التالية لعقد القروض التي تتجاوز أحاليها ثلاثة سنوات:

- أ. لا تزيد قيمة القرض التي يجوز للمجلس عقدها خلال السنة المالية للشركة عن ١٠٠٪ من رأس المال الشركة.
- ب. أن يحدد مجلس الإدارة في قراره أوجه استخدام القرض وكيفية سداده.
- ت. أن يراعي في شروط القرض والضمانات المقدمة له عدم الإضرار بالشركة ومساهميها والضمانات العامة للدائنين.

المجلس حق التصرف في أصول الشركة وممتلكاتها وعقاراتها من شراء وقبول ودفع الثمن والرهن وفك الرهن والبيع والإفراغ وقبض الثمن وتسليم الثمن وضم وفرز الأملاك والصكوك وإصدار الوكالات باسم الشركة وعلى أنه فيما يتعلق ببيع عقارات الشركة يجب أن يتضمن محضر مجلس الإدارة وحيثيات قراره بالتصريف مراعاة الشروط التالية:

- (١) أن يحدد المجلس في قرار البيع الأسباب والمبررات له.
- (٢) أن يكون البيع مقابلاً لثمن المثل.
- (٣) أن يكون البيع حاضراً إلا في الحالات التي يقدرها المجلس وبضمانات كافية.
- (٤) لا يتربّط على ذلك التصرف توقف بعض أنشطة الشركة أو تحويلها إلى تزامن آخر.

يعين المجلس اللجان التنفيذية والمدراء التنفيذيين وتحديد صلاحياتهم وسلطاتهم ورواتبهم ومكافآتهم كما وكيفية عزلهم، وبشكل عام القيام بالإدارة اليومية للشركة والتقدير في كل ما لا يتعارض والصلاحيات القانونية المكتوبة للجمعيات العمومية.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب والسكرتير: يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ويجوز أن يعين من بين أعضائه عضواً متدرباً. ويمثل رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب الشركة في علاقاتها مع الغير وأمام القضاة ولها الحق في التوقيع عن الشركة وتنفيذ قرارات المجلس ولائي منها حق توكيـل غـيرهـ في أي عمل أو أعمال معينةـ يـخـصـ العـضـوـ الـمنـتـدـبـ بـتـنـفـيـذـ سـيـاسـاتـ الشـرـكـةـ الـتـيـ يـحـدـهـ دـرـيـافـ وـيـقـوـمـ بـإـشـرـافـ الـعـامـ الـتـيـ يـتـحـدـثـ عـنـ اـعـلـامـ الشـرـكـةـ وـهـوـ الـمـسـؤـلـ الـتـفـيـديـ الـشـرـكـةـ وـلـجـلـسـ الـإـدـارـةـ أـنـ يـعـهـدـ وـيـسـنـدـ إـلـىـ الـعـضـوـ الـمنـتـدـبـ أـيـ صـلـاحـيـةـ يـمـارـسـهـ الـمـلـجـسـ وـذـلـكـ طـبـقاـ لـأـحـكـامـ وـشـرـوـطـ وـقـيـودـ يـرـىـ الـمـلـجـسـ أـنـهـ مـنـاسـبـةـ.

ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها كل من رئيس المجلس والعضو المنتدب، بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة بمقتضى هذا النظام، كما يعين مجلس الإدارة سكرتيراً للمجلس سواءً من بين أعضائه أو من غيرهم، ويحدد مكافآته، ويحدد مجلس الإدارة ويتكون القرارات الصادرة عن هذه الاجتماعات وحفظها، إلى جانب ممارسة الاختصاصات الأخرى التي يوكلاها إليه مجلس الإدارة، ويحدد المجلس مكافآته.

نصاب الاجتماعات وقرارات مجلس الإدارة: يجتمع المجلس بدعة من رئيسه مرتبين في السنة على الأقل، وتكون الدعوة خطية ويجوز أن تسلم باليد أو ترسل بالبريد أو الفاكس أو البريد الإلكتروني، ويجب على رئيس المجلس أن يدعو إلى الاجتماع متى طلب إليه ذلك إثنين على الأقل من الأعضاء. توجه الدعوة لكل عضو بالبريد أو بالبريد الإلكتروني قبل المحدد للجتماع بأسبوعين على الأقل.

ولا يكون اجتماع المجلس صحيحاً إلا إذا حضره خمسة من أعضاء المجلس على الأقل. وتصدر قرارات مجلس الإدارة بالأغلبية المطلقة لأصوات أعضاء المجلس الحاضرين أو الممثلين في الاجتماع، وعند تساوي الأصوات يرجح الرأي الذي منه رئيس المجلس أو من يرأس المجلس في حال غيابه. ومع ذلك فإن القرارات التالية تقتضي موافقة ما لا يقل عن خمسة أعضاء من أعضاء المجلس الحاضرين أو الممثلين في الاجتماع وهي قرارات الإقتراض باكتئان ٣٠٪ من رأس مال الشركة خلال أي سنة مالية واحدة، وإعتماد الاستثمارات المالية بما يزيد عن ٣٠٪ من رأس مال الشركة خلال أي سنة مالية واحدة، وبيع عقارات الشركة. ولمجلس الإدارة أن يصدر قرارات بالتمرير عن طريق عرضها على كافة الأعضاء، متزقرين ما لم يطلب أحد الأعضاء كتابة اجتماع المجلس للدولة فيها، وتعرض هذه القرارات على مجلس الإدارة في أول اجتماع تال له.

محاضر الاجتماعات: وتشتمل مداولات المجلس وقراراته في محاضر الحاضر، وتدون هذه المحاضر في سجل خاص يوضع رئيس مجلس وسكرتير بعد التصديق عليها من المجلس وذلك بتوقيع جميع الأعضاء الحاضرين على إحدى نسخ المحاضر، وتدون هذه المحاضر في سجل خاص يوضع رئيس مجلس وسكرتير، ويتم إثبات حضور أعضاء المجلس بكشف بوقوع عليه الحضور. وعلى عضو المجلس أن يبلغ المجلس بما له من مصالح شخصية مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويشتمل هذا التبليغ في محاضر اجتماع المجلس ولا يجوز للعضو ذي المصلحة الإشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن.

اللجنة التنفيذية: يجوز لمجلس الإدارة أن يشكل من بين أعضائه لجنة تنفيذية على أن يكون أحد أعضائها في المجلس ويحدد مجلس الإدارة طريقة عمل اللجنة واحتياطاتها.

حضور الجمعيات: الجمعية العامة المكونة تكون صحيحة تمثل جميع المساهمين، وتنعقد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة. وكل مساهم حائز لعشرين (٢٠٪) على الأقل حق حضور الجمعية العامة والمساهم أن يوكل عنه كتابة مسامها آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة أو موظفي الشركة في حضور الجمعية العامة.

الجمعية العامة التحويلية: وتحتفظ هذه الجمعية بالامور التالية: التحقق من الإكتتاب بكمال رأس مال الشركة، والموافقة على النصوص النهائية لنظام الشركة، والموافقة على نفقات التحول. ويشترط في صحة انعقادها حضور عدد من الشركاء يمثل واحداً وخمسون بالمائة (٥١٪) على الأقل ولكل شريك في اجتماعاتها صوت عن كل سهم أكتتب به أو يمثله.

الجمعية العامة العادية: فيما عدا الأمور التي تختص بها الجمعية العامة غير العادية، تختص الجمعية العامة العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة، وتنعقد مرة على الأقل في السنة خلال ستة أشهر التالية لانتهاء السنة المالية للشركة، كما يجوز دعوة جمعيات عادية أخرى كلما دعت الحاجة لذلك.

الجمعية العامة غير العادية: تختص الجمعية العامة غير العادية بتعديل نظام الشركة الأساسي باستثناء الأحكام المحظورة عليها تعديلاً نظاماً. ولها أن تصدر قرارات في الأمور الداخلة في اختصاص الجمعية العامة العادية وذلك بنفس الشروط والأوضاع المقررة للجمعية الأخيرة.

دعوة الجمعيات العامة: تتعقد الجمعيات العامة للمساهمين بدعة من مجلس الإدارة، وعلى مجلس الإدارة أن يدعو الجمعية العامة العادية إذا طلب ذلك مراقب

الحسابات أو عدد من المساهمين يمثل خمسة (٪٥) في المائة من رأس المال على الأقل، وتتشرّد الدعوة لانعقاد الجمعية العامة في الجريدة الرسمية وصحيفة يومية توزع في المدينة التي بها المركز الرئيسي للشركة قبل الميعاد المحدد للانعقاد بخمسة عشر يوماً على الأقل.

إثبات الحضور: يحرر عند انعقاد الجمعية كشف بأسماء المساهمين الحاضرين والممثّلين ومحل إقامتهم مع بيان عدد الأسهم التي في حيازتهم بالأصلّة أو بالوكالة وعدد الأصوات المخصصة لها ويكون لكل ذي مصلحة الإطلاع على هذا الكشف.

نصاب الجمعية العامة العادية: لا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفّر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجبت الدعوة إلى الاجتماع ثان يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للجتماع السابق. ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً أيًّا كان عدد الأسهم الممثّلة فيه.

نصاب الجمعية العامة غير العادية: لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفّر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى الاجتماع ثان. ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضر عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل.

القرارات: تصدر قرارات الجمعية العامة للتحول والجمعية العامة العادية بالأغلبية المطلقة للأسماء الممثّلة في الاجتماع. وتتصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثّلة في الاجتماع إلا إذا كان القرار متعلقاً بزيادة أو تخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو بإدماج الشركة في شركة أخرى فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثّلة في الاجتماع.

إجراءات الجمعيات العامة: يرأس الجمعية العامة رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه في حالة غيابه ويعين الرئيس سكريراً للجتماع وjamā'a للأصوات. ويحرر الاجتماع الجمعية محضر يتضمّن أسماء المساهمين الحاضرين أو الممثّلين وعدد الأسهم التي في حيازتهم بالأصلّة أو بالوكالة وعدد الأصوات المقرّرة لها والقرارات التي اتخذت والقرارات التي وافقت عليها أو خالفتها وخلاصه وافية للمناقشات التي دارت في الاجتماع.

تعيين مراقب الحسابات: يكون للشركة مراقب حسابات أو أكثر من بين المصرح لهم بالعمل في المملكة تعينه الجمعية العامة سنويًا وتحدد مكافأته ويجوز لها إعادة تعينه بما يتنقّل مع التعليمات والقرارات الصادرة في هذا الصدد. ولمراقب الحسابات في كل وقت حق الإطلاع على دفاتر الشركة وسجلاتها وغير ذلك من الوثائق وله أن يطلب البيانات والإيضاحات التي يرى ضرورة الحصول عليها، وله أيضًا أن يحقق موجودات الشركة والتزاماتها.

تقرير مراقب الحسابات: على مراقب الحسابات أن يقدم إلى الجمعية العامة السنوية تقريراً يتضمّنه موقف الشركة من تمكّنه من الحصول على البيانات والإيضاحات التي طلبها، وما يكون قد كشفه من مخالفات لأحكام نظام الشركات أو أحكام هذا النظام ورأيه في مدى مطابقة حسابات الشركة الواقع.

السنة المالية: تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في ٢١ ديسمبر من كل سنة على أن تبدأ السنة المالية الأولى بعد التأسيس من تاريخ القرار الوزاري الصادر بالموافقة على إعلان تحويل الشركة وتنتهي في ٢١ ديسمبر من السنة المالية التالية.

ميزانية الشركة: يعد مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية جرداً لقيمة أصول الشركة وخصوصها في التاريخ المذكور كما يعد القوائم المالية وحساب الأرباح والخسائر وتقريراً عن نشاط الشركة ومركزها المالي عن السنة المالية المقضية والطريقة التي يقترحها لتوزيع الأرباح الصافية وذلك قبل انعقاد الجمعية العامة العادية بـ(٦٠) ستين يوماً على الأقل. ويضع المجلس هذه الوثائق تحت تصرف مراقب الحسابات قبل الموعد المقرر لانعقاد الجمعية بخمسة وخمسين (٥٥) يوماً على الأقل.

توزيع الأرباح: توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:
١) يجنب (٪١٠) من الأرباح الصافية لتكويناحتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢) يوزع من الباقى بعد صدور قرار من الجمعية العامة بالموافقة على توزيع الأرباح، دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن (٪٥) من رأس المال المدفوع.
٣) يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز (٪١٠) من الباقى ككافأة لأعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقره الجهات المختصة.
٤) يوزع الباقى بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

سداد الأرباح: تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتليميات التي تصوّرها وزارة التجارة والصناعة.

خسائر الشركة: إذا بلغت خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس المال وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها المعين بالملادة (٦) من النظام الأساسي للشركة وينشر قرار الجمعية في جميع الأحوال في الجريدة الرسمية.

المنازعات: لكل مساهم الحق في رفع دعوى المسؤولية المقررة للشركة على أعضاء مجلس الإدارة إذا كان من شأن الخطأ الذي صدر منهم إلحاق ضرر خاص به بشرط أن يكون حق الشركة في رفعها ما زال قائماً. ويجب على المساهم أن يخطر الشركة بعزمه على رفع الدعوى.

حل الشركة وتصفيتها: تنقضي الشركة بإنقضاء المدة المحددة لها وفقاً لهذا النظام أو بأحد الأمور المنصوص عليها في نظام الشركات. وعند انتهاء مدة الشركة أو في حالة حلها قبل هذا الأجل تقرر الجمعية العامة غير العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعين مصفياً أو أكثر وتحدد صلاحيتهم وأتعابهم وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بانقضاء الشركة، ومع ذلك يستمر مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعين المصفى، وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين. وفي جميع الأحوال ينشر قرار الجمعية في الجريدة الرسمية.

نظام الشركات: يطبق نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية على كل ما لم يرد ذكره في هذا النظام الأساسي.

١٥. المعلومات القانونية

١-١٥ التراخيص الحكومية

تحتفظ الشركة بالتراخيص الحكومية التي تتمكنها من القيام بنشاطتها وأغراضها كما هي موضحة في نظامها الأساسي، وهذه التراخيص تسمح للشركة بالقيام بالعمليات الصناعية وإدارة مراقبها الصناعية في المملكة العربية السعودية.

وتشمل هذه التراخيص:

جدول ١٦: التراخيص الحكومية لتكوين:

الرقم	نوع الترخيص	السجل التجاري	الجهة المصدرة	التاريخ
١	شهادة تجاري لفروع شركة تكوين المتطرفة	٢٣٥٠٠٢٦٨٨	وزارة التجارة والصناعة	١٤٣٢/٥/٥ هـ
٢	شهادة صناعي (مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء)	١٤٣٣.٩	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٤٣٢/٩/٦ هـ
٣	شهادة اشتراك الغرفة التجارية الصناعية لفروع شركة تكوين (مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء)	١٤٣٣١١	غرفة التجارة والصناعة في الأحساء	١٤٣٢/٦/٥ هـ
٤	شهادة اشتراك الغرفة التجارية الصناعية لشركة تكوين	١٤٣٧٧	غرفة التجارة والصناعة في المنطقة الشرقية	١٤٣٢/٧/٣ هـ
٥	ترخيص صناعي	١٤٣٣٢٩	وزارة التجارة والصناعة	١٤٣٢/٥/٤ هـ
٦	ترخيص صناعي (شركة صناعة العبوات الفائقة)	١٤٣٨..٨	وزارة التجارة والصناعة	١٤٣٢/٦/٠ هـ
٧	ترخيص صناعي (شركة مصنع الأنسجة المتطرفة)	١٤٣٨٨	وزارة التجارة والصناعة	١٤٣٢/٦/٦ هـ
٨	شهادة موافقة بيئية	١٤٣٩..٢٤	وزارة الدفاع والطيران الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة	١٤٣٩/٧/٢٤ هـ
٩	شهادة أيزو EG	١٤٣٧.٧ QA	المملكة المتحدة SGS	١٤٣٧.٦/٠ هـ

١-١٦ العلامات التجارية

تقوم الشركة بإكمال الإجراءات النظامية اللازمة لتسجيل علامة تجارية لدى إدارة العلامات التجارية في وزارة التجارة والصناعة في المملكة العربية السعودية. علماً أن التسجيل يغطي المنتجات والخدمات المشتملة في كل من الفئتين (١٦) و (١٧) التاليتين:

(١٦): الورق والورق المقوى والمنتجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، المطبوعات، مواد تجليد الكتب، الصور الفوتوغرافية، القرطاسية، مواد اللصق المستعملة في القرطاسية أو لغايات منزلية، مواد الفنانين، فراشي الدهان أو التلوين، الآلات الكاتبة والوازيم المكتبية (عدا الأثاث)، مواد التوجيه والتريسيس (عدا الأجهزة)، عبوات التغليف البلاستيكية (غير الواردة في فئات أخرى)، حروف الطباعة، ورق اللعب، حفاضات الأطفال المصنوعة من الورق والسليلوز، أكياس المهملات.

(١٧): المطاط والغازات بشاش والميكا والسبسوس والميكا والمنتجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، مواد بلاستيكية متخلطة بالبثق للاستعمال في التصنيع، مواد تغليف وحشو وعزل، أنابيب ومواسير مرنية غير معدنية.

وقد نشر إعلان موافقة وزارة التجارة والصناعة لكل من الفئتين أعلاه في جريدة أم القرى في العدد ٤٣٤٤ تاريخ ٢٠١١/٠٢/١١ هـ الموافق ٢٠١٤٢٢/٨/٣ م وبعد مرور ٩٠ يوماً على النشر دون أي اعتراض من الغير، تصدر إدارة العلامات التجارية في وزارة التجارة والصناعة شهادتي التسجيل لكلٍ من الفئتين. لم يرد أي اعتراض من الغير على العلامة التجارية، والشركة بصدد متابعة الإجراءات النظامية لاستخراج الشهادتين من إدارة العامة العلامات التجارية في وزارة التجارة والصناعة أما وصف العلامة فهو كالتالي: «عبارة تكوين المتطرفة للصناعات بحروف عربية ولاتينية بينهما مجسم على شكل دائري نصفه الأول بلون أخضر فاتح والنصف الآخر بلون الأزرق».



٣-١٥ الدعاوى والمطالبات

باستثناء الدعاوى الموضحة أدناه، يؤكد أعضاء مجلس إدارة تكوين بأن الشركة ليست طرفاً في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو مهدد بإقامتها من شأنها أن تؤثر جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي. وتخلص الدعاوى والمطالبات المتعلقة بالشركة فيما يلي: دعوى بقيمة ٥٢٠,٠٠٠ ريال سعودي مقدمة من الشركة ضد شركة ضد شركة للأغذية أمام المحكمة العليا في المملكة العربية السعودية. وقد أصدرت هذه المحكمة حكمها لمصلحة الشركة التي تقوم الآن بالإجراءات النظامية اللازمة لتحصيل هذه المبالغ.

دعى بقيمة ١٣٤,٨١٩ دولار أمريكي (ما يعادل ٥٥,٥٧١ ريال سعودي) قسمة من الشركة ضد شركة إنتروريفرز للخدمات الهندسية أمام المحكمة العليا في المملكة المتحدة. وقد أصدرت هذه المحكمة حكمها لصالحة الشركة التي تقوم حالياً بالإجراءات النظامية اللازمة لتحصيل هذه المبالغ من خلال الحجز على الأموال.

٤-١٥ أدوات الدين

باستثناء ما ذكر في قسم ٥-٦ «عقود التمويل» وقسم «الالتزامات الطارئة»، يؤكد أعضاء مجلس الإدارة بأنه لا توجد للشركة أوراق دين أو قروض أو التزامات محتملة أو مدونة من أي نوع كان كما في تاريخ هذه الشفارة.

الرهونات ٥-١٥

ممتلكات تكوين وساف والتراكب المرهونة مقابل قروض صندوق التنمية الصناعية تتضمن عدداً من التجهيزات والألات، والسيارات التي تم رهنها لسداد القروض رقم (١٤٢٠) بتاريخ ٢٨/١١/٢٠٠٦م ورقم (١٧٧١) تاريخ ٢٣/١١/٢٠٠٨م البرمة بين الثلاث شركات وصندوق التنمية الصناعية وباستثناء ما ذكر، فتوكّل الشركة أنه بتاريخ هذه الشرة لا توجد رهونات مقابل القروض والتسهيلات البنكية المنوحة للشركة وأن جميع قروض صندوق التنمية الصناعي والقروض من البنوك التجارية مضمونة بضمانت من مساهمي الشركة.

الممتلكات والمنقولات المذكورة أدناه تم رهنها بموجب صك الرهن رقم ٢٤٢ ب تاريخ ١٤٣٠/٠١/١٥ الموافق ٢٠٠٩/١٢/٤٢، وصك ٦٦ تاریخ ٢٦/١١/١٤١٤ هـ و وثيقة رهن رقم ٥٣٩ م/٥٠٥ تاریخ ١٤١٨/٠٦ هـ وصك رقم ٣٥٠ تاریخ ١٤٣٠/٠٧/٢٦ هـ والذي تم إصدارها عن طريق كتابة العدل بالعيون، الأحساء: تم تحديث الرهن بتاريخ ٢٩/٠٨/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٠١١/٧/٧ لمغطاة فرض تكوين الجديد.

جدول .٢: قائمة المبانى المرهونة:

البيان	مساحة الموقع
العقار المثبت بموجب صك رقم ٤٢ بتاريخ ١٣/٩/١٤١٣هـ والقائم عليه مصنع شركتي تكوين وساف مع جميع المعدات والأثاث التابعة لها.	٢٠٠ دنم
محتويات مصنع التراباك بموجب صك ٣٥٠ بتاريخ ٦/٧/١٤٣٦هـ مع جميع المعدات والأثاث التابعة له.	غير معبر
مبني الإدارية	٣٢٣ متراً مربعاً

جدول III: قائمة المركبات ووسائل النقل المرهونة:

البيان	عدد
رقم اللوحة	
-	٤
-	١
-	١
٥٣٥٢٦	١
٥٣٥١٥	١
٦٠١٩٩	١
٩٨٢٧٢	١
٥٤٨٤٦	١
٤٩٥٧٦	١

جدول ٢٣: قائمة الآلات والمعدات المرهونة:

الوصف	عدد	النوع / المورد	رقم المسلسل
آلة للبلاستيك المكونة بالحرارة والمطاط	١	رایفتها وزر . ألمانيا	-
آلة تشكيل بالحقن للصناعات البلاستيكية	١	هسكي . كندا	-
طقم قوالب كاملة للتشكيل بالحرارة مع أدوات التشكيل والثقة	٢	اليج . ألمانيا	-
قالب لتشكيل المنتجات البلاستيكية بالنفخ	١	يونيليوي ميلاكرون . أمريكا	-
قالب لتشكيل المنتجات البلاستيكية بالنفخ	٣	روشلو . أمريكا	-
قالب لتشكيل المنتجات البلاستيكية بالحقن	١	كورفالجيا . سويسرا	-
قالب لتشكيل المنتجات البلاستيكية بالحقن	١	تيلكو . أمريكا	-
آلة نوع سقف أوتوماتيكية	١	جويوان باكجنج - تايوان	-
آلة لشق الطولي	١	باكسيس جلوبال . سويسرا	-
آلة حل	١	شركة تايوان بلاستيك مشينري سنتر . تايوان	-
صومعة تخزين	١	براي ليمند . المملكة المتحدة	-
مكينة تشكيل بالنفخ	٢	بيكم . ألمانيا	-
مكينة تشكيل بالنفخ	١	توكيس . أمريكا	-
مكينة تشكيل بالنفخ	١	روشلو . أمريكا	-
مكينة تشكيل حراري	١	إيليق . ألمانيا	-
مكان تغليف	١	ميميكو . محلية	-
مكان تغليف	١	توكيس . أمريكا	-
مكان تغليف	٣	بوتلت . إنجلترا	-
مكينة تلقيم	٢	موتن . ألمانيا	-
طاحونة	٢	رایيد . السويد	-
قوالب	٤	بيكم . ألمانيا	-
قوالب	١	توكيس . أمريكا	-
قوالب	٢	بروان . أمريكا	-
قوالب	١	إيليق . ألمانيا	-
مخرطة	٢	سوبر سونيك . تايوان	-
وحدة تبريد	١	يورك . الدنمارك	-
كمبرسور	١	الزاهد - محلي	-
ضاغط هوائي للتبريد	٩٧٥	شركة أتلس للمعدات الصناعية . السعودية	٨٥٢٥٤٦٧٨
رافعة شوكية . ٣ طن	١	شركة تويوتا العالمية للسيارات . اليابان	١٤٤٦
قالب تشكيل .٢٠ مترل - ١. تجربات	١	شركة روشنل توول آند دي . أمريكا	١٣٩-..٢١
ماكينة تغليف عبوات بالإنكماش	١	إكسي يويان باكتنيق تكنولوجى . اليابان	٢٥٠.٧.٩.٥٥
ماكينة تغليف عبوات بالإنكماش	١	إكسي يويان باكتنيق تكنولوجى . اليابان	٢٥٠.٧.٧.٧٧
ماكينة تغليف عبوات بالإنكماش	١	إكسي يويان باكتنيق تكنولوجى . اليابان	٢٥٠.٨.٧.٣٤
ماكينة تشكيل بالنفخ . موديل . ٧/٤	١	شركة روشنل توول آند دي . أمريكا	RSV.-.٨-١٢
ماكينة التشكيل الحراري ٤ طبقات متضمنة وحدة تحميل العبوات	١	شركة رایفنهاؤسار إكستروجن . ألمانيا	MIREX -SE ١.٠/٣/٥/١ ..-١٦..
ماكينة تشكيل بالنفخ مع توابعها	١	نيسان أي اس بي . اليابان	٣.٩٨٦.٧٣٧
جهاز تحميل المواد	١	اف دي أم.جي أم بي اتش	-

جدول ٣: قائمة الأثاث والمعدات المكتبية المرهونة:

رقم المسلسل	النوع	الوصف
-	مايكروسوفت. استارتا	جهاز نظام تخطيط موارد الشركة
٤٧١٨٢٣٥٥٥٨.٥٨٢	شركة أتلس للمعدات الصناعية. السعودية	شاشة مسطحة. أيسر
٤١٣٤٢	شركة تويوتا العالمية للسيارات. اليابان	شاشة مسطحة. أيسر
٥..٣	شركة روشنلوجي آند دي. أمريكا	طابعة اتش بي
٢٥١٤	إكسي يو يان باكتنيق تكنولوجى. اليابان	طابعة اتش بي
-	إكسي يو يان باكتنيق تكنولوجى. اليابان	كمبيوتر. أيسر
-	إكسي يو يان باكتنيق تكنولوجى. اليابان	طابعة أيسون. ٢١٨٠.
-	شركة روشنلوجي آند دي. أمريكا	محول سيرفر للدي أس أل
٨٨٩٢٩	شركة أتلس للمعدات الصناعية. السعودية	لابتوب توشيبا
-	شركة تويوتا العالمية للسيارات. اليابان	برادة مياه
-	شركة روشنلوجي آند دي. أمريكا	إدراج حديد. ٣٠ درج
DWD٦٦THC٢	إكسي يو يان باكتنيق تكنولوجى. اليابان	برادة مياه
-	إكسي يو يان باكتنيق تكنولوجى. اليابان	برادة مياه

١٦. ملخص العقود المهمة

١-١٦ عقود الإيجار

تعتبر الشركة طرفاً في أكثر من (٥) عقد إيجار، وتشتمل هذه العقود عقوباً مع مجمع ندى السكني والذي أبرمت مع الشركة بعض عقود إيجار الوحدات السكنية لسكن كبار الموظفين لديها. كما وقعت الشركة عقد إيجار لمكاتبها الإدارية الجديدة مع مؤسسة الخريجي للتجارة والإلكترونيات التي أصبحت مقرًا لمقرها الرئيسي، وقد وقعت شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة («التراباك») عقد إيجار لتشييد مصنع ومستودع مع شركة تيتراپاك، إضافة إلى عقد إيجار أرض مع السيد محمد العثمان شخصياً والتي استخدمت لتشييد مصنع لكل من شركة تكوبين وشركة مصنع الأنسجة المتغيرة في محافظة الأحساء شمال قرية العيون وفي حالة قيام مالك الأرض ببيعها فإن عقد التأجير يستمر ساري المفعول حتى انتهاء مدة مالم يرغب المالك الجديد والشركة في تجديده.

ويوضح الجدول التالي ملخصاً عن موقع الإيجار والجهات المستأجرة منها ومبانع الإيجار:

جدول ٤٤: مواقع المكاتب المستأجرة والجهات المؤجرة منها ومبانع الإيجار:

المؤجر	المستأجر	الموقع	المدة	الاجرة (ريال سنويًّا)	ملحوظات
١ مجمع ندى السكني	شركة تكوبين للأحساء	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٧.٥.٢٥	٧٥,... ريال سعودي	العقد ساري المفعول ويجدد سنويًّا بناء على اتفاق الطرفين
٢ مجمع ندى السكني	شركة تكوبين للأحساء	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٦.٣.٢٥	٦٠ ريال سعودي	العقد ساري المفعول ويجدد بناء على اتفاق الطرفين
٣ مجمع ندى السكني	شركة تكوبين للأحساء	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٨.٥.٢٥	٧٥,... ريال سعودي	العقد ساري المفعول ويجدد بناء على اتفاق الطرفين
٤ مجمع ندى السكني	شركة مصنع الأنسجة المتغيرة	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٨.١.٢٥	٩٠,... ريال سعودي	العقد ساري المفعول ويجدد بناء على اتفاق الطرفين (ساف)
٥ مجمع ندى السكني	شركة مصنع الأنسجة المتغيرة	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٣.٧.٢٥	٤٣,... ريال سعودي	العقد لخمس شقق ساري المفعول ويجدد بناء على اتفاق الطرفين (ساف)
٦ مجمع ندى السكني	شركة مصنع الأنسجة المتغيرة	شمال الأحساء	سنة واحدة تبدأ من ٢٠١٤.٤.٢٥	٦٠ ريال سعودي	العقد لشقة سكنية ساري المفعول ويجدد بناء على اتفاق الطرفين وقد تم تجديده ضمنياً بين الطرفين وهو ما زال ساري المفعول
٧ مؤسسة الخريجي للتجارة والإلكترونيات	شركة تكوبين الخبر	الخبر	ثلاث سنوات تبدأ من ٢٠١٤.٧.١٤	٧٥.٤٣ ريال سعودي	العقد ساري المفعول ويجدد سنويًّا بناء على اتفاق الطرفين

المؤجر	المدة	الموقع	المستأجر	شركة تيتراياك	العقد ساري المفعول	ملحوظات	الاجرة (ريال سنويًا)
٨	七年	جدة	شركة التراباك	ش.ت.ا	٢٠٢٣/٤/١٠	٢٠٢٣/٤/١٠	٢٠٢٣/٤/١٠
٩	٢٠٢٣/٦/٢١	الاحساء	شركة مصنع الانسجة	الاحتياط	٢٠٢٣/٦/٢١	٢٠٢٣/٦/٢١	٢٠٢٣/٦/٢١
١٠	٢٠٢٣/٦/١١	الاحساء	شركة تكوين المتطرفة للصناعات	٢٠٢٣/٦/١١	٢٠٢٣/٦/١١	٢٠٢٣/٦/١١	٢٠٢٣/٦/١١

٢-١٦ عقود التأمين

تحتفظ الشركة بالعديد من عقود التأمين المتعلقة بغيرها وأنشطتها في المملكة، وذلك لتغطية الحريق والمتلكات، أعطال الآلات، التجهيزات، السيارات، الحوادث والتأمين على البضائع والحمولات ضد المخاطر والمسؤولية المدنية والنقل البري والنقل البحري وإياسة الأمانة (وهي نوع من أنواع التأمين يغطي عمليات الاختلاس) ونقل الأموال والأموال في الخزينة وقد أبرمت هذه العقود مع شركة الاتحاد التجاري للتأمين وإعادة التأمين التعاوني.

