



شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم 391/ق بتاريخ 1431/12/28 هـ (الموافق 2010/12/4 م)

**تقرير مجلس الإدارة للمساهمين
عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31 م**

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين

السادة / مساهمي شركة تكوين المتطورة للصناعات المحترمين

يسرنا أن نقدم إليكم التقرير السنوي الثالث الذي يعرض أعمال الشركة وبيان مركزها المالي عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31م وجميع العوامل المؤثرة في أعمال الشركة ، وفق ما نصت عليه متطلبات الإفصاح الواردة في المادة الثالثة والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج والمادة التاسعة من لائحة (حوكمة الشركات). والمادة (123) من نظام الشركات.

مقدمة:

تقوم شركة تكوين المتطورة للصناعات ("تكوين")، وشركاتها التابعة بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العملاء المحليين والدوليين. وتبيع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تباع الشركة منتجاتها أيضاً من الأقمشة غير المنسوجة إلى القطاع الطبي والصحي. ويعتبر عملاء الشركة من الرواد في قطاعاتهم.

تعمل الشركة من خلال الشركات التابعة الثلاثة وهي:

شركة تكوين لمنتجات التغليف البلاستيكية - شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) - شركة صناعة العبوات الفائقة (الترباك).

اتسم العام 2013م بالعديد من التحديات سواء فيما يتعلق بزيادة أسعار المواد الخام الأولية من منتجات سابك والمرتبطة بأسعار عالمية مع التزام الشركة بعقود عملائها وأسعار لم تتمكن من تغييرها خلال العام 2013م للحفاظ على قيم الشركة والتزامها بتعهداتها، يضاف الى ذلك تحديات المنافسة العالمية لمنتجات الشركة والتي كان لها الأثر في عدم التمكن من رفع الأسعار بالشكل المناسب.

ولم تثنِ تلك التحديات الشركة من الاستمرار في تحقيق خططها الانتاجية والتسويقية في مصانع الشركة الثلاثة مع الاستمرار في الحفاظ على حصة سوقية قوية ومتنامية في الأسواق التي تنافس فيها.

كما حافظت الشركة كذلك على مكانتها في ريادة سوق منتجات التغليف البلاستيكية وصناعات الأقمشة غير المنسوجة وبفضل الله انجزت الشركة خلال عام 2013م بناء مشروع الخط الثالث من انتاج الأقمشة غير المنسوجة (مصنع ساف - رابغ) والذي بدأ التشغيل التجريبي له في ديسمبر 2013م وسوف يبدأ التشغيل التجاري خلال الربع الأول من العام 2014م.

ويسرنا أن نعرض على السادة المساهمين الكرام أعمال الشركة وأنشطتها ووضع الشركة المالي والمعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات على النحو التالي:

(1) وصف لأنواع الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة وبيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة التجارية وإسهامه في النتائج وتنقسم أنشطة الشركة إلى ثلاثة قطاعات رئيسية كما يلي:

أولاً: التغليف البلاستيكي (شركة تكوين لمنتجات التغليف البلاستيكية) - الأحساء:

المنتجات:

- منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية من لفائف البولي ستيرين المستخدمة في التشكيل والتعبئة والتغليف الفوري والتشكيل الحراري للأكواب التي تستخدم مرة واحدة وبصورة أساسية في صناعة الألبان والأغذية والمشروبات.
- أكواب وأغطية البولي ستيرين المشكلة بالحرارة والتي تستخدم في تعبئة الزبادي والعصائر واللبن والحليب والعصائر والمياه.
- قوارير البولي إيثيلين العالي الكثافة المستخدمة في تعبئة الحليب واللبن والعصائر والمشروبات الأخرى.
- قوارير بي أي تي لتعبئة العصير ومنتجات الألبان.
- الأغطية والسدادات المستخدمة في قوارير الألبان والمشروبات.

أبرز معالم الأداء

- تعد شركة تكوين لمنتجات التغليف البلاستيكية من الشركات الفريدة التي توفر لعملائها الحلول المتكاملة وذلك من خلال تنوع المنتجات وتنوع طرق تصنيعها، وهي من الشركات الرائدة التي تنتج صفائح البولي ستيرين بالرغوة المضافة ذات الوزن الخفيف عالية الجودة في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط.
- حصلت شركة تكوين لمنتجات التغليف البلاستيكية على شهادة الجودة ايزو 9001 والتي تجدد سنوياً وشهادة الأيزو 22000 وشهادة الجودة البريطانية لمنتجات الأغذية (BRC).
- بلغت نسبة النمو في الإنتاج من التغليف البلاستيكي خلال العام 2013م بزيادة قدرها حوالي 13% عن العام السابق.
- يتم بيع منتجات الشركة إلى العملاء في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط. وعدد من دول العالم مثل اليابان وجنوب أفريقيا وتركيا. وقد بلغت نسبة الزيادة في المبيعات خلال العام 2013م حوالي 16% عن العام السابق.
- تم تشغيل برنامج تخطيط الموارد (SAP) بنجاح في شركة تكوين للمنتجات البلاستيكية خلال العام 2013م

ثانياً: الأقمشة غير المنسوجة: (شركة مصنع الأنسجة المتطورة) (ساف) - الأحساء ورايح:

المنتجات:

- الأنسجة المركبة للاستخدام في القطاعات الصحية والصناعية والطبية .
- الأنسجة المقاومة للكحول والمضادة للكهرباء الإستاتيكية التي تستخدم للأغطية الجراحية والملابس الطبية والملابس الواقية.
- الأنسجة المصنوعة للاستخدامات الصحية من حفاظات الأطفال والمبالغين والفوط الصحية النسائية.

أبرز معالم الأداء

- تعد شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) إحدى شركات تكوين المتطورة للصناعات من أفضل منتجي الأقمشة والأنسجة غير المنسوجة من خلال استخدامها لأحدث التكنولوجيا وابتكارها منتجات جديدة ذات جودة عالية وثابتة مما جعل الشركة تحتل مكانة في مجال المنافسة حيث يصنف مصنع ساف من أفضل خمسة مصانع حول العالم.
- أعلنت الشركة أنه بتاريخ 17- 12- 2013 بدأ التشغيل التجريبي لمنتجات الخط الثالث لمصنع ساف المقام في رابع وذلك لمدة 3 شهور يبدأ بعدها التشغيل التجاري وسوف يسهم هذا التوسع بإذن الله في زيادة الطاقة الإنتاجية للشركة من الأقمشة غير المنسوجة بنسبة 50 % وسوف تزيد الطاقة الإنتاجية الحالية للمصنع من 28,000 طن متري إلى 42,000 طن متري من الأقمشة سنوياً.
- حصل مصنع ساف علي جائزة المصنع المثالي متميز الأداء من قبل الهيئة الصناعية الأوروبية كما حصل على شهادة الجودة الايزو - 9001 .
- بلغت نسبة الزيادة في الإنتاج من الأقمشة غير المنسوجة خلال العام 2013م بزيادة قدرها 3.6% عن العام السابق.
- نجحت الشركة في الاستحواذ على حصص عالية من الأسواق العالمية في كل من اليابان والولايات المتحدة الأمريكية وأوروبا إضافة إلى أسواق الشرق الأوسط والأسواق المحلية. وقد بلغت نسبة الزيادة في المبيعات خلال العام 2013م حوالي 10% عن العام السابق..
- تم تشغيل برنامج تخطيط الموارد (SAP) بنجاح في مصنع ساف - الأحساء خلال العام 2013م

ثالثاً: منتجات البولي إيثيلين تيريفثاليت -البولييمرات (PET Preform) شركة صناعة العبوات الفائقة

المحدودة (الترياك) - جدة

المنتجات:

- مصغرات القوارير (PET Preform) بسعات تتراوح بين 180 ميلي لتر و2,25 لتر لاستخدامات مصانع العصائر والمشروبات الغازية ومصانع المياه.

أبرز معالم الأداء

- يعد مصنع الترياك لمصغرات القوارير المصنع الوحيد في المنطقة الذي يقوم بإنتاج مصغرات القوارير ذات التعبئة تحت درجة حرارة مرتفعة و التعبئة خفيفة الوزن والتي تستخدم لصناعات العصائر والمشروبات الرياضية والمشروبات عالية الحمضية.
- حصل مصنع الترياك على شهادة الجودة الايزو 9001 .
- بلغت الطاقة الإنتاجية من مصغرات القوارير خلال العام 2013م (31,393) طن بزيادة قدرها حوالي 1.2% عن العام السابق.
- يقوم المصنع بالبيع لشركات تعبئة المرطبات التي تشمل المياه المعدنية، والمشروبات الغازية، وشركات تصنيع الألبان والعصائر في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط وشمال أفريقيا. وقد توسع المصنع منذ تأسيسه بشكل سريع، وارتفع إنتاجه إلى أكثر من 1.5 مليار وحدة من قوالب (PET Preform) في السنة.

رابعاً: ملخص لوصف تأثير كل نشاط في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج خلال 2013م:

البيان	التأثير في حجم الأعمال	التأثير في النتائج
	النسبة	النسبة
منتجات التغليف والتعبئة	38.4%	22.1%
منتجات صحية وصناعية وطبية	36.5%	52.2%
منتجات لزوم التعبئة المياه والمشروبات الغازية	25.1%	25.7%
الإجمالي	100%	100%

(2) وصف خطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية والمخاطر:

أولاً : الخطط المستقبلية

- تسعى "تكوين" إلى الاستفادة 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 تشكيلة 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.

ثانياً : التوقعات المستقبلية:

- 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 والتوقعات المستقبلية.
- تتبنى "تكوين" استراتيجية تقوم على خطط مرسومة بعناية للتوسع في كافة القطاعات، وبالتالي فقد وضعت خططاً توسعية لجميع مصانعها لزيادة الطاقة الإنتاجية وتلبية متطلبات السوق وإضافة آلات جديدة ومنتجات جديدة وتطوير المنتجات بما يساعد في توفير تكلفة المنتج وارتفاع جودته وزيادة المبيعات.
- دراسة مشروع صناعة السيارات وقطع غيار السيارات:

في إطار رؤية شركة " تكوين " واستراتيجيتها في التطوير والتنوع الصناعي وبما يتماشى مع توجيهات حكومتنا الرشيدة في دعم الصناعات التحويلية فقد تم توقيع مذكرة تفاهم بتاريخ 2014/01/23م مع شركة ماغنا ستاير العالمية ، بشأن امكانية التعاون فيما يتعلق بتصنيع قطع غيار السيارات ومكوناتها و/أو تجميع سيارة كاملة في المملكة العربية السعودية. وشركة ماغنا ستاير هي من الشركات الرائدة عالمياً في هندسة تصميم وتصنيع السيارات ومكوناتها وتجميع سيارات الركوب والنقل الخفيف ومدة المذكرة اثني عشر شهراً من تاريخ التوقيع عليها . ومن المتوقع البدء في اعداد الدراسات التالية:

- اعداد دراسة تسويقية عن سوق السيارات في المملكة العربية السعودية وحجم الاستهلاك المتوقع.
- اعداد الدراسات الفنية في ضوء احتياجات المشروع من مواد خام محلية وخارجية.
- اعداد الدراسات المالية وتقدير حجم الاستثمار في المشروع وطرق التمويل.

ثالثاً: المخاطر

قد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية بصورة سلبية جوهرية في حال حدوث أو تحقق أي من هذه المخاطر التي يعتقد مجلس إدارة الشركة في الوقت الحاضر أنها غير مؤثرة، أو بحدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن للمجلس تحديدها، أو تلك التي يعتبرها غير جوهرية، أو إذا أصبحت هذه الأخيرة مخاطر جوهرية. وحرصاً من مجلس إدارة الشركة فقد تم إنشاء قسم لإدارة المخاطر والامتثال تابع لإدارة علاقات المستثمرين والشئون القانونية خلال العام 2013م وتم وضع سياسة لإدارة المخاطر والامتثال وخطط واسلوب عملها في إطار تطوير أعمال الشركة وتجنب أي نوع من أنواع المخاطر.

وفيما يلي أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة طبقاً لعملياتها التشغيلية ولطبيعة نشاطها:

(أ) المخاطر الاستراتيجية:

(1) الأوضاع الإقليمية

تشهد المنطقة بعض التقلبات السياسية والتي قد تؤثر سلباً على المقدرة التنافسية في الوصول إلى بعض العملاء في تلك المناطق. إلا أن الشركة تعمل دائماً ومن ضمن أهدافها الاستراتيجية وسياسة إدارة المخاطر التي تعتمد عليها الشركة إلى للوصول إلى أسواق جديدة وتنويع مصادر الدخل

(2) الأوضاع الاقتصادية الحالية

تعتمد عمليات وأداء "تكوين" على الظروف الاقتصادية على الصعيد العالمي، والتي تتأثر بالأزمات المالية العالمية التي تظهر من وقت لآخر. هذه الظروف تجعل من الصعب على العملاء الحاليين والمحتملين التنبؤ والتخطيط بدقة لأنشطة الأعمال في المستقبل، وقد تجبرهم على خفض الإنفاق على منتجات الشركة وبالتالي التأثير على ربحيتها. ولا يمكن للشركة أن تتنبأ بوقت أو قوة أو مدة أي تباطؤ اقتصادي أو انتعاش اقتصادي لاحق.

