

تقرير الفحص المحدود حول القوائم المالية الأولية الموحدة

السادة المساهمين

شركة الزامل للاستثمار الصناعي وشركاتها التابعة (شركة مساهمة سعودية)

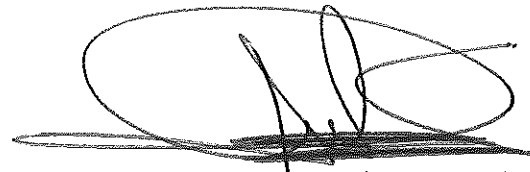
نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة الزامل للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية) والشركات التابعة لها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ ، وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة الأم ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة الأم عن الامور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص اقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً الى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص

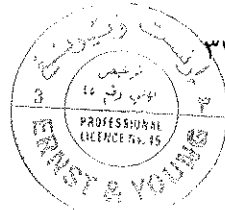
وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين ادخالها على القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .

عن ارنست ويونغ



عبدالعزیز سعود الشبيبي
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٣٣٩



الخبز : ٨ ذو القعدة ١٤٣١ هـ
١٦ أكتوبر ٢٠١٠ م

قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة للمتعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م		بالآلاف الريالات السعودية	
البيان	من ٠٩/٠١/٠١ إلى ٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ١٠/٠١/٠١ إلى ١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	
التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية			
صافي الربح بعد الزكاة	١٦٦,١٤٠	١٤٩,٨٠١	
استهلاكات	٨٦,٥٠١	٨٢,٩٣٢	
مخصص الزكاة	١١,٤٦٠	١٨,٨١٨	
ربح (خسارة) من استبعاد ممتلكات والآلات ومعدات	(١٥٧)	١٠٥	
حصة الشركة في أرباح شركات شقيقة، الصافي	-	(٣,٣٨٠)	
حقوق الأقلية، بالصافي	١٤,٨٣٢	١٥,٠٧٩	
إطفاء مصاريف مؤجلة	٣,٧٣٩	٢,٨٥٧	
المخزون	٨٠,٩٢١٧	(٦٣,٨٨٢)	
مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	(٧٥,٥٥١)	٧٣,٤٥٣	
دائنون وأوراق دفع ومطلوبت أخرى	(١١٧,١٣٤)	(٦٨,٨٨٢)	
مخصص مكافآت نهاية الخدمة، الصافي	١١,٤٣٥	٢٣,٢٩٠	
زكاة منقوعة	(٨,٤٤٦)	(٢١,٩٥٨)	
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	٩٠١,٨٣٦	٢٠٨,٢٣٣	

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		بالآلاف الريالات السعودية	
البيان	من ٠٩/٠١/٠١ إلى ٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ١٠/٠١/٠١ إلى ١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية			
شراء ممتلكات والآلات ومعدات	(١٠٦,٣٠١)	(٨٢,٩٩٨)	
المتحصل من بيع ممتلكات والآلات ومعدات	٩٢	٢١٧	
استثمارات	(١٠,٥٧٦)	(٧٤,٧٣٧)	
مصروفات مؤجلة متكبدة	(٦,٠٠٤)	-	
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٢٢,٧٨٩)	(١٥٧,٥١٨)	

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		بالآلاف الريالات السعودية	
البيان	من ٠٩/٠١/٠١ إلى ٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ١٠/٠١/٠١ إلى ١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	
التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية			
التغير في فروض صيرورة الأجل وتمويلات مراهجة وتورق	(٤٣٥,١٩٠)	٢١٢,٠١٤	
التغير في فروض طويلة الأجل	(١٠,٠٩٦)	(١٨٧,٤٤٢)	
أرباح تقنية موزعة	(٦٧,٥٠٠)	(١١٢,٥٠٠)	
التغير في حقوق الأقلية	٤,٢٨٥	١,٠٢٠	
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٥٠٨,٥٠١)	(٨٦,٩٠٨)	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	٢٧٠,٥٤٦	(٣٦,١٩٣)	
نقد وما في حكمه في ١ يناير	٢٠١,٣٩٣	٣٥٣,٨٧٨	
الحركة في فروق ترجمة عملات، الصافي	٧١٢	(٤٥٦)	
نقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	٤٧٢,٦٥١	٣١٧,٢٢٩	