ومن أهم هذه العقود المبرمة مع شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني ما يلي:

- بوليصة تأمين للشحن البحري تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. وتشمل كافة السلع والمتلكات واللواز، المستوردة لأغراض الأعمال التجارية بما في ذلك القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة البلاستيكية، السلع المصنعة، المنتجات، والبضائع المصدرة والمتعلقة مباشرة بأعمال الشركة. كما تشمل التغطية كافة البضائع المنقولة بحراً من الموانئ والأماكن في أي مكان في العالم حتى الوجهة النهائية (المملكة العربية السعودية).

• بوليصة تأمين شحن بري وبحري (ترانزيت) تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. وتشمل كافة السلع والمنتجات والمواد وكافة صادرات الشركة والسلع المخصصة للبيع في السوق السعودي والمتعلقة مباشرة بأعمال الشركة بما في ذلك القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة البلاستيكية. كما تشمل التغطية كافة البضائع المنقولة من الميناء والأماكن في أي مكان في المملكة العربية السعودية إلى وجهتها النهائية في أي مكان في العالم.

• بوليصة تأمين شحن بري وبحري (ترانزيت) تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. وتشمل كافة السلع والمنتجات والمواد وكافة صادرات الشركة والسلع المخصصة للبيع في السوق السعودي والمتعلقة مباشرة بأعمال الشركة بما في ذلك القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة البلاستيكية. كما تشمل التغطية كافة البضائع المنقولة من الميناء والأماكن في أي مكان في المملكة العربية السعودية إلى وجهتها النهائية في أي مكان في العالم.

• بوليصة تأمين على الأموال تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تشمل التغطية فقدان الأموال في موقع الشركة وذلك أثناء نقلها من قبل مسؤولي أو موظفي الشركة من مكان إلى آخر وذلك ضمن أراضي (٥٠٠٠ ريال سعودي) كما وتغطي فقدان الأموال في خزنة الشركة بحد أقصى وقدره (٣٠٠٠ ريال سعودي) إضافة إلى تغطية الأضرار التي تلحق بغارة الخزنة الأضرار التي تلحق بالموظفي المسؤول بحد أقصى وقدره (٥٠٠٠ ريال سعودي) إضافة إلى استبدال أو تصليح الخزنة بمبلغ أقصاه (٣٠٠٠ ريال سعودي).

• بوليصة إساعةأمانة من الموظفين تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تشمل التغطية أربعة موظفين في الشركة من ضمنهم المحاسب أو ثلاثة موظفين في موقع التعامل المباشر مع الأموال النقدية وهم مسؤولون عن حمايتها وبالتالي تغطي البوليصة أي عمل أو أعمال الاحتيال وإساعة الأمانة. علماً أن سقف التغطية يتراوح بين (٢٠٠٠٠ ريال سعودي) إلى (٢٥٠٠٠ ريال سعودي)، أي بإجمالي تغطية وقدره (٨٥٠٠٠ ريال سعودي).

• بوليصة تأمين على المنتجات والأضرار التي تلحق بالمستهلك من جراء استعمال منتجات الشركة تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تشمل منتجات الشركة كافة السلع والمأكولات والمواد، وكافة صادرات الشركة والسلع المخصصة للبيع في السوق السعودي والمتعلقة مباشرة بأعمال الشركة بما في ذلك القوارير والأكواب والعبوات والأغلفة البلاستيكية. وينطوي نطاقها كل أنحاء العالم ما عدا كندا والولايات المتحدة الأمريكية. وتشمل ما يلي:

 - المسئولية العامة تجاه المستهلك: (١٠٠٠٠ ريال سعودي) أو ما يعادلها نتيجة مطالبة قضائية واحدة أو عدة مطالبات.
 - المسئولية المرتبطة عن المنتجات: (١٠٠٠٠ ريال سعودي) أو ما يعادلها نتيجة مطالبة قضائية واحدة أو عدة مطالبات.
 - المسئولية عن الأضرار في الممتلكات: (١٠٠٠٠ ريال سعودي) تجاه أي خسارة لأي من الممتلكات.

• بوليصة تأمين شاملة كافة المخاطر التي قد تتعرض لها ممتلكات الشركة أو إنقطاعها عن العمل تاريخ ٢٠١٤٣٢/٦/٢٥ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تشمل التغطية جميع الممتلكات العائدة للشركة أو تلك التي في عهديتها أو مسؤولة عنها، بما في ذلك السلع المباعة والتي لم تسلم بعد. كما تشمل خسارة الأرباح التي تتكدها الشركة نتيجة انقطاعها عن العمل وزيادة تكلفة أعمال الشركة واتخاذ مدقق الحسابات. إن إجمالي المبالغ المؤمنة بموجب هذه البوليصة تبلغ (٣٥,٣٧٢,٣٥٢) ريال سعودي. وبتاريخ (٠٥/٠٧/٢٠١٤٣٢) هـ الموافق (٢٠١١/٠٦/٥) تهدت شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني بحاله كافة الحقوق المادية والمالية المرتبطة لتكون، الناتجة عن تعويضها لأي خسائر مشتملة بعناصر التغطية المذكورة أعلاه، إلى كل من صندوق التنمية الصناعية (مستفيد أول) وبين البلاد (مستفيد ثان) ضمانة لحقوقهما وقورؤضهما للشركة. كما وأن شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني ستقوم بإخطار كل من صندوق التنمية الصناعية السعودية وبين البلاد بآى تعديل يطرأ على بنود بوليصة التأمين أو في حال عدم تجديدها أو فسخها وذلك قبل (٣٠) يوماً من تاريخ أي تعديل أو عدم تجديد

أو فسخ.

التعهد الصادر عن شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني صالح لغاية ٦/٧/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. بوليصة تأمين على سيارات وشاحنات الشركة تاريخ ٢٥/٦/١٤٢٢ هـ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تعوض شركة التأمين عن الخسارة أوضرر العرضي اللاحق لأي من سيارات الشركة المؤمنة وكذلك ملحقاتها الموجودة فيها. أما المسئولية تجاه الغير فتغوص شركة التأمين الأضرار ضمن حدود المسئولية تجاه الغير في حال وجود حادث ناجم أو ناشئ عن إستعمال السيارة المؤمنة كما تغطي شركة التأمين المبالغ التي يترتب دفعها للغير بما فيها مصاريف وتكاليف المدعى وذلك بالنسبة لما يلي:

- (أ) الوفاة أو الإصابة الجسدية لأي شخص.(٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي) و (٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي مصاريف طبية)
(ب) الأضرار التي تلحق بالمتلكات..(٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي).

بوليصة تأمين على سيارات وشاحنات الشركة تاريخ ٢٥/٦/١٤٢٢ هـ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. تعوض شركة التأمين عن الخسارة أوضرر العرضي اللاحق لأي من مركبات الشركة المؤمنة وكذلك ملحقاتها الموجودة فيها وذلك بسبب:

- (١) التصادم والإنقلاب العرضي؛
(٢) الحريق، الصواعق والانفجار،
(٣) السرقة أو الشروع فيها،
(٤) الإيذاء العددي للغير

أما المسئولية تجاه الغير فتغوص شركة التأمين الأضرار ضمن حدود المسئولية تجاه الغير في حال وجود حادث ناجم أو ناشئ عن إستعمال السيارة المؤمنة كما تغطي شركة التأمين المبالغ التي يترتب دفعها للغير بما فيها مصاريف وتكاليف المدعى وذلك بالنسبة لما يلي:

- (أ) الوفاة أو الإصابة الجسدية لأي شخص.(٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي) و (٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي مصاريف طبية)
(ب) الأضرار التي تلحق بالمتلكات..(٥,٠٠٠,٥ ريال سعودي).

بوليصة تأمين عن الخسارة اللاحقة بالشركة نتيجة توقيف الآلات المنتجة تاريخ ٢٥/٦/١٤٢٢ هـ الموافق ٢٨/٥/٢٠١١ م وصالحة لغاية ٦/٧/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٧/٥/٢٠١٢ م. التغطية كالتالي:

- ١٢ شهراً على الربح الإجمالي: ٤,٥٥٨٦,٠٠٠,٤ ريال سعودي
- ١٢ شهراً على الأجر : ٠٠٠,٧٨,٢,٠٠٠,٦ ريال سعودي
- أتعاب مراجع الحسابات: ٠٠٠,٦٥,٠٠٠,٦ ريال سعودي
- زيادة الكلفة التشغيلية: ٠٠٠,١٠,٠٠٠,١ ريال سعودي
- مجموع المبالغ المؤمنة : ٠٠٠,٤٥٣,٦٣,٤ ريال سعودي

كما تعاقدت الشركة مع شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني بهدف تغطية النفقات الطبية والصحية لتسوبيها بموجب عقد تأمين، علماً أن إطار التغطية يشمل المملكة العربية السعودية وممتدة إلى كافة أنحاء العالم أثناء رحلات العمل والإجازات السنوية كحد أقصى ٩٠ يوماً. تبدأ مدة التغطية بموجب هذا العقد من ٢٣/١٢/١٤٢٢ هـ حتى ٠٢/١٢/١٤٣٣ هـ الموافق ٢٩/١٢/٢٠١١ م.

٣-١٦ عقود مع مقدمي الخدمات

أبرمت الشركة عدة عقود نقل وشحن البضائع بـ١٠٠ مع عدد من الشركات المحلية ومن أهم تلك العقود ما يلي:

- أبرمت الشركة مع شركة تاسكوت.أم. أنس عقداً لنقل وشحن البضائع عبر كافة أراضي المملكة العربية السعودية إنطلاقاً من مصنع الشركة في الأحساء. وتبلغ كلفة النقل مبلغ وقدره (١٨,٠٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل شاحنة. يشمل هذا المبلغ تكاليف المحروقات والصيانة وأجرة السائقين. مدة هذا العقد سنتين بدأ من ١٥/١/١٤٣١ هـ الموافق ٠١/١٠/٢٠١٠ م ويجدد ويجدد بموافقة الطرفين. ولا يزال هذا العقد ساري المفعول بتاريخ إصدار هذه النشرة
- أبرمت الشركة مع شركة مجموعة الناصر للإستثمار التجاري عقداً لنقل وشحن البضائع عبر كافة أراضي المملكة العربية السعودية إنطلاقاً من مصنع الشركة في الهفوف. وتبلغ كلفة النقل (١٨,٠٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل شاحنة. يشمل هذا المبلغ تكاليف المحروقات والصيانة وأجرة السائقين. مدة العقد غير محددة وتنبذ من تاريخ ٠١/١٠/١٤٣٢ هـ الموافق ٠١/١٠/٢٠١١ م. يبقى ساري المفعول لحين إنهائه بواسطة أحد الأطراف بموجب إخطار كتابي للطرف الآخر حسب العقد. ولا يزال هذا العقد ساري المفعول بتاريخ إصدار هذه النشرة.
- أبرمت الشركة مع مؤسسة خالد عبد العزيز السهيـن للنقلية توـمـن بموجـبـها للـشـركـةـ شـاحـنـاتـ معـقـطـةـ بـطـولـ (١٧,٠٠٠ـ)ـ ريالـ سـعـودـيـ شـهـريـاـ لـكـلـ شـاحـنـةـ. مـدـةـ هـذـاـ عـقـدـ سـنـةـ وـاحـدـةـ بدـأـ مـنـ (١٥/١/١٤٣١ـ)ـ هـ الموـافـقـ (٠١/١٠/٢٠١١ـ)ـ مـ تـجـدـ تـلـقـائـاـ وـيـظـلـ الـعـقـدـ سـارـيـ المـفـعـولـ لـحـينـ إـنـهـائـهـ بـوـاسـطـةـ أـحـدـ الـأـطـرـافـ بـمـوجـبـ إـخـطـارـ كـتاـبـيـ لـلـطـرفـ الـآخـرـ حـسـبـ الـعـقـدـ. لاـ يـزالـ هـذـاـ عـقـدـ سـارـيـ المـفـعـولـ بـتـارـيخـ إـصـدـارـ هـذـهـ النـشـرـةـ.
- أبرمت شركة مصنع الأنسجة المتغيرة مع الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) التي ستزور شركة مصنع الأنسجة المتغيرة بـ١٩,٨٠٠ طن/متر٢ من مادة البولي بروبلين وذلك خلال عام ٢٠١١ م على أن تقسم هذه الكمية بشكل متساوٍ على مدى أشهر السنة، شرط أن تقوم شركة مصنع الأنسجة المتغيرة بإرسال أوامر الطلبيات إلى سايك بالكميات المطلوب تسليمها، مسبقاً بدءياً كل شهر وذلك خلال كافة أشهر السنة بهدف الحصول على موافقة سايك المسقية على الكميات المطلوبة وشرط أن تكون سايك قادرة على انتاج تلك الكميات المطلوبة في ظروف العاديـةـ. أمـّـاـ سـعـرـ هـذـهـ الـمـوـادـ سـيـحـدـدـ بـالـإـسـتـنـادـ إـلـيـ جـوـلـ الـأـسـعـارـ المعـتمـدـ منـ قـبـلـ سـاـيـكـ شـهـريـاـ لهـذـاـنـوـعـ مـنـ الـمـوـادـ وـالـمـطـبـقـ فـيـ أـنـحـاءـ الـمـلـكـةـ الـعـرـبـيـةـ السـعـوـدـيـةـ. تكونـ كـافـيـةـ الدـفـعـاتـ بـالـرـيـالـ السـعـوـدـيـ. تستـفـيدـ شـرـكـةـ مـصـنـعـ الـأـنـسـجـةـ المتـغـيـرـةـ مـنـ نـسـبـةـ حـسـمـ حـدـدـةـ كـالـأـتـيـ: حـسـمـ ٥,٧%ـ عـلـىـ كـامـلـ قـيـمـةـ الـمـشـتـرـوـاتـ إـذـ كـانـتـ الـكـيـمـيـاتـ السـنـوـيـةـ أـكـثـرـ مـنـ ١٩,٠٠٠ـ طـنـ مـتـريـ وـ١,٠%ـ عـلـىـ كـامـلـ قـيـمـةـ الـمـشـتـرـوـاتـ إـذـ كـانـتـ الـكـيـمـيـاتـ السـنـوـيـةـ أـكـثـرـ مـنـ ٢٩,٠٠٠ـ طـنـ مـتـريـ. يـكـونـ هـذـاـ حـسـمـ مـشـرـوطـ (١)ـ بـأـنـ يـتـمـ التـاكـيدـ عـلـىـ قـبـولـ الـطـلـبـيـاتـ ضـمـنـ مـدـةـ صـلـاحـيـةـ هـذـاـ عـقـدـ (٢)ـ أـنـ يـتـمـ شـراءـ ٨٠%ـ أـقـلـهـ مـنـ مـادـةـ الـبـوليـ بـرـوـبـلـينـ المـحـدـدـ فـيـ الـعـقـدـ ضـمـنـ مـدـةـ صـلـاحـيـةـ، وـ(٣)ـ أـنـ لـاـ يـزـيدـ أـيـ تـعـديـلـ فـيـ الـكـيـمـيـاتـ الـمـطـلـوـبـةـ نـسـبـةـ الـ١٠%ـ. يـحـسـتـبـ الـخـصـمـ فـيـ الـنـهـائـةـ كـافـيـةـ لـهـذـاـنـوـعـ مـنـ الـمـوـادـ وـالـمـطـبـقـ فـيـ الـأـنـسـجـةـ المتـغـيـرـةـ. يـبـدـيـ الـعـقـدـ بـهـذـاـ عـقـدـ مـنـ تـارـيخـ ٢٥/٠١/١٤٢٢ـ هـ الموـافـقـ (٢١/١٢/٢٠١١ـ)ـ. وـيـتـمـ قـبـلـ الـتـجـديـدـ لـسـنـةـ إـضـافـيـةـ عـلـىـ أـنـ تـخـطـرـ شـرـكـةـ مـصـنـعـ الـأـنـسـجـةـ المتـغـيـرـةـ سـاـيـكـ خـطـيـاـ بـنـيـتـهـاـ. التـجـديـدـ قـبـلـ ٦٠ـ يـوـمـ مـنـ نـهـائـةـ مـدـةـ الـعـقـدـ.

٤-١٦ العقود مع العملاء

أبرمت الشركة عدداً من العقود مع كل من شركة الصافي - دانون المحدودة ومجموعة دانون الفرنسية والشركة العربية لصناعة المنتجات الورقية (APPCO) تقوم من خلالها بتزويد هذه الشركات ببعض الأكواب والأغطية ولفات أوراق البلاستيكية. تعتبر هذه العقود أساسية للشركة وهي تعتمد على هؤلاء العملاء لتصريف جزء كبير من منتجاتها.

وفيما يلي ملخص للعقود المبرمة مع العملاء:

الشركة تكوين المتطرفة للصناعات ومجموعة دانون الفرنسيّة:

أبرم العقد بين طرفيه بتاريخ ٢٠١١/٠٦/١٤ الموافق ١٤٢٨/٠٧/١٠ هـ الموافق ٢٠٠٧/٠٧/١٢ هـ المدة أربعة سنوات تنتهي في ١٤٣٢/١١/٠٢ هـ الموافق ٢٠١١/٠٩/٢٠ م بالاستناد إلى خطاب التحديد الموقع من الطرفين الصادر بتاريخ ٤٠٧/٠٦/٢٠١١ هـ الموافق ١٤٢٢/١١/٠٢ هـ وذلك بهدف إبرام العقد المجدّد بينهما في نهاية فترة التحديد المشار إليها أعلاه. ستقوم الشركة من خلال هذا العقد بتزويد مجموعة دانون أو أي من الشركات التابعة لها «لفات أوراق بلاستيكية» وذلك بناءً على أوامر شراء تقدّر بموجبها مجموعة دانون أو أي من شركاتها التابعة الكميّات المتقدّع تأمّلها للشهرين المقبلين إضافةً إلى ذلك ستؤمن شركة تكوين المتطرفة للصناعات مخزوناً من المنتجات يعادل تقديرها الكميّة المطلوبة في فترة شهر. تتبع قيمة الطلبيات بالدولار الأميركي وتحسب قيمة المنتجات على الشكل التالي: المبيع = المواد الخام + القيمة المضافة (وهي مبلغ ثابت محدد بعملة اليورو لكل طن مياه) + كلفة النقل البحري. تحرر الفواتير باسم مجموعة دانون أو أي من الشركات التابعة لها، وذلك بحسب مصدر أمر الشراء كما وتدفع المبالغ المستحقة بمدّة ٩٠ يوماً من تاريخ تسليم البضائع في المرفأ أو المصانع بالاستناد إلى تاريخ فاتورة الدخول. يحق لأي من الطرفين فسخ العقد بموجب إخطار خطّي مع إشعار بالاستلام قبل شهر من تاريخ الفسخ الفعلي للعقد وذلك في حال أخل أحد الطرفين بالمواعيد والإلتزامات الملقاة على عاته.

٢) شركة تكوين المتطرفة للصناعات وشركة الصافي - دانون المحدودة:

أبرم العقد بين طرفيه بتاريخ ٢٠١١/٠١/٢١ هـ الموافق ٢٠٠٩/١١/١٢ هـ سنته سنة تنتهي بتاريخ ٢٠١١/٠١/٢٣ هـ. ستقوم الشركة من خلال هذا العقد بتزويد شركة الصافي - دانون المحدودة بأكواب فارغة بأحجام مختلفة مخصصة لتعبئتها باللين وذلك بناءً على أوامر شراء تحدّد فيها الكميّات المطلوب تأمّلها إضافةً إلى الكميّات المطلوب تأمّلها في قسم المحاسبة لشركة الصافي من المنتجات يعادل ٥٠٪ من الكميّة المطلوبة في فترة شهر. تتفق شركة تكوين المتطرفة للصناعات فاتورة بكل أمر تسليم تقع من المسؤولة في قسم المحاسبة لشركة الصافي - دانون المحدودة وتدفع المبالغ المستحقة بمدّة ٩٠ يوماً من تاريخ تسليم البضائع ويترافق سعر كل ١٠٠ كوب ما بين ١٢١,٣٣ ريال سعودي و٧١,٧٦ ريال سعودي يوماً. يحق لشركة الصافي - دانون المحدودة إلغاء حجم الأكواب وقد تم تحديد هذه الأسعار للعام ٢٠١١ على أن تتم مراجعة الأسعار بشكل شهري نتيجة تعديل أسعار المواد الخام. يحق لشركة الصافي - دانون المحدودة إلغاء أي طلبية على مسؤولية شركة تكوين المتطرفة للصناعات بسبب تأخير في التسليم أو في حال لم تتطابق مع المواصفات المطلوبة ولم تتمكن الشركة من إستبدال هذه الكميّات، ضمن مهلة أسبوع، بأخرى جديدة وصالحة للإستعمال.

٣) شركة تكوين المتطرفة للصناعات والشركة العربية لصناعة المنتجات الورقية (APPCO):

أبرم العقد بين طرفيه بتاريخ ١٤٣٠/١١/١٣ هـ الموافق ٢٠٠٩/١١/١١ هـ الموافق ٢٠١٤٣٦/٠١/٠٧ هـ سنته سنة تنتهي في ١٤٣٢/٠١/٢١ هـ. ستقوم الشركة من خلال هذا العقد بتزويد الشركة العربية لصناعة المنتجات الورقية بأغطية البولي ستاربين، يصل عدد هذه الأغطية إلى ٢,٣٠,٠٠٠ غطاء من مختلف الأحجام والقياسات وذلك بناءً على أوامر شراء تحدّد فيها الكميّات المطلوب تأمّلها. وتتفق شركة تكوين المتطرفة للصناعات فاتورة بكل أمر تسليم تقع من المسؤولة في قسم المحاسبة بعد الإدراجه - دانون المحدودة وتدفع المبالغ المستحقة بمدّة ٩٠ يوماً من تاريخ تسليم الفاتورة أو أمر التسليم ويترافق سعر كل ١٠٠ غطاء ما بين ٢٠,٣٠ ريال سعودي و٧٦,٣٠ ريال سعودي وقد تم تحديد هذه الأسعار للعام ٢٠١١ على أن تتم مراجعة الأسعار بشكل شهري نتيجة تعديل أسعار المواد الخام. يحق لشركة الصافي - دانون المحدودة إلغاء من الطرفين فسخ العقد فوراً في حال الإفلاس، التصفية وفي حال أخل أحد الطرفين بالمواعيد والإلتزامات الملقاة على عاته ولم يتكمّن من تصحيح الخلل في مهلة ٣٠ يوماً.

٤-٦ عقود تمويل شركة تكوين المتطرفة للصناعات:

- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات إتفاقية تسهيلات إئتمانية مع البنك الأهلي التجاري بتاريخ ٢٠١٢/٠٥/١٩ هـ الموافق ١٤٣٢/٠٥/١٩ بمبلغ وقدره (٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي لتمويل متطلبات رأس المال العامل تحت عمليات نشاط الشركة ولتمويل المشتريات من المواد الأولية من شركة سايك. تنتهي صلاحية هذه الإتفاقية بتاريخ ٢٠١٢/٠٦/٢١ هـ. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل شركة تدوى بموجب سنددين. وسيتم تحويل هذا القرض بضمانت الشركة بعد الإدراجه.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات إتفاقية تسهيلات مصرافية (توري) مع بنك الرياض بتاريخ ٢٠١١/٠٨/٠٣ هـ لتمويل العمليات المختلفة للشركة، بحد أقصى بمبلغ وقدره (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢٠١٢/٠٨/٠١ هـ. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركة عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركاه بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات اتفاقية تسهيلات مصرافية، بحسب ما هو مجاز من الهيئة الشرعية، مع بنك البلاد بتاريخ ٢٠١٢/٠١/٢٩ هـ بمبلغ إجمالي وقدره (٢١,٥٥٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢٧/١١/٢٠١٢ هـ. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات إتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي رقم (١٣٠١) بتاريخ ٢٠١٢/٠٦/٢٤ هـ (الموافق ١٤٣٢/٠٦/٢٤) بمبلغ إجمالي وقدره (٦٠,٥٦١,٠٠٠) ريال سعودي. تسدّد عن طريق ١١ دفعات نصف سنوية الأخيرة منها تسدد بتاريخ ١٥/٠٨/٢٠١٣ هـ الموافق ٢٠١٢/٠٥/٢٢. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات إتفاقية تسهيلات مصرافية متواقة مع الضوابط الشرعية مع البنك العربي بتاريخ ٢٠١٢/١١/٢٩ هـ بمبلغ إجمالي وقدره (١٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢١/٠٧/٢٠١١ هـ الموافق ١٤٣٢/٠٨/٢٩. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات (من خلال فرعها) إتفاقية تسهيلات مصرافية متواقة مع الضوابط الشرعية مع مجموعة سامايم المالية (ش.م.س) بتاريخ ٢٠١٢/٠٩/٢٥ هـ، لتتمويل رأس المال العامل، بمبلغ إجمالي وقدره (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢١/٠٧/٢٠١٢ هـ. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركة العثمان القابضة بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة تكوين المتطرفة للصناعات اتفاقية تسهيلات مصرافية، مع البنك السعودي الفرنسي بتاريخ ٢٠١٢/٠٨/١٥ هـ، تتضمن العديد من التسهيلات متاحة على شكل تمويل إسلامي قصير الأجل عن طريق التورّق وتمويل إعتمادات المستدنة بطريقة المراحة الإسلامية وإصدار ضمانات إبتدائية وضمانات المبالغ المحتجزة وضمانات الدفع وشراء وبيع العقود الأجلة وعقود الخيار الخاصة بالعملات الأجنبية وسعر الفائدة، بمبلغ إجمالي وقدره (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٣١/٠٧/٢٠١٢ هـ.

عقود تمويل شركة العبوات الفاقدة (النراباك):

- أبرمت شركة العبوات الفاقدة إتفاقية تسهيلات مصرافية، بحسب ما هو مجاز من الهيئة الشرعية، مع بنك البلاد بتاريخ ٢٠١١/١١/٢٩ هـ الموافق ١٤٣١/١١/٢٩ بمبلغ إجمالي وقدره (٦,٤٢٦,٢٢١) ريال سعودي لتسديد بعض المبالغ المستحقة ضمن التسهيلات المنوحة من بنك البلاد في عام ٢٠٠٩ و المبالغ رصيدها المدين (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢٧/١١/١٤٢٢ هـ الموافق ٢٠١١/١٠/٢٧. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركة العثمان بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة العبوات الفاقدة إتفاقية تسهيلات مصرافية مع الضوابط الشرعية مع البنك العربي بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٢٩ هـ بمبلغ سقف هذه التسهيلات الإنتمانية بمبلغ وقدره (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي لتتمويل رأس المال. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢٩/٠٨/٢٠١٢ هـ الموافق ٢٠١١/٠٧/٣١. إن هذا القرض مضمن بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركة العثمان بموجب ضمانات شخصية.
- أبرمت شركة العبوات الفاقدة إتفاقية تسهيلات مصرافية، عن طريق المراحة، مع البنك السعودي الهولندي بتاريخ ٢٠١١/٠٦/٥ هـ بمقدار مشترك أقصاه (٣٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي هذه التسهيلات متاحة على شكل تمويل إسلامي قصير الأجل عن طريق التورّق وتمويل إعتمادات المستدنة بطريقة المراحة الإسلامية، إصدراً ضمانات

إبتدائية وحسن تنفيذ ودفع مقدمة وضمانات المبالغ المحتجزة وضمانات الدفع. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٠٥/١٢/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السيدين محمد العثمان وعبد الله العثمان بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة العيارات الفائقة إتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي رقم (٢٠٨٩) بتاريخ ٢٥/١١/١٤٢٩هـ الموافق ٢٣/٠٨/٢٠٢٠م بمبلغ إجمالي وقدره (١٢,٨٥٠,٠٠٠) ريال سعودي تسدد عن طريق دفع نصف سنوية الأخيرة منها تسدد بتاريخ ١٥/٠٨/١٤٣٦هـ الموافق ٠٣/٠٦/٢٠١٥م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السيدين محمد العثمان وعبد الله العثمان بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة العيارات الفائقة إتفاقية تسهيلات مصرافية مع البنك السعودي البريطاني (ساب) بتاريخ ٢٦/٠٦/٢١٠٦م بمبلغ سقف هذه التسهيلات الإجتماعية مبلغًا وقدره (٣٨,٠٠٠) ريال سعودي لتمويل رأس المال التشغيلي وتمويل الإعتمادات المستدورة وضمانات الدفع. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل شركة تكون.

أبرمت شركة العيارات الفائقة اتفاقية تسهيلات مصرافية مع مجموعة سامبا المالية (ش.م.س) بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠١١م، لتمويل رأس المال العامل وتمويل الإعتمادات المستدورة، بمبلغ إجمالي وقدره (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢١/٠٧/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السادة عبد الله العثمان وعبد الحسن العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركاه وشركة العثمان القابضة بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة العيارات الفائقة إتفاقية تسهيلات مصرافية مع البنك السعودي الفرنسي بتاريخ ١٥/٠٨/٢٠١١م، تتضمن العديد من التسهيلات متاحة على شكل تمويل إسلامي قصير الأجل عن طريق التورق وتمويل الإعتمادات المستدورة بطريقة الرابحة الإسلامية وإصدراً ضمانات إبتدائية وضمانات المبالغ المحتجزة وضمانات الدفع وشراء وبيع العقود الآجلة وعقود الخيار الخاصة بالعملات الأجنبية وسعر الفائدة، بمبلغ إجمالي وقدره (٢٥,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢١/٠٧/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل شركة تكون.