(3) البيئة التنافسية

تتسم الأسواق التي تعمل فيها "تكوين" بالتنافسية العالية. وفي الماضي واجهت الشركة ضغوطاً على أسعارها في الأسواق، ويمكن أن تعاني انخفاضاً في أسعار منتجاتها نتيجة للمنافسة ويمكن أن يؤدي مثل هذا الانخفاض إلى فقدان الأعمال، وانخفاض في هوامش الربحية. وعلى الرغم من ذلك، إلا أن سياسة الشركة لا تركز على التنافس على الأسعار بقدر ما تركز في جودة وتميز منتجاتها وخدماتها. كما أن الشركة 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 .

(ب) المخاطر المتعلقة بالعمليات التشغيلية للشركة

(1) الاعتماد على موردين رئيسيين

تعتمد الشركة في الأغلب على شركة "سابك" كمورد للمواد الخام (مثل البولي بروبيلين و البولي ستايرين و البولي إيثيلين و ترفثالات البولي إيثيلين) وباستثناء مادة البولي بروبيلين التي يتم تصنيعها من قبل شركات محلية أخرى فإن "سابك" هي المورد المحلي الوحيد لجميع المواد الأولية التي تستخدمها الشركة، وهناك جزء كبير من مجموع ذممها الدائنة تتعلق بشركة "سابك"

شركة "سابك" هي المورد الرئيسي للمواد الخام لشركة "تكوين" ولشركتيها التابعة "ألتراباك" و"ساف"، وذلك لأن تكوين تسعى دوماً لاستخدام الموارد ذات التكلفة الصافية الأقل. وفي حال قررت شركة تكوين استيراد المواد الخام من الأسواق الدولية ومن أجل تجنب الرسوم المفروضة على الواردات، يتعين عليها الحصول على موافقة الجهات الرسمية، ويمكن لهذا الاعتماد على منتجات "سابك" أن يكون له أثر سلبي على قدرة تكوين على تصنيع منتجاتها، حيث أنه إذا توقفت سابك عن توفير المواد الخام اللازمة، فإن ذلك قد يؤثر على ربحية الشركة.

(2) ارتفاع الأسعار وتوفر المواد الخام

باعتبار "تكوين" شركة صناعية، تعتمد في مبيعاتها وربحياتها على توفر وتكلفة المواد الخام التي تخضع لتقلبات الأسعار. وقد حدثت في الماضي الكثير من الزيادات في الأسعار نتيجة لارتفاع معدلات التضخم وفي تكاليف المواد الخام ويتوقع أن يتكرر ذلك، ويعتمد أداء الشركة جزئياً على قدرتها على إدراج 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. إلا أنه خلال العام 2013م واجهت الشركة تحديات كبيرة في عدم السيطرة على زيادة أسعار المواد الخام من الموردين الرئيسيين وخاصة شركة سابك مما زاد بشكل كبير تكلفة المبيعات وتكلفة المنتجات بما لا يتناسب مع سعر البيع في بعض العقود وكان لذلك أثر مباشر في تدني ربحية العام. ولا تضمن الشركة التحكم في ثبات أسعار المواد الخام.

(3) محدودية القدرة على التوسع

تتوقف قدرة الشركة في التوسع على توفر المساحة الأرضية المخصصة للتصنيع لإضافة خطوط تصنيع إضافية. وتحديدًا فإن مصنع عبوات التغليف البلاستيكية (PET Preform) التابع للشركة في مدينة "جدة" تتوفر فيه مساحة أرضية محدودة وهو ما قد يفرض بعض القيود على خطته التوسعية. وإذا استمرت "تكوين" في توسيع مرافق إنتاجها في جدة فوق الإمكانيات المتاحة حالياً، فإنها ستضطر إلى إخلاء مرافقها مما قد يستلزم استثمارات إضافية في منشآت جديدة وإلى نقل المعدات. إن الانتقال المحتمل قد يؤدي إلى تعليق الإنتاج بشكل مؤقت مما قد يؤثر على الأداء الإنتاجي للشركة، علماً بأنه لم يحدث مطلقاً لأي من المصانع الثلاث "لتكوين" وشركتيها التابعة "ساف" و"ألتراباك" أي توقف مؤثر في عمليات الإنتاج باستثناء التوقفات المجدولة لعمليات الصيانة.

(4) مخاطر توقف التشغيل والتعطيل غير المتوقع:

يعتمد عمل الشركة على التشغيل المستمر والفعال للمصانع حيث يخطط أن 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 الحاسبات الآلية، والحوادث المتعلقة بالموظفين المهمين، وانقطاع الكهرباء أو الماء. قد يؤدي تعطيل الإنتاج إلى زيادة التكاليف وانخفاض العائدات والأرباح. ولا تستطيع الشركة تقديم أي ضمانات بعدم تعطل عملياتها، رغم قيام الشركة بعمل الصيانة الدورية والوقائية المستمرة.

(5) التغيرات التقنية المستمرة

تستخدم الشركة تقنيات ونظم متطورة ومكلفة لتصنيع منتجاتها. وتتسم الصناعة بإجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتطورة 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 الموعد المخطط لتوفيرها مما قد يؤدي إلى التأثير على قدرة الشركة على تصنيع المنتجات المطلوبة لعملائها حسب التوقعات.

(ج) المخاطر المتعلقة بالسوق

(1) مخاطر المبيعات الدولية.

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها التجارية مع الموردين والعملاء في دول كثيرة في إنجلترا / اليابان / الولايات المتحدة الأمريكية / دول شرق اسيا / بعض الدول العربية. وقد تتأثر إيرادات 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 وتدفعاتها النقدية.

(2) مخاطر أسعار تبادل العملات والفائدة:

تتعامل الشركة في جميع واردتها وصادراتها الدولية مع الدولار 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 لها تأثير سلبي على ربحية الشركة بسبب ارتباط الريال السعودي مع الدولار الأمريكي. فضلاً عن ذلك، فإن التقلبات في أسعار الفوائد بين البنوك السعودية (سايبور) 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.

(د) المخاطر المالية:

(1) المخاطر المتعلقة بالتزامات التأمين

تخضع عمليات الشركة لمخاطر ترتبط بعملها في مجال الصناعات التحويلية وعلى الرغم من أن الشركة تحتفظ بعدة أنواع من التغطية التأمينية، إلا أن تلك البوالص قد لا توفر التأمين الكامل ضد جميع المخاطر المحتملة والمتعلقة بأعمال الشركة. نتيجة لظروف السوق المتغيرة فإن أقساط التأمين ونسب التحمل في بعض بوالص التأمين يمكن أن تزيد بصورة كبيرة في بعض الحالات. فقد يؤدي ذلك إلى زيادة كبيرة في التكاليف التشغيلية وهو ما يؤدي إلى خفض ربحيتها

(2) المخاطر المتعلقة بالسيولة وتوزيع الأرباح:

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

(هـ) مخاطر الامتثال

(1) التشريعات والقوانين والبيئة التنظيمية

تخضع أعمال الشركة للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بصفة خاصة. والدول الأخرى التي قد تعمل بها الشركة. وقد تخضع هذه القوانين والأنظمة للتغيير. ومن الممكن أن تؤثر التغييرات القانونية التي تسببها عوامل سياسية أو اقتصادية أو فنية أو بيئية على عمليات الشركة ونتائجها المالية بشكل جوهري. وقد تقوم الشركة بتعديل منتجاتها أو عملياتها لكي يتماشى نشاطها مع أية تغييرات مستقبلية في تلك التشريعات والقوانين. الأمر الذي قد يكون له تأثير على إيرادات الشركة وتدفقاتها النقدية المستقبلية. ووفقاً للمعلومات المتوفرة لدى الشركة فإنه لا توجد أي دلائل حتى تاريخ هذا التقرير على حدوث أي تغيير في التشريعات والقوانين، الأمر الذي قد يكون له تأثير جوهري على أنشطة الشركة ومشاريعها المستقبلية.

(2) الالتزام بالسعودة

يتعين على جميع المنشآت العاملة في القطاع الصناعي بما فيها الشركة الالتزام بنسبة السعودة المطلوبة من قبل وزارة العمل والتي تبلغ 15% فأكثر من إجمالي القوى العاملة. وقد بلغت نسبة الموظفين السعوديين كما في 31 ديسمبر 2013م في المتوسط العام لشركة "تكوين" وشركاتها التابعة تجاوزت 24% وفي بعض الشركات التابعة بلغت 32%، وقد طورت "تكوين" برامج تدريبية وخطط توظيف لضمان توفر المهارات المناسبة والقدرات المطلوبة للقوى العاملة. وتحرص الشركة على التقيد بمعدل السعودة، ولهذا يشكل تدريب وتطوير مهارات وكفاءات الموظفين السعوديين أولوية كبرى بالنسبة للشركة.

(3) 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 والسامة أو في حال وقوع حوادث أثناء عمليات الإنتاج لا تكون مغطاة بوثائق التأمين أو نتجت عن حوادث لم يتم تغطيتها بوثائق تأمين.

(3) أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها في السنوات الخمس الأخيرة:

أن شركة "تكوين" هي شركة مساهمة سعودية مدرجة - بموجب القرار الوزاري رقم 391/ق بتاريخ 1431/12/28 هـ الموافق 2010/12/04م ووقد أدرجت الشركة في السوق المالية السعودية تداول في فبراير 2012م وفيما يلي بيان الأصول والخصوم والنتائج المالية للشركة:

قائمة الدخل (بالمليون ريال سعودي)

					البيان
2009	2010	2011	2012	2013	
494.55	608.75	694.13	669.66	731.02	المبيعات
(384.44)	(481.13)	(565.19)	(546.99)	(635.71)	تكلفة المبيعات
110.119	127.61	128.93	122.66	95.31	إجمالي الربح
(0.790)	(1.74)	(0.404)	(0.486)	(0.570)	مصاريف بحث وتطوير
(13.43)	(15.7)	(14.03)	(15.20)	(19.46)	مصاريف بيع وتوزيع
(22.99)	(22.63)	(24.86)	(22.22)	(28.64)	مصاريف إدارية
(12.27)	(11.88)	(11.17)	(8.68)	(11.81)	مصاريف مالية
0.458	1.99	1.21	1.27	12.53	ايرادات أخرى
(2.15)	(7.22)	(3.52)	(2.02)	(2.96)	الزكاة
58.95	70.41	76.15	75.32	44.4	صافي الربح

قائمة المركز المالي (بالمليون ريال سعودي)

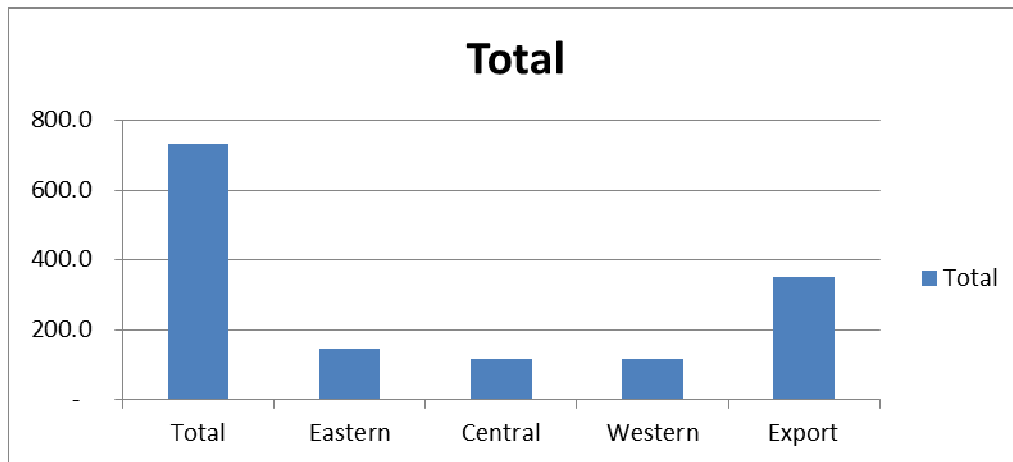
					البيان
2009	2010	2011	2012	2013	
372.59	361.44	410.68	442.72	499.64	الموجودات المتداولة
336.93	361.03	391.87	411.85	560.01	الموجودات الثابتة
9.68	6.79	4.67	10.14	12.85	الموجودات غير الملموسة
719.20	729.26	807.22	864.71	1,072.5	إجمالي الموجودات
299.48	267.62	351.10	371.23	524.12	المطلوبات المتداولة
438.41	386.06	417.87	441.94	620.35	إجمالي المطلوبات
280.79	343.20	389.35	422.77	452.15	حقوق المساهمين
719.20	729.26	807.22	864.71	1072.5	المطلوبات وحقوق المساهمين