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م		بالآلاف الريالات السعودية	
البيان	٢٠٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	٢٠١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	
الأصول المتداولة			
المخزون	١,٥٣١,٩٧٠	١,٥٧٤,٣٣٦	
أوراق قبض ومدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	١,٥١٢,٢٢١	١,٢٢٧,٣٠٢	
مستحقات من جهات منتسبة	٨٩,٨٣٢	٧٦,٢١٤	
نقد وما في حكمه	٤٧٢,٦٥١	٣١٧,٢٣٩	
مجموع الأصول المتداولة	٣,٦٠٦,٦٦٥	٣,٢٣٤,٩٨١	
المطلوبات المتداولة			
دائنون وأوراق دفع ومصروفات مستحقة	٧٦٨,٩١٨	٨٥٣,٥٥٤	
تمويلات مراهجة وتورق	١,٢٨٠,١٢١	١,١٧٧,١٥١	
مبالغ مستحقة لجهات منتسبة	٦,٠٢٩	٤,٩٨٥	
دفعات مقدّمة من عملاء	٣٧٤,٠١٢	٢٤٥,٩٠٧	
قسط جاري من فروض طويل الأجل	٢٣٨,٨٣٢	٢٤٢,٠١١	
حسابات مكشوفة لدى البنوك وقروض بنكية	٦٦,١٧٨	٥١,٧٢٢	
مجموع المطلوبات المتداولة	٢,٧٣٤,٠٩٠	٢,٥٧٥,٣٣٠	
صافي الموجودات المتداولة			
ممتلكات والآلات ومعدات	١,٠١١,٢٤١	١,٠٨٧,٨٩٦	
استثمارات	٢٧٧,٩٢١	٣٢٣,٢٤٥	
الشهرة التجارية	٢٧,٧٣٠	٢٧,٧٣٠	
مصروفات مؤجلة	١٩,٤٠٥	١٩,٤١٣	
مجموع الموجودات غير المتداولة	١,٣٣٦,٢٩٧	١,٤٥٨,٣٨٤	
صافي الموجودات	٢,٢٠٨,٨٧٢	٢,١١٧,٩٣٥	
المطلوبات غير المتداولة وحقوق المساهمين وحقوق الأقلية			
المطلوبات غير المتداولة			
مكافآت نهاية الخدمة	١٥٤,٧١١	١٨٢,٢٢٧	
قرض صندوق التعمية الصناعية السعودي	٩٧,٧٣٣	٧٤,٥٧٩	
فروض بنكية طويلة الأجل	٧٣٤,٠٢٠	٥١٧,٧٨٣	
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٩٨٦,٤٦٤	٧٧٤,٥٨٩	
حقوق المساهمين			
رأس المال (إيضاح رقم ١)	٤٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	
احتياطي نظمي	١٤١,٥٢٢	١٦٢,٩٠٣	
خسارة ترجمة صلاصة عند التوحيد	(٨,٩٨٦)	(٧,٤٠٠)	
أرباح مبقاة	٥٥٠,٧٤٤	٤٧٨,٧٢٤	
خسارة غير محققة من استثمارات	(٣,٢٧٥)	(٤٩٦)	
مجموع حقوق المساهمين	١,١٣٠,٠٥٥	١,٢٣٣,٧٣١	
حقوق الأقلية	٩٢,٣٥٣	١٠٩,١١٥	
مجموع حقوق المساهمين وحقوق الأقلية والمطلوبات غير المتداولة	٢,٢٠٨,٨٧٢	٢,١١٧,٩٣٥	

قائمة الدخل الأولية الموحدة لثلاثة أشهر وللمتعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م		بالآلاف الريالات السعودية		
البيان	من ٠٩/٠٧/٠١ إلى ٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ١٠/٠٧/٠١ إلى ١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ٠٩/٠١/٠١ إلى ٠٩/٠٩/٣٠ (غير مدققة)	من ١٠/٠١/٠١ إلى ١٠/٠٩/٣٠ (غير مدققة)
صافي المبيعات	٩٤٤,٦٤٦	٩٦٣,٤٢٨	٢,٢٣٤,٤١١	٢,٩٦٨,٧٨٣
تكلفة المبيعات	٧٢٥,٨٠٦	٧٥٧,٥٦٤	٢,٥٥٧,١٢٩	٢,٣١١,٢٤٨
مجمول الربح	٢١٨,٨٤٠	٢٠٥,٨٦٤	٦٧٧,٢٨٢	٦٥٧,٥٣٥
مصروفات البيع والتسويق	٧٥,٦٠١	٧١,٧٣٥	٢١٧,٤٨٧	٢٣٢,٣٨٩
مصروفات إدارية وخدمية	٦٦,٢٩٨	٨٩,٩٥٥	٢١٩,٢٢٧	٢٤٨,٤٤٧
النخل من العمليات الرئيسية	٧٦,٩٤١	٣٩,١٣٤	٢٤٠,٦٦٨	١٧٦,٦٩٩
إيرادات أخرى	١٠,٥٢٧	٢٣,٣٤١	٣١,٩٥٢	٥١,٨٦٦
حصة الشركة في أرباح شركات شقيقة، الصافي	-	(٢,٩٥٤)	-	٣,٣٨٠
تكاليف تمويل	(٢٣,٨٦١)	(١٤,٤٣١)	(٧٨,٩٩٠)	(٤٢,٦٩٠)
حقوق الأقلية ومستحقات ضريبية	(٦,٠١٦)	(٧,٣٦٨)	(١٦,٠٣٠)	(٢٠,٦٣٦)
ربح الفترة قبل الزكاة	٥٧,٥٩١	٣٧,٧٢٢	١٧٧,٦٠٠	١٦٨,٦١٩
مخصص الزكاة	٣,٧٦٠	٥,٩٧٨	١١,٤٦٠	١٨,٨١٨
صافي الربح	٥٣,٨٣١	٣١,٧٤٤	١٦٦,١٤٠	١٤٩,٨٠١
ربحية السهم للمقدّرة من صافي الربح (ريال سعودي)	١,٩٠	٠,٥٣	٦,٧٧	٢,٥٠
ربحية السهم للعمليات الرئيسية (ريال سعودي)	١,٢٨	٠,٦٥	٤,٠١	٢,٩٤

