

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١١م



كي بي ام جي الفوزان والسدحان
أبراج السبيعي
طريق الملك عبدالعزيز
ص.ب ٤٨٠٣
الخير ٢١٩٥٢
المملكة العربية السعودية

+٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٢٤١ تليفون
+٩٦٦ ٣ ٨٨٧ ٧٢٥٤ فاكس
www.kpmg.com إنترنت
رقم الترخيص ٤٦/١١/٢٢٣ بتاريخ ١٤١٢/٩/٧ هـ

" تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموجزة "

السادة المساهمين
شركة كيماثيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
الجبيل - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة كيماثيات الميثانول - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١م، وكلاً من قائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م وقائمة التدفق النقدي الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م. والإيضاحات الموجزة المرفقة من (١) إلى (٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي تقديم نتيجة للفحص الذي قمنا به للقوائم المالية الأولية الموجزة.

وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً، بصفة جوهرية، من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي على القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن/ كي بي ام جي الفوزان والسدحان

طارق عبد الرحمن السدحان
ترخيص رقم ٣٥٢



الخير في : ٤ شعبان ١٤٣٢ هـ
الموافق : ٦ يوليو ٢٠١١م

شركة كيماويات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م
(بالريال السعودي)

٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة:
٢١٠,١٧١,٥٦٤	٩٠,٦٥٢,٢٣٦	٢	نقد وما في حكمه
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		تأمينات نقدية لدى البنوك
٢١٣,٥٨٩,١١٩	٢٤٢,٦٧٧,٢٢٠		مدفون تجاريون ومدفوعات مقدما
٥٣,٧٨٦,٢٣٤	٩٩,٠٥٥,٧٧١		مخزون
٤٧٨,٠٩٦,٩١٧	٤٣٣,٨٨٥,٢٢٧		إجمالي الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة:
٢,٢٣٢,٥٩١,٦١٠	٢,٥٢٨,٦٤٦,٧١٩		ممتلكات، آلات ومعدات
-	١٤,٩٦٢,٥٠٠		موجودات غير ملموسة
١,٤٦٢,٧٤٢	٦,٢١٨,٧٢٤		مصرفيات مزججة
٢٤,٢٧٥,٠٠٠	٢٩,٨٥١,٤٦٨		مصرفيات مدفوعة مقدما طويلة الأجل
٢,٦٢٩,٤٢٠,٣٥٢	٢,٥٨٩,٦٧٩,٤١١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢,١٤٧,٤٧٧,٢٦٩	٢,٠٢٣,٥٦٤,٧٣٨		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة:
١٨٠,٩١٧,٦٥٧	٨٧,٧٥٠,٢٦٢		دائون و مصرفيات مستحقة
٥٢,٢١٧,٨١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		فروض قصيرة الأجل
٨٨,٨٦٥,٠٧٨	٩٢,٤٢٠,٠٠٠		الجزء المتداول من التروض لأجل
٥٢١,٦١٠	٥,٢٥٠,٠٠٠		الجزء المتداول من التزامات طويلة الأجل
٢٢٢,٦٣٢,١٥٧	٢٢٤,٤٢٦,٧٠٣		مخصص الزكاة الضريبية
			إجمالي المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة:
١,٢٧٨,٨١٧,٩٩٨	١,٢٢٨,٥٧٠,٠٠٠		فروض لأجل
-	٥,٧١٢,٥٠٠		التزامات طويلة الأجل
١٨,٨٧١,٢٨٦	٢٠,٦٠١,٩٤٢		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٢٩٧,٦٨٩,٣٨٤	١,٣٦٤,٨٨٤,٤٤٣		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
١,٧٢٠,٢٢١,٥٤١	١,٥٨٩,٣١١,١٤٦		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين:
١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٧٢,٨٥٠,٠٧١	٧٢,٨٥٠,٠٧١		علاوة إصدار أسهم
١٨,٦٨٥,٥٠٢	١٩,٥٤٧,٧٨٨		إحتياطي نظامي
١٢٩,٦٢٠,١٥٥	١٢٥,٨٥٥,٧٣٢		أرباح مبقاة
١,٤٢٧,١٥٥,٧٢٨	١,٤٢٤,٢٥٣,٥٩٢		إجمالي حقوق المساهمين
٢,١٤٧,٤٧٧,٢٦٩	٢,٠٢٣,٥٦٤,٧٣٨		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تم اعتماد القوائم المالية من صفحة (١) إلى صفحة (٧) من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٥ يوليو ٢٠١١ م وتم توقيعها بالنيابة عن المجلس من قبل:

الرئيس التنفيذي
خالد الربيعه

المراقب المالي
خليل الغساني

مدير مالي الادارة المحترض
اديبه عبد الله الخليل

تعتبر الإيضاحات المرتبطة من رقم (١) إلى رقم (٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شركة كيماويات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)
للفترة الثلاثة والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
(بالريال السعودي)

من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو		من ١ أبريل حتى ٣٠ يونيو		
٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠١١م	
٢٢٥,٠٢٠,٢٢٩	٢٨٩,٨٢٩,٩٩٢	١١٢,١٨٢,٦٣٠	١٩٧,٤٠٢,٨١٢	المبيعات
(١٦٤,١٥٩,٦٣٧)	(٣٠٦,٠١٩,٦٦٨)	(٨٢,٧٠١,٢٢٩)	(١٥٤,٩١١,٢٧٧)	تكلفة المبيعات
<u>٦٠,٨٦٠,٦٩٢</u>	<u>٨٣,٨١٠,٣٢٤</u>	<u>٢٩,٤٨١,٤٠١</u>	<u>٤٢,٤٩١,٥٣٥</u>	الربح الإجمالي
				مصروفات:
(٢٥,٢٠١,٢٦٢)	(٣١,٥٤١,٠٨٦)	(١٢,٠٥٩,٦٢٨)	(١٥,٩٢٢,١٩٢)	مصروفات بيع وتمويل
(١٠,٥٢٢,٢١٦)	(٨,٨٠٨,٢٢٦)	(٥,٢٤٢,٥٢٦)	(٤,٢٣٠,٧٨٥)	مصروفات إدارية وعمومية
(٧٠٦,٦٠٨)	(١,٤٧٧,٦٣٢)	(٣٥٢,٢٠٤)	(٧٣٨,٨١٦)	إطعام مصروفات موجلة
<u>(٣٦,٤٤١,١٨٧)</u>	<u>(٤١,٨٢٧,١٥٥)</u>	<u>(١٨,٦٥٥,٤٦٨)</u>	<u>(٢٠,٩٩٢,٧٩٣)</u>	
٢٤,٤١٩,٥٠٥	٤١,٩٨٢,٢٦٩	١١,٨٢٦,٨٣٣	٢١,٤٩٨,٦٤٢	ربح التشغيل
(١٤٦,٩٧٦)	١,٨٢٨,٤٥٨	(١٧١,٨٥٢)	١,١٤٧,٢٢٧	إيرادات/(مصروفات) أخرى- بالصافي
(٤,٦٠٢,٧٠٦)	(٢١,٥٧٠,٠١٦)	(٢,٠٤٦,٦٥٠)	(١١,٠٤٦,٨١٧)	مصروفات تمويل
<u>١٩,٦٦٩,٨٢٨</u>	<u>٢٢,٢٥١,٧١١</u>	<u>٩,٦٠٨,٣٣٠</u>	<u>١١,٥٩٩,٠٥٢</u>	صافي ربح الفترة قبل الزكاة الشرعية
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	الزكاة الشرعية
<u>١٧,٦٦٩,٨٢٨</u>	<u>٢٠,٢٥١,٧١١</u>	<u>٨,٦٠٨,٣٣٠</u>	<u>١٠,٥٩٩,٠٥٢</u>	صافي ربح الفترة
<u>٠,١٥</u>	<u>٠,١٨</u>	<u>٠,٠٧</u>	<u>٠,٠٩</u>	ربحية السهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شركة كيميائيات الميثانول
(شركة مساهمة مسجلة)
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)
لفترة السبعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م
(بالريال السعودي)