(4) التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة والشركات التابعة:

4- (أ) إجمالي مبيعات العام 2013م (القيمة بالمليون ريال):

التوزيع الجغرافي				اجمالي المبيعات	المنتجات
التصدير	المنطقة الغربية	المنطقة الوسطى	المنطقة الشرقية		
352.0	117.8	117.5	143.6	731.0	منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية والمواد الصحية والطبية ومصغرات القوارير
352.0	117.8	117.5	143.6	731.0	الإجمالي

4- (ب) : تحليل مبيعات الشركة بالرسم البياني:



(5) الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أية توقعات أعلنتها الشركة:

النتائج التشغيلية (بالمليون ريال سعودي)

البيان	2013	2012	التغير + أو -	نسبة التغير %
المبيعات	731.02	669.66	61.37+	9.2+
تكلفة المبيعات	(635.71)	(546.99)	88.72+	16.2+
إجمالي الربح	95.31	122.66	(27.35) -	(22.3) -
مصاريف بحث وتطوير	(0.570)	(0.486)	0.084+	17.3+
مصاريف بيع وتوزيع	(19.46)	(15.19)	4.27+	28.1+
مصاريف إدارية	(28.64)	22.21	6.43+	28.9+
صافي الربح	44.4	75.32	(30.92) -	(41.1) -

أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

- 1- بلغت الزيادة في المبيعات بنسبة 9.2% يرجع ذلك الى تنفيذ خطط الشركة في نمو نشاطها في الأسواق المحلية والعالمية رغم تأثر نشاط البيع سلبا في منطقة الشرق الأوسط بسبب ما يشهده من أحداث.
- 2- زيادة تكلفة المبيعات بنسبة 16.2% بسبب زيادة اسعار المواد الخام الأولية المتصاعد والمستمر وفي المقابل لم تتمكن الشركة من زيادة اسعار البيع لالتزامها بعقود مع العملاء وتعهداتها وكان لذلك أثر في تقييم المخزون في نهاية العام لاتباع معيار سعر السوق أو التكلفة ايهما أقل وايضا اخذ مخصصات للمخزون بطيء الحركة وكان نسبة النقص في المخزون التي أثرت على قوائم العام بمبلغ حوالي 17 مليون ريال.
- 3- نقص إجمالي الربح بنسبة 22.3% يرجع لنفس الأسباب الواردة في البند (2) أعلاه.
- 4- زيادة مصروفات البحث والتطوير بنسبة 17.3% يعود إلى تركيز الشركة على أهمية البحوث التطويرية والابتكارات وبصفة خاصة في مجال الانتاج.
- 5- زيادة مصروفات البيع والتوزيع بنسبة 28.1% يعود الى ارتفاع في تكلفة الشحن والتأمين بسبب أحداث دول الشرق الأوسط التي تصدر الشركة لها. كما أن الشركة قامت بتكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها بمبلغ حوالي 1.3 مليون ريال.
- 6- زيادة المصروفات الإدارية بنسبة 28.9% يعود إلى استكمال الشركة للوظائف الإدارية العليا التي تساهم في النمو التشغيلي والتسويقي والإداري كجزء من تفعيل مبادئ الحوكمة الرشيدة.
- 7- انخفاض صافي الربح بنسبة 41.1% يعود الى زيادة تكلفة المبيعات والمصروفات التي ذكرت اسبابها أعلاه.

(6) إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

لا يوجد أي اختلاف في إجراءات إعداد القوائم المالية للشركة عن المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وقد التزمت الشركة بإعداد القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2013/12/31م طبقاً لتلك المعايير.

(7) اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس والدولة المحل الرئيس

لعملياتها والدولة محل تأسيسها:

لدى شركة "تكوين" شركتين تابعتين وذلك على النحو التالي:

اسم الشركة	رأس مال الشركة (بالمليون ريال)	نسبة الملكية		نشاط الشركة الرئيسي	الدولة المحل الرئيس لعملياتها	الدولة المحل تأسيسها
		2012	2013			
شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة (الترياك)	25	%99	%99	إنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفثالات البولي إيثيلين PET	السعودية جدة	السعودية جدة
شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) وفرع الشركة برباغ	131.8	%99	%99	إنتاج القماش/الفيلم غير المنسوج والمصنع من مادة البولي بروبيلين	السعودية الاحساء وفرع رابغ	السعودية الاحساء وفرع رابغ

(8) تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

لم تصدر الشركات التابعة خلال العام المالي 2013م أي إصدارات أو أسهم وأدوات دين داخل المملكة أو خارجها.

(9) وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

تنص المادة (42) و (43) من النظام الأساسي للشركة على:

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- 1- يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العمومية العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- 2- يوزع من الباقي بعد صدور قرار من الجمعية العامة بالموافقة على توزيع الأرباح دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن (5%) من رأس المال المدفوع.
- 3- يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز 10% من الباقي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقره الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة والصناعة.

- وقد أعلنت شركة تكوين بتاريخ 2013/04/09م عن موافقة الجمعية العامة العادية الثانية على توزيع أرباح نقدية عن العام المالي 2012م قيمتها 15 مليون ريال سعودي والتي تمثل 5% من قيمة السهم الاسمية بواقع 0.5 ريال لكل سهم، وتم صرفها عن طريق البنك السعودي الفرنسي اعتباراً من يوم الاثنين 1434/06/19هـ الموافق 2013/04/29م ، وأحقية الأرباح كانت للمساهمين المقيدين بالسجلات الرسمية للشركة لدى السوق المالية (تداول) في نهاية تداولات يوم انعقاد الجمعية العامة العادية للمساهمين 1434/05/27هـ الموافق 2013/04/08م،
- أعلنت الشركة في تاريخ 2013/04/09م عن موافقة الجمعية العامة غير العادية الرابعة المنعقدة في تاريخ 2013/4/8م على توصية مجلس الإدارة رفع رأس مال الشركة من 300,000,000 ريال إلى 350,000,000 ريال بقيمة 50,000,000 ريال وذلك بإصدار 5,000,000 سهم حيث يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة 30,000,000 سهم ليرتفع بعد الزيادة إلى 35,000,000 مليون سهم ، اي بنسبة زيادة قدرها 17% وذلك عن طريق منح سهم مجاني لكل (6) ستة اسهم قائمة يملكها المساهمون المقيدون بسجل المساهمين بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية . وان يتم تسديد قيمة الزيادة في رأس المال من بند "الأرباح المبقاة" كما في 2012/12/31م ، وذلك بمنح عدد الاسهم الصحيح لكل مستحق ، وتجميع كسور الاسهم في محفظة واحد لجميع حملة الاسهم وبيعها بسعر السوق ، ثم توزيع قيمتها على حملة الاسهم في تاريخ الأحقية كل حسب حصته على اساس متوسط سعر البيع للسهم الواحد ، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ توزيع الاعداد الصحيحة لمستحقها. وقد تم ابلاغ المساهمين بذلك في حينه واتخذت الإجراءات الخاصة بإيداع حقوق المساهمين في حساباتهم.

(10) وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس

إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (45) من

قواعد التسجيل والإدراج وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد خلال العام 2013م

(11) وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة

وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة وأي تغيير في

تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

أ- يبين الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في الشركة على

النحو التالي:

أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين						
الاسم	عدد الاسهم في بداية الفترة	نسبة الملكية في بداية الفترة	صافي التغير خلال الفترة	نسبة التغير خلال الفترة	عدد الأسهم في نهاية الفترة	نسبة الملكية في نهاية الفترة
1- عبد الله بن محمد العثمان	420,617	1.402%	70,102	16.7%	490,719	1.402%
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	419,617	1.399%	(409,617)	(97,6)%	10,000	0.029%
3- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	716,944	2.390%	119,490	16.7%	836,434	2.390%
4- جورج انطونيوس ابراهيم	1,000	0.0033%	166	16.7%	1,166	0.0033%
5- عبد العزيز بن صالح الربدي	1,000	0.0033%	166	16.7%	1,166	0.0033%
6- موسى بن عبد المحسن الموسى	1,000	0.0033%	166	16.7%	1,166	0.0033%
7- د. سليمان بن عبد العزيز التويجري	1,000	0.0033%	166	16.7%	1,166	0.0033%

- تم إضافة أسهم المنح المجانية لجميع أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2013م والتي بلغت نسبة التغير بهذه الأسهم

16.7%. وباستثناء ما ذكر أعلاه لا يوجد أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء

مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها

التابعة.

(12) المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)
وكشف بالمدىونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً
لقروض خلال السنة :

أ- القروض القائمة كما في 2013/12/31م: (القيمة بالمليون ريال سعودي)

الجهة المانحة للقرض	تاريخ القرض	مدة القرض	أصل مبلغ القرض		تاريخ اول قسط	تاريخ اخر قسط	رصيد القرض في يناير 2013	المسدد خلال 2013	رصيد القرض في ديسمبر 2013
			قصير الاجل	طويل/متوسط الاجل					
بنوك تجارية محلية قروض قصيرة الأجل وقروض مرحلية	Dec-13	سنة وأقل	1015.3	-	-	-	192.3	545.5	469.8
بنوك تجارية محلية قروض متوسطة الأجل	Apr-13	أكثر من سنة	-	80	Jun-13	Dec-14	45	10	70
صندوق التنمية الصناعية	Jan-10	ست سنوات	-	29,2	Jan-10	May-16	20.4	6	14.4
صندوق التنمية الصناعية	Dec-12	سبع سنوات	-	23.95	Dec-13	Oct-19	18.1	3	15.1

في تاريخ 16 يناير 2013 م وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح شركة مصنع الأنسجة المتطورة احد الشركات التابعة لشركة تكوين قرضاً بمبلغ 125,7 مليون ريال سعودي. ويتم سداد القرض على أقساط نصف سنوية خلال سبع سنوات ابتداء من عام 1436هـ وذلك بضمان رهن الاصول الثابتة للمشروع وضمان اعتباري من شركة تكوين يغطي كامل قرض الصندوق والاحتفاظ بالرهن على الاصول الثابتة لكل من شركة مصنع الأنسجة المتطورة وشركة تكوين وشركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة (شركة تابعة لشركة تكوين) الى حين سداد كامل قرض الصندوق. لم تستلم الشركة أي دفعة من هذا القرض حتى نهاية عام 2013م رغم الانتهاء من تنفيذ كامل المشروع وتشغيله، وقد استلام الدفعة الأولى خلال يناير 2014م، وكان ذلك سبباً في الحصول على قروض مرحلية من البنوك التجارية، ويعتمد تمويل البنوك التجارية على ملاءة الشركة وحجم تعاملاتها التجارية والتدفقات النقدية المستمرة.

(13) وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب

أو حقوق مشابهة. أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2013/12/31م

لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام 2013م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة

(14) وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو

مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة .

لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام 2013م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

(15) وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة

الأوراق المالية المتبقية مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

لا يوجد أي عمليات استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو الشركات التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال العام 2013م .