٢-٥ تمويل شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة (ساف):

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية متوافقة مع الضوابط الشرعية مع البنك العربي بتاريخ ٢٢/١٢/١٤٢١هـ الموافق ٢٩/١١/٢٠١٠م بمبلغ سقف هذه التسهيلات مبلغًا وقدره (٤٦,١٤٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٢٩/٠٨/١٤٣٢هـ الموافق ٣١/٠٧/٢٠١١م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان وعبد الحسن العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركاه وشركة العثمان القابضة بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية مع بنك الرياض بتاريخ ٠٢/٠٨/٢٠١١م بحد أقصى لتمويل العمليات المختلفة للشركة بمبلغ وقدره (٦١,٢٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٠٢/٠٨/١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان وعبد الحسن العثمان و خالد عبد الرحمن بن صالح الراجحي وشركاه بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية، مع البنك السعودي الهولندي بتاريخ ٠٥/٠٦/٢٠١١م بحد مشترك أقصاه (٢٤,٥٤٢,٠٠٠) ريال سعودي هذه التسهيلات متاحة لتمويل العمليات المختلفة للشركة. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السيد محمد العثمان وشركاه التراياك وشركة ندى وشركة العثمان القابضة وشركة العثمان للتسويق الصناعي وشركة مصنوع المتعددة للصناعات الحديدية وشركة الريادة الاولى وشركة أنشطة حلول الاعمال الاستراتيجية وشركة صحراء الخليج للكيماويات بموجب ضمانات شخصية متابلة.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي رقم (١٧٧١) بتاريخ ٠٩/٠٦/٢٠٠٦م بمبلغ إجمالي وقدره (١٢٩,٦٠٠,٠٠٠) ريال تسدد عن طريق دفع نصف سنوية الأخيرة منها تسدد بتاريخ ١٥/٠٨/٤٣٤هـ الموافق ٢٤/٠٦/١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السادة محمد العثمان وعبد الله العثمان وعبد الحسن العثمان و خالد عبد الرحمن الراغبي وشركاه عبد الرحمن الراغبي وشركة العثمان القابضة بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية، مع مجموعة سامبا المالية (ش.م.س) بتاريخ ٢٥/٠٩/٢٠١١م، لتمويل رأس المال العامل وتمويل الإعتمادات المستدورة، بمبلغ إجمالي وقدره (٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٣١/٠٧/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل السادة عبد الله العثمان وعبد الحسن العثمان و خالد عبد الرحمن الراغبي وشركاه عبد الرحمن الراغبي وشركة العثمان القابضة بموجب ضمانات شخصية.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية، مع البنك العربي الفرنسي بتاريخ ١٥/٠٨/٢٠١١م، تتضمن العديد من التسهيلات متاحة على شكل تمويل إسلامي قصير الأجل عن طريق التورق وتمويل المبالغ الخاصة بالعملات الأجنبية وسعر الفائدة، بمبلغ إجمالي وقدره (٤٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٣١/٠٧/٢٠١٢م. إن هذا القرض مضمون بالكامل من قبل شركة تكون.

أبرمت شركة مصنوع الأنسجة المتطرفة إتفاقية تسهيلات مصرافية، عن طريق الرابحة، مع البنك السعودي الهولندي بتاريخ ٠٥/٠٥/٢٠١١م بحد مشترك أقصاه (١٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي هذه التسهيلات متاحة على شكل تمويل إسلامي قصير الأجل عن طريق التورق لتوفير رأس المال العامل. تنتهي صلاحية هذه التسهيلات بتاريخ ٠٨/٠٥/٢٠١٣م.

٦-٦ القيود المالية

فيما يلي الشروط المطلوبة من قبل بعض البنوك التي تتعامل معها الشركة:

• الإلتزام بعدم إجراء توزيعات أرباح نقدية من ساف تزيد عن ٢٥٪ من رأس المال المدفوع أو عن القيمة الإجمالية للأقساط المتوجبة تسديدها خلال سنة مالية واحدة، أيها أدنى قبل الحصول على الموافقة الخطيّة المسبقة من صندوق التنمية الصناعية السعودي.

• حصر امكانية ساف من تكبّد نفقات رأسمالية تزيد عن ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال في السنة قبل الحصول على الموافقة الخطيّة المسبقة من صندوق التنمية الصناعية السعودي.

• تزويد البنك بكلّيّة المعلومات المتعلقة بالمركز المالي لنشاط الشركة وكذلك كلّ تغيير في الموقع المالي كحدث ما له تأثير سلبي على مقرّرة الشركة عن الوفاء بالتزاماتها تجاه البنك.

• تزويد البنك بالقوائم المالية والحسابات الختامية المتمعة لها المدعاة وفقاً للأسس والمبادئ المحاسبية المعترف عليها المدققة بواسطة مراجع مالي قانوني وذلك في مدة أقصاها ٩٠ يوماً من تاريخ انتهاء السنة المالية.

• إبلاغ البنك عن أي تغيير في هيكلية الشركة أو الشركات التابعة أو شكلها القانوني (علمًا بأنّ تكون أبلغت البنوك والعملاء الرئيسيين بخطاب رسمي بأنّ الشركة بصدد طرح أسهمها للإكتتاب العام الأولي).

• المحافظة على نسب مالية محددة كنسبة الملاعة ونسبة رأس المال العامل ونسبة الأصول ونسبة المديونية.

٧-٦ قروض الشركة

تبين الجداول التالية تفاصيل القروض الممنوحة لشركة تكوين وشركتها التابعة كما في ٢٠١١/١٠/١٠:

جدول ٦ا: قروض شركة تكوين: (بالريال السعودية)

قرص شركة تكوين قصيرة الأجل في ٢٠١١/١٠/١٠:

البنك	نهاية تاريخ القرض	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
بنك الرياض	٢٠١١/٨/٣	١٥,٣٠٠	١٤,٥٠٠	٥٠٠
مجموعة سامبا المالية	٢٠١١/٩/٥	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	-
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٩/٩	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٩/٩	٢٣,٧٣٦	٢٣,٧٣٦	١٧٤
البنك الأهلي التجاري	٢٠١١/٤/٣	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	-
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٤٠,٠٠٠	-	٤٠,٠٠٠
المجموع		٦٤,٣٣٦	٦٤,٣٣٦	٦٧٤

قرص شركة تكوين متوسطة و طويلة الأجل في ٢٠١١/١٠/١٠:

البنك/رقم القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	الرصيد القائم (ألف ريالات السعودية)
بنك البلاد	٢٠١١/٧/٢	٢٠١١/٧/٣	٥,٣٣٣
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٩/٩	٢٠١١/٩/٣١	٢٠,٥٠٠
صندوق التنمية الصناعي السعودي	٢٠١١/٧/٨	٢٠١١/٧/٥	٢٣,٦٥٠
المجموع			٤٨,٤٣٣

خطابات الاعتماد لشركة تكوين في ٢٠١١/١٠/١٠:

البنك	نهاية تاريخ القرض	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٩/٩	٢٣,٧٠٠	٧٩١	١٥,٥٩
البنك الأهلي التجاري	٢٠١١/٤/٣	٣٠,٠٠٠	-	-
بنك الرياض	٢٠١١/٨/٣	١٥,٠٠٠	٨,٣٣١	٦,٨٨٩
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٤٠,٠٠٠	-	٧,٠٠٠
المجموع		٦١,٩٥	٦١,٩٥	٦٩,٩٨

البنك/رقم القرض	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض (ألف ريالات السعودية)	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
البنك الأهلي التجاري	٢٠١١/٤/٣	٢٠١١/٣/٣١	١,...	١	٩٩٩
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٧/٣١	٢,...	-	٢,...
المجموع			٣,...	١	٢,٩٩٩

عقود المتاجرة في الصرف الأجنبي في ١٠/١١/٢٠١١م:

البنك	تاريخ العقد	نهاية تاريخ العقد (ألف ريالات السعودية)	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٦/٣٩	٢٠١١/٧/٣١	٥,...	-	٥,...
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٧/٣١	١,...	-	١,...
المجموع			٦,...	-	٦,...

جدول ١٦: قروض شركة ألترا باك: (بالريال السعودي)

قرصون شركة ألترا باك قصيرة الأجل في ١٠/١١/٢٠١١م:

البنك	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض (ألف ريالات السعودية)	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
مجموعة سامبا المالية	٢٠١١/٩/٥	٢٠١١/٧/٣١	١,...	-	١,...
البنك السعودي الهولندي	٢٠١١/٦/٥	٢٠١١/٦/٥	٣,...	-	٣,...
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٦/٣٩	٢٠١١/٧/٣١	٧,...	-	٧,...
البنك السعودي البريطاني	٢٠١١/٦/٢	٢٠١١/٣/٣١	٥,...	-	٥,...
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٧/٣١	٢,...	-	٢,...
المجموع			٦٥,...	-	٦٥,...

قرصون شركة ألترا باك متوسطة و طويلة الأجل في ١٠/١١/٢٠١١م:

البنك	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	الرصيد القائم (ألف ريالات السعودية)
بنك البلاد	٢٠١١/٦/٢	٢٠١١/٦/٣٣	٢,٧٥٤
صندوق التنمية الصناعي السعودي	٢٠١١/٨/٣	٢٠١١/٦/٣٣	١,...
المجموع			٢,٧٥٤

خطابات الاعتماد لشركة ألتراكاب في ١٠/١٠/٢٠١١م:

البنك	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض (آلاف الريالات السعودية)	حجم التسهيلات (آلاف الريالات السعودية)	المستخدم (آلاف الريالات السعودية)	المتبقي (آلاف الريالات السعودية)
مجموعة سامبا المالية	٢٠١١/٩/٢٥	٢٠١١/٣/٢٧	٦٠,٣٧٤	-	٦٠,٣٧٤
البنك السعودي الهولندي	٢٠١١/٦/٥	٢٠١١/٦/٥	٣٥,٣	٣٦٨	٣٦٨
البنك السعودي البريطاني	٢٠١١/٦/٣	٢٠١١/٣/٣١	٣٥,٣	-	٣٩٧
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٣/٢٧	٣,٣	-	٣,٣
المجموع			٨٠,٧٤	٤,٥٩٨	٨٠,٧٤

خطابات الضمان لشركة ألتراكاب في ١٠/١٠/٢٠١١م:

البنك	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض (آلاف الريالات السعودية)	حجم التسهيلات (آلاف الريالات السعودية)	المستخدم (آلاف الريالات السعودية)	المتبقي (آلاف الريالات السعودية)
البنك العربي الوطني	٢٠١١/٦/٣٩	٢٠١١/٦/٣١	٣,٣	-	٣,٣
البنك السعودي الهولندي	٢٠١١/٦/٥	٢٠١١/٦/٥	٣,٣	٣٣١	٣٦٩
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٣/٢٧	٦,٦٦٩	-	٦,٦٦٩
المجموع			٧,٣	٤,٥٩٨	٧,٣

عقود المتاجرة في الصرف الأجنبي في ١٠/١٠/٢٠١١م:

البنك	تاريخ العقد	نهاية تاريخ العقد (آلاف الريالات السعودية)	حجم التسهيلات (آلاف الريالات السعودية)	المستخدم (آلاف الريالات السعودية)	المتبقي (آلاف الريالات السعودية)
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١١/٨/٥	٢٠١١/٣/٢٧	-	٦,٦٦٩	٦,٦٦٩
المجموع					٦,٦٦٩

جدول ٧ا: قروض شركة ساف: (بالريال السعودي)

قرصون شركه ساف قصيرة الأجل عند ١٠/١١/٢٠٢٠ م:

البنك	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
مجموعة سامبا المالية	٢٠٢٠/٩/٣٥	٢٠٢٠/٧/٣١	٣,٠...	١٥,٠...	
بنك الرياض	٢٠٢٠/٨/٣	٢٠٢٠/٨/١	٣,٠...	٧,٠...	٢٣,٠...
البنك العربي الوطني	٢٠٢٠/٩/٣٩	٢٠٢٠/٧/٣١	١٢,٠...	-	١٢,٠...
البنك العربي الوطني	٢٠٢٠/٩/٣٩	٢٠٢٠/٧/٣١	٣,٠...	-	٣,٠...
البنك السعودي الفرنسي	٢٠٢٠/٨/١٥	٢٠٢٠/٧/٣١	٣,٠...	-	٣,٠...
المجموع			١٥,٥...	٢٢,٠...	٨٣,٠...

قرصون شركه ساف قصيرة الأجل عند ١٠/١١/٢٠٢٠ م:

البنك	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	الرصيد القائم (ألف ريالات السعودية)
البنك العربي الوطني	٢٠٢٠/٩/٣٩	٢٠٢٠/٦/٣١	١٤,٦٢٥
البنك السعودي الهولندي	٢٠٢٠/٦/٥	٢٠٢٠/٦/٦	٢٠,٣٧٥
صندوق التنمية الصناعي السعودي	٢٠٢٠/٦/٩	٢٠٢٠/٦/٤	٥٥,٦٠٠
البنك السعودي الهولندي	٢٠٢٠/٥/٨	٢٠٢٠/٥/٨	٢٢,٦٦٧
المجموع			٨٣,٣٧٧

خطابات الاعتماد و الضمان لشركة ساف في ١٠/١١/٢٠٢٠ م:

البنك	تاريخ القرض	نهاية تاريخ القرض	حجم التسهيلات (ألف ريالات السعودية)	المستخدم (ألف ريالات السعودية)	المتبقي (ألف ريالات السعودية)
مجموعة سامبا المالية	٢٠٢٠/٩/٣٥	٢٠٢٠/٧/٣١	٨,٠...	-	٨,٠...
بنك الرياض	٢٠٢٠/٨/٣	٢٠٢٠/٨/١	٣,٠...	١٢,٧٦	١٨,٣٨٤
البنك السعودي الفرنسي	٢٠٢٠/٥/٨	٢٠٢٠/٥/٨	١٢,٠...	-	١٢,٠...
المجموع			٣٨,٣٨٤	١٢,٧٦	٣٨,٣٨٤

المتبقي البنك البنك العربي الوطني	نهاية تاريخ القرض	تاريخ القرض	دجم التسهيلات (آلاف الريالات السعودية)	المستخدم (آلاف الريالات السعودية)	المتبقي (آلاف الريالات السعودية)
	٢٠١٣/٧/٣١	٢٠١٣/٩/٢٩	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠
البنك السعودي الفرنسي	٢٠١٣/٧/٣١	٢٠١٥/٨/١٥	-	-	١,٠٠٠
بنك الرياض	٢٠١٣/٨/٣	٢٠١٣/٨/٣	-	-	١,٣٠٠
المجموع					٧,٣٠٠

٨-١٦ عقود الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي وصف للتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها:

- بتاريخ ١٤٢٨/١١/٢١هـ الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي، وهي من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقداً مدة ٥ سنوات ستقوم الشركة بموجبه بتزويد شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي بعبوات بلاستيكية وأغطية.
- بتاريخ ١٤٢٧/١١/٢٨هـ الموافق ٢٠٠٦/١١/٢٨م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي)، وهي من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقداً مدة ٥ سنوات ستقوم الشركة بموجبه بتزويد شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي بأغطية بلاستيكية بقيمة إجمالية للعقد تبلغ ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٢/٢١هـ الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م أبرمت شركة ساف مع السيد محمد العثمان عقد إيجار أرض لمدة ٢٠ سنة لتشييد مصنع الشركة.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٢/١١هـ الموافق ٢٠٠٦/١١/٢٨م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات عقد إيجار لمدة ٢٠ سنة مع السيد محمد العثمان بمبلغ ٢٩,٠٠٠ ريال سنوياً.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/٠٩م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار شقة سكنية في الإحساء لأحد الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٦٠,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/١٠م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار شقة سكنية في الإحساء لأحد الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٧٥,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/١٠م أبرمت شركة مصنوع الانسجة المتغيرة (ساف) مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار شقة سكنية في الإحساء لأحد الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٦٠,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/١٠م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار شقة سكنية في الإحساء لأحد الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٧٥,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/١٠م أبرمت شركة مصنوع الانسجة المتغيرة (ساف) مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار شقة سكنية في الإحساء لأحد الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٦٠,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/١٠م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع مجمع ندى السكني وهو من الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقد إيجار خمسة شقق سكنية في الإحساء لعدد من الموظفين لمدة سنة واحدة بقيمة (٤٣٠,٠٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ١٤٣١/٠١/١٠هـ الموافق ٢٠٠٦/٠١/١٠م أبرمت شركة تكوين المتطورة للصناعات مع شركة أنظمة حلول الأعمال الإستراتيجية (SSBS)، وهي إحدى الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، عقداً مدة ثلاثة سنوات تقدم بموجبه خدمات معلوماتية تشمل تزويد الشركة بأحدث التقنيات المعلوماتية، مراقبة وصيانة البرامج، إدارة الشبكة وتأمين الدعم اللازム في مقر الشركة للتأكد من سلامة البرنامج والشبكة. تبلغ قيمة العقد ١٢ م (٢,٦٦٤,٧٦٧) ريال سعودي.
- تتعامل شركة تكوين مع وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة وهي إحدى الشركات التابعة لشركة العثمان القابضة، وذلك لإصدار تذاكر سفر لاستخدام الشركات والأفراد والموظفيين لدى تكوين، ساف، وأتراكاباك وإن هذا التعامل ما زال قائماً علماً أنه يتم تسديد قيمة تذاكر السفر بعد إصدار أي تذكرة مطلوبة من قبل هذه الشركات. وبالتالي هذا التعامل قائم في إطار عمليات مستقلة وبناء على طلب وجهاً كل من الشركات الثلاث.

وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أي تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدرائها التنفيذيين أو من يمتلك حصة (%) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي من أقاربهم من له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطى أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات. مع إشارة إلى أن جميع هذه العقود مع الأطراف ذات العلاقة تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية وتحقق مصلحة الشركة ولا توثر سلباً على أدائها ولا تشكل عيناً مالياً بل هي تزيد من ربحية المساهمين هذا بالإضافة إلى أن الأسعار المحددة في هذه العقود تؤمن وفراً للشركة مقارنة بتلك الرائحة في الأسواق المحلية وبالتالي فهي تنصب في مصلحة المساهمين وتعتبر أسعاراً تفضيلية للشركة. وسيتم التصويت على جميع العقود المرتبطة مع الأطراف ذات العلاقة في جمعية عاملة للمساهمين بعد الطرح.

١٧. التعهُد بتغطية الاكتتاب

I-١٧ متعهدو تغطية الاكتتاب

تعهدت مورغان ستانلي السعودية («متعهد تغطية الاكتتاب المساعد») والأهلي كابيتال («مدير الاكتتاب ومتعدد تغطية الاكتتاب الرئيسي») والرياض المالية («متعهد تغطية الاكتتاب المساعد») بتغطية كامل الأسماء المطروحة للاكتتاب والبالغ عددها ٩,٠٠٠,٠٠٠ سهم بسعر طرح يبلغ ٢٦ ريال سعودي للسهم الواحد وبذلك تبلغ قيمة أسهم الاكتتاب ٢٢٤ مليون ريال سعودي.

٢-١٧ ملخص ترتيبات التعهُد بتغطية الاكتتاب

تنص الشروط والأحكام المنصوص عليها في اتفاقية التعهُد بتغطية الاكتتاب المرمرة بين المساهمين البائعين والشركة ومتعددو تغطية الاكتتاب على ما يلي:

(أ) يتعدّد المساهمون البائعون لتعهدي تغطية الاكتتاب بأن يبيعوا في تاريخ الإغلاق (كما هو معروف في اتفاقية التعهُد بتغطية الاكتتاب) كامل الأسماء المطروحة للاكتتاب للمشترين أو لتعهدي تغطية الاكتتاب.

(ب) يلتزم متعددو تغطية الاكتتاب للشركة والمساهمين البائعين بأن يشتري هو نفسه في تاريخ الإغلاق وبسعر الطرح مالم يتم شراؤه من الأسماء المطروحة، إن وجدت، طبقاً للشروط والأحكام المنصوص عليها في اتفاقية التعهُد بتغطية الاكتتاب.

٣-١٧ الرسوم والمصاريف

يتحمل المساهمون البائعون دفع الرسوم التي يستحقها متعددو تغطية الاكتتاب على أساس إجمالي العوائد من طرح الاكتتاب.

١٨. شروط وتعليمات الاكتتاب

يجب على جميع المكتتبين قراءة شروط وأحكام الاكتتاب بعناية تامة قبل تعبئة نموذج طلب الاكتتاب حيث يعتبر توقيع طلب الاكتتاب وتقديمه بمثابة إقرار بالقبول بشروط وأحكام الاكتتاب المذكورة والموافقة عليها.

١-١٨-١ الاكتتاب في أسهم الشركة

سيكون الاكتتاب العام في أسهم الشركة المطروحة لعدد (٩٠,٠٠٠) تسعة ملايين سهم بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم مدفوعة بالكامل وسعر ٢٦ ريال سعودي للسهم الواحد وتمثل بمجملها ٣٠٪ من رأس المال المصدر للشركة. يقتصر هذا الطرح على شريحتين:

الشريحة (أ): المؤسسات المكتبة.
المستثمرون من المؤسسات: وتشمل مجموعة من المؤسسات (ويشار إليها مجتمعة بالمؤسسات المكتبة) التي خاطبها مدير سجل اكتتاب المؤسسات بعد التشاور مع الشركة والمساهمين البائعين بحسب معايير خاصة محددة مسبقاً من قبل هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية («الهيئة»). خصص للمؤسسات المكتبة (٩٠,٠٠٠) تسعة ملايين سهم (١٠٠٪) مائة بالمائة من إجمالي أسهم الاكتتاب المطروحة على الجمهور. علماً أنه في حال اكتتاب الأفراد (المعروفون في الشريحة (ب) أدناه) في الأسهم المطروحة لاكتتاب، يحق لمدير سجل اكتتاب المؤسسات، بعد الحصول على موافقة الهيئة، تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمؤسسات المكتبة حتى أربعة ملايين وخمسة ألف سهم (٤,٥٠٠) تمثل خمسون بالمائة (٥٪) من إجمالي أسهم الاكتتاب المطروحة على الجمهور.

الشريحة (ب): المستثمرون الأفراد.
ويشمل ذلك الأشخاص السعوديين الطبيعيين، بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتب باسمائهم لصالحها، وبعد الاكتتاب لاغياً من اكتتاب باسم مطلقتها، وإذا ثبتت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب. وسيخصص (٤,٥٠٠) أربعة ملايين وخمسة ألف سهم تمثل (٥٪) من الأسهم المطروحة للمستثمرين الأفراد كحد أقصى. وفي حال عدم اكتتاب الأفراد بكمال الأفراد المخصصة لهم، يحق لمدير سجل اكتتاب المؤسسات، بعد الحصول على موافقة الهيئة، تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمستثمرين الأفراد لتتناسب مع عدد الأسهم التي تم الاكتتاب بها من قبلهم. يجب على كل من المستثمرون الأفراد اكتتاب بـ (١٠) عشرة أسهم كحد أدنى. كما أن الحد الأقصى لكل مكتب هو (٢٥,٠٠٠) مائة وخمسين ألف سهم. إن الحد الأدنى للتخصيص هو (١٠) عشرة أسهم لكل مكتب، وسيتم تخصيص ما يتبقى من الأسهم المطروحة للأكتتاب. إن وجدت على أساس تناسبى بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب الاكتتاب فيها. وإذا تجاوز عدد المكتبين (٤٥,٠٠٠) أربعمائة وخمسون ألف مكتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المكتبين. وفي حال تجاوز عدد المكتبين (٤٥,٠٠٠) أربعة ملايين وخمسة ألف مكتب فسوف يتم التخصيص حسب ما تقرره الهيئة. وسوف يتم إعادة فائض الاكتتاب - إن وجد - إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب أو الجهات المستلمة. وسوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص ورد الفائض في موعد أقصاه يوم الأحد ٢٠١٢/١٢/٢٩ (الموافق ١٤٣٣/٠٢/٢٢).
إن توقيع المكتب على طلب الاكتتاب وتقديمه لمدير الاكتتاب أو الجهات المستلمة يمثل اتفاقية ملزمة بين المساهمين البائعين والمكتب.

وسيكون بإمكان المواطنين السعوديين المتقدمين بطلب الاكتتاب الحصول على نشرة الإصدار ونماذج طلبات الاكتتاب من الجهات المستلمة التالية:



كما يمكن الاكتتاب عبر الانترنت أو الهاتف المحمري أو أجهزة الصرف الآلي لدى الجهات المستلمة التي تتيح إحدى أو كل هذه الخدمات للمكتتبين الذين سبق لهم الاكتتاب في إحدى الاكتتابات التي طرحت مؤخراً شريطة أن (١) يكون المكتب حساب لدى الجهة المستلمة الذي يقدم هذه الخدمات، وأن (٢) لا تكون قد طرأت أي تغيرات على المعلومات أو البيانات الخاصة بالمكتب منذ اكتتابه في طرح جرى حديثاً.

تبدأ فترة الاكتتاب من يوم الإثنين ٢٢/١٦/١٤٣٣ (٢٠١٢/٠١/٢٢) (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٢٨) إلى يوم الأحد ٢٨/١٦/١٤٣٣ (٢٠١٢/٠٢/٢٨)، يتم خلالها تلقي طلبات الاكتتاب لشراء الأسهم المطروحة في فروع الجهات المستلمة في جميع أنحاء المملكة، ولشركة الحق في اعتبار طلب الاكتتاب لاغياً جزئياً أو كلياً إذا لم يتقدّم مقدم الطلب بكافة التعليمات والمتطلبات الواردة في نماذج الاكتتاب أو لم يتحقق أحد الشروط التالية، ولا يجوز حينها للمتقدم بالطلب المطالبة بأى تعويض عن أي ضرر جراء هذا الإلغاء.

(أ) تعبئة النماذج بشكل كامل وصحيح ودقيق، وإقرار كل مكتب بموافقتها على الاكتتاب في الأسهم المحددة وامتلاكه ذلك العدد منها في نماذج طلب الاكتتاب المقدمة من المكتب مقابل عدد الأسهم المطلوب الاكتتاب بها مضموناً بسعر الطرح (٢٦ ريال سعودي).

(ب) دفع كامل قيمة الأسهم التي طلب المكتب الاكتتاب فيها، وهي تمثل إجمالي عدد الأسهم المطلوب شراؤها مضموناً في سعر السهم الواحد (٢٦ ريال) حيث يسدد هذا المبلغ إلى فروع أي من الجهات المستلمة خصماً من حساب المكتب نفسه، وإذا لم يكن للمكتب حساب لدى الجهة المستلمة فيجب عليه أن يفتح حساباً وذلك للقيام بتسجيل اكتتابه وذلك حسب التفاصيل الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي.

(ج) ختم الطلب من الجهة المستلمة.

(د) مراعاة الحد الأدنى للاكتتاب هو عشرة (١٠) أسهم، أو أي عدد أكبر من الأسهم، والحد الأقصى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها هو (٢٥,٠٠٠) مائة وخمسين ألف سهم لكل مكتب.

(هـ) تقديم أصل وصورة بطاقة الأحوال المدنية أو دفتر العائلة مع نماذج طلبات الاكتتاب، وسيتم إعادة الأصول إلى المكتب بعد مطابقتها مع الصور بواسطة الموظف المسئول في البنك.

(و) في حالة تقديم الطلب بالوكالة عن المكتب للأولاد والأبوبين فقط يراعي ما يلي:

(١) يجب أن يكتب الوكيل اسمه ويوقع على نموذج طلب الاكتتاب.

(٢) يجب أن يرفق أصل وصورة وكالة سارية المفعول، وسيتم إعادة الأصول إلى المكتب بعد مطابقتها مع الصور بواسطة الموظف المسؤول في البنك.

(٣) يجب أن تكون الوكالة صادرة من كتابة العدل للأشخاص المقيمين في المملكة العربية السعودية أو من خلال السفارات أو القنصليات السعودية في بلد المكتب للأشخاص المقيمين خارج المملكة العربية السعودية.

هذا ويكتفي بتعبئة نموذج اكتتاب واحد للمكتب الرئيس وأفراد العائلة المقيدين في دفتر العائلة إذا كان أفراد العائلة سيكتتبون بنفس عدد الأسهم التي سيتقدم المكتب الرئيس

بطليها لنفسه ويترتب على ذلك ما يلي:

- (١) تسجيل جميع الأسماء المخصصة للمكتب الرئيس والمكتبيين التابعين باسم المكتب الرئيس.
- (٢) تعاد جميع المبالغ الفائضة عن الأسماء غير المخصصة إلى المكتب الرئيس.
- (٣) يحصل المكتب الرئيس على كامل أرباح الأسهم الموزعة عن الأسماء المخصصة للمكتب الرئيس والمكتبيين التابعين. ويسخدم نماذج اكتتاب متضمنة في حالة:
 - (١) إذا رغب في تسجيل الأسهم التي تم تخصيصها باسم غير اسم المكتب الرئيس.
 - (٢) إذا اختلفت كمية الأسهم التي يرغب التابع الافتتاح بها عن كمية الأسهم التي يرغب المكتب الرئيس الافتتاح بها.
 - (ج) إذا رغبت الزوجة أن تكتتب باسمها وأن تسجل الأسهم المخصصة لحسابها، وفي حال قيام الزوج بالافتتاح باسمها فسوف يتم عند اعتماد طلب الافتتاح القدم منها وإضافة الأسهم المخصصة لحسابها وإلغاء اكتتاب الزوج باسمها.
 - (د) يعتبر كل مكتب قد امتلك ذلك العدد من الأسهم التي تمت الموافقة على اكتتابه عند:
 - تقدير المكتب لنموذج طلب الافتتاح إلى أي من الجهات المستلمة.
 - دفع المكتب القيمة الإجمالية للأسماء التي طلب الافتتاح بها بالكامل للجهة المستلمة.
 - تقديم الجهة المستلمة إشعار التخصيص الذي يحدد عدد الأسهم التي خصصت للمكتب.

٤-١٨ التخصيص ورد الفائض

ستقوم الجهات المستلمة بفتح حساب تسمى «الاكتتاب العام في شركة «تكوين»، ويجب على كل بنك مستثم أن يودع المبالغ التي قام بتحصيلها من المكتبيين في حساب المذكور.

سوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص ورد الفائض في موعد أقصاه ٠٣/٠١/٢٩ هـ (١٤٢٣/١٢/٢٩). وفي حال زاد عدد الأسهم المكتتب بها عن الأسهم المطروحة للأكتتاب، فسيتم تخصيص (١٠) عشرة أسهم لكل مكتب كحد أدنى، وسيتم تخصيص ما يتبقى من أسهم الافتتاح إن وجدت على أساس تناوبية بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب الافتتاح فيها. وإذا تجاوز عدد المستثمرون الأفراد (٤٥,٠٠٠) أربعين ألف مكتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم تخصيص الأسهم المطروحة للأكتتاب في شريحة المستثمرون الأفراد بالتساوي فيما بين المكتبيين. وإذا تجاوز عدد المكتبيين (٤٥,٠٠٠) أربعين مليوناً وخمسة ألف مكتب فسيتم التخصيص بحسب ما تقرره الهيئة.

سترسل الجهات المستلمة إشعارات إلى المكتبيين لديها تقييدهم بالعدد النهائي للأسماء المخصصة والمبالغ التي سيتم ردتها لهم، وسترد المبالغ بالكامل بدون استقطاع أي رسوم أو اقتطاع أي مبلغ وذلك بقيدها في حسابات المكتبيين لدى الجهة المستلمة. ويجب على المكتبيين الاتصال بفرع الجهة المستلمة الذي تم تقديم طلب الافتتاح فيه للحصول على أي معلومات إضافية.

