

شركة كيمائيات الميثانول

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)

٣١ مارس ٢٠١٤ م

" تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموجزة "

السادة / المساهمون
شركة كيمايات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
الجبيل - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

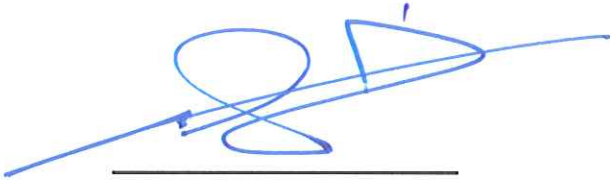
لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة كيمايات الميثانول - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤م، وكلاً من قائمة الدخل الأولية وقائمة التدفق النقدي الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤م، والإيضاحات الموجزة المرفقة من (١) إلى (٤) والتي تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسئولية إدارة الشركة والتي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي تقديم نتيجة للفحص الذي قمنا به للقوائم المالية الأولية الموجزة.

وكان فحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص 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 رأي على القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدى مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلي انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن/ كي بي ام جي الفوزان والسدحان



طارق عبد الرحمن السدحان
ترخيص رقم ٣٥٢



الخبير في ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٥هـ
الموافق: ١٠ أبريل ٢٠١٤م

شركة كيماثيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

الموجودات	إيضاح	كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ م	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ م
موجودات متداولة			
نقد وما في حكمه		١٣٢,٣٥٥,٩٥٨	١٣٧,٦١٩,٥٤٥
تأمينات نقدية لدى البنوك		٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
ذمم مدينة		٢٢٩,٤٤٦,٦٨٢	٢٤٥,٦٣٦,٨٨٨
مخزون		١٢٢,١٢٣,٥٢٦	١٣٢,٠٩٩,٧٩٧
مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى		٢٧,٣٢٨,٣٩٧	٤٤,٦٦٤,٧٤٤
إجمالي الموجودات المتداولة		٥١١,٧٥٤,٥٦٣	٥٦٠,٥٢٠,٩٧٤
موجودات غير متداولة			
موجودات غير ملموسة		١٢,٧٩٦,٨٧٥	١٣,٥٨٤,٣٧٥
مصرفات مؤجلة		-	١,٠٢٩,٤١٢
مصرفات مدفوعة مقدماً طويلة الأجل		٢٤,١٦٥,٨٥٩	٢٩,٥٢٤,٣١٨
ممتلكات، آلات ومعدات		٢,٢٤٢,١٢٧,١٨٨	٢,٣١٣,٧٤٣,٨٥٦
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٢,٢٧٩,٠٨٩,٩٢٢	٢,٣٥٧,٨٨١,٩٦١
إجمالي الموجودات		٢,٧٩٠,٨٤٤,٤٨٥	٢,٩١٨,٤٠٢,٩٣٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
ذمم دائنة		٤٣,٠٣٤,٣٠٣	٦١,١١٢,٩٥٧
قروض قصيرة الأجل		٦٠,٠٠٠,٠٠٠	-
الجزء المتداول من قروض لأجل	٣	٢٢٤,١٢٠,٠٠٠	١٩٧,١٨٥,٠٠٠
الجزء المتداول من التزامات طويلة الأجل		١,٣٣٧,٥٠٠	١,٧٧٥,٠٠٠
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		٣٣,٦١٩,٣٠٢	٣١,٠١١,٥٥٦
مخصص الزكاة الشرعية		٦,٢٥٠,٠٠٠	٦,١٥١,٤٠١
إجمالي المطلوبات المتداولة		٣٦٨,٣٦١,١٠٥	٢٩٧,٢٣٥,٩١٤
مطلوبات غير متداولة			
قروض لأجل	٣	٧٨٢,٢٤٥,٠٠٠	١,٠٠٦,٣٦٥,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٣٣,٢٤٦,٩٨٢	٢٧,٨٩٤,٥٥٩
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٨١٥,٤٩١,٩٨٢	١,٠٣٤,٢٥٩,٥٥٩
إجمالي المطلوبات		١,١٨٣,٨٥٣,٠٨٧	١,٣٣١,٤٩٥,٤٧٣
حقوق المساهمين			
رأس المال		١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار أسهم		٧٢,٨٥٠,٠٧١	٧٢,٨٥٠,٠٧١
احتياطي نظامي		٤٣,٣١٩,٥٩٣	٣٥,٠٩٣,٥٣٢
أرباح مبقاة		٢٨٤,٨٢١,٧٣٤	٢٧٢,٩٦٣,٨٥٩
إجمالي حقوق المساهمين		١,٦٠٦,٩٩١,٣٩٨	١,٥٨٦,٩٠٧,٤٦٢
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		٢,٧٩٠,٨٤٤,٤٨٥	٢,٩١٨,٤٠٢,٩٣٥