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

(١)



إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة للثلاثة أشهر وللشعبة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م (غير مدققة)

(١) تأسست شركة الزامل للاستثمار الصناعي كشركة مساهمة سعودية وفقاً لقرار معالي وزير التجارة رقم (٤٠٧) الصادر في ١٤/٣/١٩٤١هـ الموافق ٨/٧/١٩٩٨م. يبلغ رأس مال الشركة ٦٠٠ مليون ريال سعودي مقسم على ٦٠ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. نشاط الشركة الأساسي إنتاج وتسويق وصيانة مكيفات الهواء والصناعات الحديدية وصناعة الزجاج. وللشركة فروع رئيسية بالدمام وهي: مصنع الزامل للمكيفات ومصنع الزامل للحديد ومصنع الزامل للزجاج، وتمتلك شركات أخرى في كل من مصر وفيتنام والنمسا وإيطاليا والهند والصين والإمارات العربية المتحدة.

في ٣١ مارس ٢٠١٠، وافقت الجمعية العمومية غير العادية للمساهمين على اقتراح مجلس الإدارة زيادة رأس المال للشركة من ٤٥٠ مليون ريال سعودي إلى ٦٠٠ مليون ريال سعودي ليرتفع عدد الأسهم من ٤٥ مليون سهم عادي إلى ٦٠ مليون سهم عادي وذلك بمنح سهم واحد مجاني لكل ثلاثة أسهم قائمة في تاريخ الموافقة، وقد تم تغطية الزيادة في رأس المال من الأرباح المبقاة بواقع ١٥٠ مليون ريال سعودي. وقد تم احتساب ربحية السهم على أساس إجمالي عدد الأسهم القائمة بعد الزيادة وبأثر رجعي حسب متطلبات المعايير المحاسبية ذات العلاقة.

(٢) أهم السياسات المحاسبية المطبقة:

تعتمد الشركة مبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة معدلة لتتضمن قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة. تطبق الشركة السياسات المحاسبية الآتية:

أ- استخدام التقديرات: يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام التقديرات واقتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية الأولية الموحدة، وعلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الأحداث والإجراءات الحالية، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية النهائية عن هذه التقديرات.

ب- المبيعات: تمثل المبيعات قيمة المنتجات المباعة (مكيفات ومباني حديدية وزجاج وألياف زجاجية) والمسلمة للعملاء خلال الفترة. ويتم احتساب إيرادات العقود حسب نسبة العمل المنجز.

ج- مبادئ توحيد القوائم المالية الأولية: إن الشركات المسيطر عليها من قبل الشركة تصنف كشركات تابعة ويتم توحيدها في هذه القوائم المالية الأولية بصرف النظر عن البلد المسجلة فيه. وتستبعد عند التوحيد الحسابات والمعاملات الهامة فيما بين الشركات، بينما تتم المحاسبة عن الشركات التابعة التي ما زالت في مرحلة التأسيس بطريقة التكلفة.

د- المخزون: يدرج المخزون بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل وتحدد التكلفة كما يلي:

المواد الخام
الأعمال تحت التنفيذ والبضاعة تامة الصنع
- تكلفة الشراء على أساس المتوسط المرجح
- تكلفة المواد والعمالة المباشرين زائداً المصاريف غير المباشرة الخاصة بها وفقاً لمستوى النشاط العادي.