٤-١٩ الإقرارات

بموجب تعديل نموذج طلب الافتتاح وتقدميه، فإن المكتب:

- يوافق على اكتتابه في عدد الأسهم المذكور في طلب الافتتاح الذي قدمه
- يقر بأنه اطلع على نشرة الإصدار وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها
- يوافق على النظام الأساسي للشركة والشروط الواردة في نشرة الإصدار
- يعلم أنه لم يسبق له ولا لأي من الأفراد المشمولين في طلب الافتتاح التقدّم بطلب اكتتاب في أسهم الشركة، ولشركة الحق في رفض أي من أو جميع طلباته في حالة تكرار طلب الافتتاح
- يقبل الأسهم المخصصة له بموجب طلب الافتتاح ويوافق على كافة شروط وأحكام الافتتاح الواردة في الطلب
- يتهدى بعد إلغاء الطلب أو تدعيمه بعد تقديميه للجهة المستلمة
- يتنازل عن حقه في الرجوع إلى الشركة وطالبتها بالتعويض عن أي ضرر ينجم بشكل مباشر عن احتواء نشرة الإصدار على معلومات جوهيرية غير صحيحة أو غير كافية، أو نتيجة إغفال معلومات جوهيرية كانت ستؤثر على قراره بشأن الافتتاح لو كانت مدرجة في النشرة.

٤-٢٠ أحكام متفرقة

يعتبر طلب الافتتاح وجميع الشروط والأحكام المتعلقة به ملزمة لأطراف الافتتاح وخلفهم والمتنازل إليهم من قبلهم ومنذ ذي وصاياتهم ومديري تركاتهم وورثتهم، وتصب في مصلحتهم، شريطة عدم التنازل عن أو إحالة طلب الافتتاح أو أي من الحقوق والمنافع أو الالتزامات المرتبة عليه من قبل أي طرف من أطراف الافتتاح إلى الغير دون موافقة خطية مسبقة من الطرف الآخر.

٤-٢١ سجل الأسماء وترتيبات التعامل

تحتفظ تداول بسجل للمساهمين يحتوي على أسمائهم وجنسياتهم وعناوين إقامتهم ومهنهم والأسماء التي يمتلكونها والمبالغ المدفوعة في هذه الأسهم.

٤-٢٢ الإدراج والتداول

سيبدأ تداول أسهم شركة تكوين المتطرورة للصناعات بمشيئة الله بعد الانتهاء من تخصيص الأسهم، وتسجيل الشركة في القائمة الرسمية وإدراج اسمها في السوق المالية «تداول» وسوف تؤكد السوق المالية «تداول» بعد ذلك تاريخ بدء تداول الأسهم في تاريخ لاحق، حال إنهاء جميع الإجراءات النظامية ذات العلاقة. ولا يمكن تداول الأسهم المطروحة إلا بعد اعتماد تخصيص الأسهم في حسابات المكتبيين في تداول، وإدراج الشركة في القائمة الرسمية. ويعظر التداول المسبق حظراً تاماً، ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية حال مخالفة ذلك من المكتبيين الذين يتعاملون في الأنشطة المحظورة حيث يتحمّلون هم المسؤولية الكاملة عنها. ويكون التداول في الأسهم في سوق الأوراق المالية «تداول» نافذاً فقط عن طريق القيد الإلكتروني الإلكتروني في سجل الأسهم في تداول، ولن يكون أي تداول للأسماء نافذاً عن طريق شهادات الأسهم، ويحق للمساهمون مع ذلك طلب شهادات للأسماء كدليل على الملكية فقط، إلا أن مثل هذه الشهادات لا يمكن استخدامها لأغراض التداول.

٧-١٨ السوق المالية السعودية (تداول)

تم تأسيس نظام «تداول» سنة ٢٠٠١ م كديل لنظام معلومات الأسهم الإلكتروني. وقد بدأ تداول الأسهم في المملكة بشكل إلكتروني كامل سنة ١٩٩٠ م. ويبلغ القيمة السوقية للشركات المتداولة في السوق ١,٢٨٠ تريليون ريال سعودي في نهاية ٢٠١١/٦/٢٨ م. ويبلغ عدد الشركات المساهمة المدرجة في النظام في تاريخه ١٤٧ شركة.

٨-١٨ إدخال الأوامر

يتم التعامل بالأسهم عبر نظام «تداول» من خلال آلية متكاملة تغطي عملية التداول كاملاً بدءاً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بتسويتها. ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع على فترة واحدة من الساعة ١١ صباحاً وحتى الساعة ٢٣:٢٠ عصراً، من يوم السبت حتى يوم الأربعاء من كل أسبوع ويتم خلالها تنفيذ الأوامر، أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ١٠ صباحاً وحتى الساعة ١١ صباحاً، ويمكن عمل قيود واستفسارات جديدة ابتداء من الساعة ١٠ صباحاً جلسة الافتتاح (التي تبدأ الساعة ١١ صباحاً) وتتغير هذه الأوقات خلال شهر رمضان وتطنن من قبل إدارة «تداول». يعمل نظام تداول على مطابقة الأوامر حسب السعر، ومن ثم وقت الإدخال. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً ومن ثم الأوامر المحددة السعر، وفي حال إدخال عدة أوامر بنفس السعر، يتم تنفيذها أولاً بأول حسب توقيت الإدخال. ويقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من معلومات عبر قنوات مختلفة أبرزها موقع «تداول» على الانترنت والرابط الإلكتروني لمعلومات «تداول» الذي يوفر بيانات السوق بشكل فوري لوكالات تزويد المعلومات مثل روينترز. تم تسوية الصفقات آلياً خلال اليوم، أي أن نقل ملكية الأسهم تتم مباشرة بعد تنفيذ الصفقة. يجب على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات المهمة بالنسبة للمستثمرين عبر نظام «تداول». ويتولى نظام «تداول» مسؤولية مراقبة السوق، بصفة الآلية التي يعمل من خلالها السوق، بهدف ضمان عدالة التداول وانسياب عمليات التداول في الأسهم.

يشترط على الشركة المصدرة للأسهم أن توضح عبر السوق عن جميع القرارات والمعلومات المهمة بالنسبة للمستثمرين. كما تتولى السوق مسؤولية حركة التداول بصفتها الآلية التي يعمل من خلالها السوق، وذلك بهدف ضمان عدالة التداول وانسياب عمليات التداول في الأسهم بطريقة منتظمة.

٩-١٨ تداول أسهم الشركة

يتوقع بدء التداول في أسهم الشركة في السوق بعد التخصيص النهائي لأسهم الشركة، وسيتم الإعلان عن ذلك في سوق الأسهم «تداول». وتعتبر التواريف والأوقات المذكورة في هذه النشرة تواريف مبدئية ذكرت للاستدلال فقط ويمكن تغييرها أو تمديدها بموافقة هيئة السوق المالية.

علاوة على ذلك، لا يجوز التداول في أسهم الاكتتاب إلا بعد اعتماد تخصيصها في حسابات المكتتبين لدى تداول وتسجيل الشركة في القائمة الرسمية وإدراج أسهمها في سوق الأسهم السعودية. ويحظر تداول أسهم الاكتتاب قبل ذلك حظراً تاماً، ويتحمل كل من يفعل ذلك المسؤلية الكاملة، ولن تتحمل الشركة أية مسؤولية قانونية في هذه الحالة.

١٩. المستندات المتأتية للمعاينة

المستندات التالية متأتية للمعاينة بمقر الشركة مبني شركة تكوين المتطورة للصناعات طريق الملك فيصل بمدينة الخبر، وذلك بين الساعة .. .٩ صباحاً حتى الساعة .. .٤ عصراً من يوم السبت حتى الأربعاء قبل أسبوعين من تاريخ الافتتاح وخلال فترة الافتتاح:

- عقد تأسيس الشركة
- النظام الأساسي للشركة ومستندات التأسيس الأخرى
- السجل التجاري للشركة
- قرار الشركاء بتحويل الشركة إلى شركة مساهمة
- قرار عالي وزير التجارة والصناعة بالموافقة على تحويل الشركة إلى شركة مساهمة
- موافقة هيئة السوق المالية على عملية الطرح العام
- القوائم المالية الافتراضية الموحدة المراجعة لعامي ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية الموحدة المراجعة لعام ٢٠١٠م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م.
- موافقة خطية من مراجع الحسابات (ديليويت) على إدراج اسمه وشعاره ضمن نشرة الإصدار
- موافقة خطية من مستشار التحقيق المالي (برايس وترهاوس كورنز) على إدراج اسمه وشعاره ضمن نشرة الإصدار
- موافقة خطية من مستشار دراسات السوق (إيراس) على إدراج اسمه وشعاره ضمن نشرة الإصدار
- موافقة خطية من المستشار القانوني مكتب المحامي محمد آل الشيخ للمحاماة بالتعاون مع لاثم آند واتكنز على إدراج اسمه وشعاره ضمن نشرة الإصدار
- اتفاقية التعهد بتنقية الافتتاح
- خطاب الرأي القانوني
- جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة
- تقرير تقدير المستشار المالي
- دراسة السوق المعدة من قبل (إيراس)
- نبذة عن الاتفاقيات والعقود المهمة مع العملاء
- اتفاقيات القروض والتسهيلات الائتمانية المنوحة للشركة
- اتفاقية فتح الحساب البنكي للاكتتاب العام

ملحق ا: تقرير مراجع الحسابات

لقد تمت مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م و السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بالإضافة إلى القوائم المالية الافتراضية الموحدة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م والقوائم المالية المفتوحة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م، والإيضاحات المتعلقة بها المدرجة في نشرة الإصدار هذه من قبل السادة ديلويت آند توش بكر أبو الخير وشركاه كما هو مذكور في تقريرهم المرفق.

وتتجدر الإشارة إلى أن ديلويت آند توش بكر أبو الخير وشركاهم لا يمتلكون أسهماً أو مصحة مهما كان نوعها في الشركة. كما أعطى ديلويت آند توش بكر أبو الخير وشركاهم موافقته الخطية على نشر إفادتهم ضمن نشرة الر هذه بصيغتها ونصها كما وردت وأنه لم يتم سحب تلك الموافقة.

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

**القوائم المالية الافتراضية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩**

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

القوائم المالية الافتراضية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

صفحة

جدول المحتويات

٢ - ١	تقرير مراجعي الحسابات
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الافتراضية الموحدة
٥	قائمة الدخل الافتراضية الموحدة
٦	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء الافتراضية الموحدة
٨ - ٧	قائمة التدفقات النقدية الافتراضية الموحدة
٢٣ - ٩	ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة



ديلويت آند توش
بكرا أبو الخبر وشركاه
محاسنون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
بنابة أنه بي تي، الخبر
١٨٢ صندوق البريد
الدمام ٣٤٤١١ المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ٣٨٨٧٩٣٧
فاكس: +٩٦٦ ٣٨٨٧٩٣١
www.deloitte.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجع الحسابات

السادة الشركاء
شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية
المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الافتراضية الموحدة لشركة العثمان للمنتجات البلاستيكية ("الشركة") والشركات التابعة لها (ايصال رقم ١) ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية الافتراضية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايصالات من رقم ١ إلى ٢١ المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة المعدة من قبل الشركة لاظهار الكيفية التي كان من الممكن ان يتم بها عرض القوائم المالية في حال قامت الشركة بالسيطرة على شركة مصنع الانسجة المتغيرة وشركة صناعة العبوات الفاخرة منذ تأسيسهما والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة هي مسؤولية ادارة المجموعة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها ، وتنطلب تلك المعايير أن نقوم بتحصيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الافتراضية الموحدة من أية أخطاء جوهريه . تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية ، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الافتراضية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها الملائمة لظروف المجموعة .

Deloitte

للتانتهاء

بدون التحفظ بأيّنا ، نود لفت الانتباه إلى الجواز رقم (١) حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة ، والذي يشير إلى أن هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ معدة لاظهار الكيفية التي كان من الممكن أن يتم بها عرض القوائم المالية الموحدة في حال كانت كل من شركة مصنع الاسنجة المتطرفة وشركة صناعة العبوات الفاتحة خاضعة للسيطرة الكاملة من قبل شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية بدلاً من الشركاء الحاليين .

دليويت-تصوّش
بكر أبوالخير وشركاه
أ.د بن محمد سبجي
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٧٨
١٤٣١ جمادى الاول ١٣
٢٠١٠ ابريل ٢٧



شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

قائمة المركز المالي الافتراضية الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	
	(بآلاف الريالات السعودية)				
الموجودات					
موجودات متداولة					
نقد وما في حكمه	١٦,٢٦١	٢,٤٥٨	٤٧,١٥٥		
نسم مدينة	٩٢,١٣١	١٣٠,٥٧٨	١٢٢,٩٣٨	٣	
مطلوب من جهات ذات علاقة	٢٤,٨١٠	٤٣,٠٤٧	٣٩,٠١٣		
مخزون	١٠٩,١٤٨	١٢٢,٧٤٩	١١٠,٤٦٦	٤	
مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	٢٠,٨٤٤	١٧,٤٠١	١٧,٣٥٧		
مجموع الموجودات المتداولة	٢٦٣,١٩٤	٣١٦,٢٢٣	٣٣٦,٩٢٩		
موجودات غير متداولة					
استثمار	٨١٠	٨١٠	-	٥	
ممتلكات ومصنع ومعدات	٢٩٤,٩١٠	٣٧٢,٧٤٤	٣٧٢,٥٩٠	٦	
موجودات غير ملموسة	٨,٢٧٥	٦,٧٢٩	٩,٦٨٤	٧	
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣٠٣,٩٩٥	٣٨٠,٢٨٣	٣٨٢,٢٧٤		
مجموع الموجودات	٥٦٧,١٨٩	٦٩٦,٥١٦	٧١٩,٢٠٣		
المطلوبات وحقوق الشركاء					
مطلوبات متداولة					
قروض قصيرة الاجل	٦٣,٥٤٣	١٥٦,١٧٢	١٤٦,٣٤٨	٨	
الاقساط المتداولة من قرض متوسط وطويل الاجل	٢٤,٢١٤	٣٧,٩٤٧	٥٧,٨٧١	٩	
نسم دائنة	٦٥,٥٠٧	٨٠,٥٤١	٧٥,٩٣٨		
مطلوب الى جهات ذات علاقة	٢٤,٨٨٨	١٣,٢٧٤	٤		
نسم دائنة اخرى ومصاريف مستحقة	١٤,٧٣٥	١٦,٥٧١	١٩,٣١٧		
مجموع المطلوبات المتداولة	١٩٢,٨٨٧	٣٠٤,٥٠٥	٢٩٩,٤٧٨		
مطلوبات غير متداولة					
قرض متوسط وطويل الاجل	١٤٧,٩٣٠	١٣٦,١١٩	١٣٤,٩٧٠	٩	
تعويض نهاية الخدمة	٢,٩٦٨	٣,٤٤٥	٣,٩٦٧	١٠	
نسم دائنة - اعمال رأسمالية قيد التنفيذ -	-	٧,٩١٦	-	٦	
الجزء غير المتداول	١٨٤	٢,٢٤٠	-		
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١٥١,٠٨٢	١٤٩,٧٢٠	١٣٨,٩٣٧		

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

قائمة المركز المالي الافتراضية الموحدة (تتمه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	
(بالآف الريالات السعودية)				حقوق الشركاء
٣٣,٦٧٥	٣٣,٦٧٥	٣٣,٦٧٥	١	رأس المال
-	-	٦٣,٨٦٤	١	الزيادة المقترحة في رأس المال
٨,٢٨٦	٩,٩٢١	١٢,١٥٦	١١	احتياطي نظامي
١٣٨,٠١٣	١٥١,١٢٩	١٦٦,٧٧٣	١٢	ارباح مستبقاه
٤٣,٢٤٦	٤٣,٢٤٦	-	١٣	مساهمة من الشركاء
-	٤,٣٢٠	٤,٣٢٠		توزيعات ارباح مستحقة
٢٢٣,٢٢٠	٢٤٢,٢٩١	٢٨٠,٧٨٨		مجموع حقوق الشركاء
٥٦٧,١٨٩	٦٩٦,٥١٦	٧١٩,٢٠٣		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

قائمة الدخل الافتراضية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	
(بآلاف الريالات السعودية)				
٣٨٢,٢٨٩	٥٠٤,٦٣١	٤٩٤,٥٥٦	١٤	مبيعات
٣٠٣,٠٩٢	٤٢٣,٤٢٣	٣٨٤,٤٣٧	١٤	تكلفة المبيعات
٧٩,١٩٧	٨١,٢٠٨	١١٠,١١٩		اجمالي الربح
٢,٧٩٧	١,٢٩٠	٧٩٠		مصاريف بحث وتطوير
١٠,٣٧٣	١٢,٣٦٠	١٣,٤٣٢	١٥ او ١٤	مصاريف بيع وتوزيع
١٦,٤٢٣	١٩,١٥٥	٢٢,١٧٥	١٦ او ١٤	مصاريف ادارية وعمومية
٤٩,٦٠٤	٤٨,٤٠٣	٧٣,٧٢٢		الربح من العمليات
-	-	(٨١٠)		شطب استثمار
(٦,٨٣٣)	(١٠,٢٠٤)	(١٢,٢٧٢)	١٤ او ٩ او ٨	مصاريف مالية
(١٥٣)	(٧١)	-		مصاريف اخرى
٩٠٧	٧,٤٣٥	٤٥٨		ايرادات اخرى ، الصافي
٤٣,٥٢٥	٤٥,٥٦٣	٦١,٠٩٨		صافي الربح قبل الزكاة
١,٧٥٨	٢,٢٣٣	٢,١٥١	١٧	زكاة
٤١,٧٦٧	٤٣,٣٣٠	٥٨,٩٤٧		صافي الربح

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء الأفاضية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

رأس المال	الزيادة المقتصرة في رأس المال	احتياطي نظامي	مساهمة من الشركاء المستحقة	توزيعات ارباح	المجموع
٢٠,٩٥٠	-	٦,٧٩٦	٤٣,٣٤٦	-	١٩٧,٣١٦
١٢,٧٢٥	-	-	-	-	-
٢٠٠٧	-	-	-	-	٤١,٧٦٧
٢٠٠٧	-	-	-	-	-
١,٤٩٠	-	-	(١,٤٩٠)	-	-
(١٥,٨٦٣)	(١٥,٨٦٣)	-	-	-	٢٢٣,٣٢٠
٣٣,٦٧٥	-	-	-	-	-
٢٠٠٧ ديسمبر ٣١	-	-	-	-	-
٢٠٠٨ لعام ٢٠٠٨	-	-	-	-	-
١,٦٣٥	-	-	(١,٦٣٥)	-	-
(٢٨,٥٧٩)	(٢٨,٥٧٩)	-	-	-	٤٣,٣٢٠
٩,٩٢١	-	-	-	-	-
٣٣,٦٧٥	-	-	-	-	-
٢٠٠٨ ديسمبر ٣١	-	-	-	-	-
٢٠٠٩ لعام ٢٠٠٩	-	-	-	-	-
٢,٢٣٥	-	-	(٢,٢٣٥)	-	-
(١٦,١٣٠)	(١٦,١٣٠)	-	-	-	٤٣,٣٢٠
١٥١,١٢٩	١٥١,١٢٩	-	-	-	-
٣٣,٦٧٥	-	-	-	-	-
٢٠٠٨ ديسمبر ٣١	-	-	-	-	-
٢٠٠٩ لعام ٢٠٠٩	-	-	-	-	-
٥٨,٩٤٧	-	-	(٥٨,٩٤٧)	-	-
(٢,٢٣٥)	(٢,٢٣٥)	-	-	-	-
(١٦,١٣٠)	(١٦,١٣٠)	-	-	-	٤٣,٣٢٠
٦٣,٨٦٤	-	-	-	-	-
(٢٠,٦١٨)	(٢٠,٦١٨)	-	-	-	-
٤٤,٣٢٠	-	-	-	-	-
٤٤,٣٢٠	٤٤,٣٢٠	-	-	-	٤٣,٦٧٥
١٦٦,٧٧٣	١٦٦,٧٧٣	١٢,١٥٦	١٢,١٥٦	٤٣,٦٧٥	٤٣,٦٧٨٨
٢٨٠,٧٧٨٨	٢٨٠,٧٧٨٨	-	-	-	-
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	-	-	-	-	-
تشكل الإضافات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة	-	-	-	-	-

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

قائمة التدفقات النقدية الافتراضية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٤٣,٥٢٥	٤٥,٥٦٣	٦١,٠٩٨	
٢٤,٤٥١	٣٠,٤٩٦	٣٧,٩٠٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٦,٨٣٣	١٠,٢٠٤	١٢,٢٧٢	صافي الربح قبل الزكاة
٥١٢	١,٠١١	١,١٧٤	تعديلات عن :
(٢٠٢)	(٢٢٦)	(٣٩٧)	استهلاكات واطفاء موجودات غير ملموسة
-	-	٨١٠	مصاريف مالية
(٢٩,٠٤٤)	(٣٥,٠٠٤)	٦,٣٠٩	تعويض نهاية الخدمة
(٤١,٩٦٤)	(١٣,٦٠١)	١٢,٢٨٣	ربح من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
١٦,٢٦٦	٨,٩٨١	٣,٩٦٢	شطب استثمار
٧,٠٩٧	(٢٧,٧٩٥)	(١١,٤٧٦)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
٢٧,٤٧٤	١٩,٦٢٩	١٢٣,٩٣٧	نهم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما
(٦,٤٧٨)	(٩,٧٩١)	(١١,٨٠٣)	وارصدة مدينة اخرى
(٣٢٦)	(٥٣٤)	(٦٥٢)	مخزون
(١,٣٦٧)	(١,٦٤٦)	(١,٥٥٠)	نهم دائنة ومصاريف مستحقة واخرى دائنة
١٩,٣٠٣	٧,٦٥٨	١٠٩,٩٣٢	مطلوب من / الى جهات ذات علاقة
(٧٢,٩٧٧)	(٩٩,٣١٣)	(٤٣,٤٠٦)	نقد من العمليات
-	-	(٤٢)	مصاريف مالية مدفوعة
٢٨٢	٦٧١	٥٠٩	تعويض نهاية خدمة مدفوع
(٦,٠٥٠)	-	-	زكاة مدفوعة
(٨١٠)	-	-	صافي النقد من عمليات التشغيل
(٧٩,٥٥٥)	(٩٨,٦٤٢)	(٤٢,٩٣٩)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
			شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
			شراء موجودات غير ملموسة
			المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
			مصاريف مؤجلة
			اضافة الى الاستثمار
			صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

قائمة التدفقات النقدية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف من الريالات السعودية)				
(٦,٠٤٦)	٩٢,٦٢٩	(٩,٨٢٤)		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٠٤,٧٣٢	٣٥,٠٠٠	٥٦,٣٠٢		التغير في قروض قصيرة الاجل
(٢٠,١٦٣)	(٣٣,٠٧٨)	(٤١,٤٣٥)		المتحصل من قرض طويل الاجل
(١٥,٨٦٣)	(١٧,٣٧٠)	(٢٧,٣٣٩)		تسديد قرض طويل الاجل
٦٢,٦٦٠	٧٧,١٨١	(٢٢,٢٩٦)		أرباح موزعة مدفوعة
٢,٤٠٨	(١٣,٨٠٣)	٤٤,٦٩٧		صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التمويل
١٣,٨٥٣	١٦,٢٦١	٢,٤٥٨		صافي التغير في نقد وما في حكمه
١٦,٢٦١	٢,٤٥٨	٤٧,١٥٥		نقد وما في حكمه ، ١ يناير
				نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١ - التنظيم والعمليات

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية ("بلاستيكو" او "الشركة") ، هي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة ، سجلت في السجل التجاري تحت رقم ٢٢٥٠٠٢٦٨٨ بتاريخ ٥ جمادى الاول ١٤١٤ (٢٠ اكتوبر ١٩٩٣) ، الصادر في الاحساء . ان الشركة مملوكة بنسبة ٩٠٪ لشركة محمد عبدالله العثمان واولاده (شركة العثمان القابضة) و ١٠٪ للسيد / محمد عبدالله زيد العثمان ، سعودي الجنسية .

في عام ٢٠٠٧ ، حصلت الشركة على ترخيص صناعي جديد بتاريخ ٩ ذو القعدة ١٤٢٨ (١٩ نوفمبر ٢٠٠٧) وتمت زيادة رأس المال المصرح به للشركة الى ١٣٤,٧ مليون ريال سعودي . في عام ٢٠٠٧ ، قامت الشركة بزيادة رأس المال المدفوع بمبلغ ١٢,٧ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل المبلغ من الارباح المستفقة الى رأس المال المدفوع . اكتملت الاجراءات القانونية لزيادة رأس المال واستلمت الشركة السجل التجاري المعدل .

قبل عملية طرح اسهم شركة بلاستيكو للاكتتاب العام ، تخطط الشركة للاستحواذ على ٩٩٪ من ملكية شركة مصنع الانسجة المتطرورة ("ساف") ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة ، مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥ ، بالإضافة الى ٩٩٪ من ملكية شركة صناعة العبوات الفائقة ("التراباك") ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٢٦٢٥١ ، في حين ستكون نسبة ١٪ المتبقية من ملكية شركة مصنع الانسجة المتطرورة مملوكة من قبل شركة صناعة العبوات الفائقة ونسبة ١٪ المتبقية من ملكية شركة صناعة العبوات الفائقة ستكون مملوكة من قبل شركة مصنع الانسجة المتطرورة .

جزء من هذا الاجراء ، تعزم الشركة تغيير الشركاء في بلاستيكو لتشمل الشركاء الذين يملكون حاليا شركتي مصنع الانسجة المتطرورة وصناعة العبوات الفائقة ، قامت شركة بلاستيكو بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠٠٩ بتقديم طلب الى وزارة التجارة لزيادة رأس مالها المدفوع الى ٩٧,٥ مليون ريال سعودي ، والتي سيتم تمويلها عن طريق المساهمات من الشركاء المتوقعين من عملية تحويل اسهم شركة مصنع الانسجة المتطرورة وشركة صناعة العبوات الفائقة الى الشركة .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

ان الشركاء الحاليين لهذه الشركات هم كالتالي :

الشركاء	رأس المال	(مليون ريال سعودي)	شركة مصنع الانسجة المتطرورة
٦٤ % مملوكة لشركة بلاستيكو	٧٣,٨		
٥ % مملوكة للسيد / محمد عبدالله زيد العثمان			
٤٩ % مملوكة لشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاؤه			
٩٠ % مملوكة لشركة محمد عبدالله العثمان واولاده (شركة العثمان القابضة)	٢٥		شركة صناعة العبوات الفائقة
١٠ % مملوكة للسيد / محمد عبدالله زيد العثمان			

ان القوائم المالية الافتراضية الموحدة تشمل على حسابات شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية وشركاتها التابعة (شركة مصنع الانسجة المتطرورة وشركة صناعة العبوات الفائقة) ("المجموعة") . تم اعداد القوائم المالية الافتراضية الموحدة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧ لاظهار الكيفية التي كان من الممكن ان يتم بها عرض القوائم المالية في حال قامت شركة بلاستيكو بالسيطرة على شركة مصنع الانسجة المتطرورة وشركة صناعة العبوات الفائقة منذ تأسيسهما .

تتمثل أنشطة شركات المجموعة فيما يلي :

- شركة بلاستيكو - انتاج اكواب البوليسترين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- شركة مصنع الانسجة المتطرورة - انتاج البلاستيك غير المغزول .
- شركة صناعة العبوات الفائقة - انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (بولي ايثلين تيريفثالين) المعدة مسبقا .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الافتراضية الموحدة وفقاً لعرف النكفة التاريخية .

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الافتراضية الموحدة ، القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي من المفترض انها تخضع لسيطرة الشركة والمعددة لغاية ٣١ ديسمبر . تم حذف المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الافتراضية الموحدة .

تحقيق الايرادات

تحقيق الايرادات عند تسليم البضاعة الى العملاء وظهور بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف ادارية وعمومية

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات الشركة . وتصنف جميع المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية .

تتضمن المصاريف الادارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الانتاج وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية تستحق خلال ثلاثة اشهر او أقل .

المخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة البضاعة تامة الصنع على اساس متوسط التكلفة المرجح وتتضمن تكلفة المواد والعمالة وحصة مناسبة من التكاليف الصناعية المباشرة . يتم تقدير انواع المخزون الاخرى على اساس متوسط التكلفة المرجح .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريفا ايرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفا رأسمالية . ويجرى احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المأجر على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقى من مدة عقد الاجار ايهما ينتهي اولا .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة	
% .٤ - ٣	مباني وتحسينات على المأجور وتحسينات أخرى
% .٣٣,٣٣ - ١٠	مصنع وألات ومعدات
% .٢٥ - ٢٠	سيارات
% .٣٣,٣٣ - ١٥	اثاث وتركيبيات ومعدات مكتبية

يتم احتساب الاستهلاك للالات المملوكة من قبل شركة صناعة العبوات الفانقة بناء على اجمالي الانتاج السنوي بالنسبة الى اجمالي القدرة الانتاجية .

الانخفاض في قيمة الأصول

نقوم الادارة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بمراجعة القيم الدفترية الممتلكات والمصنع والمعدات للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصول الى قيمة الانخفاض في الاوصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الشركة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدى الاوصول ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية . يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل كمحض وفور حدوثه .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للأصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للأصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كايراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تمثل موجودات غير ملموسة اتعاب تقييم القرض وتكاليف ما قبل التشغيل .

تتعلق اتعاب تقييم القرض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي وقروض من البنوك والتي يتم اطفاؤها على مدة القرض .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

تتضمن تكاليف ما قبل التشغيل ، التكاليف المتکبدة خلال مرحلة التطوير لشركة مصنع الانسجة المتطورة والتي من المتوقع ان يكون لها منافع لفترات مستقبلية . يتم اطفاء هذه التكاليف باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة لا تزيد عن ٧ سنوات من بداية الانتاج التجاري .

الاستثمار

ان الاستثمارات في شركات لا تمارس عليها المجموعة سيطرة وليس لها تأثير فعال عليها يتم تسجيلها بالتكلفة مطروحا منها مخصص الانخفاض في القيمة . يتحقق الربح من تلك الاستثمارات عند استلام توزيعات الارباح .

مصاريف البحث والتطوير

يتم تحويل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات أجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بالاسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل .

تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقا لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع شركات المجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة على أساس الاستحقاق ، وتحسب الزكاة المحملة على وعاء الزكاة . تقديرية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندما يتم افال الاستدراك .

عقود الاجار

تصنف عقود الاجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الاجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الاجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الاجارات المستحقة بموجب عقود الاجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الاجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٣ - ذمم مدينة

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٩٠,٩٣٨	١٢٩,٦٤٧	١٢٢,٤٢٩	ذمم مدينة - تجارية
١,١٩٣	٩٣١	٥٩	ذمم مدينة اخرى
<u>٩٢,١٣١</u>	<u>١٣٠,٥٧٨</u>	<u>١٢٢,٩٣٨</u>	

٤ - مخزون

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٣٤,٤٨٤	٣٦,٦٣٣	٣٩,٢٨٨	بضاعة جاهزة
٤٢,٠٠٦	٤٩,٦٧٩	٤٥,٩٦٦	مواد خام ومواد تغليف
١٦,٨١٩	٢١,٠٤٧	٢٤,٠٩٩	قطع غيار غير متاحة للبيع
١٣,٩٧٧	١١,٩٧٠	-	بضاعة في الطريق
١,٨٦٢	٣,٤٢٠	١,١١٣	اعمال قيد التنفيذ
<u>١٠٩,١٤٨</u>	<u>١٢٢,٧٤٩</u>	<u>١١٠,٤٦٦</u>	

٥ - استثمار

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٨١٠	٨١٠	-	استثمار في الشركة المتطرورة للمصافي والبتروكيماويات

في عام ٢٠٠٧ ، قامت شركة بلاستيكو بالاستثمار في الشركة المتطرورة للمصافي والبتروكيماويات .