تم اعتماد القوائم المالية من صفحة (١) إلى صفحة (٧) من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ أبريل ٢٠١٣ م وتم توقيعها بالنيابة عن المجلس من قبل:

عضو مجلس الإدارة
سامي محمد جلال

الرئيس التنفيذي
خالد الربيعية

المراقب المالي
أوايس أحمد محمد

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

شركة كيمايات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

الفترة من ١ يناير الى ٣١ مارس	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م
المبيعات	٢٣١,٥٥٣,٠٦٨	٢١٥,٢٩٣,٧٣٢
تكلفة المبيعات	(١٦٦,٦٧٧,٠٦٦)	(١٦٢,٧١٧,٣٠٧)
الربح الإجمالي	٦٤,٨٧٦,٠٠٢	٥٢,٥٧٦,٤٢٥
المصروفات:		
مصروفات بيع وتوزيع	(١٩,٢٣٩,٨١٠)	(١٦,٤٠٨,٧٧٣)
مصروفات إدارية وعمومية	(١٠,٦٧٨,٠٤٩)	(٧,٦١٧,٣٨٧)
إطفاء مصروفات مؤجلة	-	(٧٣٨,٨١٦)
	(٢٩,٩١٧,٨٥٩)	(٢٤,٧٦٤,٩٧٦)
ربح التشغيل	٣٤,٩٥٨,١٤٣	٢٧,٨١١,٤٤٩
مصروفات أخرى، بالصافي	(١٠٠,٢٩٦)	(٣,٤٤١,١١٥)
مصروفات تمويل	(٩,٣٩٧,٦٨١)	(٩,٠٥٢,٥٤٤)
صافي ربح قبل الزكاة الشرعية	٢٥,٤٦٠,١٦٦	١٥,٣١٧,٧٩٠
الزكاة الشرعية	(١,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)
صافي ربح الفترة	٢٤,٢١٠,١٦٦	١٤,٠٦٧,٧٩٠
ربحية السهم	٠,٢٠	٠,١٢



تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

شركة كيمايات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفق النقدي الأولية (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

الفترة من ١ يناير الى ٣١ مارس	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	٢٤,٢١٠,١٦٦	١٤,٠٦٧,٧٩٠
تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية:		
استهلاك	٣٩,٨٣٦,٨٨٨	٣٦,٢٤٦,٧٧٨
إطفاء	١,٥٦٢,٢٤٩	٢,٤٠٤,١٠٢
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٢,٠٥٦,٦٨٠	١,٣٣٥,٤٣٨
مخصص الزكاة الشرعية	١,٢٥٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠
	٦٨,٩١٥,٩٨٣	٥٥,٣٠٤,١٠٨
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	١٥,٢٢٩,٥١١	٦,٨٤٠,٧٢٤
مخزون	٥,٨١٢,٥٨٩	(١٠,٦٥٤,٢٥٦)
ذمم دائنة ومصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٩,١١٨,١٢١)	(٥,٠٦٣,٢٨٤)
صافي التغير في التزامات طويلة الأجل	-	(١,٣١٢,٥٠٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المسدد	(٢٤٠,٥٠٩)	(١,٠٨٤,٣٥٧)
صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية	٧٠,٥٩٩,٤٥٣	٤٤,٠٣٠,٤٣٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:		
شراء ممتلكات، آلات ومعدات	(١٦,٧٨٩,٢٨٦)	(٦,١٨٨,١٩٣)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٦,٧٨٩,٢٨٦)	(٦,١٨٨,١٩٣)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
صافي التغير في القروض لأجل	-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	٥٣,٨١٠,١٦٧	٢٢,٨٤٢,٢٤٢
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٧٨,٥٤٥,٧٩١	١١٤,٧٧٧,٣٠٣
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	١٣٢,٣٥٥,٩٥٨	١٣٧,٦١٩,٥٤٥