هـ - المصاريف المؤجلة: تصنف المصاريف التي لها منفعة مستقبلية طويلة الأجل كمصاريف مؤجلة وتطفاً على مدى الفترة المقدرة للانقضاء بها بما لا يزيد عن ٥ سنوات.

و- المصاريف: إن مصاريف البيع والتسويق هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بموظفي المبيعات والتخزين وسيارات التسليم وكذلك مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. وتصنف جميع المصاريف الأخرى فيما عدا تكاليف التمويل كمصاريف عمومية وإدارية.

ز- الممتلكات والآلات والمعدات: تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة، ويجري احتساب الاستهلاك عليها على أساس العمر الافتراضي المقدر لها حسب طريقة القسط الثابت على مدى العمر المقدر للانقضاء بها. تطفأ تكاليف الصيانة الجوهرية التي تتعدى منفعتها السنة الواحدة على سنوات تلك المنفعة وفقاً لمرونيات الإدارة الفنية للشركة.

ح- مكافأة نهاية الخدمة: يتم الاستدراك في القوائم المالية الأولية الموحدة لمكافأة نهاية الخدمة الذي يستحق للموظف عند انتهاء خدمته في الشركة، على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

ط - تحويل العملات الأجنبية: تسجل المعاملات التي تتم بعملة أجنبية خلال السنة بالريال السعودي حسب سعر التحويل السائد عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملة أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية الموحدة إلى ريال سعودي حسب الأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن الأرباح والخسائر الناتجة عن تسديد وتحويل العملات الأجنبية مشمولة في قائمة الدخل الأولية الموحدة، ما عدا فروقات الترجمة للعملات الناتجة عند توحيد القوائم المالية للشركات التابعة الأجنبية فتظهر ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة.



إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة للثلاثة أشهر وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م (غير مدققة) (تذمة)

ي- الاستثمارات: تظهر الاستثمارات التي يتم شراؤها بغير غرض المتاجرة ولا بغرض الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالقيمة العادلة وتدرج ضمن الموجودات الغير متداولة كاستثمارات متاحة للبيع، تقيّد/تحمل التغيرات في القيمة العادلة على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين ويحمل أي انخفاض دائم في القيمة على قائمة الدخل الأولية الموحدة.

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة تقل عن ٢٠% بالتكلفة وتخفيض الاستثمارات بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها، تقيّد الإيرادات من الاستثمارات عند استلام الأرباح.

إن الشركة المرتبطة هي المنشأة التي يكون للشركة تأثيراً فعالاً عليها من خلال المشاركة في قرارات السياسة المالية والتشغيلية الخاصة بالشركة المستثمر فيها. إن نتائج الشركات المرتبطة تظهر في هذه القوائم المالية الأولية بموجب طريقة حقوق الملكية. يتم تخفيض القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات للاعتراف بأي انخفاض في قيمة كل من هذه الاستثمارات.

تظهر الاستثمارات في الشركات التابعة والمرتبطة والتي ليس لها أنشطة تجارية أو لا تزال في مرحلة التطوير أو لا تتوفر عنها معلومات بالتكلفة.

ك- التسويات المتعلقة بالفترة: تم عمل جميع التسويات الجوهرية اللازمة التي رأت إدارة الشركة أهميتها لكي تظهر القوائم المالية الأولية الموحدة بعدل المركز المالي ونتائج الأعمال. وإن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

ل- الشهرة التجارية: إن الشهرة التجارية تمثل فائض تكلفة الشراء على القيمة العادلة لصافي موجودات الشركة التابعة الممكن تحديدها بتاريخ الشراء. ويتم قياس الشهرة التجارية بعد الاعتراف الأولي بها على أساس التكلفة بعد حسم أية خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة الشهرة التجارية.

م- التحليل القطاعي:

(١) على أساس النشاط: يتم تجميع الوحدات التشغيلية التي تتمتع بنفس الخصائص الاقتصادية وتكون متشابهة من حيث المنتجات أو طرق الإنتاج أو فئات العملاء أو البيئة النظامية، وذلك من وجهة نظر الإدارة، كقطاع واحد وذلك لأغراض الإفصاح عن تحليل المبيعات والدخل وصافي الموجودات حسب النشاط في القوائم المالية الأولية الموحدة.

(٢) على أساس جغرافي: يتم تجميع الوحدات العاملة في المناطق الجغرافية الرئيسية كقطاع واحد وذلك لأغراض الإفصاح عن تحليل المبيعات والدخل حسب الموقع الجغرافي في القوائم المالية الأولية الموحدة.