قامت الشركة بشطب هذا الاستثمار في عام ٢٠٠٩ .

شركة العثمان المنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

إيضاحات حول القوائم المالية الإفرازية الموحدة (تتمه)
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٦ - معدنات ومصانع ومعدات

المجموع	اعمال رأسمالية	اثاث وتركيبات	معدات مكتنفة	سيارات ومعدات	(بالآلاف الريالات السعودية)	الختالية		
						مصنوعات	معدات	وتحسينات اخرى
٥٦٢,٩٣٢	٢,٦٧١	٥٧٦٨	٦,٠٤٨	٤٨٩,٩٠٨	٥٨,٥٣٧	١٠٠٩	٢٠٠٩	١٠٠٩
٣٥,٤٩٠	٣٢,٨٨٧	٢٩٧	٢٦٠	١,٨٠٧	٣٣٤	اصفافات		
-	(١٢,٤٤٤)	(١٤٢)	١٧٤	١٢,٠١٨	١١٠	تحويلات من اعمال		
(١,٧٠٩)	-	-	(٩٦٧)	(٧٤٢)	-	رسملية تحت التنفيذ		
٥٩٦,٧١٣	٢٢,٩١٤	٤٤	٥,٥١٥	٥٠٢,٩٩١	٥٩,٨٨٦	استبعادات		
١٩٠,١٨٨	-	٣,٤٤٨	٤,١٢٤	١٧١,٨٤٨	١٠٠,٧٦٨	الاستهلاكات		
٣٥,٥٣٢	-	٨٩٧	٧٢٢	٣٢,٢٤٩	١,٦٦٤	١٠٠٩	٢٠٠٩	١٠٠٩
(١,٥٩٧)	-	-	(٨٥٥)	(٧٤٢)	-	المحل للسنة		
٢٢٤,١٤٣	-	٤٥,٣٤	٣,٩٩١	٢٠٣,٣٥٥	٣٣٤,١٢١	استبعادات		
٣٧٢,٥٩٠	٢٢,٩١٤	١,٨٦٢	١,٥٢٤	٢٩٩,٦٣٦	٤٦٦,٦٥٤	٣١ ديسمبر	٢٠٠٩	٢٠٠٩
٤٤٧,٢٣٧	٢,٦٧١	٢٣٢,٠	٤٢٩,١	٣١٨,٠٦٠	٧٧,٧٦٩	٣١ ديسمبر	٢٠٠٨	٢٠٠٨
٢٩٤,٩١٠	٤٢٠,٧	١,٥٨٥	٤٢٠,٢	٢٣٧,٠٦٣	٦٣,٩٩٤	٣١ ديسمبر	٢٠٠٧	٢٠٠٧

ان مباني ومرافق الانتاج لشركة بلاستيكو ومصانع الأنسجة المنظورة مقامة على قطعة ارض مملوكة لشركة شقيقه .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

ان المخزن والمبني الاداري لشركة صناعة العبوات الفائقة تم انشاؤهما على ارض مستأجرة من غرفة الصناعة والتجارة بجدة بإيجار رمزي من تاريخ ٢٧ ربيع الاول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) وذلك لفترة ١٤ سنة وتنتظر ادارة الشركة انه سيكون بامكانها تمديد عقد الايجار فور انتهائه .

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ، بلغت اجمالي المبالغ المستحقة مقابل الممتلكات والمعدات ، ١٨ مليون ريال سعودي (٢٨,٢ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٨ و ١٤,٧ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٧) والتي تشمل على مبلغ لاشيء (٧,٩ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٨ ولا شيء للعام ٢٠٠٧) تستحق بعد ١٢ شهر من تاريخ قائمة المركز المالي والتي تم تصنيفها مطلوبات غير متداولة .

تتعلق أعمال رأسمالية تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧ بشكل رئيسي في اضافات متعددة على المرافق الانتاجية وتحسينات اخرى .

بلغت المصارييف المالية المرسمة خلال عام ٢٠٠٩ ، ٤٠٠ مليون ريال سعودي (٠,٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٨ و ٢ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٧) .

٧ - موجودات غير ملموسة

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
٣,٠٠٤	٨,٢٧٥	٦,٧٢٩	١ ينابير
٦,٥٥٠	-	٣,٩٥٠	اضافات
(٧٧٩)	(١,٥٤٦)	(٢,٣٧٠)	اطفاءات
-	-	١,٣٧٥	تحويلات
<u>٨,٢٧٥</u>	<u>٦,٧٢٩</u>	<u>٩,٦٨٤</u>	٣١ ديسمبر

٨ - قروض قصيرة الاجل

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
٣٥٦	٨٢٠	٤,٣٠٨	سحوبات بنكية على المكتشوف
٦٣,١٨٧	١٥٥,٣٥٢	١٤٢,٠٤٠	قروض قصيرة الاجل
<u>٦٣,٥٤٣</u>	<u>١٥٦,١٧٢</u>	<u>١٤٦,٣٤٨</u>	

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع بنوك تجارية محلية على شكل سحبوبات على المكشوف وقروض قصيرة وقروض متعددة واعتمادات مستندية وخطابات ضمان. تحمل القروض بموجب هذه التسهيلات مصاريف مالية على اساس المعدلات السائدة في السوق وهي مضمونة بشكل رئيسي بضمانت شخصية من احد الشركاء . تتضمن اتفاقيات التسهيلات شروطًا مالية معينة .

- ٩ قرض متوسط وطول الاجل

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	قرص صندوق التنمية الصناعية
			(بالآف الريالات السعودية)
١٠٨,٧٦٩	١١٠,٣٠٥	١١٦,٣٠٤	السعدي
٦٣,٣٧٥	٦٣,٧٦١	٧٦,٥٣٧	قرص تجارية
١٧٢,١٤٤	١٧٤,٠٦٦	١٩٢,٨٤١	
(٢٤,٢١٤)	(٣٧,٩٤٧)	(٥٧,٨٧١)	ينزل : الجزء المتداول
<u>١٤٧,٩٣٠</u>	<u>١٣٦,١١٩</u>	<u>١٣٤,٩٧٠</u>	

قرص صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة اتفاقيات قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة ١٨١,٧ مليون ريال سعودي لتمويل بناء مراقب مصنع بلاستيكو ومصنع الانسجة المتطرورة ومصنع صناعة العبوات الفاقفة ، منها ١١٦,٣ مليون ريال سعودي (١١٠,٣) مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٨ و ١٠٨,٨ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٧) كانت قائمة كما في تاريخ قائمة المركز المالي . لا تحمل القروض مصاريف مالية دورية . تم تأجيل اتعاب تقييم القرض البالغة ١٠,٥٦ مليون ريال سعودي ويجري اطفاؤها على فترة القروض (ايصال ٧) . ان القروض مضمونة برهن ممتلكات ومعدات الشركات المذكورة اعلاه وقطعة أرض تملكها شركة شقيقة والمقام عليها المراقب الإنتاجية لشركة بلاستيكو ومصنع الانسجة المتطرورة ، بالإضافة الى ضمان شخصي ومشترك من الشركاء .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

قروض تجارية

دخلت المجموعة في اتفاقيات متعددة لقرض متوسطة وطويلة الاجل بقيمة ٩٩,٥ مليون ريال سعودي مع بنوك محلية تجارية لتمويل المصارييف الرأسمالية وإعادة هيكلة ديونها ، منها مبلغ ٢٦,٥ مليون ريال سعودي (٦٣,٨ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٨ و ٦٣,٣ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٧) لا يزال قائما كما في نهاية السنة . ان القروض مضمونة بشكل رئيسي بضمانت الشركاء الشخصية وتخضع للمصارييف المالية بحسب الاسعار السائدة في السوق .

تنطلب قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية المحافظة على نسب مالية محددة .

ان اجمالي استحقاقات القروض متوسطة وطويلة الاجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر
(بآلاف الريالات السعودية)			
٢٤,٢١٤	-	-	٢٠٠٨
٣٥,٤١٧	٣٧,٩٤٧	-	٢٠٠٩
٣٧,٣٢٢	٤٢,٣٢٢	٥٧,٨٧١	٢٠١٠
٣٠,٦٩٧	٣٥,٦٩٧	٥١,٥٩١	٢٠١١
٤٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠	٦١,٨٥٥	٢٠١٢
٤,٤٩٤	١٥,٦٠٠	١٧,٩٠٠	٢٠١٣
-	-	٣,٦٢٤	٢٠١٤
<u>١٧٢,١٤٤</u>	<u>١٧٤,٠٦٦</u>	<u>١٩٢,٨٤١</u>	

١٠ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٢,٧٨٢	٢,٩٦٨	٣,٤٤٥	١ بنابر
٥١٢	١,٠١١	١,١٧٤	مخصص اضافي خلال السنة
(٣٢٦)	(٥٣٤)	(٦٥٢)	تعويض مستخدم
<u>٢,٩٦٨</u>	<u>٣,٤٤٥</u>	<u>٣,٩٦٧</u>	٣١ ديسمبر

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١١ - احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠٪ من صافي الربح حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٢ - ارباح مستبقاه

حيث ان الارباح المستبقاه تشمل بشكل جزئي الارباح المستبقاه لشركة مصنع الانسجة المتطرورة وصناعة العبوات الفائقة ، فإن اجمالي هذا الرصيد غير قابل للتوزيع نظاميا كتوزيعات ارباح من قبل شركة بلاستيكو . بالإضافة الى ذلك ، تم اظهار جزء من الارباح المستبقاه بقيمة ٢٠,٦ مليون ريال سعودي كزيادة مقتربة في رأس المال (ايضاح ١) ، بينما فعليا ، من المتوقع ان يتم تحويلها من مساهمات من الشركاء والتي من المتوقع ان تنتج عن تحويل اسهم شركة مصنع الانسجة المتطرورة وصناعة العبوات الفائقة الى الشركة .

تمثل ارباح موزعة بقيمة ١٠ مليون ريال سعودي (١٥ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٠٨ و ١١,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٧) ارباح موزعة مدفوعة من قبل شركة صناعة العبوات الفائقة الى شركائها (ايضاح ١). وتمثل الارباح الموزعة بقيمة ٤,٣ مليون ريال سعودي (الاشيء للعامين ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧) ارباح موزعة مدفوعة من قبل شركة مصنع الانسجة المتطرورة الى شركائها (ايضاح ١) .

١٣ - مساهمات من الشركاء

تمثل المساهمات من الشركاء دفعات مقدمة من الشركاء في شركات المجموعة لتمويل مشاريع التوسعة لشركة مصنع الانسجة المتطرورة وبلاستيكو . ان هذه المساهمات غير خاضعة لأية فوائد ولا يوجد جدول محدد لسدادها ، وليس هناك التزام تعاقدي لتسديد هذه المساهمة .

تم استخدام المساهمات من الشركاء لتمويل الزيادة المقترضة في رأس المال . من المتوقع فعليا ان يتم تحويلها من مساهمات من الشركاء والتي من المتوقع ان تنتج عن تحويل اسهم شركة مصنع الانسجة المتطرورة وصناعة العبوات الفائقة الى الشركة .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١٤ - معاملات مع جهات ذات العلاقة

لدى جميع شركات المجموعة معاملات مع جهات ذات علاقة فيما بينها ومع الشركاء وشركات أخرى شقيقة للشركاء . تتم الموافقة على الأسعار وشروط الدفع من قبل إدارة كل من الشركات الشقيقة . تم حذف جميع المعاملات الجوهرية مع الجهات ذات العلاقة بين شركات المجموعة في هذه القوائم المالية الافتراضية الموحدة .

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
(١٢,١٠٤)	(٢٥,٥٨٦)	(٢٨,٣٩٠)	مبيعات الى شركات شقيقة
١٠,٤٣٨	١٧,٧١٩	١٤,٨٦٨	تكاليف ومصاريف حملت من شركات شقيقة
(٤,١٨٤)	(١٣,٧٤٢)	(١٢,٦٥٢)	تكاليف ومصاريف حملت على شركات شقيقة
٢٧	٢٧٤	٢,١٩٠	خدمات أخرى مستلمة
٣٣٠	٤١٤	١,٤٥٦	مصاريف فرائد
١١,٠٠٠	-	-	قرصنة قصيرة الأجل تم تخصيصه لجهة ذات علاقة

١٥ - مصاريف بيع وتوزيع

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بآلاف الريالات السعودية)			
٢,٧٤٧	٣,٠٢٢	٣,٣٧٥	تكاليف متعلقة بالموظفين
٥,٤٣٤	٦,٣٥٢	٧,١٣٣	نقل
٩٨	١٦	٥٤	استهلاك
٦٦	٤٢٨	٣٠٠	شحن وتأمين
٤٨٠	٥٤٦	٣١١	اعلان
٩٣	١٠٩	١٠٥	صيانة واصلاح
١,٤٥٥	١,٨٨٧	٢,١٥٤	آخرى
١٠,٣٧٣	١٢,٣٦٠	١٣,٤٣٢	

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١٦ - مصاريف ادارية وعمومية

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
٦,١٤٧	٧,٢٠٢	٨,٢٦٣	تكاليف متعلقة بالموظفين
٦١٧	٧٩٢	٧٥٧	استهلاك
٢٧٩	٢٧٩	١٦١	اطفاء تكاليف ما قبل التشغيل
٦٧	١٧	٢٢	اطفاء تكاليف مؤجلة
١٨٨	٢١٧	٢٣٧	صيانة واصلاح
٣٤٦	٤٣٠	٤٥٥	مصاريف مكتبية
٣٧٧	٣٢٧	٦٧٧	اتعاب مهنية وآخرى
٣١٧	٦٨٦	٦٧٠	سفر وضيافة
٨,٠٨٥	٩,٢٠٥	١٠,٩٣٣	آخرى ، الصافي
<u>١٦,٤٢٣</u>	<u>١٩,١٥٥</u>	<u>٢٢,١٧٥</u>	

١٧ - زكاة

ان شركات المجموعة مسجلة في المملكة العربية السعودية (ايضاح ١) وتخضع للزكاة وفقا لانظمة مصلحة الزكاة والدخل . تقوم كل شركة بتقديم اقرارها الزكوي بشكل مستقل .

عناصر الوعاء الزكوي

تتضمن العناصر الرئيسية للوعاء الزكوي لكل منشأة ، حقوق الملكية والقروض المتوسطة وطويلة الاجل والمخصصات في بداية العام وصافي الربح المعدل ، بعد تنزيل حسميات صافي القيم الدفترية للممتلكات والمعدات وبعض العناصر الاخرى .

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
٢,١٥٥	٢,٥٤٦	٣,١٣٣	١ ينایير
٢,٤٦٥	٣,٠٥١	٣,٣٧٤	استدراك للسنة
(٧٠٧)	(٨١٨)	(١,٢٢٣)	زيادة استدراك سنوات سابقة
(١,٣٦٧)	(١,٦٤٦)	(١,٥٥٠)	المدفوع خلال السنة
<u>٢,٥٤٦</u>	<u>٣,١٣٣</u>	<u>٣,٧٣٤</u>	٣١ ديسمبر

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
٢,٤٦٥	٣,٠٥١	٣,٣٧٤	الزكاة للسنة الحالية
(٧٠٧)	(٨١٨)	(١,٢٢٣)	زيادة استدراك سنوات سابقة
١,٧٥٨	٢,٢٣٣	٢,١٥١	المحمول على قائمة الدخل

ربوط قائمة

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة ودفع المبالغ المستحقة حتى العام ٢٠٠٨ وتم استلام شهادات الزكاة .

بلاستيكو:

في عام ٢٠٠٧ ، استلمت الشركة الربوط للاعوام من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٢ ، والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بقيمة ٢,٢٥١,٤٩٣ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض على الربط المستلم ولم يتم عمل مخصص للزكاة الاضافية في القوائم المالية حيث ان الشركة على ثقة بأن نتيجة هذا الاعتراض ستكون في صالحها . ان الربوط النهائية للاعوام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ ، لا تزال قيد الانجاز لدى مصلحة الزكاة .

مصنع الانسجة المتطرفة :

تم الاتفاق مع مصلحة الزكاة والدخل حول الربوط الزكوية حتى عام ٢٠٠١ . لاحقا في عام ٢٠١٠ ، استلمت الشركة الربوط النهائية للاعوام ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بقيمة ٨٣٨,٢١٣ ريال سعودي . ان الربوط النهائية للاعوام ٢٠٠٦ وحتى ٢٠٠٨ لا تزال قيد الانجاز لدى مصلحة الزكاة والدخل .

صناعة العبوات الفائقة :

استلمت الشركة الربوط النهائية حتى عام ٢٠٠٤ . خلال عام ٢٠٠٩ ، استلمت الشركة الربوط للاعوام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ والتي تضمنت التزام زكاة اضافي بقيمة ٧٥٥,١١٢ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض ضد الربط المستلم ولم يتم عمل مخصص للزكاة الاضافية في القوائم المالية حيث ان الشركة على ثقة بأن نتيجة هذا الاعتراض ستكون في صالحها . ان الربوط للاعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ لا تزال قيد الانجاز لدى مصلحة الزكاة والدخل .

شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية والشركات التابعة لها

ايضاحات حول القوائم المالية الافتراضية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

- ١٨ - ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

لدى المجموعة عقود ايجار تشغيلية لسكن الموظفين والمكاتب والمخازن ، والتي تكون بشكل عام لمدة سنة واحدة . بلغت مصاريف الاجار بموجب هذه العقود ٢,٥٦ مليون ريال سعودي تقريبا (٢,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٨ و ١,٤ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٧) ، لم تكن هناك التزامات جوهرية مستقبلية عن عقود الاجار قائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ .

- ١٩ - معلومات اضافية عن التدفقات النقدية

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١٤,٦٩٠	-	-	ذمم دائنة - اعمال رأسمالية تحت التنفيذ - الجزء المتداول
-	٧,٩١٦	(٧,٩١٦)	ذمم دائنة - اعمال رأسمالية تحت التنفيذ - الجزء غير المتداول
-	-	٣,٩٠٨	أتعاب تقييم قرض
-	-	١,٣٧٥	تحويل برنامج تحطيط الموارد الى الموجودات غير الملموسة

- ٢٠ - التزامات محتملة

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات المحتملة الآتية :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٥٣,٥٤٢	٥,٧١٤	٥,٧٥٨	اعتمادات مستندية
٧٦٥	٨٤٠	١,٢٢٣	خطابات ضمان
-	-	٤,٢٧١	ارتباطات رأسمالية مقابل شراء ممتلكات ومصنع ومعدات

- ٢١ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(سابقا شركة العمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مقلدة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مفتوحة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

صفحة

جدول المحتويات

٢ - ١

تقرير مراجعي الحسابات

٤ - ٣

قائمة المركز المالي الموحدة

٥

قائمة الدخل الموحدة

٦

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

٨ - ٧

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

٢٦ - ٩

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة



ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
بنابة آبي بي تي، الخبر
١٨٧٣٦٢ صندوق البريد
العام ٣١٤١١ المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٨٨٧٣٩٢٧ (٠٩٦٦)
فاكس: ٢٨٨٧٣٩٢١ (٠٩٦٦)
www.deloitte.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعى الحسابات

السادة المساهمين
شركة تكوين المتطرورة للصناعات
(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها
المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تكوين المتطرورة للصناعات (شركة مساهمة سعودية مقلدة) (سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة لسنة المنتهية في ذلك التاريخ والاضاحات من رقم ١ إلى ٢٥ المعترفة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتها هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

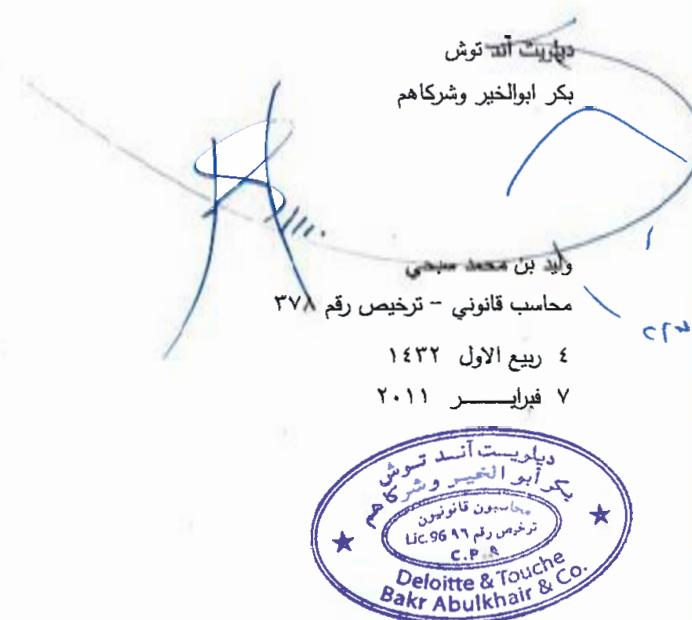
لقد قمنا بمراجعة معايير المراجعة المعترف بها في المملكة العربية السعودية ، وتنطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة من أية أخطاء جوهرية . تشتمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات الموزيدة للبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً تستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة .

امور اخرى

بدون ابداء تحفظ في رأينا ، نلتف الانتباه الى ايضاح رقم (١) حول القوائم المالية والذي يشير انه وبحسب النظام الاساسي للشركة ، فان اول سنة مالية للشركة تبدأ من تاريخ الموافقة الوزارية على الاعلان الرسمي على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مقلدة وحتى ٣١ ديسمبر من السنة التالية . الا ان ادارة الشركة تعتقد ان عملية التحويل لن تؤثر على استمرارية اعمال الشركة ، وبناء عليه فقد قررت عرض القوائم المالية للسنة كاملة من ١ يناير ٢٠١٠ الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ لتعكس بشكل افضل عمليات الشركة على اسس ثابتة وقابلة للمقارنة .



شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
٢,٧٩٠	٢١,٢٨٤	٣	نقد وما في حكمه
٧٤,٠٨٩	١٥٧,٩١١	٤	نرم مدينة
٤٩,٤٠٤	١٥١,٥٢٧	٥	مخزون
٣,٠٣٧	٣٠,٧١٧		مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
١٢٩,٣٢٠	٣٦١,٤٣٩		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
			استثمارات
٧٨,٩٨٤	-	٦	
٦٧,٩٨٩	٣٦١,٠٣٠	٧	ممتلكات ومصنع ومعدات
٣,٧٧٥	٦,٧٨٨	٨	موجودات غير ملموسة
١٥٠,٧٤٨	٣٦٧,٨١٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٨٠,٠٦٨	٧٢٩,٢٥٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين وحقوق الاقليية
			مطلوبات متداولة
٨٢,٥١٧	١٠٠,١٣٥	٩	قروض قصيرة الاجل
٣٠,٦١٦	٩٨,٩٤٩	١١	نرم دائنة ومطلوبات اخرى
١٥,٢٤٤	٦٨,٥٣٢	١٠	الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الاجل
١٢٨,٣٧٧	٢٦٧,٦١٦		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٢٣,٥١٢	١١٣,٨٨٣	١٠	قروض متوسطة وطويلة الاجل
١,٣٢١	٤,٥٥٧	١٢	تعويض نهاية الخدمة
٢٤,٨٣٣	١١٨,٤٤٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة المركز المالي الموحدة (تتمه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	
٣٣,٦٧٥	٣٠٠,٠٠٠	١	حقوق المساهمين
١٢,١٥٦	٤,٣٠١	١٣	رأس المال
٣٧,٠٨٢	-	١٤	احتياطي نظامي
٤٣,٩٤٥	٣٨,٩٠٠		دفعة مقدمة من المساهمين
١٢٦,٨٥٨	٣٤٣,٢٠١		ارباح مستبقاه
٢٨٠,٠٦٨	٧٢٩,٢٥٧		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين وحقوق الأقلية

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	
(بآلاف الريالات السعودية)			
١٣١,٨٤٩	٦٠٨,٧٤٥	١٥	مبيعات
١٠١,٠٩٨	٤٨١,١٣٤		تكلفة المبيعات
<u>٣٠,٧٥١</u>	<u>١٢٧,٦١١</u>		اجمالي الربح
-	١,٧٤٤		مصاريف بحث وتطوير
٣,٩٩٢	١٥,٧٢٣	١٦١٥	مصاريف بيع وتوزيع
٨,٤٩٩	٢٢,٦٢٦	١٧١٥	مصاريف ادارية وعمومية
<u>١٨,٢٦٠</u>	<u>٨٧,٥١٨</u>		الربح من العمليات
(٤,٩٠٦)	(١١,٨٨٢)	١٠٩	مصاريف مالية
(٨١٠)	-		شطب استثمار
٩,٨٣٢	-		حصة الشركة في ربح شركة زميلة
<u>٣١٧</u>	<u>١,٩٩٣</u>		ايرادات اخرى ، الصافي
<u>٢٢,٦٩٣</u>	<u>٧٧,٦٢٩</u>		صافي الربح قبل الزكاة
<u>٣٤٣</u>	<u>٧,٢١٥</u>	١٨	زكاة
<u>٢٢,٣٥٠</u>	<u>٧٠,٤١٤</u>		صافي الربح
<u>٦٦,٤</u>	<u>٢,٣٥</u>	٢٠	ربحية السهم
<u>٦٦,٤</u>	<u>٢,٣٥</u>	٢٠	ربحية السهم من العمليات المستمرة الرئيسية
<u>٠,٠٠</u>	<u>٠,٠٠</u>	٢٠	ربحية السهم من العمليات الاخرى
<u>٣٣٦,٧٥٠</u>	<u>٣٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	٢٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوبين المتطورة للصناعات
(سابقاً شركة العصان للم المنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقفلة)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

الإضاح	رأس المال	احتياطي نظامي	دفع مقدمة من المساهمين	المجموع
أرباح مستنفاه				
مساهمة من المساهمين				
١٠٠٩٢٠١٠٠٩٦٠	٩,٩٢١	٣٧,٦٣٣	٣٧,٢٨٠	٢٩,٩٦٠
٢٠٠٩٣٥٠	—	—	—	٢٢,٣٥٠
٢٠٠٩٢٣٥٠	٢٣٥	—	—	—
٢٠٠٩٣٠٠٦٠٠٣٤٥	١٢,١٥٦	٣٣,٦٧٥	٣٧,٠٨٢	١٢٦,٨٥٨
٢٠٠٩٤٠٦٠٠٩٤١	—	—	—	١٤,٦٩٩,٦٠٩
٢٠٠٩٤١٤,٧	٧,٤٠٧	—	—	٤١٤,٧
٢٠٠٩٤٤١٧	٤٠٧	—	—	(٤٤١)
٢٠٠٩٤٦٤,٦٣٨	(٦٤,٦٣٨)	(٤٩,٦٠٩)	(٣٧,٠٨٢)	(٦٤,٦٣٨)
٢٠٠٩٤٦٦٣	(٣,٦٨٠)	(٤٩,٦٠٩)	(٣٧,٠٨٢)	(٣,٦٨٠)
٢٠٠٩٤٦٣٤٣	٣٤٣	٣٣,٣٠٣	٣٣,٣٠٣	٣٤٣
مساهمة من المساهمين				
٢٠٠٩٢٠٠٩٣١	٣١	٢٠٠٩٣١	٣١	٢٠٠٩٣١
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٢	٣٢	٢٠٠٩٣٢	٣٢	٢٠٠٩٣٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٣	٣٣	٢٠٠٩٣٣	٣٣	٢٠٠٩٣٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٤	٣٤	٢٠٠٩٣٤	٣٤	٢٠٠٩٣٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٥	٣٥	٢٠٠٩٣٥	٣٥	٢٠٠٩٣٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٦	٣٦	٢٠٠٩٣٦	٣٦	٢٠٠٩٣٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٧	٣٧	٢٠٠٩٣٧	٣٧	٢٠٠٩٣٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٨	٣٨	٢٠٠٩٣٨	٣٨	٢٠٠٩٣٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٣٩	٣٩	٢٠٠٩٣٩	٣٩	٢٠٠٩٣٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٠	٤٠	٢٠٠٩٤٠	٤٠	٢٠٠٩٤٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٤١	٤١	٢٠٠٩٤١	٤١	٢٠٠٩٤١
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٢	٤٢	٢٠٠٩٤٢	٤٢	٢٠٠٩٤٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٣	٤٣	٢٠٠٩٤٣	٤٣	٢٠٠٩٤٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٤	٤٤	٢٠٠٩٤٤	٤٤	٢٠٠٩٤٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٥	٤٥	٢٠٠٩٤٥	٤٥	٢٠٠٩٤٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٦	٤٦	٢٠٠٩٤٦	٤٦	٢٠٠٩٤٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٧	٤٧	٢٠٠٩٤٧	٤٧	٢٠٠٩٤٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٨	٤٨	٢٠٠٩٤٨	٤٨	٢٠٠٩٤٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٤٩	٤٩	٢٠٠٩٤٩	٤٩	٢٠٠٩٤٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٠	٥٠	٢٠٠٩٥٠	٥٠	٢٠٠٩٥٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٥١	٥١	٢٠٠٩٥١	٥١	٢٠٠٩٥١
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٢	٥٢	٢٠٠٩٥٢	٥٢	٢٠٠٩٥٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٣	٥٣	٢٠٠٩٥٣	٥٣	٢٠٠٩٥٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٤	٥٤	٢٠٠٩٥٤	٥٤	٢٠٠٩٥٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٥	٥٥	٢٠٠٩٥٥	٥٥	٢٠٠٩٥٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٦	٥٦	٢٠٠٩٥٦	٥٦	٢٠٠٩٥٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٧	٥٧	٢٠٠٩٥٧	٥٧	٢٠٠٩٥٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٨	٥٨	٢٠٠٩٥٨	٥٨	٢٠٠٩٥٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٥٩	٥٩	٢٠٠٩٥٩	٥٩	٢٠٠٩٥٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٠	٦٠	٢٠٠٩٦٠	٦٠	٢٠٠٩٦٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٦١	٦١	٢٠٠٩٦١	٦١	٢٠٠٩٦١
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٢	٦٢	٢٠٠٩٦٢	٦٢	٢٠٠٩٦٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٣	٦٣	٢٠٠٩٦٣	٦٣	٢٠٠٩٦٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٤	٦٤	٢٠٠٩٦٤	٦٤	٢٠٠٩٦٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٥	٦٥	٢٠٠٩٦٥	٦٥	٢٠٠٩٦٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٧	٦٧	٢٠٠٩٦٧	٦٧	٢٠٠٩٦٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٨	٦٨	٢٠٠٩٦٨	٦٨	٢٠٠٩٦٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٦٩	٦٩	٢٠٠٩٦٩	٦٩	٢٠٠٩٦٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٠	٧٠	٢٠٠٩٧٠	٧٠	٢٠٠٩٧٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٧١	٧١	٢٠٠٩٧١	٧١	٢٠٠٩٧١
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٢	٧٢	٢٠٠٩٧٢	٧٢	٢٠٠٩٧٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٣	٧٣	٢٠٠٩٧٣	٧٣	٢٠٠٩٧٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٤	٧٤	٢٠٠٩٧٤	٧٤	٢٠٠٩٧٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٥	٧٥	٢٠٠٩٧٥	٧٥	٢٠٠٩٧٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٦	٧٦	٢٠٠٩٧٦	٧٦	٢٠٠٩٧٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٧	٧٧	٢٠٠٩٧٧	٧٧	٢٠٠٩٧٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٨	٧٨	٢٠٠٩٧٨	٧٨	٢٠٠٩٧٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٧٩	٧٩	٢٠٠٩٧٩	٧٩	٢٠٠٩٧٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٠	٨٠	٢٠٠٩٨٠	٨٠	٢٠٠٩٨٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٨١	٨١	٢٠٠٩٨١	٨١	٢٠٠٩٨١
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٢	٨٢	٢٠٠٩٨٢	٨٢	٢٠٠٩٨٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٣	٨٣	٢٠٠٩٨٣	٨٣	٢٠٠٩٨٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٤	٨٤	٢٠٠٩٨٤	٨٤	٢٠٠٩٨٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٥	٨٥	٢٠٠٩٨٥	٨٥	٢٠٠٩٨٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٦	٨٦	٢٠٠٩٨٦	٨٦	٢٠٠٩٨٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٧	٨٧	٢٠٠٩٨٧	٨٧	٢٠٠٩٨٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٨	٨٨	٢٠٠٩٨٨	٨٨	٢٠٠٩٨٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٨٩	٨٩	٢٠٠٩٨٩	٨٩	٢٠٠٩٨٩
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٠	٩٠	٢٠٠٩٩٠	٩٠	٢٠٠٩٩٠
٢٠٠٩٢٠٠٩٩١	٩١	٢٠٠٩٩١	٩١	٢٠٠٩٩١
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٢	٩٢	٢٠٠٩٩٢	٩٢	٢٠٠٩٩٢
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٣	٩٣	٢٠٠٩٩٣	٩٣	٢٠٠٩٩٣
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٤	٩٤	٢٠٠٩٩٤	٩٤	٢٠٠٩٩٤
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٥	٩٥	٢٠٠٩٩٥	٩٥	٢٠٠٩٩٥
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٦	٩٦	٢٠٠٩٩٦	٩٦	٢٠٠٩٩٦
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٧	٩٧	٢٠٠٩٩٧	٩٧	٢٠٠٩٩٧
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٨	٩٨	٢٠٠٩٩٨	٩٨	٢٠٠٩٩٨
٢٠٠٩٢٠٠٩٩٩	٩٩	٢٠٠٩٩٩	٩٩	٢٠٠٩٩٩
٢٠٠٩٢٠٠٩١٠	١٠٠	٢٠٠٩١٠	١٠٠	٢٠٠٩١٠