(16) عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2013م وسجل حضور كل اجتماع موضحاً

فيه أسماء الحاضرين:

في تاريخ 2013/04/08 وافقت الجمعية العامة العادية الثانية على اختيار نفس أعضاء مجلس الإدارة للدورة الثانية التي بدأت في تاريخ 2013/11/22م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية. وتم اختيار الرئيس والعضو المنتدب بنفس تشكيل الدورة الأولى. وقد عقد مجلس الإدارة خلال العام 2013م عدد (4) جلسات وفيما يلي بيان الحضور:

☒ حضر ☐ لم يحضر

أعضاء مجلس الإدارة	الاجتماع الأول 2013/02/17	الاجتماع الثاني 2013/04/08	الاجتماع الثالث 2013/10/28	الاجتماع الرابع 2013/11/24
1- عبد الله بن محمد العثمان	☒	☒	☒	☒
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	☒	☒	☒	☒
3- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	☒	☐	☒	☒
4- جورج انطونيوس ابراهيم	☒	☒	☒	☒
5- عبد العزيز بن صالح الربدي	☒	☐	☒	☒
6- موسى بن عبد المحسن الموسى	☒	☒	☒	☒
7- د. سليمان بن عبد العزيز التويجري	☒	☒	☒	☒

(17) وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة:

فيما يلي وصف للتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها والتي جددت الموافقة عليها الجمعية العامة العادية الثانية المنعقدة بتاريخ 2013/04/08م:

وصف الأعمال والعقود	قيمة العقد	المدفوع خلال العام 2013	الرصيد كما في 2013/12/31م
عقد تقديم خدمات إدارة التقنية مع شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية SSBS ومدته ثلاث سنوات ، وهي طرف ذو علاقة - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة - والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها	3,700,000	3,629,530	70,470
اتفاقية شراء القوارير وعبوات التغليف مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)، ومدته خمس سنوات وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها	66,336,773	38,748,149	27,588,624
اتفاقية سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)، ومدته خمس سنوات وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.	5,245,625	5,245,625	-
اتفاقية إيجار أرض مصنع تكوين للعبوات البلاستيكية ، واتفاقية إيجار أرض مصنع الأنسجة المتطورة ساف ، ومدة الاتفاقيتين (20) عام بدأت في 2005/04/01م، وكلاهما مع الأستاذ/ محمد بن عبد الله العثمان طرف ذو علاقة، (مساهم في شركة العثمان القابضة وذو قرابة من الدرجة الأولى مع عضوين في مجلس الإدارة). ويتم الترخيص بتلك العقود سنوياً من الجمعية العامة.	86,652	86,652	-
معاملات إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد لدى "تكوين" مع شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة، تسهيلات ائتمانية مدة سنتين وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها	1,807,230	1,747,602	59,628

وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو من يمتلك حصة (5%) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات.

مع الإشارة إلى أن جميع هذه العقود مع الأطراف ذات العلاقة تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية وتحقق مصلحة الشركة ولا تؤثر سلباً على أدائها ولا تشكل عبئاً مالياً بل هي تزيد من ربحية المساهمين، هذا بالإضافة إلى أن الأسعار المحددة في هذه العقود تؤمن وفراً للشركة مقارنة بتلك الرائجة في الأسواق المحلية بالتالي فهي تصب في مصلحة المساهمين وتعتبر أسعاراً تفضيلية للشركة.

بموجب نص المادتين (69 و 70) من نظام الشركات وتماشياً مع سياسة الإفصاح عن تعارض المصالح التي تتبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين والذي أوضحته المادة السابعة من لائحة وسياسة تعارض المصالح المعتمدة بشركة تكوين فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة وقد اثبت هذا التبليغ في البند السادس من محضر مجلس الإدارة الحادي عشر المنعقد في تاريخ 2013/11/24 م ، وهي نفسها تلك التعاملات التي أقرتها الجمعية العامة العادية الثانية بتاريخ 2013/04/08 والمثبتة في محضر الجمعية.

(18) معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد

أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي

منهم.

الأعمال / العقود	اسم الشركة	نوع العلاقة	اسم صاحب المصلحة	المنصب
اتفاقية الخدمات المعلوماتية	شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة	عبد الله محمد العثمان عبد المحسن محمد العثمان	رئيس المجلس العضو المنتدب
اتفاقية توريد منتجات التعبئة البلاستيكية	شركة العثمان للإنتاج الزراعي	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة	عبد الله محمد العثمان عبد المحسن محمد العثمان	رئيس المجلس العضو المنتدب
اتفاقية إيجار سكن العاملين	مجمع ندى السكني	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة	عبد الله محمد العثمان عبد المحسن محمد العثمان	رئيس المجلس العضو المنتدب
تعاملات إصدار تذاكر السفر	شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة	عبد الله محمد العثمان عبد المحسن محمد العثمان	رئيس المجلس العضو المنتدب

وباستثناء ما ذكر أعلاه يقر مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات بأنه لا يوجد خلال العام 2013م أية أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

(19) بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار

التنفيذيين عن أية رواتب أو تعويض.

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل خلال العام 2013م

(20) بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح.

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل خلال العام 2013م

(21) بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى

مع وصف موجز لها وبيان أسبابها.

أ- قامت الشركة بسداد مستحقات لجهات حكومية على النحو التالي:

مسلسل	اسم الجهة	المبلغ (بالمليون ريال)	وصف موجز والأسباب
1	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	1.996	اشترك العاملون في المعاشات والأخطار بموجب نظام التأمينات الاجتماعية.
2	صندوق التنمية الصناعية السعودي	24.805	سداد أقساط القروض الصناعية ورسوم متابعة تلك القروض التي يحسبها الصندوق.
3	السوق السعودية - تداول	0.382	رسوم خدمات سجل المساهمين وطلب تقارير سجل الأسهم وأتعاب زيادة رأس المال خلال العام 2013م.
4	الجوازات	1.728	رسوم تأشيرات وإقامات العاملين ورخص العمل وفقاً للتكاليف النظامية المعتمدة.
5	مصلحة الزكاة والدخل	5.518	سداد تحت حساب تسوية الموقف الزكوي وانتهاء الربط الزكوي للشركة سنوياً
6	مصلحة الجمارك	0.948.	الرسوم الجمركية عن واردات الشركة .
	الإجمالي	35.375	

ب- الوضع الزكوي

يتم احتساب وعاء الزكاة وفقاً للأنظمة المعمول بها بالمملكة العربية السعودية في نهاية كل سنة مالية ويضاف إلى مخصص الزكاة المبين في القوائم المالية، وتقوم الشركة بالسداد منه عند تسوية الإقرارات الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل. أنهت الشركة الموقف الزكوي حتى نهاية العام المالي 2012م وحصلت الشركة على الربط الزكوي والشهادة النهائية سارية المفعول حتى نهاية إبريل عام 2014م ولا توجد أية متعلقات قائمة مع مصلحة الزكاة والدخل.

وفيما يلي بيان الموقف الزكوي حتى نهاية السنة المالية 2013م:

المبلغ (بالمليون ريال)	البيان
3.646	رصيد مخصص الزكاة في 2012/01/01م
5.763	إضافات خلال عام 2012م
(5.518)	مدفوعات خلال عام 2012م
3.891	رصيد مخصص الزكاة في 2012/12/31م

(22) بيان بقيمة أية استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة .

لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة الموظفين خلال العام 2013م.

(23) إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات بما يلي:

- (1) أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- (2) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- (3) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

(24) المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات:

(i) الالتزام بلائحة حوكمة الشركات:

تعمل الشركة على تطبيق ما تضمنته لائحة الحوكمة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1- 212- 2006 بتاريخ 2006/11/12م، والقرارات اللاحقة الصادرة بشأن التطبيق الإلزامي لعدد من المواد، والجدول أدناه يوضح ما لم تطبقه الشركة من فقرات ومواد من أحكام لائحة حوكمة الشركات غير الإلزامية حتى تاريخ 2013/12/31م، وأسباب عدم التطبيق نوردتها على النحو التالي:

الفقرات غير الإلزامية من لائحة حوكمة الشركات التي لاتزال غير مطبقة بالشركة وأسباب عدم التطبيق:

المادة	رقم الفقرة	النص	سبب عدم التطبيق
المادة السادسة: حقوق التصويت	الفقرة (ب)	يجب اتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	لا ينص النظام الأساسي للشركة على التصويت التراكمي. وقد تم عرض هذا البند على المساهمين في الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2012/04/18م وتم التصويت بعدم الموافقة.

(ب) أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها:

عضوية أعضاء مجلس الإدارة كما في 2013/12/31م في الشركات المساهمة الأخرى:

أعضاء مجلس الإدارة	اسم الشركة ووصفها
1- عبد الله بن محمد العثمان	الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني - ولاء (مدرجة) شركة مجموعة الجذور العربية (مقفلة) جي أي بي للخدمات المالية- البحرين (مقفلة) شركة العثمان القابضة (مقفلة)
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	شركة الأحساء للتنمية (مدرجة) شركة بيان العقارية (مقفلة) شركة العثمان القابضة (مقفلة)
3- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	شركة أسمنت السعودية (مدرجة) بنك البلاد (مدرجة) الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني - ولاء (مدرجة)
4- جورج انطونيوس ابراهيم	شركة العثمان القابضة (مقفلة)
5- عبد العزيز بن صالح الربدي	الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني - ولاء (مدرجة) شركة أسواق عبدالله العثيم (مدرجة) شركة الحمادي للتنمية والاستثمار (مقفلة) شركة العبيكان للزجاج (مقفلة) شركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية (مقفلة)
6- موسى بن عبد المحسن الموسى	الشركة السعودية لأنابيب الصلب (مدرجة)
7- د. سليمان بن عبد العزيز التويجري	الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني - ولاء (مدرجة) أميانتيت (مدرجة) شركة التطوير الكيميائي (مدرجة)

ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل):

يتكون مجلس إدارة الشركة بموجب المادة (17) من النظام الأساسي من سبعة أعضاء، وفيما يلي بيان تصنيف عضوية مجلس الإدارة كما في 2012/12/31م

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:		
أعضاء مجلس الإدارة	المنصب	تصنيف العضوية
1- عبد الله بن محمد العثمان	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	عضو مجلس الإدارة المنتدب	تنفيذي
3- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
4- جورج انطونيوس ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
5- عبد العزيز بن صالح الربدي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
6- موسى بن عبد المحسن الموسى	عضو مجلس الإدارة	مستقل
7- د. سليمان بن عبد العزيز التويجري	عضو مجلس الإدارة	مستقل

- انتهت الدورة الأولى لمجلس الإدارة بتاريخ 2013/11/22م ، وقد وافقت الجمعية العامة العادية الثانية المنعقدة بتاريخ 2013/04/08م على اختيار مجلس الإدارة للدورة الثانية المكون من سبعة أعضاء من بين المتقدمين للترشيح في ذلك التاريخ وقد تم اختيار نفس الأعضاء دون تغيير ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تبدأ من تاريخ 2013/11/23م.
- في تاريخ 2013/11/24م انعقد الاجتماع الحادي عشر لمجلس الإدارة (الاجتماع الأول لمجلس الإدارة المنتخب للدورة الثانية) وقد تم اختيار رئيس المجلس والعضو المنتدب وسكرتير مجلس الإدارة، كما تم تشكيل اللجان الأساسية للشركة وهي (لجنة المراجعة -لجنة الترشيحات والمكافآت - اللجنة التنفيذية) كما تم اثبات الأعمال والعقود التي تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة.
- في تاريخ 2013/12/19م قرر مجلس الإدارة تشكيل لجنة الأستثمار .

(د) وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها وأسماء اللجان ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها:

تم تكوين اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة وإعادة اختيار أعضائها مع بداية دورة مجلس الإدارة الثانية على النحو التالي :

د- (1) اللجنة التنفيذية:

د- (1-1) تتكون اللجنة التنفيذية من كل من:

أعضاء اللجنة التنفيذية	
أعضاء اللجنة	المنصب
1- عبد المحسن بن محمد العثمان	الرئيس
2- جورج انطونيوس ابراهام	عضو
3- علي بن عبد الرزاق الشعير	عضو (من تاريخ 2013/11/24)
3- علي بن حسان الجميل	عضو

د- (1-2) مهام اللجنة التنفيذية واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تتضمن مهام اللجنة في:

- ممارسة صلاحيات ومسؤوليات وواجبات مجلس الإدارة خلال الفترات الفاصلة بين اجتماعات مجلس الإدارة
- مناقشة الأمور العاجلة واتخاذ قرارات حيالها
- مراجعة معالجات وعمليات التخطيط الاستراتيجية. والتأكد من ترجمة الخطط الاستراتيجية إلى أعمال ملموسة تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة ومراجعة التوصيات ذات الصلة بتوزيع الموارد المستخدمة للتخطيط الاستراتيجي
- مراجعة ووضع توصيات تتعلق بالخطط الاستراتيجية التي تتناول الأولويات التشغيلية متضمنا التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية
- إعداد واستعراض توصيات مجلس الإدارة ذات الصلة بالأهداف المالية على المدى البعيد والقريب
- مراجعة الموضوعات والمعايير المالية الهامة بما فيها ملاءمة التمويل بالنسبة لشركة "تكوين" والشركات التابعة لها
- مراجعة وإعداد توصيات مجلس الإدارة المتعلقة بسياسة أرباح الشركة
- مراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي

د- (1-3) اجتماعات اللجنة:

عقدت اللجنة التنفيذية خلال السنة (6) ست اجتماعات وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة.