من يناير ٢٠١٠ م إلى يونيو ٢٠١٠ م	من يناير ٢٠١١ م إلى يونيو ٢٠١١ م	إيضاح
١٩,٦٦٦,٨٢٨	٢٢,٢٥١,٧١١	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		صافي ربح الفترة قبل الزكاة
١٢,١٥٧,٤٩٣	٧٥,٩٨٦,٥٧٩	تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد المتكفر من الأنشطة التشغيلية
٧٠٦,٦٠٨	١,٤٧٧,٦٣٢	استهلاك
-	٧٨٧,٥٠٠	إطفاء لمصروفات مؤجلة
٦١٣,٤٨٥	(١٧٢,٢٦٢)	إطفاء لموجودات غير ملموسة
٤,٦٠٢,٧٠٦	٢١,٥٧٠,٠١٦	مخصص مكانة نهاية الخدمة -صافي
١٦,٧٣٦	(٢٨٥,٩٣٣)	مصروفات تمويل
٢٨,٧٦٦,٨٥١	١٢١,٠١٥,٢٤٣	(الربح) / الخصارة من استبعاد الآلات ومعدات
(٥٥,٠٩١,٣٢٦)	(٢٥,٠٢٠,٠٦٥)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢,٢٣٦,٨٩١	(١٥,٨١٣,٢٨٩)	المدينون التجاريون والمدفوعات مقدماً
١٣,٩٥٣,٣١٦	(١٩,٠٦١,١٨١)	المخزون
٨٦٥,٧٣٢	٦١,١٢٠,٧٠٨	الدائون والمصروفات المستحقة
(٤,٦٠٢,٧٠٦)	(٢١,٥٧٠,٠١٦)	النقد المتكفر من التأمين
(٤,٢٨٤,٧٧٦)	(٣,٥٨٣,٤١٨)	مصروفات تمويل
(٨,١٢١,٧٥٠)	٢٥,٩٦٧,٢٧٤	زكاة شرعية مدفوعة
(١٣٩,٥٦١,٢٩٢)	(٥,٨١٠,٩٥٨)	صافي النقد المتكفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
-	(٢,١٨٧,٥٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
١٦,٠٠٠	٤٩٥,٩٧٦	شراء الآلات ومعدات
١٢,٥٠١,٢٧٥	(٥٢,١٣١,٠٦٩)	تسديد جزئي من التزامات طويلة الأجل
٢,٥٠٠,٠٠٠	(٧,٩٧٦,٤٧٦)	المتحصل من استبعاد آلات ومعدات
(١٢٤,٥٤٤,٠١٧)	(٦٨,٦٦٠,٠٢٧)	صافي التغير في مبالغ مستحقة إلى مقاربي مشاريع
(٥,٦٨٢,١٨٨)	(٦,٦٠٦,٥٨٧)	صافي التغير في مدفوعات مقدماً طويلة الأجل
٧٨,٠٧٨,٨٦٢	(١,٢١٧,٨٣٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٧٢,٣٩٦,٦٧٥	(١٢,٨٢٤,٤٢١)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(١٠,٢٦٩,٠٩٢)	(٤٥,٥١٧,١٧٤)	صافي التغير في القروض قصيرة الأجل
٢٧٠,٤٤١,٦٥٦	١٣٦,١٦٩,٥١٠	صافي التغير في القروض لأجل
٢١٠,١٧١,٥٦٤	٩٠,٢٥٢,٣٣٦	صافي النقد (المستخدم في) المتكفر من الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في النقد وما في حكمه
		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه التوائم المالية الأولية الموجزة.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شركة كيماويات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأريفة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
(بالريال السعودي)