ن- ربحية السهم: يتم احتساب الربح الأساسي للسهم وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على متوسط عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة. يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بتقسيم الربح من العمليات الرئيسية للفترة على متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

س- الانخفاض الدائم في قيمة الموجودات: تقوم الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي بمراجعة قيم ممتلكاتها وألتها ومعداتها الدفترية للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الأصول، وفي حالة وجود هذا المؤشر، يتم تقدير القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الأصول للتوصل إلى قيمة الانخفاض في الأصول (إن وجدت)، وفي حالة عدم قدرة الشركة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم إحدى الأصول، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الإنتاجية التي يعود إليها ذلك الأصل.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل (أو الوحدة الإنتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة أن القيمة المقدرة المستردة للأصل (أو الوحدة الإنتاجية) أقل من قيمته الدفترية. إن الخسارة الناتجة عن التخفيض يتم قيدها كمصروفات فور حدوثها.

عند عكس قيمة الانخفاض في الفترة اللاحقة، يتم تعديل القيمة الدفترية للأصل (أو الوحدة الإنتاجية) بزيادتها إلى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الأصل (أو الوحدة الإنتاجية) في السنوات السابقة. يتم إثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كإيراد عند حدوثه.



إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة للثلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م (غير مدققة) (تتمة)

(٣) التحليل حسب النشاط والموقع الجغرافي:

(أ) فيما يلي بياناً بتحليل المبيعات والدخل (الخسارة) من العمليات الرئيسية وصافي الموجودات حسب أوجه النشاط:

بالآلاف الريالات السعودية

صافي الموجودات		الدخل (الخسارة) من العمليات الرئيسية		المبيعات		
٣٠ سبتمبر		من ١ يناير إلى ٣٠ سبتمبر		من ١ يناير إلى ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٣١٥,٨٤٠	٢٣٧,٧٣٩	٧٧,٢٤١	١٠٠,٣٧٩	١,٢٣٠,٥١٦	١,١٩٥,٨١٥	صناعة المكيفات
٧٠٩,٤٠١	٧٢٦,٦٨٩	١٤٣,٥٢٤	٥٩,٥٩٤	١,٨٧٩,٣٨٤	١,٦٤٢,٣١١	صناعة الحديد
١٠٠,٤٠٩	١١٤,٦٩٨	٢٦,٠٦٣	٢٤,٢١٨	١٢٤,٥١١	١٣٠,٦٥٧	أخرى (صناعة الزجاج والألياف الزجاجية)
٤,٤٠٥	١٥٤,٦٠٥	(٦,١٦٠)	(٧,٤٩٢)	-	-	المركز الرئيسي
١,١٣٠,٠٥٥	١,٢٣٣,٧٣١	٢٤٠,٦٦٨	١٧٦,٦٩٩	٣,٢٣٤,٤١١	٢,٩٦٨,٧٨٣	الإجمالي

(ب) تحليل المبيعات والدخل من العمليات الرئيسية حسب الموقع الجغرافي:

بالآلاف الريالات السعودية

الدخل (الخسارة) من العمليات الرئيسية		المبيعات		
من ١ يناير إلى ٣٠ سبتمبر		من ١ يناير إلى ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١٦٥,٧٢٨	١٣٠,٦٠٨	٢,٠٧٦,٧٠٥	١,٧٦٠,٢٣٨	داخل المملكة العربية السعودية
٥٠,٢٣٩	٣٦,٤٧٧	٦٥٢,٧٩٩	٥٥٥,٠١٧	تصدير خارج المملكة العربية السعودية
(١٣,٥١٥)	(٩,١٧٥)	١٨١,٩٦٧	٣٦٠,٤٤٦	دول آسيوية أخرى
٣٥,٦٤٥	١٦,٢٣٠	٢٦٢,٢٧٨	٢٣٩,٠٨٣	دول إفريقية
٢,٥٧١	٢,٥٥٩	٦٠,٦٦٢	٥٣,٩٩٩	دول أوروبية
٢٤٠,٦٦٨	١٧٦,٦٩٩	٣,٢٣٤,٤١١	٢,٩٦٨,٧٨٣	الإجمالي

(٤) التزامات محتملة: في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ لدى الشركة خطابات اعتمادات مستندية و ضمانات قائمة بمبلغ ٨٩٢ مليون ريال سعودي (ثمانمائة واثنان وتسعون مليون ريال سعودي) صدرت في سياق الأعمال العادية للشركة (٦٧٩ مليون ريال في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩).

(٥) أرقام المقارنة: جرى إعادة تبويب بعض أرقام الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ لتتفق مع العرض للفترة الحالية.