د- (2) لجنة المراجعة:

د- 2- (1) تتكون لجنة المراجعة من كل من:

أعضاء لجنة المراجعة:	
أعضاء اللجنة	المنصب
1- د. سليمان عبد العزيز التويجري	الرئيس
2- د. سليمان عبد الله السكران (من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشئون المالية والمحاسبية)	عضو
3- أ. وليد ابراهيم شكري (من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشئون المالية والمحاسبية)	عضو

د- 2- (2) مهام لجنة المراجعة واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تتضمن مهام اللجنة في:

- التأكد من أن التقارير المالية قد تم إعدادها وفق السياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة.
- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على صحة تلك التقارير.
- دراسة مسودة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة الشركة، وتقييمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من المجلس.
- إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل الشركة.
- إعداد تقييم لنظم الرقابة الداخلية.
- إبداء التوصيات المتعلقة باختيار المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعته للجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليتته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا الأتعاب التي سوف يحصل عليها .
- إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد ه .
- العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق في أعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة الحالية، مع الأخذ في الاعتبار ظروف الشركة الحالية وأي تغيرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الإشرافية القانونية.
- مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضا الإجراءات التصحيحية التي قامت بها بناء على تلك التوصيات.
- إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشمل على الاستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليتته في أداء خدمات المراجعة العادية.
- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.
- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، وباختيار رئيس القسم، وأيضا درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
- إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليتته.

- مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة من اتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.
- التأكد من إتباع الإدارة التنفيذية للوائح وأنظمة الشركة والتأكد من عدم وجود مخالفات.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

د- 2- 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال السنة (4) أربعة اجتماعات وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة.

د- 3) لجنة الترشيحات والمكافآت:

د- 3- 1) تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من كل من:

لجنة الترشيحات والمكافآت:	
أعضاء اللجنة	المنصب
1- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	الرئيس
2- عبد الله بن محمد العثمان	عضو
3- عبد العزيز بن صالح الربدي	عضو
4- موسى عبد المحسن الموسى	عضو (من تاريخ 2013/11/24)

د- 3- 2) مهام لجنة الترشيحات والمكافآت واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة والمتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة الرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة.
- إعداد تقييم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة الرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بالشركة ووضع معايير وإجراءات مناسبة لتقييم الأداء
- تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها.
- وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة تهدف إلى زيادة قيمة الشركة
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي

د- 3- 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة عدد (2) اجتماعان وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة.

د- 4) لجنة الإستثمار

د- 4- 1) تتكون لجنة الإستثمار من كل من:

لجنة الإستثمار	
أعضاء اللجنة	المنصب
1- عبد الله بن محمد العثمان	الرئيس
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	عضو
3- جورج انطونيوس ابراهام	عضو

د- 4- 2) مهام لجنة الاستثمار واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

- معاونة مجلس الإدارة في تصريف مهامه المتعلقة بمراجعة السياسات والمعايير الاستثمارية .
- دراسة الفرص الاستثمارية وتوافقها مع استراتيجية الشركة.
- البحث عن الفرص الاستثمارية ذات العائد الأعلى منها على سبيل المثال لا الحصر (التعاقد لإدارة محافظ الاسهم المحلية - شراء وحدات في صناديق الاسهم المحلية - شراء وحدات في صناديق عقارية - الدخول في اكتتابات في شركات جديدة وطروحات أولية - شراء وبيع عقارات الخ) .
- متابعة وتقويم الاستثمارات القائمة والمقبلة عليها الشركة والاشراف على الأعمال الاستشارية ذات العلاقة بأعمال اللجنة.
- أي مهام أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي

د- 4- 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الاستثمار خلال السنة عدد (1) اجتماع واحد وقد حضر جميع الأعضاء اجتماع اللجنة.

هـ) تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين كل على حده:

وفقاً لسجلات الشركة كما في 2013/12/31م

هـ - 1) تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (القيمة بالمليون ريال)						
أعضاء مجلس الإدارة	الصفة	رواتب	البدلات والتعويضات	مكافآت	خطط تحفيزية	الاجمالي
1- عبد الله بن محمد العثمان	غير تنفيذي	-	0.017	0.200	0.075	0.292
2- عبد المحسن بن محمد العثمان	تنفيذي	1.0	0.914	0.200	-	2.114
3- خالد بن عبد الرحمن الراجحي	غير تنفيذي	-	0.014	0.200	0.075	0.289
4- جورج انطونيوس ابراهيم	غير تنفيذي	-	0.026	0.200	0.075	0.291
5- عبد العزيز بن صالح الربدي	مستقل	-	0.016	0.200	0.075	0.291
6- موسى عبد المحسن موسى	مستقل	-	0.017	0.200	0.038	0.255
7- د. سليمان بن عبد العزيز التويجري	مستقل	-	0.026	0.200	0.075	0.301

قائمة بالتعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والرئيس المالي

بيان التعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين	رواتب
رواتب	3.629
البدلات والتعويضات	-
مكافآت	1.17
خطط تحفيزية	0.291
الإجمالي	5.064

و) أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

لا يوجد أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أولاً: أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية داخل الشركة:

تقوم لجنة المراجعة، وفي ضوء تقارير الرقابة الداخلية، بمراجعة الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة وشركاتها التابعة وفق الأسس التالية:

- التأكد من سلامة تطبيق الأنظمة واللوائح لتعزيز الثقة بتقارير الشركة وشركاتها التابعة.
 - تقييم السياسات والإجراءات الإدارية والمالية والتشغيلية والتسويقية للشركة وشركاتها التابعة.
 - ضمان دقة المعلومات الواردة في التقارير الدورية لهذه الشركات والتحقق منها.
 - القدرة على اتخاذ القرارات المناسبة عن طريق تحديد المشاكل والمعوقات لتجنب اثارها.
- تتابع لجنة المراجعة مدى الالتزام بتطبيق برنامج المراجعة الداخلية المعتمد من مجلس الإدارة للرقابة على الأداء التشغيلي للشركة والشركات التابعة، وتناقش اللجنة خطة المراجعة السنوية ونتائجها من خلال التقارير التي يرفعها مدير المراجعة الداخلية إلى اللجنة. لقد تأكدت لجنة المراجعة من تمكين مدير المراجعة الداخلية وفريق العمل من أداء عملهم خلال العام 2013م وفحص أعمال كافة أقسام وإدارات الشركة والشركات التابعة.
- أن أعمال المراجعة الداخلية لشركة "تكوين" يتسم بصفة الاستقلالية الكاملة عن أعمال الإدارة التنفيذية، ويتبع مدير المراجعة وفريق العمل التابع له إلى لجنة المراجعة التي يرفع لها تقارير المراجعة الداخلية مباشرة، يهدف دور المراجعة الداخلية إلى خدمة أهداف الإدارة العليا لتقديم التوصيات المجدية من خلال التقارير المرفوعة.
- لقد اتبعت إدارة الرقابة الداخلية ما يلي في سبيل قيامها بأداء مهامها:
- لقد اتخذت إدارة المراجعة الداخلية جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.
 - لقد تم توجيه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية وإلى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.
 - لقد نسقت إدارة المراجعة الداخلية تنسيقاً كاملاً مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفعال.

ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية:

نطاق العمل :

تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها.

لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تأكيداً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة وقد شمل نطاق إدارة المراجعة الداخلية:

- التدقيق والفحص الدوري لجميع الإدارات التي تعمل في الشركة خلال فترات ملائمة.
- إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحصها بنتائج الفحص الذي قامت به إدارة المراجعة الداخلية وذلك لغايات التحقق من اتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة ما تبين من أوجه الضعف.
- تقييم الخطط والإجراءات التي يقدمها المسؤولون في الإدارات المختلفة ذات العلاقة لمعالجة الملاحظات والتوصيات التي تضمنها تقرير المراجعة . وفي حال عدم كفاية الإجراءات التي تم اتخاذها فقد تم مناقشة الأمر مع المسؤولين للتأكد من كفاءة الإجراءات المتخذة وكفايتها.

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الادارة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية للمجموعة ، والتي تقوم بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية. وقد قامت لجنة المراجعة بعقد أربعة اجتماعات ناقشت خلالها معظم أعمال المراجعة الداخلية . وقد نفذت لجنة المراجعة الداخلية العديد من عمليات المراجعة الدورية والتركيز على جميع عمليات المجموعة ،وقد تم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لمتابعة معظم ما تضمنته تقارير المراجعة الداخلية.

وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية:

كانت هناك فاعلية لتقارير وملاحظات المراجعة الداخلية خلال عام 2013م، وقد أسهمت شمولية تلك التقارير في تحسين الأداء في أقسام وإدارات الشركة والشركات التابعة، واتخاذ قرارات تصحيحية لعدد من الأقسام والإدارات وكانت أهم الملاحظات الجوهرية للمراجعة الداخلية على النحو التالي:

- **المدينون التجاريون:** تأخر صدور قوائم المدينين بسبب تأخير تشغيل نظام تخطيط الموارد (SAP)، وقد تمت التوصية بأن يتضمن كشف العملاء المدينين تفاصيل الديون القائمة التي تتجاوز فترة ستة شهور ، ومطابقتها مع حد وسقف الائتمان وقد اتخذت الإدارة إجراءات تصحيحية لصدور تقرير المدينين التجاريون بصفة دورية منتظمة وبما يوفر المعلومات التي تمت التوصية عليها خاصة بعد تشغيل نظام SAP بنجاح في شركتي تكوين وساف الأحساء.
- **المخزون :** لما كان هناك مخزون بطئ الحركة سواء في المواد الخام والمنتج التام الذي تجاوز تخزينه ستة شهور وأكثر فقد تمت التوصية بضرورة العمل على الاستخدام الأمثل للمواد الخام في عمليات الإنتاج والشراء ، وقد بدأت الإدارة في اتخاذ إجراءات تصحيحية لمعالجة هذا الأمر كما تم تكوين مخصصات وإعادة تقييم المخزون بطئ الحركة كما أوضحته النتائج المالية لهذا العام.
- **قائمة تكاليف المنتجات:** تمت توصية إدارة المراجعة الداخلية لإيقاف العمل بقائمة تكلفة المنتجات التي تعد بطريقة يدوية ولا تتضمن جميع مراحل المنتجات والتي لا يتم تحديثها على أساس التغيرات في اسعار المواد الخام لتتضمن التكاليف المباشرة وغير المباشرة على أساس شهري ، وبالفعل بدأت الإدارة في تصحيح هذا الإجراء بعد تشغيل نظام الحاسب SAP .
- **مبيعات الخردة:** لوحظ القيام ببيع الخردة بالأمر المباشر بدون عقود مع عملاء الخردة وتم التوجيه من إدارة المراجعة الداخلية بعدم بيع الخردة ما لم يتم الحصول على عروض منافسة من المشتريين ويجب توقيع اتفاقية بين الشركة وصاحب العرض الأفضل، وبدأ بالفعل العمل بهذا الإجراء خلال العام 2013م.
- **صناديق التعبئة القابلة للإرجاع :** أوصت إدارة المراجعة الداخلية بضرورة استعادة صناديق التعبئة القابلة للإرجاع من العملاء المحليين وذلك سيساهم في تخفيض تكاليف البيع والتوزيع، وبالفعل بدأت الإدارة في العمل على تنفيذ هذا الإجراء .
- **عقود الشحن:** لاحظت إدارة المراجعة الداخلية وجود عدد من اجراءات الشحن بدون عقود والبعض بموجب عقود وتم التوجيه بذلك وتم تصحيح الأوضاع.
- **مصاريف الشحن المقدرة للعميل:** لاحظت ادارة المراجعة الداخلية عدم تطابق ما يتم تقديره للعميل مع الفاتورة الفعلية سواء بالزيادة أو النقصان وتم تصحيح الأمر.
- **مشروع ساف براينغ (الخط الثالث):** لوحظ عدم وجود محاسب بالمشروع مما كان له الأثر في عدم تجميع مستندات الصرف بموقع المشروع اثناء العمليات الإنشائية ، وقد تم تعديل الأوضاع خاصة وأن المشروع بدأ العمل التجريبي وقريبا سيربط بنظام SAP .