تشكل الإضافات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	
		(بآلاف الريالات السعودية)
٢٢,٦٩٣	٧٧,٦٢٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		صافي الربح قبل الزكاة
		تعديلات عن :
٨,٣٦٠	٤٣,٧٨٣	استهلاكات واطفاءات
٤,٨٤٠	١١,٨٨٢	مصاريف مالية
٤٤٠	١,٢٣٤	تعويض نهاية الخدمة
(٢٧٢)	(٤٠)	ربح من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
(٩,٨٣٢)	-	حصة الشركة في ربح شركة زميلة
٨١٠	-	شطب استثمار
-	٨٤٣	شطب اعمال رأسمالية قيد التنفيذ
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(١,٨٠٨)	(١,١٩٦)	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
(٧,٥١٣)	(٤١,٠٦١)	مخزون
٢,٠٦٦	(١١,٢٦٢)	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
<u>١٩,٧٨٤</u>	<u>٨١,٨١٢</u>	النقد من العمليات
(٤,٩١١)	(١١,٤٠٩)	مصاريف مالية مدفوعة
(٣٢٤)	(٦٤٤)	تعويض نهاية خدمة مدفوع
(١٦٥)	(٥,١٨٠)	زكاة مدفوعة
<u>١٤,٣٨٤</u>	<u>٦٤,٥٧٩</u>	صافي النقد من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٢٥,٣٠٩)	(٣٠,٣٦٠)	شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
٢٩٦	٢٣٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
٣,٦٨٠	-	توزيعات ارباح مستلمة من شركة زميلة
(٤٢)	-	مصاريف مؤجلة
<u>(٢١,٣٧٥)</u>	<u>(٣٠,١٣٠)</u>	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمه)

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠
(بآلاف الريالات السعودية)	
(٩١٠)	(٤٦,٢١٤)
١٦,٥٦٣	(١٠,٤٢٦)
<u>(٦,١٣٠)</u>	<u>(٣,٦٨٠)</u>
٩,٥٢٣	(٦٠,٣٢٠)
٢,٥٣٢	(٢٥,٨٧١)
٢٥٨	٢,٧٩٠
-	٤٤,٣٦٥
<u>٢,٧٩٠</u>	<u>٢١,٢٨٤</u>

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

التغير في قروض قصيرة الاجل

التغير في قروض متوسطة وطويلة الاجل

توزيعات أرباح مدفوعة (ايضاح ٢١)

صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التمويل

صافي التغير في نقد وما في حكمه

نقد وما في حكمه ، ١ ينایر

نقد وما في حكمه لشركات تابعة مستحوذ عليها

نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقللة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١ - التنظيم والعمليات

شركة تكوين المتطرفة للصناعات (سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) ("الشركة") ، هي شركة سعودية مساهمة مقللة ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصادر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . خلال العام ٢٠١٠ ، انتقل المركز الرئيسي للشركة من الاحساء الى الخبر . يبلغ رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل حصة ١٠ ريال سعودي .

كانت الشركة سابقا ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢١٦٨٨ الصادر في ٥ جمادى الاول ١٤١٤ (٢٠ اكتوبر ١٩٩٣) . في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء في الشركة تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مقللة بتقديم مساهمين جدد . حصلت الشركة على الموافقة الوزارية للتحويل في ٢٦ ذو العدة ١٤٣١ (٣ نوفمبر ٢٠١٠) .

في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء زيادة رأس المال الشركة من ٣٣,٦٧ مليون ريال سعودي الى ٣٠٠ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل مبلغ ١٤,٩٠ مليون ريال سعودي من الاحتياطي النظامي و ٣٧,٠٨ مليون ريال سعودي من دفعة مقدمة من الشركاء و ١٤٩,٦١ مليون ريال سعودي من مساهمة من المساهمين و ٦٤,٧٤ مليون ريال سعودي من الارباح المستبقة . اكتملت الاجراءات النظامية المتعلقة بالزيادة خلال العام .

في عام ٢٠١٠ ، رفعت الشركة نسبة ملكيتها في شركة مصنع الانسجة المتطرفة من ٤٦٪ الى ٩٩٪ . كما استحوذت على ٩٩٪ من ملكية شركة صناعة العبوات الفاقعة من خلال طرح اسهم الشركة (ايضاح ٢٢ ب) . نتيجة لهذا الاستحواذ ، فإن نسب الملكية في الشركة أصبحت كما يلي :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة		٢٠٠٩	٪ ٩٠
محمد عبدالله زيد العثمان			٪ ١٠
عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاؤه		٪ ١٩,٩٩٢	-
خالد عبدالرحمن صالح الراجحي		٪ ٣,٤١٤	-
عبدالله بن محمد بن عبدالله العثمان		٪ ١,٩٩٨	-
عبدالمحسن بن محمد بن عبدالله العثمان		٪ ١,٩٩٨	-

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

ان القوائم المالية الموحدة تتضمن القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها كما يلي :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	نسبة الملكية
شركة مصنع الانسجة المتطرفة (ساف)	٪ ١٠٠	٪ ٤٦	٢٠٠٩
شركة صناعة العبوات الفاقعة (التراباك)	٪ ١٠٠	-	-

ينص النظام الاساسي للشركة على ان اول سنة مالية للشركة تبدأ من تاريخ الموافقة الوزارية على الاعلان الرسمي على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مغلقة وحتى ٣١ ديسمبر من السنة التالية . الا ان ادارة الشركة تعتقد ان عملية التحويل لن تؤثر على استمرارية اعمال الشركة ، وبناء عليه فقد قررت عرض القوائم المالية للسنة كاملة من ١ يناير ٢٠١٠ الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ لتعكس بشكل افضل اعماليات الشركة على اسس ثابتة وقابلة للمقارنة .

يتمثل نشاط شركات المجموعة والتي لكل منها سجل تجاري خاص فيما يلي :

- انتاج اكواب البوليستيرين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- انتاج البلاستيك غير المغزول
- انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البوليستر)

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لعرف التكلفة التاريخية .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها . تم حذف المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الموحدة .

تحقيق الإيرادات

تحقيق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغفلة)

اوضاح حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

صاريف بحث وتطوير

يتم تحويل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم تكبدتها فيها .

صاريف بيع وتوزيع ومصاريف ادارية وعمومية

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات المجموعة . وتصنف المصاريف الأخرى كمصاريف ادارية وعمومية .

تتضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكليف الانتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها إلى نقد خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة ، على اساس متوسط التكلفة المرجح وتتضمن تكلفة المواد والعملة وحصة مناسبة من التكاليف الصناعية المباشرة . تحدد تكلفة انواع المخزون الاخرى على اساس متوسط التكلفة المرجح .

استثمارات

يقيد الاستثمار في شركات زميلة ، والتي تمارس المجموعة تأثيراً جوهرياً عليها باستخدام طريقة حقوق الملكية . فيما يتم قيد الاستثمار في شركات والتي لا تمارس المجموعة سيطرة او تأثيراً جوهرياً عليها بالتكلفة مطروحاً منها مخصص الانخفاض في القيمة .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريفاً ايرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفاً رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المأجر على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقى من مدة عقد الاجار ايهما ينتهي اولاً .

ان نسب الاستهلاك المقدرة للبند الرئيسي لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة	مباني ، تحسينات على المأجور وتحسينات اخرى
% . ٤ - ٣	مصنع وآلات ومعدات
% . ٢٥ - ٣	سيارات
% . ٢٥ - ٢٠	اثاث وتركيبيات ومعدات مكتبية
% . ٣٣,٣ - ١٥	

تحسب الاستهلاكات للآلات المملوكة لشركة مصنع الانسجة المتطرفة على اساس نسبة الانتاج السنوي الى كامل القدرة الانتاجية .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الادارة بتاريخ كل قوائم مالية بمراجعة قيم الممتلكات والمصنع والمعدات للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصل ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصل للتوصيل الى قيمة الانخفاض في الاصل (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدى الاصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية . يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل كمصرف فور حدوثه .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كاييراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتى من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تمثل موجودات غير ملموسة اتعاب تقييم القرض وبرامج وتكاليف تطوير النظام وتكاليف ما قبل التشغيل .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاح حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

تتعلق أتعاب تقييم القرض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك والتي يتم اطفاؤها على مدة القروض .

تتعلق تكاليف ما قبل التشغيل بالتكاليف المتکبدة خلال مرحلة تطوير شركة مصنع الانسجة المتطرفة والتي يتوقع ان يكون لها منفعة في الفترات المستقبلية . يتم اطفاء هذه التكاليف باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة لا تتعدي سبع سنوات من بداية الانتاج التجاري .

تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة هي تكاليف متکبدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفاؤها على مدى خمس سنوات .

توزيعات ارباح المقترحة

تسجل توزيعات الارباح المقترحة بعد نهاية السنة كجزء من الارباح المستبقة وليس من المطلوبات الا اذا اتخذ قرار توزيع الأرباح قبل نهاية السنة .

تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات أجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الأجنبية مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة على أساس الاستحقاق ، وتحسب الزكاة المحملة على وعاء الزكاة . تقديرية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم افال الاستدراك .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

عقود الاجار

تصنف عقود الاجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الاجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الاجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الاجارات المستحقة بموجب عقود الاجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الاجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

- ٣ - نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة اشهر او أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

- ٤ - ذمم مدينة

٢٠٠٩	٢٠١٠	
		(بالآلاف الريالات السعودية)
٣٥,٣٦٤	١٣٦,٤٢٤	ذمم مدينة - جهة اخرى
٣٨,٤٦٢	٢١,١٠٣	- جهة ذات علاقة
٢٦٣	٣٨٤	مطلوب من جهات ذات علاقة (اوضاع ١٥)
<u>٧٤,٠٨٩</u>	<u>١٥٧,٩١١</u>	

- ٥ - مخزون

٢٠٠٩	٢٠١٠	
		(بالآلاف الريالات السعودية)
٢٠,٨٠٤	٥١,٤٥٠	بضاعة جاهزة
١٩,٢٠١	٦٣,٦١٧	مواد خام ومواد تعبئة
٨,٥٢١	٢٨,٨٦٨	قطع غيار غير مخصصة للبيع
٨٧٨	٢,٠٣٣	بضاعة تحت التصنيع
-	٥,٥٥٩	بضاعة في الطريق
<u>٤٩,٤٠٤</u>	<u>١٥١,٥٢٧</u>	

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٦ - استثمارات

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بالاف الريالات السعودية)		
٧٢,٨٣٢	-	١ يناير
٩,٨٣٢	-	الحصة في الربح
(٣,٦٨٠)	-	توزيعات ارباح مستلمة
<u>٧٨,٩٨٤</u>	<u>-</u>	

يمثل الاستثمار حصة الشركة البالغة ٤٦٪ في مصنع الانسجة المتطرفة ، وهو شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة . اعتبارا من ١ يناير ٢٠١٠ ، استحوذت الشركة على حصة تبلغ ١٠٠٪ من ملكية مصنع الانسجة المتطرفة وتم توحيدها كجزء من القوائم المالية المرفقة (ايضاح ١) .

خلال عام ٢٠٠٧ ، قامت الشركة باستثمار ٨,٠ مليون ريال سعودي في ملكية الشركة المتطرفة للمصافي والبتروكيماويات . تم شطب هذا الاستثمار خلال ٢٠٠٩ .

شركة تكوين المتطورة للمصانعات
 (سابقاً شركة العثمان المنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها
 (شركة مساهمة مقتلة)

إضادات حول القائم المالية الموحدة (تتممه)
 للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠

المجموع	اعمال رسمالية تحت التنفيذ	اثاث وتقنيات ومعدات مكتنوية	سيارات (بألاف الريالات السعودية)	٧ - ممتلكات ومصنع ومعدات مباني وتحسينات على المأجر	
				مصنع وألات ومعدات	التجارة
١٤٨,٨٤٤	١٩,٦٦٣	١,٤٢٥	٢,٨٩٣	١١٠,١٩٥	٤٥,٥٨٧
٩٥,٧٤٤	٣,٢٥٠	٤,٨٨٢	٢,٦٢٣	٣٩٢,٧٩٦	٤٤,٤٩٩
٣٠,٣١٠	٢٨,٤١٥	٥١٣	٢٠٨	١,١٠٩	٦٥
(٦٠,٠١)	-	(٠,٠٠٢)	-	-	-
-	-	(٦,٨٥)	٦٢	٣٦,١٢١	١١,٥٠٢
(٨٤٣)	(٨٤٣)	-	-	-	-
٦٢٥,٢٢٨	٢٠,٨٠٠	٦,٨٣٢	٤,٢٢	٤٠,٢٢١	٧٠,٦٥٣
الممتلكات				٢٠١٠ بـنـيلـر	
٤٠,٨٠٧	-	١,٢٥٢	١,٣٣٢	٥,٥٠٠	٢٠١٠ بـنـيلـر
١٤٣,٣٤٩	-	٣,٠٩٣	١,٦٦٠	٦,٩٣٢	استهلاكات شركات تابعة
٤,٨٨٧	-	٦١٨	٤٢٠	١,٧١٢	المحمل على السنة
(٨١٢)	-	-	(٨١٢)	-	استبعادات
٢٦١,٤٩٨	-	-	٣,٥٩٩	١٤٤	٢٠١٠ بـنـيلـر
٣٦١,٠٣٠	٢٠,٨٠٠	١,٨٦٩	٤,٩٤٦	١,٤٢١	٣١ دـيـسـمـبر صـافـي الـقـيمـة الدـفـرـيـة
٦٧٦,٩٨٩	١٩,٦٦٣	١٧٣	٥١٢	٥٦,٥٠٩	٢٠١٠ بـنـيلـر
٣١ دـيـسـمـبر				٩٠,٨٨٧	٢٠٠٩ بـنـيلـر
إن المبني والمراقب الإنتاجية للشركة وشركة مصنوع الانسجة المتطورة (ساف) مقامة على ارض مملوكة لشركة شقة .					

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

ان مخازن ومبني الادارة لشركة صناعة العبوات الفائقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربیع اول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) . تم تمديد فترة عقد الايجار الى ٣٠ ابریل ٢٠١٦ . تتوقع ادارة الشركة تمديد العقد عند انتهائه .

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، بلغ مجموع المبالغ المستحقة للممتلكات والمصنوع والمعدات لاشيء (١٨) مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٩ .

ان ممتلكات ومصنع ومعدات "ساف" تتضمن مصاريف مالية تمت رسملتها بقيمة لاشيء (٤) مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٩ .

تتعلق الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بشكل رئيسي بالاصفات المختلفة للمرافق الانشائية وتحسينات اخرى والتي كانت تحت التنفيذ كما في نهاية السنة .

- ٨ - موجودات غير ملموسة

	٢٠٠٩	٢٠١٠	
			(بالآلاف الريالات السعودية)
التكلفة			
١ ينایر	١,٤٨٢	٤,٨٣٠	
موجودات غير ملموسة لشركات تابعة	-	١٢,٤٣١	
المحول خلال السنة	١,٣٧٥	-	
اصافات خلال السنة	١,٩٧٣	-	
٣١ ديسمبر	٤,٨٣٠	١٧,٢٦١	
الاطفاء			
١ ينایر	٣٢٩	١,٠٥٥	
اطفاء لشركات تابعة	-	٦,٥٢٢	
المحمل للسنة	٧٢٦	٢,٨٩٦	
٣١ ديسمبر	١,٠٥٥	١٠,٤٧٣	
صافي القيمة الدفترية	٣,٧٧٥	٦,٧٨٨	
٣١ ديسمبر			

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاع حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٩ - قروض قصيرة الاجل

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٢,٩٧٧	١,٦٨٥	سحب على المكشوف
٧٩,٥٤٠	٩٨,٤٥٠	قروض قصيرة الاجل
٨٢,٥١٧	١٠٠,١٣٥	

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتكون من سحب على المكشوف وقروض قصيرة الاجل وقروض مدورة وخطابات ضمان واعتمادات مستديمة . تخضع القروض من التسهيلات للمصاريف المالية على اساس المعدلات السائدة بالسوق وهي مضمونة بضمانت شخصية من جهة ذات علاقة للمجموعة . تتطلب التسهيلات الالتزام بحسب مالية معينة وشروط اخرى .

١٠ - قروض متوسطة وطويلة الاجل

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٢٦,٣٣٢	٨٢,٥٤١	قروض تجارية
١٢,٤٢٤	٩٩,٨٧٤	قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي
٣٨,٧٥٦	١٨٢,٤١٥	
(١٥,٢٤٤)	(٦٨,٥٣٢)	ينزل : الجزء المتداول
٢٣,٥١٢	١١٣,٨٨٣	

قروض تجارية متوسطة الاجل

ابرمت المجموعة اتفاقيات مختلفة لقرض متوسطة الاجل بلغت ١٩٠,٣ مليون ريال سعودي مع بنوك تجارية محلية لتمويل مصاريف رأسمالية واعادة هيكلة ديونها . بلغ الرصيد القائم كما في نهاية السنة ٨٢,٥ مليون ريال سعودي (٢٦,٣ مليون ريال سعودي للشركة عام ٢٠٠٩) .

ان القروض مضمونة بضمانت شخصية للشركاء وتخضع لفوائد مالية بحسب المعدلات السائدة بالسوق .

ابرمت الشركة اتفاقية مقايضة مصاريف مالية مع بنك محلي . والتي نتج عنها تغطية المصاريف المالية ذات العلاقة لاحد القروض التجارية . ان قيمة العقد كانت مساوية لمبلغ القرض والذي استمر بالتناقص حتى تم سداد كامل القرض القائم .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة اتفاقيات قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق المصنع للشركة وشركة صناعة العبوات الفائقة وشركة مصنع الانسجة المتطرفة (ايضاح ١) . بلغ الرصيد القائم كما في نهاية السنة ٩٩,٨ مليون ريال سعودي (١٢,٤ مليون ريال سعودي للشركة عام ٢٠٠٩) . لا تخضع القروض لأي مصاريف مالية دورية . ان القروض مضمونة برهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعي ارض مملوكتين لشركة شقيقة . بلغت اتعاب تقييم القرض ١١,٦ مليون ريال سعودي تم تأجيلها ويتم اطفاؤها على مدة القروض .

تتضمن قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية شروطا تتضمن المحافظة على نسب معينة وشروط اخرى .

ان مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ هي كما يلي :

(بآلاف الريالات السعودية)

٦٨,٥٣٢	٢٠١١
٧٣,٧١٦	٢٠١٢
٣١,٨١٧	٢٠١٣
٥,٥٢٥	٢٠١٤
٢,٨٢٥	لاحقا
١٨٢,٤١٥	

١١ - ذمم دائنة ومطلوبات اخرى

٢٠٠٩	٢٠١٠
(بآلاف الريالات السعودية)	
٢٠,٨٦٦	٨٠,٥٠٤
٧,٨٣٤	٣,٥٤٤
١,٤١٤	٩,١٣٤
٥٠٢	٥,٧٦٧
٣٠,٦١٦	٩٨,٩٤٩

ذمم دائنة - تجارية
مطلوب الى جهات ذات علاقه (ايضاح ١٥)
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
زكاة مستحقة (ايضاح ١٨)

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١٢ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
١,٢٠٥	١,٣٢١	١ يناير
-	٢,٦٤٦	مخصص شركات تابعة
٤٤٠	١,٢٣٤	مخصص اضافي خلال السنة
(٣٢٤)	(٦٤٤)	مخصص مستخدم
١,٣٢١	٤,٥٥٧	٣١ ديسمبر

١٣ - احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠٪ من صافي الربح حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٤ - دفعه ومساهمة مقدمة من المساهمين

تمثل الدفعه من قبل المساهمين ، دفعات لتمويل مشاريع التوسيع في شركة ساف والشركة . تمثل المساهمة المقدمة من المساهمين ، دفعات للاستحواذ على الاستثمار في ساف والترا باك . ليس لهذه الدفعات المقدمة والمساهمات جدول سداد معين ولا تخضع للفائدة . قرر المساهمون استخدام دفعاتهم ومساهماتهم لزيادة رأس المال وتم تحويل كامل الدفعات والمساهمات لزيادة رأس المال .

١٥ - معاملات مع جهات ذات العلاقة

تجرى شركات تكوين المتطرفة للصناعات وساف والترا باك معاملات فيما بينها ومع شركاء وشركات شقيقة للشركاء . ان اسعار وشروط الدفع تم الموافقة عليها من قبل الادارة لكل شركة شقيقة .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٢٨,٣٩٠	٤٥,٨٦٩	مبيعات الى شركات شقيقة
٧,٤٩٨	١٢,٩٦٣	تكاليف ومصاريف حملت من شركات شقيقة
٦,٣١٠	٦,٨٨٥	تكاليف ومصاريف حملت على شركات شقيقة
-	١,٨٨٠	خدمات اخرى مستلمة
٥٤	-	مصاريف مالية

ان الارصدة المطلوبة من والى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ تم الافصاح عنها في الايضاحين ٤ و ١١ على التوالي وتتألف بشكل رئيسي من ارصدة تتعلق بالمعاملات اعلاه .

١٦ - مصاريف بيع وتوزيع

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
١,١٧١	٤,٤٢٨	تكاليف متعلقة بالموظفين
٢,٢٧١	٩,٣٧٥	نقل
١٧	٣٤	استهلاك
٣١	٣٥	اعلانات
١٠٥	١٠١	اصلاح وصيانة
١١٧	١,٧٥٠	اخرى
<u>٣,٩٩٢</u>	<u>١٥,٧٢٣</u>	

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١٧ - مصاريف ادارية وعمومية

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بالاف الريالات السعودية)		
٣,٢٢٦	١٠,٩٩٥	تكاليف متعلقة بالموظفين
٣١٦	١,٩٢٣	اعباب مهنية وخدمات اخرى
٢٥٦	٦٥٤	مصاريف مكتبية
٢٦٧	٦١١	استهلاك
١٧	٥٣١	سفر وترفيه
٢٣٧	١٦٨	اصلاح وصيانة
٤,١٨٠	٧,٧٤٤	اخرى ، الصافي
<u>٨,٤٩٩</u>	<u>٢٢,٦٢٦</u>	

١٨ - زكاة

ان شركات المجموعة مسجلة في المملكة العربية السعودية (ايضاح ١) وبالتالي تخضع لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . تقدم كل شركة اقرارها الزكوي بشكل مستقل .

عناصر وعاء الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة لكل شركة تشمل حقوق الملكية والقروض متوسطة وطويلة الاجل والمخصصات في بداية السنة وصافي الربح المعدل مطروحا منها صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمصنع والمعدات وعناصر اخرى .

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بالاف الريالات السعودية)		
٣٢٤	٥٠٢	١ بنابر
-	٣,٢٣٠	حصة شركات تابعة
٥٠١	٣,٧٣٠	مخصص للسنة
(١٥٨)	٣,٤٨٥	نقص (زيادة) مخصص سنة سابقة
(١٦٥)	(٥,١٨٠)	المدفوع خلال السنة
<u>٥٠٢</u>	<u>٥,٧٦٧</u>	٣١ ديسمبر

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاعات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بالاف الريالات السعودية)		
٥٠١	٣,٧٣٠	المحمل للسنة الحالية
(١٥٨)	٣,٤٨٥	نفقة (زيادة) مخصص سنوات سابقة
٣٤٣	٧,٢١٥	المحمل على قائمة الدخل الموحدة

ربوط قائمة

ان الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة قد تم تقديمها ودفع كامل المبالغ المطلوبة حتى عام ٢٠٠٩ وتم الحصول على الشهادات الزكوية .

تكوين :

في عام ٢٠٠٧ ، استلمت الشركة الربوط للاعوام من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٤ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بقيمة ٢,٢٥١,٤٩٣ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض على الربط المستلم وتم الحكم ضد الشركة مع التزام زكاة اضافي بمبلغ ٦٧٥,٦٨٨ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض ضد قرار مصلحة الزكاة والدخل للجنة الاعتراض الابتدائية وكونت مخصص بقيمة ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقابل التزام الزكاة الاضافي . في عام ٢٠١٠ ، استلمت الشركة الربوط للاعوام من ٢٠٠٥ الى ٢٠٠٧ والتي اظهرت التزام اضافي بمبلغ ٢,٢٥٥,٧٤٣ ريال سعودي تم دفعها في يونيو ٢٠١٠ . ان الربوط للاعوام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ لا تزال قيد الانجاز لدى مصلحة الزكاة والدخل .

ساف :

تم استلام الربوط النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ٢٠٠٦ والتي اظهرت التزامات اضافية بلغت ٥٨٧,٩٦٤ ريال سعودي . ان الربوط للاعوام من ٢٠٠٧ الى ٢٠٠٩ لا تزال قيد الدراسة لدى مصلحة الزكاة والدخل .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

التراكب :

استلمت الترا باك الربط النهائي حتى عام ٢٠٠٤ . في عام ٢٠٠٩ ، استلمت الترا باك الربوط النهائية لعامي ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بمبلغ ٧٥٥,١١٢ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراضا مقابل الربوط وتم قيد مخصص اضافي بمبلغ ٤,١٠٤ ريال سعودي في القوائم المالية حيث ان ادارة الترا باك على ثقة من ان النتيجة ستكون في صالحها . ان الربوط للاعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ هي قيد الانجاز لدى مصلحة الزكاة والدخل .

١٩ - ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

لدى المجموعة عقود ايجار تشغيلية عن سكن الموظفين ومكاتب ومستودعات والتي هي في معظمها لمدة عام واحد . بلغت مصاريف الايجار بموجب هذه العقود ٢,٨ مليون ريال سعودي (٢,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٩) . لم تكن هناك ارتباطات مستقبلية جوهرية قائمة بموجب عقود ايجار تشغيلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

٢٠ - رحية السهم

يتم احتساب رحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وبالبالغ عددها ٣٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (٣٦,٧٥٠ سهم قيمة كل منها ١٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩) .

يتم احتساب رحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات للسنة ناقصاً المصاريف المالية والزكاة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

٢١ - توزيعات ارباح

في العام ٢٠١٠ ، اقررت الشركة توزيع ارباح بلغت ٣,٧ مليون ريال سعودي (٦,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٩) .

بالاضافة لذلك ، بلغت توزيعات ارباح شركة ساف ٨,٠ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٠ . تم توزيع ٣,٧ مليون ريال سعودي منها على الشركة و ٤,٣ مليون ريال سعودي على شركاء آخرين . وعليه فان اجمالي توزيعات الارباح المدفوعة من قبل المجموعة لعام ٢٠١٠ بلغت ٨ مليون ريال سعودي منها ٣,٧ مليون ريال سعودي من الشركة و ٤,٣ مليون ريال سعودي لشركاء آخرين في ساف .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٢ - معلومات تدفقات نقدية

أ) معاملات غير نقدية :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		
١,٩٣١	-	اتعب تقدير قرض
١,٣٧٥	-	نظام ادارة تحطيط موارد الشركة محول الى موجودات غير ملموسة
-	١٤٩,٦٠٩	القيمة الدفترية لموجودات ومطلوبات ساف والترا باك المستحوذ عليها
-	<u>٢٦٦,٣٢٥</u>	الزيادة في رأس المال

ب) شركات تابعة مستحوذ عليها

خلال السنة ، استحوذت الشركة على ١٠٠٪ من شركة صناعة العبوات الفائقة (التراكب) و ٥٦٪ من الاستثمار في ساف . ان القيمة الدفترية لموجودات ومطلوبات شركة صناعة العبوات الفائقة وشركة ساف كما في ١ يناير ٢٠١٠ هي كما يلي :

(بآلاف الريالات السعودية)

٤٤,٣٦٥	نقد وما في حكمه
١١٠,٣٠٦	نرم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٦١,٠٦٢	مخزون
٣٠٤,٦٠١	ممتلكات ومصنع ومعدات
٥,٩١٠	موجودات غير ملموسة
(٧٧,٠٨٨)	نرم دائنة ومطلوبات اخرى
(٢١٧,٩١٧)	قروض قصيرة ومتوسطة و طويلة الاجل
(٢,٦٤٦)	تعويض نهاية الخدمة
٢٢٨,٥٩٣	استثمارات قائمة في ساف
(٧٨,٩٨٤)	القيمة الدفترية لصافي اصول الشركات التابعة المستحوذ عليها
<u>١٤٩,٦٠٩</u>	

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٢٣ - التزامات وارتباطات

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
(بآلاف الريالات السعودية)		اعتمادات مستندية
٢,٧٤٥	٤٩,٣٥٢	خطابات ضمان
٤٧٩	١,٣٣٢	

٢٤ - ارقام المقارنة

تتضمن ارقام المقارنة فقط شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية واستثمارها البالغ ٤٦٪ في ساف والمسجل باستخدام طريقة حقوق الملكية .