مدير

مدير

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

شركة كيماثيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

١ - الأنشطة

إن شركة كيماثيات الميثانول هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٢٠٥٥٠٠١٨٧٠ بتاريخ ٢٨ ذو الحجة ١٤٠٩ هـ الموافق ٣١ يوليو ١٩٨٩ م. والشركة مرخصة لمزاولة إنتاج سائل الفورمالدهيد واليوريا فورمالدهيد أو خليط منهما بتركيزات مختلفة، سائل البارافورمالدهيد وراتنجات الفورمالدهيد والهكسامين وراتنجات فينول فورمالدهيد ومحسنات الخرسانة والميثانول وأول أكسيد الكربون وثاني أكسيد الكربون وأول ميثيل أمين وثالث أول ميثيل أمين وثاني ميثيل فورماميد وثاني ميثيل الكربون وبنثا أريثريتول وفورمات الصوديوم واسيتالدهيد بموجب القرار الوزاري رقم (٦١٦/ص) الصادر بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩ هـ، الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨ م.

تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم ٢٨٦ الصادر بتاريخ ٤ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ الموافق ١٤ نوفمبر ٢٠٠٧ م. بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠١٠ م تم استكمال أعمال التشغيل التجريبي لمشروعات التوسعة (مصانع إنتاج الميثانول و ثاني ميثيل أمين والبنثا) وقد تم إعلان التشغيل التجاري في ذات التاريخ.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال فترة إصدار القوائم المالية.

نقد وما في حكمه

لأغراض قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من نقد بالصدوق والأرصدة لدى البنوك والودائع البنكية القصيرة الأجل التي تكون تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل.

مخزون

يدرج المخزون بالتكلفة أو بالقيمة السوقية، أيهما أقل وتحدد التكلفة كما يلي:

- تكلفة الشراء على أساس المتوسط المرجح.
- تكلفة المواد الخام وقطع الغيار والمستلزمات
- تكلفة المواد والعمالة المباشرة بالإضافة إلى حصة مناسبة
- البضاعة التامة الصنع
- من مصاريف الإنتاج الأخرى بناءً على طاقة التشغيل العادية.

المصروفات المؤجلة والمصروفات المدفوعة مقدماً الطويلة الأجل / الإطفاء

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

وتعتبر رسوم التقييم الخاصة بقرض صندوق التنمية الصناعي السعودي كمصاريف مدفوعة مقدماً طويلة الأجل وتطفاً على مدى فترة القرض. ويتم رسملة إطفاء الرصيد حتى التاريخ الذي يصبح فيه المصنع جاهزاً للاستخدام الذي أنشئ من أجله.

مدير

مدير

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الممتلكات، الآلات والمعدات / الاستهلاك

يتم تسجيل جميع الممتلكات، الآلات والمعدات مبدئياً بالتكلفة، وتستهلك التكلفة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات. تطفأ التحسينات على العقارات المستأجرة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية للموجودات أو فترة عقود الإيجار، أيهما أقل.

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 للغرض المعد من أجله، بالإضافة إلى المصاريف غير المباشرة الأخرى الموزعة على أساس منتظم. 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 ترسم التحسينات التي من شأنها زيادة قيمة الموجودات المتعلقة بها أو إطالة أعمارها بشكل جوهري.

الإنخفاض في قيمة الموجودات

تتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات، الآلات والمعدات والموجودات غير المتداولة الأخرى للتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة انخفاض في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للإسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الإنخفاض في القيمة، إن وجدت، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد. إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل عند الإستخدام، أيهما أكبر. لغرض تقييم الإنخفاض في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة.

مخصص 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 الإسمية للأسهم المصدرة، وتدرج بالصافي بعد حسم المصاريف المتكبدة والمتعلقة بإصدار الأسهم.