- **القروض قصيرة الأجل :** لوحظ اختلاف سعر الهامش المضاف للسايبور من قرض الى قرض وكانت تمثل ارتفاع في الهامش وتم التوجيه الى ذلك ، ومن ثم قامت الإدارة بالتفاوض مع البنوك المانحة للقروض قصيرة الأجل وتم تخفيض الهامش وتوحيده.
- **ربط مصنع ساف رابغ بنظم المعلومات:** لوحظ التأخير في تركيب الكيبل والبنية التحتية للتوصيلات مما أدى إلى تأخير ربط المصنع بنظام SAP وفق الجدول الزمني الذي كان مقرراً، واتخذت الاجراءات العاجلة للانتهاء من هذه الأعمال في أقرب وقت.
- **تشغيل نظام SAP الكامل:** لوحظ تعديل الجدول الزمني للتشغيل الكامل لكافة أنظمة SAP في جميع مواقع الشركة ومصانعها حيث كان من المفترض أن يكتمل مع نهاية العام 2014م وتتابع ادارة المراجعة الداخلية أسباب التأخير الناتجة على عوامل داخل الشركة وعوامل خارجة عن ارادة الشركة، وتعمل الإدارة جاهدة على أن يتم استكمال التشغيل خلال النصف الأول من العام 2014م بعد أن تم التشغيل بنجاح في شركتي وساف بالأحساء .

الاجراءات التي لا تزال تحت التحديث مما أشار إليها تقرير المراجعة الداخلية وتعمل الإدارة على انجازها

- **التحديث المستمر للسياسات والإجراءات:** توجد بالشركة ورشة عمل مستمرة لمراجعة السياسات والاجراءات لجميع الإدارات والاقسام. من خلال تنظيم العديد من الاجتماعات ودعوة الجميع للمشاركة في النقاش والتعليق على تلك السياسات والاجراءات، ان الشركة تؤمن بأهمية الحوار وقبول جميع الموظفين لتلك السياسات والاجراءات وبما يضع مصلحة الشركة في المقدمة من خلال مراعاة جميع العوامل المحتملة. ومن بين الإنجازات خلال هذا العام السياسات المالية ولائحة الصلاحيات المالية والإدارية ، وجاري العمل على سياسات ادارة المخاطر والامتثال وسياسة واجراءات نظم المعلومات وتحديث سياسة الموارد البشرية في ضوء توسع أعمال الشركة كما أنه بعد التشغيل الكامل لنظام SAP سوف يتم مراجعة كافة الإجراءات وتحديثها بما يتناسب مع النظام.
- **تحديث اجراءات الصلاحيات في ضوء التغييرات الإدارية في الشركة وتوسع الأعمال:** سوف يكون هناك مراجعة وتدقيق للتأكد من أن منظومة الصلاحيات والسلطات يتم تطبيقها بالكامل وبدون أي استثناءات أو تجاوزات. ويقوم مجلس الادارة بمراجعة منظومة الصلاحيات والتعديل كلما دعت الحاجة لذلك. وتعمل إدارة علاقات المستثمرين والشئون القانونية بالتعاون مع إدارة المراجعة الداخلية والتنسيق مع لجان مجلس الإدارة ذات الصلة على تقديم المقترحات الخاصة بتلك التعديلات وتقديم تقاريرها إلى المجلس لتقليص أي مخاطر محتملة.
- **استمرار مشروع تطبيق نظام تخطيط الموارد ERP system:** ان التركيز على (التكنولوجيا) ودورها في توفير البيانات ودقتها من أبرز ملامح التطورات التي تعيشها الشركة منذ العام 2012 م. لقد قامت الشركة بالاستثمار في احدث برامج تخطيط الموارد وهو SAP والذي يتناسب مع طبيعة النشاط التصنيعية وبما يتلاءم مع خصوصية نموذج العمل في الشركة والوظائف. والعمل مستمر لاستكمال تطبيق هذا البرنامج خلال العام 2014م يعد نجاح التشغيل في شركتي تكوين وساف الأحساء.
- **تطوير ممارسات الحوكمة:** أنشأت الشركة خلال العام 2013م إدارة علاقات المستثمرين والشئون القانونية التي من أهم مسؤولياتها المطابقة ومتابعة الالتزام باطار الحوكمة ويتبعها قسم المخاطر والامتثال والشئون القانونية وقسم الحوكمة وضبط الجودة وعلاقات المستثمرين والعلاقات العامة، ومتابعة أعمال وقرارات مجلس الإدارة واللجان وهي تقوم بدورها الاشرافي بالتأكد من أن العمليات والقرارات الإدارية تتصف بالمسؤولية والشفافية وبما يخدم مصلحة جميع المساهمين مع مراعاة التعليمات النظامية والتشريعات وافضل الممارسات في هذا المجال. وتعمل الشركة باستمرار على تحديث سياسات واجراءات الحوكمة حسب ما يستجد من تعليمات نظامية بهذا الخصوص.

(25) لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أية تحفظات على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية

المنتهية في 2013/12/31م.

(26) لا يوجد توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها:

(27) التوصية بشأن الأرباح الصافية:

بموجب المادة (123) من نظام الشركات والتي تنص على (أن يضمن هذا التقرير الطريقة المقترحة لتوزيع الأرباح الصافية) عليه فإن مجلس الإدارة يرفع للسادة المساهمين التوصية التالية بشأن الأرباح الصافية:

البيان	2013 (القيمة بالمليون ريال)
الأرباح الصافية بعد الزكاة	44.4
يخصم : الاحتياطي النظامي	(4.4)
الأرباح الصافية بعد تجنب الاحتياطي النظامي	40
يضاف : الأرباح المبقاة كما في 2013/01/01م	103.3
يخصم : الزيادة في رأس المال خلال العام 2013	50
يخصم توزيعات نقدية خلال العام 2013	15
الأرباح الصافية القابلة للتوزيع كما في 2013/12/31م	78.3
يخصم : الأرباح المقترحة توزيعها خلال العام 2014م على المساهمين بنسبة 5 %	17.5
يخصم : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترح توزيعها خلال العام 2014م.	1.4
الأرباح الصافية المبقاة بعد التوزيعات المقترحة.	59.4

وختاماً :

يطيب لمجلس الإدارة أن يتقدم بوافر الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين وسمو النائب الثاني وحكومتنا الرشيدة وإلى كافة مؤسسات الدولة التي تساهم بشكل فاعل في عجلة التنمية الاقتصادية لمملكتنا الغالية بما تقدمه من دعم ومؤازرة لمشاريع الصناعات التحويلية التي تعد شركة تكوين المتطورة للصناعات واحدة منها.

كما يسر مجلس الإدارة تقديم شكره لجميع مساهمي الشركة والمستثمرين فيها على الثقة التي أولوها لنا لخدمة الشركة ، والشكر موصول لكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة التي بذلوها في تأدية مهامهم وواجباتهم، والله الموفق.

مجلس الإدارة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير مراجعي الحسابات
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٤	قائمة الدخل الموحدة
٥	قائمة حقوق المساهمين الموحدة
٧ - ٦	قائمة التكاليف النقدية الموحدة
٢٣ - ٨	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات
الخبر ، المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") (شركة مساهمة سعودية) والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من رقم ١ الى ٢٤ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة المعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة من أية أخطاء جوهرية . تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف المجموعة كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة .



ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم

ناصر الدين محمد السقا

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

١٢ ربيع الثاني ١٤٣٥

١٢ فبراير ٢٠١٤

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
(بالآلاف الريالات السعودية)			
			الموجودات
			موجودات متداولة
٤٦,٠٨٤	٦٦,٩٦٣	٣	نقد وما في حكمه
-	٤,٨١٢		استثمار محتفظ به للتجارة
١٧٦,٢٢٧	١٩٩,٥٣٦	٤	ذمم مدينة
١٩٢,١٩٢	١٨٨,٠٧٩	٥	مخزون
٢٨,٢١٢	٤٠,٢٥١		مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
٤٤٢,٧١٥	٤٩٩,٦٤١		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٤١١,٨٥١	٥٦٠,٠١٤	٦	ممتلكات ومصنع ومعدات
١٠,١٤١	١٢,٨٥١	٧	موجودات غير ملموسة
٤٢١,٩٩٢	٥٧٢,٨٦٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
٨٦٤,٧٠٧	١,٠٧٢,٥٠٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٩٢,٣٦٢	٤٦٩,٨٤٥	٨	قروض قصيرة الاجل
١٢٢,٨٨٤	٤٣,٥٤٦	١٠	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
٥٥,٩٨٣	١٠,٧٢٥	٩	الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الاجل
٣٧١,٢٢٩	٥٢٤,١١٦		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٦٤,٤٧٠	٨٨,٧٤٥	٩	قروض متوسطة وطويلة الاجل
٦,٢٣٦	٧,٤٨٦	١١	تعويض نهاية الخدمة
٧٠,٧٠٦	٩٦,٢٣١		مجموع المطلوبات غير المتداولة



شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة (نتمه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاح
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	١
١٩,٤٤٨	٢٣,٨٨٧	١٢
١٠٣,٣٢٤	٧٨,٢٧٢	
٤٢٢,٧٧٢	٤٥٢,١٥٩	
٨٦٤,٧٠٧	١,٠٧٢,٥٠٦	

حقوق المساهمين

رأس المال

احتياطي نظامي

ارباح مستبقه

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

للمدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاح
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٦٦٩,٦٥٦	٧٣١,٠٢٢	١٣ مبيعات
(٥٤٦,٩٩٩)	(٦٣٥,٧١١)	تكلفة المبيعات
١٢٢,٦٥٧	٩٥,٣١١	اجمالي الربح
٤٨٦	٥٧٠	مصاريف بحث وتطوير
١٥,٨٩٤	٢٠,٠٣٨	١٤,١٣ مصاريف بيع وتوزيع
٢١,٥١٥	٢٨,٠٦٦	١٥,١٣ مصاريف ادارية وعمومية
٨٤,٧٦٢	٤٦,٦٣٧	الربح من العمليات
(٨,٦٨٩)	(١٢,٩٤٥)	٩,٨ مصاريف مالية
١,٢٦٥	١٣,٦٥٥	١٦ ايرادات اخرى ، الصافي
٧٧,٣٣٨	٤٧,٣٤٧	صافي الربح قبل الزكاة
٢,٠٢١	٢,٩٦٠	١٧ زكاة
٧٥,٣١٧	٤٤,٣٨٧	صافي الربح
		١٩ ربحية السهم
		ربحية السهم من صافي الدخل
٢,١٥	١,٢٧	(بالريال السعودي)
		ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة
٢,١١	٠,٨٨	(بالريال السعودي)
		ربحية السهم من العمليات الاخرى (بالريال
٠,٠٤	٠,٣٩	السعودي)
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم



تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

المجموع	ارباح مستيقاة	احتياطي نظامي	رأس المال	ايضاح
		(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٨٩,٣٥٥	٧٧,٤٣٩	١١,٩١٦	٣٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢
٧٥,٣١٧	٧٥,٣١٧	-	-	صافي الربح للسنة
-	(٧,٥٣٢)	٧,٥٣٢	-	١٢ المحول الى الاحتياطي النظامي
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
(٤٠,٥٠٠)	(٤٠,٥٠٠)	-	-	٢٠ توزيعات ارباح
٤٢٢,٧٧٢	١٠٣,٣٢٤	١٩,٤٤٨	٣٠٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٤٤,٣٨٧	٤٤,٣٨٧	-	-	صافي الربح للسنة
-	(٤,٤٣٩)	٤,٤٣٩	-	١٢ المحول الى الاحتياطي النظامي
-	(٥٠,٠٠٠)	-	٥٠,٠٠٠	١ الزيادة في رأس المال
(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)	-	-	٢٠ توزيعات ارباح
٤٥٢,١٥٩	٧٨,٢٧٢	٢٣,٨٨٧	٣٥٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٣







تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٧٧,٣٣٨	٤٧,٣٤٧	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		صافي الربح قبل الزكاة
		تعديلات عن :
٤٣,١٧٢	٤٥,٢٢٧	استهلاكات
٢,٢٧٣	١,٦٢٢	إطفاء موجودات غير ملموسة
٦,٤١٦	١١,٣٢٣	مصاريف مالية (صافي الإطفاءات)
١,٧٥٣	٢,١٣٧	تعويض نهاية الخدمة
(٧٦)	(٥٧)	ربح من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
-	(١٨,٩٥٣)	ربح من بيع استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
٩٦٣	(٢٣,٣٠٩)	ذمم مدينة
(٢٦,٥٤٤)	٤,١١٣	مخزون
(١,٦٦٢)	(١٢,٠٣٩)	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
٢,٣٦٩	(٧٩,٣٩٢)	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
١٠٦,٠٠٢	(٢١,٩٨١)	النقد (المستخدم في) من العمليات
(٥,٩٩٢)	(١٠,٦٦٥)	مصاريف مالية مدفوعة
(١,٣٠٣)	(٨٨٧)	تعويض نهاية الخدمة مدفوع
(٣,٥٢٩)	(٢,٧١٥)	زكاة مدفوعة
٩٥,١٧٨	(٣٦,٢٤٨)	صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٦٣,٤٤٧)	(١٩٣,٣٩١)	شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
٣٧٧	٥٨	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
(٧,٧٤٦)	(٤,٣٣٢)	إضافات الى الموجودات غير الملموسة
-	١٤,١٤١	صافي الحركة في الاستثمارات المحتفظ بها بغرض المتاجرة
(٧٠,٨١٦)	(١٨٣,٥٢٤)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار



شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣
(بالآلاف الريالات السعودية)	
٤٩,٥٧٤	٢٧٧,٤٨٣
(٢٨,٠٩١)	(٢٠,٩٨٣)
(٥٥١)	(٨٤٩)
(٤٠,٥٠٠)	(١٥,٠٠٠)
(١٩,٥٦٨)	٢٤٠,٦٥١
٤,٧٩٤	٢٠,٨٧٩
٤١,٢٩٠	٤٦,٠٨٤
٤٦,٠٨٤	٦٦,٩٦٣

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

التغير في قروض قصيرة الاجل

التغير في قروض متوسطة وطويلة الاجل

مكافآت مجلس الادارة

توزيعات ارباح مدفوعة (ايضاح ٢٠)

صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التمويل

صافي التغير في نقد وما في حكمه

نقد وما في حكمه ، ١ يناير

نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر

معاملات غير نقدية :

الزيادة في رأس المال محول من ارباح مستبقاه (ايضاح ١) ٥٠,٠٠٠

مكافأة اعضاء مجلس الادارة مستحقة

-	٥٠,٠٠٠
٨٤٩	-

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]



تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١ - التنظيم والعمليات

شركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") ، هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصاندر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . يبلغ رأسمال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل حصة ١٠ ريال سعودي .