٢٥ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات
(سابقا شركة العمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)

القواعد المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

شركة تكوين المنظورة للصناعات

(سابقا شركة العثمان المنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

صفحة

جدول المحتويات

١

تقرير مراجع الحسابات

٣ - ٢

قائمة المركز المالي الموحدة

٤

قائمة الدخل الموحدة

٥

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

٧ - ٦

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

٢٢ - ٨

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجععي الحسابات

دليویت آند توش
بكراو الخير وشركاه
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
فناية أبي بن تي، الخبر
صندوق البريد ١٨٢
للمملكة العربية السعودية
٣١٤١١
هاتف: ٢٨٨٧٣٩٢٧ (٠٩٦٦)
فاكس: ٢٨٨٧٣٩٢١ (٠٩٦٦)
www.deloitte.com
مركز الرئيسي - الرياض

السادة المساهمين
شركة تكوين المتطرورة للصناعات
(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تكوين المتطرورة للصناعات (شركة مساهمة سعودية مقلدة) (سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدقفات النقدية للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٢ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المعدة من قبل المجموعة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة المجموعة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وتنطلب تلك المعايير أن نقوم بتحيطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القاعدة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة من أية أخطاء جوهرية . تشتمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستدات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعه والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً تستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدققاتها النقدية لستة أشهر المنتهية في تلك الفترة وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة عليها في المملكة العربية السعودية الماثلة لظروف المجموعة كما هو موضح في ايضاحات هذه القوائم المالية الموحدة .



محاسب قلوني - ترخيص رقم ٣٢٢

٢ رمضان ١٤٣٢

٢ أغسطس ٢٠١١

دليویت آند توش

بكراو الخير وشركاه

ناصرالدين محمد المقا

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقلدة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

ايضاح ٢٠١١ يونيو ٢٠١٠ يونيو ٣٠
(بالريالات السعودية)

	الموجودات
موجودات متداولة	
نقد وما في حكمه	٢٨,٥٩٣,٩٥١
ذمم مدينة	١٧٨,٠٨٩,٣٣٢
مخزون	١٢٤,٥٤٧,٣٢٤
مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	٢٤,٩٥٨,٣٨٧
مجموع الموجودات المتداولة	<u>٣٥٦,١٨٨,٩٩٤</u>
موجودات غير متداولة	
ممتلكات ومصنع ومعدات	٣٦٩,٣٨٦,٤٠٣
موجودات غير ملموسة	٨,٢٣٦,٠٨٠
مجموع الموجودات غير المتداولة	<u>٣٧٧,٦٢٢,٤٨٣</u>
مجموع الموجودات	<u>٧٣٣,٨١١,٤٧٧</u>
المطلوبات وحقوق المساهمين	
مطلوبيات متداولة	
قروض قصيرة الاجل	١٤٠,٩٦٦,٥٩٦
ذمم دائنة ومطلوبات اخرى	٩٥,٨٧٥,٠٥٣
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الاجل	٦٣,٦٧٦,٤٢٣
مجموع المطلوبات المتداولة	<u>٣٠٠,٥١٨,٠٧٢</u>
مطلوبيات غير متداولة	
قروض متوسطة وطويلة الاجل	١٢٥,١٩٤,٨٤٢
تعويض نهاية الخدمة	٤,٢٢٥,٣٨٨
مجموع المطلوبات غير المتداولة	<u>١٢٩,٤٢٠,٢٣٠</u>

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغفلة)

قائمة المركز المالي الموحدة (تتمه)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	
			(بالريالات السعودية)
٣٣,٦٧٥,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١	حقوق المساهمين
٢٦٦,٣٢٥,٠٠٠	-	١	رأس المال
-	٧,٨١٨,٩٠٧	١٢	زيادة مقترحة على رأس المال
<u>٣,٨٧٣,١٧٥</u>	<u>٧٠,٥٦٣,٣٣٠</u>		احتياطي نظامي
<u>٣٠٣,٨٧٣,١٧٥</u>	<u>٣٧٨,٣٨٢,٢٣٧</u>		ارباح مستقباه
<u>٧٣٣,٨١١,٤٧٧</u>	<u>٧٧٩,٥٣٢,٣٧٥</u>		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

شكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة الدخل الموحدة

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	ايضاح	
٢٩٦,١٠٢,٨٥٤	٣٣٦,٨٩٤,٠٣٦	١٣	مبيعات
٢٣٦,٣٧٠,٥٩٣	٢٧٦,٥٧٦,٤٨١		تكلفة المبيعات
٥٩,٧٣٢,٢٦١	٦٠,٣١٧,٥٥٥		اجمالي الربح
١,٤٨٦,٩١٨	١٩٦,٠٤٠		مصاريف بحث وتطوير
٧,٦٤٨,٨٦٨	٦,٨١٩,٣٦٣	١٤ و ١٣	مصاريف بيع وتوزيع
١٢,٣٩٢,٨٦٧	١٠,٩٠٤,١٦١	١٥ و ١٣	مصاريف ادارية وعمومية
٣٨,٢٠٣,٦٠٨	٤٢,٣٩٧,٩٩١		الربح من العمليات
(٦,١٦٥,٣٧٦)	(٥,٣٠٢,٣٠٧)	١٠ و ٨	مصاريف مالية
١,٥٠١,٢٦٠	٢٦٧,٥٠٩		ايرادات اخرى ، الصافي
٣٣,٥٣٩,٤٩٢	٣٧,٣٦٣,١٩٣		صافي الربح قبل الزكاة
٦,١٣٤,٤١٧	٢,١٨٢,٥٥٧	١٦	زكاة
٢٧,٤٠٥,٠٧٥	٣٥,١٨٠,٦٣٦		صافي الربح

شكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(سابقاً شركة العثمان المنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مختلطة)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة
لل فترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

المجموع	إرباح مسنداته	مساهمة من المساهمين	نفعه متدللة من المساهمين	احتياطي نظامي	الزيادة المقترنة في رأس المال	رأس المال
١٢٦,٨٥٨,٧٢٩	٤٥,٣٤٨	-	١٢٦,٨٨٢,٨٢٠	١٢٦,٨٨٧,٦٥٥,١٢١	-	٣٧٦,٧٥,٠٠٠
٢٦٠,٥٤٤	٤٣٣٨	-	٢٧,٣٧٠	-	-	١٠١,٠١٠,٢٠١
٢٦٠,٥٠٤	٤٠٥٧٥	-	-	-	-	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
-	(٢٧,٤٠٨)	-	-	-	-	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٩,٦٩,٦٤٧	-	-	١٤٩,٦٩,٦٣٧	-	-	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
-	(٦٤,٨٣٦)	(٦٤,٣٧٣)	(٤٠,٣٧٣)	(٤٠,٣٧٣,٦٩,٦٤١)	(٤٠,٣٧٣,٦٩,٦٤١)	-
٣٠٣,١٣,٨٧٣	٣٧٥	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
٣٤٦,٦٠,٢٣	٧٥٩	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
٣٤٦,٦٠,٢٠	٦٠١	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
٣٤٦,٦٠,١٨	٣٦٣	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
-	(٣,٥١٨)	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
٣٧٦,٣٢٧	٧٠٠,٥٢٣	-	-	-	-	٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠
						٣٦٣,٢٣,٢٣٥,٠٠٠

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغفلة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

للستة اشهر المنتهية
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(بالريالات السعودية)

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

٣٣,٥٣٩,٤٩٢	٣٧,٣٦٣,١٩٣
٢٣,١٤٢,٣٠٧	٢٢,٨٠١,٢٨٧
٤,٨٦٨,٨٦٧	٣,٩٩٦,٨٩٩
٦١٢,٣٤٠	٧٠١,٥٤١
٨٤,٦٠١	(٣٨,٨٣٢)
٨٩٣,٨٧٣	-
(٢٣,٥٨٤,٢٠٣)	(٢٨,٤٦٦,٨٠٣)
(١٤,٠٨١,٠٨٧)	(١٩,٤٠٧,٧٢٠)
(٧,١٣٣,٢١٠)	٢٩٢,٠٣٠
١٨,٣٤٢,٩٨٠	١٧,٢٤١,٥٩٤
(٦,٦٩٠,٦٧٨)	(٤,٤٢٨,٩٧٠)
(٣٥٣,٩٢٧)	(٤٥٥,١٧٧)
(٢,٣٣٥,٥٤٨)	(٤,١٣٧,٢٤٤)
٨,٩٦٢,٨٢٧	٨,٢٢٠,٢٠٣
(١٨,٢٧١,٥٢٠)	(٢٢,٤٤٠,٧٠٣)
٩٨,٦٨٧	٥٩,٠٠٠
(١٨,١٧٢,٨٣٣)	(٢٢,٣٨١,٧٠٣)

صافي الربح قبل الزكاة

تعديلات عن :

استهلاكات واطفاءات

مصاريف مالية

تعويض نهاية الخدمة

(ربح) خسارة من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات

شطب ممتلكات ومصنع ومعدات

التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :

ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى

مخزون

ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

النقد من العمليات

مصاريف مالية مدفوعة

تعويض نهاية خدمة مدفوع

زكاة مدفوعة

صافي النقد من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

شراء ممتلكات ومصنع ومعدات

المتحصل من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات

صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

للستة أشهر المنتهية
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
للستة أشهر المنتهية
في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريالات السعودية)

(٥,٣٨١,٧١١)	١٧,٩٣٢,٧١٩
-	٣٣,٠٠٠,٠٠٠
(٣,٩٦٩,٥٨٣)	(٣٤,٣٩١,٢١١)
(٩,٣٥١,٢٩٤)	١٦,٥٤١,٥٠٨
(١٨,٥٦١,٣٠٠)	٢,٣٨٠,٠٠٨
٤٧,١٥٥,٢٥١	٢١,٢٨٤,٠٥٦
<u>٢٨,٥٩٣,٩٥١</u>	<u>٢٣,٦٦٤,٠٦٤</u>

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

التغير في قروض قصيرة الاجل
المسلم من قروض متوسطة وطويلة الاجل
تسديد قروض متوسطة وطويلة الاجل
صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التمويل
صافي التغير في نقد وما في حكمه
نقد وما في حكمه ، ١ يناير
نقد وما في حكمه ، ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقلدة)

ايجازات حول القوائم المالية الموحدة

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

١ - التنظيم والعمليات

شركة تكوين المتطرفة للصناعات (سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) ("الشركة") ، هي شركة سعودية مساهمة مقلدة ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصادر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . خلال العام ٢٠١٠ ، انتقل المركز الرئيسي للشركة من الاحساء الى الخبر . يبلغ رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي .

كانت الشركة سابقا ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢١٦٨٨ الصادر في ٥ جمادى الاول ١٤١٤ (٢٠ اكتوبر ١٩٩٣) . في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء في الشركة تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مقلدة بتقديم مساهمين جدد . حصلت الشركة على الموافقة الوزارية للتحويل في ٢٦ ذو العقدة ١٤٣١ (٣ نوفمبر ٢٠١٠) .

في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء زيادة رأس المال الشركة من ٣٣,٦٧ مليون ريال سعودي الى ٣٠٠ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل مبلغ ١٤,٩٠ مليون ريال سعودي من الاحتياطي النظامي و ٣٧,٠٨ مليون ريال سعودي من دفعة مقدمة من الشركاء و ١٤٩,٦١ مليون ريال سعودي من مساهمة من المساهمين و ٦٤,٧٤ مليون ريال سعودي من الارباح المستبقة . تم الانتهاء من الاجراءات النظامية المتعلقة بالزيادة خلال العام ٢٠١٠ .

في عام ٢٠١٠ ، رفعت الشركة نسبة ملكيتها في شركة مصنع الانسجة المتطرفة من ٤٦٪ الى ٩٩٪ .

كما استحوذت على ٩٩٪ من ملكية شركة صناعة العبوات الفاقعة من خلال طرح اسهم الشركة . نتيجة

لهذا الاستحواذ ، فإن نسب الملكية في الشركة أصبحت كما يلي :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة		٪ ٧٢,٥٩٨	٪ ٧٢,٥٩٨
عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاؤه		٪ ١٩,٩٩٢	٪ ١٩,٩٩٢
خالد عبدالرحمن صالح الراجحي		٪ ٣,٤١٤	٪ ٣,٤١٤
عبدالله بن محمد بن عبدالله العثمان		٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨
عبدالمحسن بن محمد بن عبدالله العثمان		٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨
	٪ ١٠٠,٠٠٠	٪ ١٠٠,٠٠٠	٪ ١٠٠,٠٠٠

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغفلة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

ان القوائم المالية الموحدة تتضمن القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها كما يلي :

الاسم	شركة صناعة العبوات الفاقعة ("التراباك")	شركة مصنع الانسجة المتطرفة ("ساف")	نسبة الملكية	٢٠١١	٢٠١٠	نسبة الملكية
-		-		٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠
-		-		٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠

يتمثل نشاط شركات المجموعة والتي لكل منها سجل تجاري خاص فيما يلي :

- انتاج اكواب البوليستيرين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- انتاج البلاستيك غير المغزول
- انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البولي ايثلين تيريفثاليت)

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لعرف التكلفة التاريخية .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ . تم حذف المعاملات والإرصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الموحدة .

تحقيق الإيرادات

تحقق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء وظهور بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف ادارية وعمومية

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات المجموعة . وتصنف المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاعات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

تتضمن المصارييف الادارية والعمومية المصارييف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الانتاج وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصارييف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصارييف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال فترة ثلاثة اشهر او اقل .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة ، على اساس التكلفة المتوسطة المرجحة وتتضمن تكلفة المواد والعماله وحصة مناسبة من التكاليف المباشرة . تحدد تكلفة انواع المخزون الاخرى على اساس التكلفة المتوسطة المرجحة .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصارييف الاصلاح والصيانة مصارييفا ايرادية ، اما مصارييف التحسينات فتعتبر مصارييفا رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المأجور على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقى من مدة عقد الاجار ايهما ينتهي اولا .

ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة	مباني وتحسينات على المأجور وتحسينات اخرى	مصنع وآلات ومعدات	سيارات	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية
% ٤ - % ٣				
% ٣٣,٣٣ - % ٣				
% ٢٥ - % ٢٠				
% ٣٣,٣ - % ١٥				

تحسب الاستهلاكات لالات المملوكة لشركة مصنع الانسجة المتطرفة على اساس نسبة الانتاج السنوي الى كامل القدرة الانتاجية .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الادارة بتاريخ كل قوائم مالية بمراجعة القيم الدفترية لممتلكاتها ومصنوعها ومعداتها التأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصول للتوصيل الى قيمة الانخفاض في الاصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدي الاصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لکامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية . يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل كمصاروف فور حدوثه .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدي هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كاييراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تتمثل موجودات غير ملموسة في اتعاب تقييم القرض وبرامج وتكليف تطوير النظام وتكليف ما قبل التشغيل .

تتعلق اتعاب تقييم القرض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك والتي يتم اطفاؤها على مدة القروض .

تتعلق تكاليف ما قبل التشغيل بالتكليف المتکبدة خلال مرحلة تطوير شركة مصنع الانسجة المتطرفة والتي يتوقع ان يكون لها منفعة في الفترات المستقبلية . يتم اطفاء هذه التكاليف باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة لا تتعدي سبع سنوات من بداية الانتاج التجاري .

تتمثل تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة بالتكليف المتکبدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفاؤها على مدى خمس سنوات .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

مصاريف بحث وتطوير

يتم تحويل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

توزيعات ارباح المقترحة

تسجل توزيعات الارباح المقترحة بعد نهاية الفترة كجزء من الارباح المستبقة وليس من المطلوبات الا اذا اتخذ قرار توزيع الأرباح قبل نهاية الفترة .

تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات أجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الريال السعودي بالاسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم عمل مخصص للزكاة على أساس الاستحقاق ، وتحسب الزكاة المحملة على وعاء الزكاة . تقديرية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم اقفال المخصص .

عقود الاجار

تصنف عقود الاجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الاجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الاجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الاجارات المستحقة بموجب عقود الاجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الاجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغفلة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

٣ - نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه نقد وارصدة لدى البنوك وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال فترة ثلاثة اشهر او أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

٤ - ذمم مدينة

	٢٠١١	٢٠١٠	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
(بالريالات السعودية)				
١٤٦,٢٩٤,٥٠٥	١٦٥,٥١٦,٥٣٦			جهات اخرى - ذمم مدينة
٣٠,٩٧٢,٨٠١	٢٣,٦٦٦,٣٨٨			- جهة ذات علاقة
٨٢٢,٠٢٦	٥٦١,٦٩١			مطلوب من جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)
<u>١٧٨,٠٨٩,٣٣٢</u>	<u>١٨٩,٧٤٤,٦١٥</u>			

٥ - مخزون

	٢٠١١	٢٠١٠	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
(بالريالات السعودية)				
٣٢,٢٨٠,٨٥٧	٥٢,٠٢٣,٠٠٢			بضائع جاهزة
٦١,١٩٩,٣٤٢	٧٩,٧١٥,٥٩٤			مواد خام ومواد تعبئة
٢٥,٩٢٥,٧١٥	٢٩,٦٢٠,٧٩٧			قطع غيار غير مخصصة للبيع
٢,٤٣٨,٠٠١	٧,٠٨٠,١١٢			بضاعة في الطريق
<u>٢,٧٠٣,٤٠٩</u>	<u>٢,٤٩٤,٨٦٦</u>			اعمال تحت التنفيذ
<u>١٢٤,٥٤٧,٣٢٤</u>	<u>١٧٠,٩٣٤,٣٧١</u>			

شركة تكوين المتطرفة للصناعات (سابقاً شركة العثمان المنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها (شركة مساهلة مقفلة)

المفتدة من اثنين إلى اثنين وعشرين بالمليون

٦ - ممثّلات ومصنّع ومعدات		النّفّاعنة	مباني وتحسّينات على المأجور	
المجموع	المحصود		مصنّع وألات ومعدات	سيارات بالرّياض السّعودية
٦٢٥,٢٣,٠١,٥٥٣	٢,٨٠٠,١٢٩	٧٠,٦٥٣,٩٩٧	٥٤٠,٢٢٠,٦٩٢	٦٤,٨٣٢,٧٤
٤٢٢,٧٠,٠٤,٤٤٦	٢٢,١٢٧,٥٧٩	٢٣٢,١٩٣	٥٩,٠٠٠	-
-	(٤,٨١,٨٧,٤٤٧)	٢٣,٥٥٧	١,٤٦٤,٦٣,٦٩٣	-
(٣٠,٣,٦٤٤)	-	-	-	-
٦٤٤,٥٥٦	٢٠,٢٠,٨,٩٦١	٦١,٦٦٢	٧٢,١٧٧,٦٩٠	٣,٤٨٦,٣٦,٣٧
٢٦٤,١٩٩,٧٥٢	-	٤,٩٦٤	٢٤,٤٤٨	٣,٩٩٩,٥٥٣
٤٢١,٣٥٣,٦٧,٦	-	٣١٧,٨٨١	١٩,٨٣٢,٦٠٣	١٦٣,٦٠٣
(١٣٣,١٣٢,٦)	-	-	-	(٣٣,١٣٢,٦)
٤٨٥,٢٦٥	-	٥,٤٠٢,٨٢٥	٢٦١,٣٣٦,٣٤,٣	١٨٨,١٥,١
٣٦٢,٩٣,٢٩١	٢٠,٢٠,٨,٩٦١	١,٥٩٦,١٢٢	٩٣٩,٤٤٣	٥٦,٩٩٨,٨١٩
٣٣٠,٤,٨٦,٣٨٣	١٥,٣٥٦,٤٥٨	٢,٦٦٢,٤٥٨	٣٠,٥٣٧,٥٧٢	٣٠,٧٧,٤٤٧
٣٣٦,٩٠,٢٩٠	-	-	-	-
٣٠١,٢٢,٢٩٠	-	-	-	-
٣٠١,٢٢,٢٩٠	-	-	-	-
٣٠١,٢٢,٢٩٠	-	-	-	-

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

ان مخازن ومبني الادارة لشركة صناعة العبوات الفائقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربیع اول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) . تم تمديد فترة عقد الايجار الى ٣٠ ابریل ٢٠١٦ .

تتضمن ممتلكات ومصنع ومعدات " ساف " مصاريف مالية تمت رسمتها خلال الفترة بقيمة ١٨,٠٤٤ ريال سعودي (لا شيء كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠) .

تنبع الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بشكل رئيسي بالاضافات المختلفة للمرافق الانتاجية وتحسينات أخرى .

- ٧ - موجودات غير ملموسة

٣٠ يونيو ٢٠١١ ٣٠ يونيو ٢٠١٠

(بالريالات السعودية)

التكلفة

١ يناير و ٣٠ يونيو

١٧,٢٦١,٥٩٥ ١٧,٢٦١,٥٩٥

الاطفاء

١ يناير

٧,٥٧٧,٤٧٦ ١٠,٤٧٣,٥٥٤

المحمل للفترة

١,٤٤٨,٠٣٩ ١,٤٤٣,٦٤١

٣٠ يونيو

٩,٠٢٥,٥١٥ ١١,٩١٧,١٩٥

صافي القيمة الدفترية

٣٠ يونيو

٨,٢٣٦,٠٨٠ ٥,٣٤٤,٤٠٠

- ٨ - قروض قصيرة الاجل

٣٠ يونيو ٢٠١١ ٣٠ يونيو ٢٠١٠

(بالريالات السعودية)

سحب على المكشوف

قروض قصيرة الاجل

٢,١٣٤,٩٥٧ ٢,٠١٤,٥١٧

١٣٨,٨٣١,٦٣٩ ١١٦,٠٥٢,٣٤٤

١٤٠,٩٦٦,٥٩٦ ١١٨,٠٦٦,٨٦١

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاح حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتكون من سحبوات على المكشوف وقروض قصيرة الاجل وقروض متعددة وخطابات ضمان واعتمادات مستدبة . تخضع القروض لمصاريف مالية على اساس المعدلات السائدة بالسوق وهي مضمونة بضمانت شخصية من جهة ذات علاقة للمجموعة . تتطلب اتفاقية القرض شروط تتضمن المحافظة على نسب مالية معينة .

٩ - ذمم دائنة ومطلوبات اخرى

٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	(بالريالات السعودية)
٦٩,٥٧٦,٧٥٥	٧٥,٤٥٦,١٧٠	ذمم دائنة - تجارية
٢,٠٥٠,٩٣٧	٢,١٢٢,٠١٠	مطلوب الى جهات ذات علاقة (اوضاح ١٣)
٤,٣٢٠,٠٠٠	-	توزيعات ارباح مستحقة
٧,٥٣٠,٥٤٤	٣,٨١٢,٧٧١	زكاة مستحقة (اوضاح ١٦)
١٢,٣٩٦,٨٦٧	١٥,٨٦٥,٢٨٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
<u>٩٥,٨٧٥,٠٥٣</u>	<u>٩٧,٢٥٦,٢٣٧</u>	

١٠ - قروض متوسطة وطويلة الاجل

٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	(بالريالات السعودية)
١١٠,٣٧٤,٠٠٠	٨٨,٦٠٠,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٧٨,٤٩٧,٢٦٥	٩٢,٤٢٣,٧٩٠	قرض تجاري
١٨٨,٨٧١,٢٦٥	١٨١,٠٢٣,٧٩٠	ينزل : الجزء المتداول
<u>٦٣,٦٧٦,٤٢٣</u>	<u>٨٢,٦٣٢,١٢٤</u>	
<u>١٢٥,١٩٤,٨٤٢</u>	<u>٩٨,٣٩١,٦٦٦</u>	

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة اتفاقيات قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مراافق المصنع للشركة وشركة صناعة العبوات الفائقة وشركة مصنع الانسجة المتطرفة (اوضاح ١) . بلغ الرصيد القائم كما في تاريخ القوائم المالية ٨٨,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ . لا تخضع القروض لأي مصاريف مالية دورية . ان القروض مضمونة برهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعني ارض مملوكتين لشركة شقيقة . تم تأجيل اتحاب تقييم القرض البالغة ١٠,٤ مليون ريال سعودي ويتم اطفاؤها على مدة القروض .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

قروض تجارية

ابرمت المجموعة اتفاقيات مختلفة لقروض متوسطة وطويلة الاجل بلغت ١٩٠,٣ مليون ريال سعودي مع بنوك تجارية محلية لتمويل مصاريف رأسمالية واعادة هيكلة ديونها . بلغ الرصيد القائم كما في نهاية الفترة ٩٢,٤ مليون ريال سعودي (٧٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠) .

ان القروض مضمونة بشكل ااسي بضمانت شخصية من المالكين وتخضع لمصاريف مالية بحسب المعدلات السائدة بالسوق .

تتطلب اتفاقيات قروض صندوق التنمية الصناعية السعودية والقروض التجارية شروطا تتضمن المحافظة على نسب معينة وشروط اخرى .

ان مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجل القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو
(بالريالات السعودية)		
٦٣,٦٧٦,٤٢٣	-	٢٠١١
٥٤,٦٩٥,٨٤٢	٨٢,٦٣٢,١٢٤	٢٠١٢
٥٩,٦٧٥,٠٠٠	٧٩,٥٩١,٦٦٦	٢٠١٣
٦,٩٠٠,٠٠٠	١٣,١٥٠,٠٠٠	٢٠١٤
٣,٩٢٤,٠٠٠	٥,٦٥٠,٠٠٠	لاحقا
<u>١٨٨,٨٧١,٢٦٥</u>	<u>١٨١,٠٢٣,٧٩٠</u>	

١١ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٠ يونيو	٢٠١١ يونيو	١ يناير
(بالريالات السعودية)		
٣,٩٦٦,٩٧٥	٤,٥٥٦,٨٨٦	مخصص اضافي خلال الفترة
٦١٢,٣٤٠	٧٠١,٥٤١	مخصص مستخدم
(٣٥٣,٩٢٧)	(٤٥٥,١٧٧)	٣٠ يونيو
<u>٤,٢٢٥,٣٨٨</u>	<u>٤,٨٠٣,٢٥٠</u>	

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاح حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

١٢ - احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠ % من صافي الربح حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠ % من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٣ - معاملات مع جهات ذات العلاقة

تجري جميع شركات المجموعة معاملات فيما بينها ومع شركاء وشركات شقيقة للمساهمين . ان اسعار وشروط الدفع تتم الموافقة عليها من قبل الادارة لكل شركة شقيقة . تم حذف جميع المعاملات الجوهرية بين الجهات ذات العلاقة والشركات المتضمنة في المجموعة في هذه القوائم المالية الموحدة .

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

السنة اشهر النتهية في	السنة اشهر النتهية في
٢٠١٠ يونيو ٣٠	٢٠١١ يونيو ٣٠
(بالريالات السعودية)	
(٢٠,٠٧٤,٤٥٤)	(٢٧,٤٢٨,٢٦٨)

مبيعات الى جهات ذات علاقة	(٢٠,٠٧٤,٤٥٤)
نkalيف ومصاريف حملت من جهات ذات علاقة	٢,١٨٠,٧٢٦
نkalيف ومصاريف حملت على جهات ذات علاقة	(١,١٣٠,٧١٨)
خدمات اخرى مستلمة من جهات ذات علاقة	١,٥٦٠,٠٢٦
مصاريف مالية محملة على جهات ذات علاقة	-
	(٥٨٤,٤٢٢)

ان المبالغ المطلوبة من والى جهات ذات علاقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٢٠١٠ تم الاصفاح عنها في الاوضاحين ٤ و ٩ على التوالي وتتضمن بشكل رئيسي من ارصدة تتعلق بالمعاملات اعلاه .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١

١٤ - مصاريف بيع وتوزيع

للستة اشهر المنتهية في ٢٠١٠ ٣٠ يونيو	للستة اشهر المنتهية في ٢٠١١ ٣٠ يونيو	(بالريالات السعودية)
٢,٢٢٣,٤٤٢	٢,٢٩٩,٥٨٥	تكاليف متعلقة بالموظفين
٤,٤٦٩,٢٩٩	٣,٤٩٦,٤٢٣	نقل
٨,٦١٨	١,٥٨٨	استهلاكات
٣٣,٩٣٦	٣٨٥,٢٤١	اعلانات
٥١,١٤٥	٣٨,٩٢٤	اصلاح وصيانة
٨٦٢,٤٢٨	٥٩٧,٦٠٢	اخري
<u>٧,٦٤٨,٨٦٨</u>	<u>٦,٨١٩,٣٦٣</u>	

١٥ - مصاريف ادارية وعمومية

للستة اشهر المنتهية في ٢٠١٠ ٣٠ يونيو	للستة اشهر المنتهية في ٢٠١١ ٣٠ يونيو	(بالريالات السعودية)
٤,٧٧٩,٥٩٨	٥,١٣٣,٧٩٨	تكاليف متعلقة بالموظفين
٣٠٥,٩٢٥	٢٥٥,٩٤٣	استهلاكات
٤١,٢٢٩	١٣٨,٢٣٣	اطفاء مصاريف مؤجلة
٩٠,٩٦٥	١٢٧,١٠١	اصلاح وصيانة
٢,٠٤٤,٨٠٩	٢,٢٨١,٧٤٩	مصاريف مكتبية
٢٧١,٥٠٦	٢٤١,٢٥٧	اتعاب مهنية وخدمات اخرى
٢٠١,٤٠١	٢٦٧,٠٧٢	سفر وترفيه
<u>٤,٦٥٧,٤٣٤</u>	<u>٢,٤٥٩,٠٠٨</u>	اخري ، الصافي
<u>١٢,٣٩٢,٨٦٧</u>	<u>١٠,٩٠٤,١٦١</u>	

١٦ - زكاة

ان شركات المجموعة مسجلة في المملكة العربية السعودية (ايضاح ١) وبالتالي تخضع لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . تقدم كل شركة اقرارها الزكوي بشكل مستقل .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مغلقة)

اوضاح حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

عناصر وعاء الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة لكل شركة تشمل حقوق الملكية والقروض متوسطة وطويلة الاجل والمخصصات في بداية السنة وصافي الربح المعدل مطروحا منها صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمصنع والمعدات وعناصر اخرى .