١- الأنشطة

إن شركة كيماويات الميثانول هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠١٨٧٠ بتاريخ ٢٨ ذو الحجة ١٤٠٩هـ الموافق ٣١ يوليو ١٩٨٩م. والشركة مرخصة لمزاولة إنتاج سائل النورمالدهيد واليورمالدهيد أو خليط منهما و البارالنورمالدهيد و رائنجات النورمالدهيد و الهكسامين و رائنجات فينول نورمالدهيد ومحسسات الخرسنة و الميثانول و أول أكسيد الكربون و ثاني أكسيد الكربون و أول ميثيل أمين و ثالث أول ميثيل أمين و ثاني ميثيل فورماميد و ثاني ميثيل الكربون و بنتا أريثريتول و فورمات الصوديوم و أسيتالدهيد بموجب القرار الوزاري رقم (١١٦/ص) الصادر بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩هـ، الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨م.

تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم ٢٨٦ الصادر بتاريخ ٤ ذو القعدة ١٤٢٨هـ الموافق ١٤ نوفمبر ٢٠٠٧م.

بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠١٠م تم استكمال أصل التشغيل التجريبي لمشروعات التوسعة (مصانع إنتاج الميثانول و ثاني ميثيل أمين والبنتا) وكذا تم إعلان التشغيل التجاري في ذات التاريخ.

٢- السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأريفة وفقاً للمعيار المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وأورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الأريفة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

استخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعيار المحاسبية المتعارف عليها، استخدام التقديرات والأحكام التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المصرح بها والإلصاق عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عليها خلال فترة إصدار القوائم المالية.

النقد وما في حكمه

لأخر ارض قائمة التذليل النقدية، يتألف النقد وما في حكمه من النقد في الصناديق والأرصدة لدى البنوك والودائع البنكية التصيرة الأجل التي تكون تواريخ استحقاقها الأصلية لمدة ثلاثة أشهر أو أقل.

المخزون

يخرج المخزون بالتكلفة أو بالتقوية السوقية، أيهما أقل وتحدد التكلفة كما يلي:

المواد الخام وقطع الغيار واللازم - تكلفة الشراء على أساس المتوسط المرجح.
الإضاعة التامة الأصلع - تكلفة المواد والعمالة المباشرة بالإضافة إلى حصة مناسبة من مصاريف الإنتاج الأخرى بناءً على طاقة التشغيل المتاحة.

المصروفات المؤجلة والمصروفات المدفوعة مقدماً طويلة الأجل / الإطفاء

إن التكاليف المتعلقة برسوم رخصة برامج الكمبيوتر وتطبيقاتها تعتبر كمصاريف مؤجلة وتطفاً على مدى الفترة المقدرة للانقضاء بها.

وتعتبر رسوم التأمين الخاصة بقروض صندوق التنمية الصناعي السعودي كمصاريف مدفوعة مقدماً طويلة الأجل وتطفاً على مدى فترة القرض، وتتم رسالة اطفاء الرصيد حتى التاريخ الذي يصبح فيه المصنع جاهزاً للاستخدام الذي أنشئ من أجله.

أحمد

محمد



٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الممتلكات، الآلات والمعدات / الاستهلاك

تقدر جميع الممتلكات، الآلات والمعدات مبدئياً بالتكلفة، وتستهلك التكلفة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات. تطفأ التحسينات على العقارات المستأجرة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية للموجودات أو فترة عقود الإيجار، أيهما أقصر.

يتم الاعتراف بالأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بسعر تكلفة المواد والخدمات اللازمة لتكوين الآلات والمعدات بالإضافة إلى الرواتب والتكاليف الأخرى الممكن تحديدها على وجه الخصوص كتكاليف ضرورية لتجهيز الآلات والمعدات للاستخدام المنشأة من أجله، بالإضافة إلى المصاريف غير المباشرة الأخرى الموزعة على أساس منظم. عند استكمال الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ، يتم إعلان التشغيل التجاري وتحويل الموجودات إلى الفئة المناسبة من الممتلكات، الآلات ومعدات. تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل، بينما ترسل التحسينات التي من شأنها زيادة قيمة الموجودات ذات العلاقة أو إطالة أعمارها بشكل جوهري.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل، ويتم احتساب هذه المكافأة على أساس القيمة الحالية للمزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.