بعد موافقة هيئة سوق المال السعودي ، قامت الشركة بالطرح الاولي للاسهم عن طريق عرض ٩ مليون سهم للاكتتاب العام بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريال سعودي لكل سهم ، والتي تمثل ٣٠ ٪ من الاسهم المصدرة ، في يناير ٢٠١٢ . تم الاكتتاب بجميع الاسهم بسعر ٢٦ ريال سعودي للسهم ، كما تم ادراج الاسهم في السوق المالي السعودي (تداول) في ٧ فبراير ٢٠١٢ .

اقترح مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٣ ، زيادة رأسمال الشركة من ٣٠٠ مليون ريال سعودي الى ٣٥٠ مليون ريال سعودي عن طريق رسملة جزء من الارباح المستبقاة عن طريق منح اسهم مجانية للمساهمين بحيث يتم توزيع سهم مجاني لكل ٦ اسهم قائمة بنهاية التداول في يوم العقاد للجمعية العمومية غير العادية . لاحقا في ٨ ابريل ٢٠١٣ ، وافق المساهمون على توزيعات الارباح والاسهم المجانية في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية . تم الانتهاء من الاجراءات القانونية للحصول على السجل التجاري المعدل .

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة التالية والتي يشار اليها بـ ("المجموعة") كما يلي :

نسبة الملكية الفعلية		
٢٠١٢	٢٠١٣	
٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	شركة مصنع الاسجة المتطورة ("صاف")
٪ ١٠٠	٪ ١٠٠	شركة صناعة الحبوب الفاخرة ("الترابك")

يتمثل نشاط شركات المجموعة ، والتي تعمل كل منها بموجب سجل تجاري مستقل ، فيما يلي :

- انتاج اكواب البولوسثيرين لا يعاد استخدامها والاضطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- انتاج للبلستيك غير المغزول
- انتاج مصفرات للقراري من بي اي تي (للبولي ايثيلين تيريفثاليت) المعدة مسبقا .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للمسلة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقا 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 الموحدة وفقا لعرف التكلفة التاريخية بعد تعديلها لتشمل قياس الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها . تم حذف جميع المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عدد اعداد القوائم المالية الموحدة .

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية استخدام تقديرات والفرضيات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية ، وكذلك مبالغ الإيرادات والمصاريف خلال تلك الفترة . وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الاحداث والاجرامات الحالية ، إلا انه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

تحقيق الإيرادات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف بحث وتطوير

يتم تحميل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

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 المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تكمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

تتضمن المصاريف الادارية والعمومية للمصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف الادارية وصومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

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 اقل .

استثمارات في وسائل مالية

تصنف الاستثمارات في وسائل مالية على اساس نية الشركة من هذه الاستثمارات . صلت الشركة استثماراتها ضمن الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة حيث تم امتلاكها بشكل اساسي لبيعها في المستقبل القريب . تظهر الاوراق المالية المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة ، وتكون الارباح والخسائر المحققة وغير المحققة المتعلقة بها مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد التكلفة على اساس متوسط التكلفة المرجح . تتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة تكلفة المواد والعمالة وحصة مناسبة من التكاليف الصناعية المباشرة .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً إيرانية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفاً رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المتأجور على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقي من مدة عقد الإيجار ايهما ينتهي أولاً . ان نسب الاستهلاك المقدرة للبلود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

النسبة

٣ - ٤ ٪

١٠ - ٣٣,٣ ٪

٢٠ - ٢٥ ٪

١٥ - ٣٣,٣ ٪

مباني وتحسينات على المتأجور

مصنع وآلات ومعدات

سيارات

اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية

تحتسب الاستهلاكات للألات المملوكة لشركة مصنع الانسجة المتطورة على اساس نسبة الانتاج السلوي الى كامل القدرة الانتاجية .

تكاليف الاقتراض

تضاف تكاليف الاقتراض التي تعود مباشرة الى شراء او انشاء او انتاج الاصل المؤهل الى تكلفة ذلك الاصل حتى يصبح جاهزا للاستخدام المرجو منه . يتم تحميل تكاليف الاقتراض الاخرى على المصاريف خلال الفترة التي يتم تكبدها فيها .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الادارة بتاريخ كل قوائم مالية بمراجعة القيم الدفترية للموجودات الغير متداولة للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الأصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الأصول للتوصل الى قيمة الانخفاض في الأصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لاحدى الأصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل (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 كمصروف فور 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 الفترات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كإيراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تمثل الموجودات غير الملموسة اتعاب تقييم القروض وبرنامج الحاسب الآلي وتكاليف تطوير النظام .

تتعلق اتعاب تقييم القروض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي ، والتي يتم اطلاقها على مدة القروض .

ان تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة ((إي آر بي)) هي تكاليف متكبدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفائها على مدى خمس سنوات من تاريخ تطبيقها بالكامل .

توزيعات ارباح

يتم قيد الارباح كمتطلبات عند الموافقة عليها في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية .

تحويل العملات الاجنبية

تحول المعاملات التي تتم بعملات اجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات اجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسيديتات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يتم عمل مخصص في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة ، الذي يستحق للموظفين وفقا لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع للمجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد في القوائم المالية الموحدة لشركة تكوين للصناعات المتقدمة . يتم احتساب الزكاة للمجموعة على اساس الاستحقاق وتحسب على اساس الوعاء الزكوي . تقيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم تسوية المخصص . يمثل مخصص الزكاة في القوائم المالية الموحدة الزكاة المستحقة على الشركة وشركاتها التابعة .

عقود الایجار

تسلف عقود الایجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الایجار تحويل جوهري لمافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتسلم جميع عقود الایجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الایجارات المستحقة بموجب عقود الایجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الایجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتحديد في المجموعة التي تقوم بالإنتاج أو تقديم خدمات وهي ما يسمى (قطاعات حسب الأنشطة)، أو تلك التي تقوم بالإنتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب المناطق الجغرافية)، على أن يكون لكل قطاع مخاطره ومنافعه المختلفة عن مخاطر ومنافع القطاعات الأخرى.

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 أو أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

٤ - ذمم مدينة

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
١٥٩,٨٨٧	١٧١,٧٥٩	ذمم مدينة تجارية - أخرى
١٦,٢٦٤	٢٧,٥٨٨	- جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)
٧٦	١٨٩	مطلوب من جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)
١٧٦,٢٢٧	١٩٩,٥٣٦	

٥ - مخزون

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٥٥,٥٩٩	٤٢,٤٣٧	بضاعة جاهزة
١٠٤,٦٠٣	١٠٥,٩٩٧	مواد خام وأعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة
٣١,٠٤٢	٣٢,٥٠٥	قطع غيار غير مخصصة للبيع
٩٤٨	٧,١٤٠	بضاعة في الطريق
١٩٢,١٩٢	١٨٨,٠٧٩	

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٦ - ممتلكات ومصنع ومعدات						
	مباني وتحسينات على المأجور	مصنع والآلات ومعدات	سيارات	ثلاث وتركيبات ومعدات مكتبية	أصول رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
	(بالآلاف للريالات السعودية)					
التكلفة						
١ يناير ٢٠١٣	٧٢,٤٧٠	٥٩٣,٠١٣	٣,٨٧٦	٧,٠١٧	٨٤,٣٤٥	٧٦٠,٧٢١
إضافات	١٦٣	٢,٧٢١	١٤٣	٣٤٨	١٩٠,٠١٦	١٩٣,٣٩١
استهلاكات	-	-	(٢٢٧)	-	-	(٢٢٧)
تحويلات	-	١٩,٠٥٥	-	٢٨٤	(١٩,٣٣٩)	-
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٧٢,٦٣٣	٦١٤,٧٨٩	٣,٧٩٢	٧,٦٤٩	٢٥٥,٠٢٢	٩٥٣,٨٨٥
الاستهلاكات						
١ يناير ٢٠١٣	١٨,٣٧٣	٣٢١,٢٦٢	٣,١٣٤	٦,١٠١	-	٣٤٨,٨٧٠
الحصل على السنة	١,٧٧١	٤٢,٧٥٠	٣٠٥	٤٠١	-	٤٥,٢٢٧
استهلاكات	-	-	(٢٢٦)	-	-	(٢٢٦)
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٢٠,١٤٤	٣٦٤,٠١٢	٣,٢١٣	٦,٥٠٢	-	٣٩٣,٨٧١
صافي القيمة الدفترية						
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٥٢,٤٨٩	٢٥٠,٧٧٧	٥٧٩	١,١٤٧	٢٥٥,٠٢٢	٥٦٠,٠١٤
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٥٤,٠٩٧	٢٧١,٧٥١	٧٤٢	٩٦٦	٨٤,٣٤٥	٤١١,٨٥١

إن للمباني والمرافق الانتاجية للشركة وشركة مصنع الاسجة المتطورة (ساف) مقامة على ارض مملوكة لشركة شقيقة .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للمدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

ان مخازن ومبنى الادارة لشركة صناعة اللغوات الفائقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجددة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربيع الاول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) . تم تمديد لفترة عقد الاجار لى ٣٠ ابريل ٢٠١٦ . تتوقع ادارة الشركة تمديد العقد عند انتهائه .

تتعلق الاصول الرأسمالية قيد التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ بشكل رئيسي بعدة اضافات للمرافق الانتاجية وتحسينات اخرى والتي كانت قيد التنفيذ كما في نهاية السنة . من المتوقع ان تبدأ المرافق الانتاجية بالانتاج التجاري اعتباراً من الربع الاول من عام ٢٠١٤ . بلغت المصاريف المالية المرسمة كجزء من الاصول الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٢,٤ مليون ريال سعودي (٠,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) .

٧ - موجودات غير ملموسة

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
		التكلفة
١٨,٤٢١	٢٤,٢١٣	١ يناير
٧,٧٤٦	٤,٣٣٢	اضافات خلال السنة
(١,٩٥٤)	-	تعديلات
٢٤,٢١٣	٢٨,٥٤٥	٣١ ديسمبر
		الاضافات
١٣,٧٥٣	١٤,٠٧٢	١ يناير
٢,٢٧٣	١,٦٢٢	المحمل للسنة
(١,٩٥٤)	-	تعديلات
١٤,٠٧٢	١٥,٦٩٤	٣١ ديسمبر
		صافي القيمة الدفترية
١٠,١٤١	١٢,٨٥١	٣١ ديسمبر

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تكمله)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٨ - تسهيلات بنكية

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتمثل في منحيات على المكشوف وقروض قصيرة ومتوسطة وطويلة الاجل واعتمادات مستندية وخطابات ضمان . تخضع القروض بموجب هذه التسهيلات لمصاريف مالية على اساس المعدلات السائدة بالسوق وهي مضمونة بشكل اساسي بضمانات مشتركة . تتضمن التسهيلات شروطا تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط اخرى .