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

٢٠١١ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	
	(بالريالات السعودية)	
٣,٧٣١,٦٧٥	٥,٧٦٧,٤٥٨	١ يناير
٢,١٨٢,٥٧٠	٢,١١٦,٦٦٧	مخصص للفترة
٣,٩٥١,٨٤٧	٦٥,٨٩٠	نقص مخصص فترات سابقة
<u>(٢,٣٣٥,٥٤٨)</u>	<u>(٤,١٣٧,٢٤٤)</u>	المدفوع خلال الفترة
٧,٥٣٠,٥٤٤	٣,٨١٢,٧٧١	٣٠ يونيو

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

الستة اشهر المنتهية في ٢٠١٠ ٣٠ يونيو	الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١ ٣٠ يونيو	
	(بالريالات السعودية)	
٢١٣,٢٢٣	٣٣٩,١٩٨	المحمل للفترة الحالية
١,٩٦٩,٣٤٧	١,٧٧٧,٤٦٩	حصة الشركة في زكاة شركات تابعة
٣,٩٥١,٨٤٧	٦٥,٨٩٠	نقص مخصص فترات سابقة
<u>٦,١٣٤,٤١٧</u>	<u>٢,١٨٢,٥٥٧</u>	المحمل على قائمة الدخل الموحدة

ريبوط قائمة

ان الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة قد تم تقديمها ودفع كامل المبالغ المطلوبة حتى عام ٢٠١٠ وتم الحصول على الشهادات المطلوبة .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقلدة)

اوضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

الشركة :

في عام ٢٠٠٧ ، استلمت الشركة الريوط للاعوام من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٤ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بقيمة ٤٩٣,٤٥١,٢٥١ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض على الربط المستلم وتم الحكم ضد الشركة مع التزام زكاة اضافي بمبلغ ٦٨٨,٦٧٥,٤ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراض ضد قرار مصلحة الزكاة والدخل للجنة الاعتراض الابتدائية وكانت مخصص بقيمة ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقابل التزام الزكاة الاضافي . في عام ٢٠١٠ ، استلمت الشركة الريوط للاعوام من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بمبلغ ٧٤٣,٧٥٥,٢ ريال سعودي تم دفعها في يونيو ٢٠١٠ . استلمت الشركة الربط النهائي للعام ٢٠٠٨ والذي اظهر التزام اضافي بمبلغ ٣٥,٤٧١,٠ ريال سعودي تم دفعها في العام ٢٠١١ . لا تزال الريوط للعامين ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ قيد المراجعة لدى مصلحة الزكاة والدخل .

ساف :

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركة ساف ودفع المبالغ المطلوبة حتى عام ٢٠١٠ وتم الحصول على الشهادات الزكوية المطلوبة . تم استلام الريوط النهائي من قبل مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ٢٠٠٥ . لا تزال الريوط للاعوام من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٠ قيد المراجعة لدى مصلحة الزكاة والدخل .

الترباك :

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركة الترباك ودفع المبالغ المطلوبة حتى عام ٢٠١٠ وتم الحصول على الشهادات الزكوية المطلوبة . استلمت الترباك الربط النهائي حتى عام ٢٠٠٤ . في عام ٢٠٠٩ ، استلمت الترباك الربط النهائي للعامين ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ والتي اظهرت التزام زكاة اضافي بمبلغ ١١٢,٥٥٥ ريال سعودي . قدمت الشركة اعتراضا مقابل الريوط وتم قيد مخصص اضافي بمبلغ ٤,١٠٤,١٩٦ ريال سعودي في القوائم المالية حيث ان ادارة الترباك على ثقة من ان النتيجة ستكون في صالحها . ما زالت الريوط للاعوام ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠ قيد المراجعة لدى مصلحة الزكاة والدخل .

- ١٧ - دفعة ومساهمة مقدمة من المساهمين

تمثل دفعة من قبل المساهمين ، دفعات لتمويل مشاريع التوسعة في شركة ساف والشركة . تمثل مساهمة مقدمة من المساهمين ، دفعات للاستحواذ على الاستثمار في ساف والترباك . لا تخضع هذه الدفعة والمساهمة لاي فائدة وليس لها جدول محدد للسداد . قرر المساهمون استخدام دفعاتهم ومساهماتهم لزيادة رأس المال وتم تحويل كامل الدفعات والمساهمات للزيادة المقترحة على رأس المال .

شركة تكوين المتطرفة للصناعات

(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها

(شركة مساهمة مقلدة)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

الفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١

١٨ - معلومات تدفقات نقدية اضافية

للستة اشهر	للستة اشهر
المنتهية في	المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)

١,٢٩٦,٥٩	١,٣٠٥,٤٠٨
----------	-----------

اتعباب تقدير قرض حملت على مصاريف مالية

١٩ - ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

لدى المجموعة عقود ايجار تشغيلية عن سكن موظفين ومكاتب ومستودعات والتي في معظمها لمدة عام واحد . بلغت مصاريف الايجار بموجب هذه العقود ١,٦ مليون ريال سعودي (٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠) . لم تكن هناك ارتباطات مستقبلية جوهيرية قائمة بموجب عقود ايجار تشغيلية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ .

٢٠ - التزامات وارتباطات

كما في ٣٠ يونيو ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

للستة اشهر	للستة اشهر
المنتهية في	المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)

١٦,٠٩٧,٨٧٩	٢٣,٥٨٩,١٢٧
٣٨٣,٢٥٧	١,٦٣٢,٩٦٧

٣,١٣٦,٨٧٥	١٣١,٩١٢,١٧٥
-----------	-------------

اعتمادات مستندية

خطابات ضمان

الالتزامات رأسمالية مقابل شراء ممتلكات ومصنع

ومعدات

٢١ - ارقام المقارنة

جرى اعادة تبويب بعض ارقام العام ٢٠١٠ لتنتفق مع العرض للعام الحالي .

٢٢ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
(سابقا شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مغفلة)

القائم المالية الاولية الموحدة وتقرير مراجعى الحسابات (الفحص المحدود)
لثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

تكوين للصناعات المنظورة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مغفلة)

القواعد المالية الأولية الموحدة وتقرير مراجعى الحسابات
للثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

صفحة

جدول المحتويات

١	تقرير مراجعى الحسابات (الفحص المحدود)
٢ - ٣	قائمة المركز المالى الأولية الموحدة
٤	قائمة الدخل الأولية الموحدة
٥ - ٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
٧ - ١٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة



نثريات مراجعي الحسابات (الشخص المحدود) حول القوائم المالية الايزابية الموحدة

المساورة المعاصرة

ال تكون للصناعات المطحورة (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) الملكة العربية السعودية

بيان الفحص

لقد حرصنا قائمة المركز الأولي الموحدة لتكون للصناعات المتغيرة (شركة مساهمة سعودية مظللة) (سابقاً شركة العسان للمنتجات البلاستيكية) والشركات التابعة لها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل الأولي الموحدة للثلاثة أشهر والمتاحة أثير والتفصيات التقنية الأولي الموحدة للخمسة أشهر المتبقية في ذلك التاريخ والإضافات من ١ إلى ٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولي الموحدة والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الأولي الموحدة هي مسؤولية إدارة الشركة.

لقد قمنا بمحضنا وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، يتكون المخصص للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستقرار من الاستخدام المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . وبعد هذا المخصص أفل نطاقياً من عملية المراجعة التي يتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول قوام المالية ككل ، وعليه فإننا لا نندي مثل هذا الرأي .

نَكْرَجَةُ الْمَدِينَ

بناء على الشخص المحدود الذي قمنا به ، لم يتغير لنا وجودية تعديلات مهمة يتعين ادخالها على القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المترافق عليها في المملكة العربية السعودية .

نفت الاتهام إلى ايهماج ١ والذي يشير إلى ان ارقام المغاربة للثلاثة أشهر والخمسة أشهر المنتهية في ٢٠ سبتمبر ٢٠١٣ تم اضافتها لاغراض المغاربة فقط ولم يتم مراجعتها من قبل مراجع مستقل .

دیلویت آند توشن
بنک ابوالغیر و شرکاهم

تكوين للصناعات المتطرفة والشركات التابعة لها
 (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
 (شركة مساهمة مغلقة)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
 كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٠١١ سبتمبر ٣٠
 (غير مدفقة)
 (بالريالات السعودية)

الموجودات	
موجودات متداولة	
نقد وما في حكمه	١٢,٥٠٩,٨١٦
ذمم مدينة	١٨١,٣٣٢,٦٨١
مخزون	١٣٣,٣٩٣,٩٩١
مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	٢٦,٥٢١,٥٢٠
مجموع الموجودات المتداولة	٤٢٣,٦٩٦,٨١٤
موجودات غير متداولة	
ممتلكات ومصنع ومعدات	٣٦٤,٦٠٠,١٦٨
موجودات غير ملموسة	٧,٥١٢,٠٦١
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣٧٢,١١٢,٢٢٩
مطلوبات وحقوق المساهمين	
مطلوبات متداولة	
قرص قصيرة الأجل	١٣٤,٢٥٥,٢٢٣
ذمم دائنة وطلبات أخرى	٩٦,٩٥١,٧٠٠
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	٦٢,٣١٨,٧٢٨
مجموع المطلوبات المتداولة	٢٩٣,٥٢٥,٦٦١
مطلوبات غير متداولة	
قرص متوسطة وطويلة الأجل	١٠٣,٧٦١,٨٩٨
تعويض نهاية الخدمة	٤,٤٦٤,٢٠٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١٠٨,٢٢٦,١٠٠

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
 (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
 (شركة مساهمة مغلقة)

قائمة المركز المالي الاولية الموحدة (تتمه)
 كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
 (غير مدفقة) (غير مدفقة)
 (بالريالات السعودية)

	حقوق المساهمين
رأس المال	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الزيادة المقترحة على رأس المال	-
احتياطي نظامي	٩,٦٢٩,٦٩٤
ارباح مستبقاد	٨٦,٨٦٠,٤٣٣
مجموع حقوق المساهمين	٣٩٦,٤٩٠,١٢٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٧٨٧,٧٧٠,٩٥٨
	<u>٧٢٥,٨٧٠,٢٣٧</u>

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية الموحدة

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
 (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
 (شركة مساهمة مقلدة)

قائمة الدخل الأولية الموحدة
 للثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

	من ١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	من ١ يونيو الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	ايضاح
	٢٠١٠ (غير مدقة) (بالريالات السعودية)	٢٠١١ (غير مدقة) (بالريالات السعودية)	
٤٦١,١٢٤,٥١٣	٥٢٧,٢٩١,٧٦٤	١٦٥,٠٢١,٦٥٩	١٩٠,٣٩٧,٧٢٨
٣٦٤,٨٢٠,٩٤٥	٤٣٣,٥٥١,٥٩٢	١٢٨,٤٥٠,٣٥٢	١٥٦,٩٧٥,١١١
٩٦,٣٠٣,٥٦٨	٩٣,٧٤٠,١٧٢	٣٦,٥٧١,٣٠٧	٣٣,٤٢٢,٦١٧
١,٦١٠,٥٨٩	٣٣٧,٤٩٣	١٢٣,٦٧١	١٤١,٤٥٣
١١,٥٧٥,٣٦	١٠,٧٧٢,٦٩١	٣,٩٢٦,١٦٨	٣,٩٥٣,٣٢٨
١٧,٤٥٠,٠٧٠	١٨,١١٤,٦٧٧	٥,٠٥٧,٢٠٣	٧,٢١٠,٥١٦
١٥,٦٦٧,٨٧٣	٦٤,٥١٥,٣١١	٢٧,٤٦٤,٢٦٥	٢٢,١١٧,٣٢٠
(٩,٠٤١,٢٢١)	(٨,٤٤٨,٩٠٦)	(٢,٨٧٥,٨٤٥)	(٣,١٤٦,٥٩٩)
١,٦٤٢,٥٠٤	٦٩٩,٥٣٩	١٤١,٢٤٤	٤٣٢,٠٣٠
٥٨,٢٦٩,١٥٦	٥٦,٧٦٥,٩٤٤	٢٤,٧٢٩,٦٦٤	١٩,٤٠٢,٧٥١
٦,٩٣٨,٧٨٠	٣,٤٧٧,٤١٩	٨٠٤,٣٦٣	١,٢٩٤,٨٦٢
٥١,٣٣٠,٣٧٦	٥٣,٢٨٨,٥٢٥	٢٣,٩٢٥,٣٠١	١٨,١٠٧,٨٨٩
١,٧١	١,٧٨	٠,٨٠	٠,٦٠
١,٧٦	١,٧٥	٠,٨٠	٠,٥٩
٠,٠٥	٠,٠٣	٠,٠٠	٠,٠١
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
			٣ ربحية السهم
			ربحية السهم للفترة
			ربحية السهم من العمليات الرئيسية
			المستمرة
			ربحية السهم من العمليات الأخرى
			المتوسط المرجح لعدد الأسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

تَكْوِينُ لِلصَّنَاعَاتِ الْمُتَطَوَّرَةِ وَالشَّرْكَاتِ التَّابِعَةِ لَهَا
 (سَابِقًا شَرْكَةُ الْعَمَانُ لِلْمُنْتَجَاتِ الْبَلاسِتِيكِيَّةِ)
 (شَرْكَةُ مَسَاهِمَةٍ مَفْلِتَةٍ)

فَانِيمَةُ التَّدَفُّقَاتِ النَّقْدِيَّةِ الْأُولَى الْمُوَحدَةِ
 لِلنَّسْعَةِ اَشْهُرِ الْمُنْتَهِيَّةِ فِي ٣٠ سَبْتَمْبَرِ ٢٠١١

٢٠٠٠	٢٠١١	
(غير مدقة)	(غير مدقة)	التَّدَفُّقَاتُ النَّقْدِيَّةُ مِنْ عَمَليَاتِ التَّشْغِيلِ
(بالرِّيَالِاتِ السُّعُودِيَّةِ)	(بالرِّيَالِاتِ السُّعُودِيَّةِ)	صَافِيِ الرِّيحِ قَبْلِ الزَّكَاةِ
٥٨,٢٦٩,١٥٦	٥٦,٧٦٥,٩٤٤	تَعْديلاتٌ عَنْ :
٣٠,٧٠١,٤١٧	٣٢,٠٩٠,٩٩٢	اسْتِهْلَاكَاتِ
٢,١٧٢,٠٥٨	٢,١٦٠,٩٥٧	اطْفَاءِ مُوجَدَاتِ غَيْرِ مَلْمُوسَةِ
٤,٠٢١	(١٠٠,٠٩٣)	رِيحٌ مِنْ اسْتِبعَادِ مَمْتَكَاتٍ وَمَعَدَّاتٍ
٩٠٣,٠٣٥	١,٢٢٧,٤٢٨	تَعْويضٌ نَهَايَةِ الْخَدْمَةِ
٧,٠٧٦,٤٦٠	٦,٤٩٥,٤٤٥	مَصَارِيفُ مَالِيَّةٍ
٨٤٣,٠٣٥	-	شَطَبٌ مَمْتَكَاتٍ وَمَعَدَّاتٍ
		التَّغْيِيرَاتُ فِي الْمُوجَدَاتِ وَالْمُطَلُوبَاتِ الْعَامِلَةِ :
(٢٨,٥٦٥,٧١٤)	(٤٣,٧٩٦,٢٠١)	ذُمُّ مَدِينَةٍ وَمَصَارِيفٍ مَدْفُوعَةٍ مَقْدِمًا وَارْصَدَةٌ مَدِينَةٌ أُخْرَى
(٢٢,٩٢٧,٧٥٥)	(٣,٣٥٨,١٤٨)	مَخْزُونٌ
(٣٥٦,٧٥١)	١١,٦٠٩,٣٢٩	ذُمُّ دَائِنَةٍ وَمُطَلُوبَاتٍ أُخْرَى
٤٨,١١٨,٩٦٢	٦٣,٠٩٥,٤٥٣	ذُمُّ الْنَّقدِ مِنْ الْعَمَليَاتِ
(٧,٣٩٥,٥٢٤)	(٦,٨٠٥,٦٢٨)	مَصَارِيفُ مَالِيَّةٍ مَدْفُوعَةٍ
(٤٠٥,٨٠٨)	(٤٨٠,٩٣٦)	تَعْويضٌ نَهَايَةِ خَدْمَةٍ مَدْفُوعَةٍ
(٤,٥٥٠,٨٦٩)	(٤,١٣٧,٢٤٤)	زَكَاةٌ مَدْفُوعَةٌ
٣٥,٧٦٦,٧٦١	٥١,٦٧١,٦٤٥	صَافِيُّ النَّقدِ مِنْ عَمَليَاتِ التَّشْغِيلِ
		التَّدَفُّقَاتُ النَّقْدِيَّةُ مِنْ عَمَليَاتِ الْاسْتِثْمَارِ
(٢٣,٧٣٨,١٦٧)	(٢٩,٢٦٧,٨١٨)	شَرَاءِ مَمْتَكَاتٍ وَمَصْنَعٍ وَمَعَدَّاتٍ
١٧٩,٢٦٧	١٢٠,٢٦٠	الْمُتَحَصِّلُ مِنْ اسْتِبعَادِ مَمْتَكَاتٍ وَمَعَدَّاتٍ
-	(١,٢٦٠,٠٠٠)	اِضْافَاتٌ إِلَى مُوجَدَاتِ غَيْرِ مَلْمُوسَةٍ
(٢٣,٥٥٨,٩٠٠)	(٣٠,٤٠٧,٥٥٨)	صَافِيُّ النَّقدِ الْمُسَتَّدِمُ فِي عَمَليَاتِ الْاسْتِثْمَارِ

تكوين للصناعات المنظورة والشركات التابعة لها

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)

(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (تتمه)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٠٠١	٢٠١١
(غير مدفقة)	
(بالريالات السعودية)	
(١٢,٠٩٣,٠٧٤)	٧,٢٦٢,٦٠٣
٢٦,٣٧٠,٠٠٠	٤٧,٤٠٠,٠٠٠
(٥٣,١٣٠,٢٢٢)	(٦١,٠٤٢,١٨٩)
(٨,٠٠٠,٠٠٠)	-
(٤٦,٨٥٣,٢٩٦)	(٦,٣٧٩,٥٨٦)
(٣٤,٦٤٥,٤٣٥)	١٤,٨٨٤,٥٠١
٤٧,١٥٥,٢٥١	٢١,٢٨٤,٠٥٦
١٢,٥٠٩,٨١٦	٣٦,١٦٨,٥٥٧

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

التغير في قروض قصيرة الأجل

المتحصل من قروض متوسطة وطويلة الأجل

تسديد قروض متوسطة وطويلة الأجل

توزيعات ارباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل

صافي التغير في نقد وما في حكمه

نقد وما في حكمه ، ١ يناير

نقد وما في حكمه ، ٣٠ سبتمبر

شكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مقلدة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة
للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١ - التنظيم والعمليات

تكوين للصناعات المتطورة (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية) ("الشركة") ، هي شركة سعودية مساهمة مقلدة ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٢٨١ الصادر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . خلال العام ٢٠١٠ ، انتقل المركز الرئيسي للشركة من الاحساء الى الخبر . يبلغ رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي .

كانت الشركة سابقاً ، شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت السجل التجاري رقم ٢٢٥٠٠٢١٦٨٨ الصادر في ٥ جمادى الاول ١٤١٤ (٢٠ اكتوبر ١٩٩٣) . في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء في الشركة تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مقلدة بادخال مساهمين جدد . حصلت الشركة على الموافقة الوزارية للتحويل في ٢٦ ذو العقده ١٤٣١ (٣ نوفمبر ٢٠١٠) .

في عام ٢٠١٠ ، قرر الشركاء زيادة رأس المال الشركة من ٣٢,٦٧ مليون ريال سعودي الى ٣٠٠ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل مبلغ ١٤,٨٩ مليون ريال سعودي من الاحتياطي النظامي و ٣٧,٠٨ مليون ريال سعودي من دفعة مقدمة من الشركاء و ١٤٩,٦١ مليون ريال سعودي من مساهمة من المساهمين و ٦٤,٧٤ مليون ريال سعودي من الارباح المستبقة . تم الانتهاء من الاجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس المال خلال العام ٢٠١٠ .

في عام ٢٠١٠ ، رفعت الشركة نسبة ملكيتها في شركة مصنع الانسجة المتطورة من ٤٦٪ الى ٩٩٪ . كما استحوذت على ٩٩٪ من ملكية شركة صناعة العبوات الفانقة من خلال طرح اسهم الشركة . نتيجة لهذا الاستحواذ ، فإن نسب الملكية في الشركة أصبحت كما يلي :

نسبة الملكية	نسبة الملكية	الاسم
٢٠١٠	٢٠١١	
٪ ٧٢,٥٩٨	٪ ٧٢,٥٩٨	شركة العثمان القابضة
٪ ١٩,٩٩٢	٪ ١٩,٩٩٢	عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاؤه
٪ ٣,٤١٤	٪ ٣,٤١٤	خالد عبدالرحمن صالح الراجحي
٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨	عبدالله بن محمد بن عبدالله العثمان
٪ ١,٩٩٨	٪ ١,٩٩٨	عبدالمحسن بن محمد بن عبدالله العثمان

تكوين للصناعات المتطرفة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)
للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

ان لدى الشركة الشركات التابعة التالية (ان الشركة والشركات التابعة يشار اليها فيما بعد بالمجموعة) :

الاسم	نسبة الملكية	نسبة الملكية	الفعالية	الفعالية	العام
شركة مصنع الانسجة المتطرفة (ساف)	% ١٠٠	% ١٠٠			٢٠١١
شركة صناعة العبوات الفاقنة (التراباك)	% ١٠٠	% ١٠٠			٢٠١٠

- يتمثل نشاط شركات المجموعة والتي لكل منها سجل تجاري خاص فيما يلى :
- انتاج اكواب البوليستيرين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
 - انتاج البلاستيك غير المغزول
 - انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البولي ايثيلين تيريفثاليت) المعدة مسبقاً .

ارقام المقارنة للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ تم اضافتها لاغراض المقارنة فقط ولم يتم مراجعتها من قبل مراجع مستقل .

٤ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الاولية الموحدة وفقاً لعرف التكلفة التاريخية .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الاولية الموحدة على القوائم المالية الاولية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها والمعدة للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر . تم حذف المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة .

تكوين للصناعات المتطرفة والشركات التابعة لها

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)

(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)

للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٢٠ سبتمبر ٢٠١١

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية ، وكذلك مبالغ الامدادات والمصاريف خلال تلك الفترة . وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للادارة من معلومات عن الاحداث والاجراءات الحالية ، فإنه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

تحقيق الامدادات

تحقيق الامدادات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف

تمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكليفات التي تمت لتوزيع وبيع منتجات الشركة . وتصنف المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية .

تضمن المصاريف الادارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الانتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال فترة ثلاثة اشهر او اقل .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة ، على اساس التكلفة الوسطية المرجحة وتتضمن تكلفة المواد والعماله وحصة مناسبة من التكاليف المباشرة . تحدد تكلفة انواع المخزون الاخرى على اساس التكلفة الوسطية المرجحة .

تكوين للصناعات المنظورة والشركات التابعة لها

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)

(شركة مساهمة مقلدة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)

للثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

ممتلكات ومصنع ومعدات

نظير الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريفا ايرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفا رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . يتم اطفاء التحسينات على المأجور بناءا على المتبقي من الحياة العملية المقدرة او الفترة المتبقية من الإيجار ايها اقل . ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة %

٤ - ٣	مباني وتحسينات على المأجور وتحسينات اخرى
٣٣,٣٣ - ٣	مصنع وآلات ومعدات
٢٥ - ٢٠	سيارات
٣٣,٣ - ١٥	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية

يتم احتساب الاستهلاكات على آلات شركة مصنع الانسجة المنظورة بناءا على اجمالي الانتاج السنوي بالمقارنة مع اجمالي السعة الانتاجية .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بمراجعة القيم الدفترية لممتلكاتها ومصنعها ومعداتها للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الأصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الأصول للتوصيل إلى قيمة الانخفاض في الأصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيمة احدى الأصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الأصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الأصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية . يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الأصل كمصاروف فور حدوثه .

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان ل المنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مغلقة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)
للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

عند عكس قيمة الانخاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط لا تتعدي هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كايراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تتمثل موجودات غير ملموسة في اتعاب تقييم القرض وبرامج وتكاليف تطوير النظام وتكاليف ما قبل التشغيل .

تعلق اتعاب تقييم القرض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك والتي يتم اطفاؤها على مدة القروض .

تعلق تكاليف ما قبل التشغيل بالتكاليف المتکبدة خلال مرحلة تطوير شركة مصنع الانسجة المتطورة والتي يتوقع ان يكون لها منفعة في الفترات المستقبلية . يتم اطفاء هذه التكاليف باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة لا تتعدي سبع سنوات من بداية الانتاج التجاري .

تتمثل تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة بالتكاليف المتکبدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفاؤها على مدى خمس سنوات .

مصاريف بحث وتطوير

يتم تحويل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الاولية الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

توزيعات ارباح المقترحة

تسجل توزيعات الارباح المقترحة بعد نهاية الفترة كجزء من الارباح المستبقة وليس من المطلوبات الا اذا اتخذ قرار توزيع الارباح قبل نهاية الفترة .

تكوين للصناعات المنظورة والشركات التابعة لها

(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)

(شركة مساهمة مغفلة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)

لثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

تحويل العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات أجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل المسائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بالاسعار المسائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل الاولية الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص في القوائم المالية الاولية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم عمل مخصص للزكاة على أساس الاستحقاق ، وتحسب الزكاة المحملة على وعاء الزكاة . تقييد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم اقفال المخصص .

عقود الاجار

تصنف عقود الاجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الاجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الاجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الاجارات المستحقة بموجب عقود الاجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الاجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

التقارير القطاعية

ان القطاع عبارة عن قسم منفصل من المجموعة يشارك سواء في تقديم منتجات او خدمات (قطاع الاعمال) ، او في تقديم المنتجات او الخدمات ضمن بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) ، والذي يخضع لمخاطر ومنافع تختلف عن تلك التي تتعلق بالقطاعات الأخرى .

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مقلدة)

ابصارات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تتمه)
للثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد التأسيس ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ١٠٪ من صافي الربح الى أن يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح ويتم احتسابه للفترة بناءاً على صافي الربح للفترة ويتم تعديل الفرق بين المبلغ المحتسب والفعلي في الربع الاخير .

- ٢ - ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي الربح لفترات على المتوسط المرجع لعدد الاسهم القائمة ، والذي بلغ خلال الثلاثة والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ٣٠ ، ٢٠١١ مليون سهم . بالرغم من ان الزيادة في رأس المال استكملت نظامياً في الربع الرابع من عام ٢٠١٠ . فإنه لا يندرج احتساب ربحية السهم للثلاثة والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ ، تم اعتبار عدد الاسهم القائمة ٣٠ مليون سهم . يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات خلال الفترة بعد خصم الزكاة والمصاريف المالية وحقوق الأقلية على المتوسط المرجع لعدد الاسهم القائمة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الأخرى بقسمة الإيرادات الأخرى خلال الفترة على المتوسط المرجع لعدد الاسهم القائمة .

- ٤ - معلومات القطاعات

قطاعات الاعمال :

تمشياً مع تقارير المجموعة الداخلية ، تم الموافقة على قطاعات الاعمال من قبل الادارة فيما يتعلق بنشاطات المجموعة . يتم تسجيل المعاملات بين قطاعات الاعمال بموجب نظام تحويل الاسعار لدى المجموعة . ان الارز والربح من العمليات والمتلكات والمعدات واجمالي الموجودات واجمالي المطلوبات للمجموعة بحسب قطاع الاعمال هي كما يلى :

تكوين للصناعات المتطرفة والشركات التابعة لها
 (سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
 (شركة مساهمة مقفلة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تنمية)
 للثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

مصفرات القوارير

المجموع	مسبقاً	المغزول	بلاستيك آخر	متعلقة بها
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(غير مدقة)		(غير مدقة)		

٢٠١١

للتسعة اشهر المنتهية في
 ٢٠١١ سبتمبر ٣٠

٥٢٧,٢٩١,٧٦٤	١٣٥,١٠٨,١٥٥	٢١٨,٤١٥,٢١٠	١٧٣,٧٦٨,٣٩٩	الإيرادات
٦٤,٥١٥,٣١١	١٤,٦٤٤,٥٧٠	٣٠,١٣٤,٥٣٩	١٩,٧٣٦,٢٠٢	الربح من العمليات

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٥٨,١٨٧,٠٦٠	٢٨,٠٨٥,٩٣٩	٢٥٠,٦٣١,٠٦٤	٧٩,٤٧٠,٠٥٧	ممتلكات ومعدات
٧٨٧,٧٧٠,٩٥٨	١٣٥,١٨٤,٠١٤	٣٧٨,٦٣٥,٦٠٦	٢٧٣,٩٥١,٣٣٨	اجمالي الموجودات
٣٩١,٢٨٠,٨٣١	٤٥,٣٨٥,٩٣٤	١٧٤,٥٦٧,٠٠٥	١٧١,٣٢٧,٨٩٢	اجمالي المطلوبات

٢٠١٠

للتسعة اشهر المنتهية في
 ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠

٤٦١,١٢٤,٥١٣	١٢٤,٩٩٧,٤٠٨	١٩٠,٤٣٢,٩١٦	١٤٥,٦٩٤,١٨٩	الإيرادات
٦٥,٦٦٧,٨٧٣	١٨,٠٧٧,٢٤٦	٢٤,٨٠٧,٧٠١	٢٢,٧٨٢,٩٢٦	الربح من العمليات

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٣٦٤,٦٠٠,١٦٨	٢٨,٠٤٤,٥٤٥	٢٦٢,٩٦١,٨٨٧	٧٣,٥٩٣,٧٣٦	ممتلكات ومعدات
٧٢٥,٨٧٠,٢٢٧	١٠٦,٤٤٥,٠٦٢	٣٨٩,٨٦١,٠٨٦	٢٢٩,٥٦٤,٠٨٩	اجمالي الموجودات
٤٠١,٧٥١,٧٦١	٣٤,٧٥٦,٨٢٥	٢١٦,٤١٠,٠٧٩	١٥٠,٥٨٤,٨٥٧	اجمالي المطلوبات

تكوين للصناعات المتطورة والشركات التابعة لها
(سابقاً شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية)
(شركة مساهمة مقفلة)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (تنمية)
لثلاثة اشهر والتسعه اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

القطاعات الجغرافية :

ان جميع موجودات المجموعة العاملة موجودة بالمملكة العربية السعودية .

- ٥ - التزامات وارتباطات

كما في ٣٠ سبتمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

٢٠١٠	٢٠١١	
		(بالريالات السعودية)
١١,٦٣٣,٣٨١	٤٤,٥٦٣,٤٧٠	اعتمادات مستندية
٤,١٩٦,٣٥٤	٣,٩٥٤,٦١٣	خطابات ضمان و أخرى
١,٥٦٠,٠٠٠	١٢٢,٢٣٧,٤٣٠	الالتزامات رأسمالية مقابل شراء ممتلكات ومصنع ومعدات

- ٦ - نتائج الفترة الاولية

ان نتائج الفترة الاولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الاعمال لسنة كاملة .

تركـت هـذـه الصـفـحة فـارـغـة عـمـدـاً



تکوین
Takween
المتطورة للصناعات

Takween

King Faisal bin Abdulaziz Road
Al-Khobar Business Gate Building, Wing 1, Suite # 109
P.O. Box 2500, Khobar 31952, Kingdom of Saudi Arabia
Tel: +966 (3) 849 3300, Fax: +966 (3) 849 2200