علاوة إصدار الأسهم

إن علاوة إصدار الأسهم تمثل القيمة الإضافية المحصلة زيادة على القيمة الاسمية للأسهم المصدرة، وتدرج بالاصافي بعد حسم المصاريف المتكبدة والمتعلقة بإصدار الأسهم.

المبيعات

تمثل المبيعات القيمة المفوترة والمستحقة للبضاعة الموردة من قبل الشركة خلال الفترة ، بالاصافي بعد حسم الخصم التجاري وخصم الكمية ، ويتم الاعتراف بالمبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع الهامة المتعلقة بملكية البضاعة الى المشتري بحيث تكون قيمة المبيعات قابلة للقياس بشكل موثوق عادة عند تسليمها للعميل.

العملات الأجنبية

تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريالات السعودية حسب أسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات، ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل الأولية.

المصاريف

إن مصاريف البيع والتوزيع هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بموظفي المبيعات والتخزين وسيارات تسليم البضاعة بالإضافة إلى مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. وبإستثناء الأعباء المالية وإطفاء المصاريف المؤجلة، تصنف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

الزكاة

يجنب مخصص للزكاة وفقاً للأنظمة الزكوية السعودية ويحمل على قائمة الدخل الأولية.

يتم تحميل مخصص الزكاة في القوائم المالية الأولية بناء على حصة الفترة من الزكاة المتوقعة للسنة ككل. أما الفروقات بين الزكاة المتوقعة خلال الفترات الأولية ومخصص الزكاة الفعلي للفترة المحسوب بناء على الحسابات التفصيلية للوعاء الزكوي للسنة فتتم المحاسبة عنها في نهاية السنة.

ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتحديد في الشركة التي تقوم بالإنتاج أو تقديم الخدمات وهي ما يسمى (بالقطاعات 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. وتعتبر الإدارة جميع نشاطات الشركة كقطاع تشغيلي واحد، ولذلك يتم إصدار التقارير المالية للقطاع الجغرافي فقط.

القيم العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للبيود التي تشتمل على عمولة على أساس التدفقات النقدية المخصومة باستخدام أسعار العمولة للبيود ذات الشروط وخصائص المخاطر المشابهة.

التسويات المتعلقة بالفترة

قامت الشركة بإجراء كافة التسويات الضرورية والهامة ليتم اظهار المركز المالي الأولي ونتائج الأعمال الأولية بعدل من كافة النواحي الجوهرية.

٣- النقد وما في حكمه

بلغ النقد وما في حكمه ٩٠,٦٥٢,٣٣٦ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١م (٣٠ يونيو ٢٠١٠م: ٢١٠,١٧١,٥٦٤ ريال سعودي).

٤- قروض لأجل

في ديسمبر ٢٠٠٧، أبرمت الشركة اتفاقية تسهيل مرابحة مع مجموعة من البنوك وهي: المؤسسة العربية المصرفية، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (ويطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركين في تسهيل المرابحة") لتوفير تسهيلات مرابحة للمشروع بمبلغ ٩٤٠ مليون ريال سعودي، وتسهيل مرابحة إعادة تمويل بمبلغ ٣٧,٥ مليون ريال سعودي، وكذلك توفير تسهيل مرابحة لتمويل رأس المال العامل وتسهيل مرابحة احتياطية بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي.

وقد تم سداد تسهيل قرض مرابحة المشروع البالغ ٥٢٥ مليون ريال سعودي من خلال قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي.

في أكتوبر ٢٠٠٩م أبرمت الشركة اتفاقية تمويل مرابحة فائض تكلفة المشروع مع مجموعة من البنوك وهي: المؤسسة العربية المصرفية، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية، البنك السعودي الهولندي، البنك الأهلي التجاري والبنك السعودي البريطاني (يطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركين في تسهيل مرابحة فائض تكلفة المشروع") لتوفير تسهيل مرابحة لتغطية فائض تكلفة المشروع بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي لتمويل مشاريع التوسعة الجارية. وفقاً للاتفاقية، يتم تسديد المبالغ المسحوبة بموجب هذا التسهيل بعد عامين من تاريخ السحب أي في ١٨ نوفمبر ٢٠١١م.