المبيعات

تمثل المبيعات القيمة الفواتير الصادرة والمستحقة للبضاعة الموردة من قبل الشركة خلال الفترة، بالصافي بعد حسم الخصم التجاري وخصم الكمية، ويتم الإعترااف بالمبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع الهامة المتعلقة بملكية البضاعة إلى المشتري بحيث تكون قيمة المبيعات قابلة للقياس بشكل موثوق والتي تكون 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.

المصروفات

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

شركة كيمايات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات الأولوية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الزكاة

يجنب مخصص الزكاة 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.

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 للبنود التي تشتمل على عمولة على أساس التدفقات النقدية المخصومة باستخدام أسعار العمولة للبنود ذات الشروط وخصائص المخاطر المشابهة.

أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة وذلك حتى تتفق مع العرض الخاص بالسنة الحالية.

٣ - قروض لأجل

في ديسمبر ٢٠٠٧م، 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 التكاليف الإضافية للمشروع بأسلوب المرابحة 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 التكاليف الإضافية للمشروع 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 (١) الرصيد القائم من تسهيل مرابحة المشروع واتفاقية تسهيل رأس المال العامل بمبلغ ٥٠٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٧م، (٢) اتفاقية تسهيل تجاوز التكاليف بمبلغ ٣٢٦ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٩م.

شركة كيماثيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م
(المبالغ المدرجة بالريال السعودي)

٣ - قروض لأجل (تابع)

طبقاً لاتفاقية تسهيل المراجعة بتاريخ ٥ يونيو ٢٠١١ م فإن اتفاقية مزاولة المشروع البالغة ٦٨٢ مليون ريال سعودي سوف تكون مستحقة السداد على أربعة عشر قسطاً نصف سنوي ابتداءً من يوليو ٢٠١١ م حتى ديسمبر ٢٠١٧ م. بالنسبة لتسهيل مزاولة رأس المال العامل البالغ ١٥٠ مليون ريال سعودي فإنه سوف تكون مستحقة السداد على عشرة أقساط نصف سنوية ابتداءً من يناير ٢٠١٣ م حتى ديسمبر ٢٠١٧ م.

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 ٢٠١١ م، قامت الشركة بالاتفاق مع صندوق التنمية الصناعية السعودي على إعادة هيكلة رصيد القرض القائم، ووفقاً للاتفاقية فإن القرض المعاد هيكلته والبالغ ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي يستحق السداد على خمسة عشر قسطاً، تم سداد الدفعة الأولى في يناير ٢٠١٢ م وتستحق الدفعة الأخيرة في أكتوبر ٢٠١٨ م.

تتكون القروض لأجل مما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٣ م	٣١ مارس ٢٠١٤ م	
٥٢٨,٥٥٠,٠٠٠	٤٣١,٣٦٥,٠٠٠	تسهيلات مزاولة المشروع
١٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	تسهيلات مزاولة رأس المال العامل
٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠,٠٠٠	صندوق التنمية الصناعية السعودي
١,٢٠٣,٥٥٠,٠٠٠	١,٠٠٦,٣٦٥,٠٠٠	الإجمالي

تم عرضها في قائمة المركز المالي كما يلي:

١٩٧,١٨٥,٠٠٠	٢٢٤,١٢٠,٠٠٠	الجزء المتداول من قروض لأجل
١,٠٠٦,٣٦٥,٠٠٠	٧٨٢,٢٤٥,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
١,٢٠٣,٥٥٠,٠٠٠	١,٠٠٦,٣٦٥,٠٠٠	الإجمالي

٤ - المعلومات القطاعية

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

ونظراً لاعتبار الإدارة لجميع أنشطة الشركة كقطاع تشغيلي واحد، يتم إصدار التقارير المالية للقطاع الجغرافي فقط، وقد كان حوالي ٦٥% أو ١٤٧ مليون ريال سعودي من مبيعات الشركة للفترة من ١ يناير ٢٠١٣ م إلى ٣١ مارس ٢٠١٣ م من خلال عمليات التصدير (٢٠١٢ م : ٦٢% أو ١٣٤ مليون ريال سعودي).