٩ - قروض متوسطة وطويلة الاجل

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٦٦,٣٣٣	٧٠,٠٠٠	قروض تجارية
٥٤,١٢٠	٢٩,٤٧٠	قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٢٠,٤٥٣	٩٩,٤٧٠	
(٥٥,٩٨٣)	(١٠,٧٢٥)	ينزل : الجزء المتداول
٦٤,٤٧٠	٨٨,٧٤٥	

قروض تجارية

أبرمت المجموعة اتفاقيات مختلفة لقروض متوسطة الاجل مع بنوك تجارية محلية لتمويل مصاريف رأسمالية ولإعادة هيكلة ديونها ، بلغ الرصيد القائم منها كما في نهاية السنة ، ٧٠ مليون ريال سعودي (٦٦,٣ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . ان هذه القروض مضمونة بشكل رئيسي بمسندات لامر وضمانات مشتركة وتخضع لمصاريف مالية بحسب المعدلات السائدة بالسوق .

لاحقا في عام ٢٠١٤ ، استلمت سياف قرض جديد من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٥٦,٤ مليون ريال سعودي حيث استخدمت مبلغ ٥٦ مليون ريال سعودي من القرض لتسديد قرض تجاري متوسط الاجل .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تمه)

للمدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

أبرمت المجموعة لتفانيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق مصانع المجموعة . بلغ الرصيد القائم لهذه القروض كما في نهاية السنة مبلغ ٢٩,٤٧ مليون ريال سعودي (٥٤,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . لا تخضع القروض لأي مصاريف مالية دورية . ان القروض مضمونة برهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعتي ارض مملوكتين لشركة شقيقة . ان اتعاب تقييم القرض البالغة ١١,٧ مليون ريال سعودي تم تأجيلها ويتم اطلاقها على مدة القروض .

وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح قرض جديد بمبلغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي لتمويل انشاء مرافق الانتاج الجديدة لشركة مصنع الانسجة المتطورة (ساف) . يتم سداد القرض على ١٤ دفعة نصف سنوية غير متساوية تبدأ اعتباراً من ١٥ شوال ١٤٣٦ (الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٥) . لاحقاً لنهاية السنة ، قامت شركة مصنع الانسجة المتطورة بسحب مبلغ ٥٦,٤ مليون ريال سعودي من مجموعة القروض البالغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي . إن القرض مضمون مقابل رهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركة الانسجة المتطورة وشركاتها الشقيقة وضمانات مشتركة من الشركة . تم سحب مبلغ ٥٦ مليون ريال سعودي من القرض وتم استخدامه لتسديد قرض تجاري متوسط الاجل .

تتضمن قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية شروطاً لتتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط أخرى .

ان مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ هي كما يلي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
١٠,٧٢٥	٢٠١٤
١٠,٩٢٥	٢٠١٥
٢٦,٠٠٠	٢٠١٦
١٤,٦٠٠	٢٠١٧
٢٧,٨٠٠	٢٠١٨
٩,٤٢٠	بعد ٢٠١٨
٩٩,٤٧٠	

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للمدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١٠ - ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣
(بالآلاف الريالات السعودية)	
١٠٦,٨١٢	٢٣,٩٨٠
٦٠٤	١٣٠
١١,٨٢٢	١٥,٥٤٥
٣,٦٤٦	٣,٨٩١
١٢٢,٨٨٤	٤٣,٥٤٦

ذمم دائنة - تجارية
مطلوب إلى جهات ذات علاقة (إيضاح ١٣)
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
زكاة مستحقة (إيضاح ١٧)

١١ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٢	٢٠١٣
(بالآلاف الريالات السعودية)	
٥,٧٨٦	٦,٢٣٦
١,٧٥٣	٢,١٣٧
(١,٣٠٣)	(٨٨٧)
٦,٢٣٦	٧,٤٨٦

١ يناير
مخصص اضافي خلال السنة
مخصص مستخدم
٣١ ديسمبر

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 علاقة

تقوم المجموعة خلال انشطتها الاعتيادية بالتعامل مع جهات ذات علاقة . تتم الموافقة على الاسعار وشروط الدفع من قبل الادارة لكل شركة شقيقة . خلال السنة ، اجرت المجموعة معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :

الاسم	العلاقة
مجموعة شركات العثمان	شركات شقيقة
العضو المنتدب ورئيس اللجنة التنفيذية	مساهم

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

نوما يلي للمعاملات للجهرية والمبالغ المتعلقة بها :

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
(٥٨,٠٤٨)	(٦٦,٣٣٧)	مبيعات الى شركات شقيقة
٦,٨٧٧	٧,٠٥٣	تكاليف ومصاريف حملت من شركات شقيقة
(٦٨٥)	(٢٤٥)	تكاليف ومصاريف حملت على شركات شقيقة
٢,٥٥٤	٣,٧٠٠	خدمات اخرى مستلمة
١,٢٩٧	١,٩٠٠	مكافأة عضو مجلس ادارة

تم حذف جميع معاملات للجهات ذات العلاقة بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية .

ان المبالغ المطلوبة من وإلى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ تم الاصحاح عنها في الايضاحين ٤ و ١٠ على التوالي وتتضمن بشكل رئيسي ارصدة تتعلق بالمعاملات المذكورة اعلاه .

١٤ - مصاريف بيع وتوزيع

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣,٦٩٠	٤,٢٢٧	تكاليف متعلقة بالموظفين
١٠,٣٤١	١٢,٢٨٩	نقل
٦٩٨	١,٩٥٠	ديون مشكوك في تحصيلها ومعنومة
١,١٦٥	١,٥٧٢	اخرى
١٥,٨٩٤	٢٠,٠٣٨	

١٥ - مصاريف إدارية وعسومية

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
١٤,٥٥٠	١٧,٩٦٩	تكاليف متعلقة بالموظفين
٦١٨	١,١٨٤	اتعاب مهنية وخدمات اخرى
٣,٤٥٦	٥,٤٧١	اتصالات ومصاريف مكتبية اخرى
٢٨٣	٢٧٤	استهلاك
٦٢٠	٧٣٣	سفر وترفيه
٧١٥	١,١٦٩	مصاريف المرافق
١,٢٧٣	١,٢٦٦	اخرى ، الصافي
٢١,٥١٥	٢٨,٠٦٦	

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١٦ - إيرادات اخرى ، الصافي

تتضمن إيرادات اخرى ، صافي مصاريف اخرى ، ربح بيع استثمار محتفظ به للمتاجرة بمبلغ ١٨,٩٥٠ مليون ريال سعودي .

١٧ - زكاة

تضم للعناصر الرئيسية لواء الزكاة ما يلي :

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
٤٢١,٩٩٢	٥٧٢,٨٦٥	موجودات غير متداولة
٧٠,٧٠٦	٩٦,٢٣١	مطلوبات غير متداولة
٣١,٠٤٢	٣٢,٥٠٥	قطع خيار
٣٨٩,٣٥٥	٤٢٢,٧٧٢	حقوق الشركاء - للرصيد الافتتاحي
٧٧,٣٣٨	٤٧,٣٤٧	صافي الربح قبل الزكاة
٤٠,٥٠٠	١٥,٠٠٠	توزيعات ارباح مدفوعة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى الزكاة المحملة للسنة .

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٥,١٥٤	٣,٦٤٦	١ يناير
٢,٣٩٧	٢,٩٦٠	مخصص للسنة
(٣٧٦)	-	زيادة مخصص سنة سابقة
(٣,٥٢٩)	(٢,٧١٥)	المدفوع خلال السنة
٣,٦٤٦	٣,٨٩١	٣١ ديسمبر

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بآلاف الريالات السعودية)		
٢,٣٩٧	٢,٩٦٠	المحمل للسنة الحالية
(٣٧٦)	-	زيادة مخصص سنة سابقة
٢,٠٢١	٢,٩٦٠	المحمل على قائمة الدخل الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تكمه)

للمنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

رابط قائمة

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة ودفع كامل المبالغ المستحقة بموجب الاقرارات حتى عام ٢٠١١ وتم الحصول على الشهادات الزكوية . تم تقديم للزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد من قبل المجموعة للعام ٢٠١٢ وتم استلام شهادة الزكاة .

تمت الموافقة على الربوط الزكوية للشركة والشركات التابعة لها حتى سلوات مختلفة . قامت الشركة والشركات التابعة لها بتقديم اعتراض على الربوط . بلغت الزكاة الاضافية مقابل الربوط المعترض عليها ، ٦,٨ مليون ريال سعودي (٥,٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . ان الادارة على ثقة بان النتيجة ستكون لصالحها ، ولذا لم يتم قيد مخصص اضافي .

١٨ - ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

٢٠١٢	٢٠١٣
(بالآلاف الريالات السعودية)	
٢,٧٣٠	٢,٩٩٥

دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلية تم قيدها

كمصاريف خلال السنة

تتمثل دفعات عقود الايجار التشغيلية بالاجارات المستحقة على الشركة عن بعض مساكن الموظفين ومكاتب ومستودعات وارض المصنع ، ان فترة عقود الايجار المتفق عليها هي سنة واحدة ، لا توجد التزامات ايجار مستقبلية جوهرية قائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

١٩ - ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة والبالغ ٣٥ مليون سهم ، قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (تم تعديل عدد الاسهم الى ٣٥ مليون سهم قيمة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم في ٢٠١٢ لتعكس الزيادة في رأس المال (إيضاح ١)) .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات مطروحا منه المصاريف المالية والزكاة للمنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الاخرى بقسمة الايرادات الاخرى للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تكتمه)

للمدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠ - توزيعات أرباح

في عام ٢٠١٣ ، تم اقتراح وتوزيع أرباح بمبلغ ١٥ مليون ريال سعودي (٤٠,٥ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) .

٢١ - معلومات القطاعات

قطاعات الأنشطة :

وفقا لأجراءات إصدار التقارير الداخلية في المجموعة ، تم اعتماد قطاعات الأنشطة من قبل الإدارة فيما يتعلق بالأنشطة المجموعة . يتم الاعلان عن المعاملات فيما بين قطاعات الأنشطة حسب نظام التسعير الخاص بالتحويل الداخلي في المجموعة .

إن الإيرادات والربح من العمليات والممتلكات والمصنع والمعدات وإجمالي الموجودات والمطلوبات للمجموعة بحسب قطاعات الأنشطة هي على النحو التالي :

المجموع	مصفرت التقارير من بي أي تي (التبويي إيثيلين غيريثانوليت) المحددة مسبقا	للإسترك غير للمغزول	لكواب أتوباسترين والأصطية ومنتجات بلاستيكية أخرى متعلقة بها
	(بالآلاف للريالات السعودية)		
٧٣١,٠٢٢	١٨٣,٤٧٨	٢٦٦,٦٤٧	٢٨٠,٨٩٧
٤٦,٦٣٧	١٥,٤٧٢	٣٠,٢٢٦	٩٣٩
			٢٠١٣
			الإيرادات
			لربح من العمليات
٥٦٠,٠١٤	٢٩,٨٣٦	٤٢٩,٨٨٢	١٠٠,٢٩٦
١,٠٧٢,٥٠٦	١١٦,٣٨٢	٥٩٤,١٦٢	٣٦١,٩٦٢
٦٢٠,٣٤٧	٤٥,١٠٦	٣٤٠,٤٢٤	٢٣٤,٨١٧
			٢٠١٣
			كما في ٣١ ديسمبر
			ممتلكات ومصنع ومعدات
			إجمالي الموجودات
			إجمالي المطلوبات
٦٦٩,٦٥٦	١٧٥,٦٤٦	٢٥٠,٨٨٠	٢٤٣,١٣٠
٨٤,٧٦٢	٢٥,٤٠٥	٣٦,٦٩٣	٢٢,٦٦٤
			٢٠١٢
			الإيرادات
			لربح من العمليات
٤١١,٨٥١	٣٤,٠٥٤	٢٨٥,٦٣٩	٩٢,١٥٨
٨٦٤,٧٠٧	١٤٥,٦٨٣	٤٤٠,٠١٧	٢٧٩,٠٠٧
٤٤١,٩٣٥	٥٩,٥٠٨	١٧٨,٣٩٤	٢٠٤,٠٣٣
			٢٠١٢
			كما في ٣١ ديسمبر
			ممتلكات ومعدات
			إجمالي الموجودات
			إجمالي المطلوبات

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

القطاعات حسب النطاق الجغرافي :

ان جميع موجودات المجموعة التشغيلية تقع في المملكة العربية السعودية .

٢٢ - التزامات وإرتباطات

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

٢٠١٢	٢٠١٣	
(بالآلاف الريالات السعودية)		
٢١,٠٩٦	٥,٢٧٣	اعتمادات مستندية
٣٠,٤٥٦	٣٣,٠٠٥	خطابات ضمان
١٤٢,٩٠٠	٢٥,٦٨٠	الالتزامات وأسمالية

٢٣ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

٢٤ - أرقام المقارنة

جرى إعادة ترويب بعض أرقام العام ٢٠١٢ لتتفق مع العرض للعام الحالي .