في ٥ يونيو ٢٠١١م، قامت الشركة باتفاقية إعادة تمويل مع مجموعة من البنوك، وهي: البنك السعودي البريطاني، بنك الرياض، مجموعة سامبا المالية (يطلق عليهم جميعاً اسم "المشاركين في تسهيل المرابحة") لإعادة تمويل كلاً من (i) الرصيد القائم من تسهيل مرابحة المشروع واتفاقية تسهيل رأس المال العامل بمبلغ ٥٠٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٧م، (ii) اتفاقية تسهيل فائض التكلفة بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٩م.

طبقاً لاتفاقية تسهيل المرابحة بتاريخ ٥ يونيو ٢٠١١م فإن اتفاقية مرابحة المشروع سوف تكون مستحقة السداد على أربعة عشر قسطاً نصف سنوي ابتداءً من يوليو ٢٠١١م حتى ديسمبر ٢٠١٧م. بالنسبة لتسهيل مرابحة رأس المال العامل البالغ ١٥٠ مليون ريال سعودي فإنها سوف تكون مستحقة السداد على عشرة أقساط نصف سنوية ابتداءً من يناير ٢٠١٣م حتى ديسمبر ٢٠١٧م.

يتم ضمان التسهيلات بموجب سندات لأمر. ويتعين على الشركة الالتزام بتعهدات محددة بموجب جميع تسهيلات التمويل المذكورة أعلاه. ويتم إدراج الأقساط المستحقة خلال سنة واحدة من قائمة المركز المالي كمطلوبات متداولة.

في ١٥ مايو ٢٠١١م، اتفقت الشركة مع صندوق التنمية الصناعية السعودي على إعادة هيكلة رصيد القرض القائم، يستحق رصيد القرض المعاد هيكلته والبالغ ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على خمسة عشر قسط، على أن تستحق الدفعة الأولى والأخيرة في ٩ يناير ٢٠١٢م، ٢٥ أكتوبر ٢٠١٨م، على التوالي.

شركة كيماويات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م
(بالريال السعودي)

٤ - قروض لأجل (تابع)

تتكون القروض لأجل مما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٠م	٣٠ يونيو ٢٠١١م
٧٤١,٥٣٣,٥٥٦	٦٨٢,٠٠٠,٠٠٠
١٢٦,١٤٩,٥٢٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠
<u>١,٤٦٧,٦٨٣,٠٧٦</u>	<u>١,٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠</u>

تسهيلات مرابحة المشروع
تسهيلات مرابحة لرأس المال العامل
صندوق التنمية الصناعية السعودي
المجموع

تم عرضها في قائمة المركز المالي كما يلي:

٨٨,٨٦٥,٠٧٨	٩٣,٤٣٠,٠٠٠
١,٣٧٨,٨١٧,٩٩٨	١,٣٣٣,٥٧٠,٠٠٠
<u>١,٤٦٧,٦٨٣,٠٧٦</u>	<u>١,٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠</u>

الجزء المتداول من قروض لأجل
الجزء غير المتداول من قروض لأجل
المجموع

٥ - المعلومات القطاعية

تعتبر إدارة الشركة جميع نشاطات أعمال الشركة كقطاع تشغيلي واحد فيما يتعلق بتقييم الأداء وتوزيع الموارد.

ونظراً لاعتبار الإدارة لجميع نشاطات الشركة كقطاع تشغيلي واحد، يتم إصدار التقارير المالية للقطاع الجغرافي فقط، وقد تم حوالي ٦٨% أو ١٣٤,٤٣ مليون ريال سعودي من مبيعات الشركة للفترة من ١ ابريل ٢٠١١م إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١م من خلال عمليات التصدير (١ ابريل ٢٠١٠م إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٠م: ٦١% ومبلغ ٦٩,٠٤ مليون ريال سعودي).