

الشركة الوطنية للبتروكيماويات National Petrochemical Company Saudi Joint Stock Co. شركة مساهمة سعودية



تابع تقرير مجلس إدارة الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) 2014م

بتاريخ 2014/1/28م وافقت الجمعية العمومية على اعتماد نظام حوكمة خاص بالشركة، عن طريق ضم اللوائح المطلوبة من قبل الهيئة، والتي سبق إقرارها في لائحة واحدة، وذلك تماهياً مع متطلبات قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (2012/10/2)م وتاريخ 14/1/2012م الموافق 2012/1/20م.

حادي عشر: إصابات عامة:

- لم يعم أي شخص أو جهة بإبلاغ الشركة بأية مصلحة له في حصة الأسهم ذات الأهمية في التصويت خلال العام المالي 2014م.
- لم تقم الشركة بإصدار أو منح أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أي حقوق خيار، أو مذكرات حق اقتتاب، أو حقوق تحويل، أو حقوق مشابهة خلال العام المالي 2014م.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيد واستشاري وموضوعي ومستقل، وذلك بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة، وتساعد المراجعة الداخلية الشركة في تحقيق أهدافها بتوفير أساس منظم لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة، والعمليات التي ينطوي عليها الأداء الرقابي للشركة. هذا وقد نفذت المراجعة الداخلية العديد من عمليات المراجعة الدورية والخاصة والتي كان من شأنها التأكد من دقة وفعاليتها الأداء، إضافة إلى المساهمة في مراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية وتنسيق أعمال الجهات الرقابية الخارجية.

وقد أطلع مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة عن نتائج المراجعة المقدمة له من المدقق الداخلي، ولم يبين له وجود أية ملاحظات جوهرية.

ثاني عشر: إقرارات مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

يقر مجلس الإدارة أنه:

- أن سجلات الحسابات أعنت بشكل الصحيح.
 - أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتُقدِّم بفعالية.
 - أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.
 - لا توجد أية مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين في عقود الشركة.
- ثالث عشر: التوصيات للجمعية العامة العادية للشركة:**
- يوصي مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية للشركة بالموافقة على ما يلي:
- التقوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات للعام المالي المنتهي في 2014/12/31م.
 - تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2014/12/31م.
 - إجراء دة مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2014/12/31م.
 - تعيين مراجع الحسابات الموصى به من قبل لجنة المراجعة، لمراجعة القوائم المالية للسنة المالية 2015م، وتحديد أعباءه.
 - التعاملات المالية التي تمت خلال العام المنتهي في 2014/12/31م، مع شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي باعتبارها معاملات مع أطراف ذات علاقة، والترخيص بها لعام قادم، وذلك بضفة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي مساهماً رئيسياً في بتروكيم.
- وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة، على دعمها المتواصل لتطاع الصناعة.

وبالله التوفيق،
مجلس الإدارة

ثامناً: بيان المستحقات النظامية:

نوع المستحقات	المستحقة (ريال)	المستحقة (ريال)
التأمينات الاجتماعية	33816	33816
ضرائب الاستقطاع	-	-
الزكاة	76077881	476109
رسوم الغرفة التجارية والتأشيرات	-	21278

تاسعاً: تعاملات مع أطراف ذات علاقة:

تم خلال العام 2014م معاملات مع أطراف ذات علاقة، وجاءت على النحو التالي:

قيمة التعاملات القائمة (بالآلاف الريالات)

اسم الطرف ذي العلاقة	العلاقة	طبيعة المعاملة	2014	2013	ملاحظات
شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي	مساهم رئيس	عمولات ضمان بنكي محفلة	1,337	1,20	عمولات الضمان البنكي لتجة من التزام المجموعة بضمانات تجاه مقرضي مشروع بتروكيم.
		عمولات تمويل محفلة	116	160	
شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي	مساهم رئيس	خدمات مشتركة مقدمة	1,92	1,92	تقوم المجموعة السعودية بتقديم العديد من الخدمات المتبادرة لبتروكيم، وبمقتضى اتفاق بتروكيم يحدد تلك الأتعاب بشكل مستمر، نتيجة لذلك لا يوجد عقد محدد المدد والقيمة بين الشركتين.
		تمويل مستلم (مسدد)	(18,000)	(20,000)	
		استثمارات في مسوك	13,000	-	

عاشراً: الالتزام بوائح حوكمة الشركات:

أصدر مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ 2010/11/12م، اللائحة الاستراتيجية لحوكمة الشركات المساهمة، وتشتمل هذه اللائحة على القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركات المساهمة، وقد قامت الشركة، بإقرار النواحي التالية:

رقم	اللائحة	تم اعتمادها من المجلس	تم اعتمادها من الجمعية	تاريخ الاعتماد
1	لائحة تنظيم العمل	✓		2010/11/11
2	لائحة حقوق المساهمين	✓		
3	قواعد اختيار أعضاء اللجنة التنفيذية	✓		2010/11/15
4	لائحة مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة	✓		
5	مبادئ عمل المراجعة الداخلية	✓		
6	لائحة تنظيم تداول المصالح	✓		2011/1/18
7	لائحة الإصاح والشفافية	✓		
8	لائحة الصلاحيات العامة	✓		2011/2/22
9	قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت	✓		
10	قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة	✓		2011/3/20
11	سياسات ومعايير وإجراءات المصروفات في مجلس الإدارة	✓		
12	لائحة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	✓		2011/12/27

ويوضح الجدول التالي المتبقي من الأحكام الاستراتيجية الواردة في لائحة حوكمة الشركات:

التعليقات الواردة باللائحة	التطبيق
اعتماد أسلوب التصويت التراكمي	تمتد الشركة نظام التصويت العادي حسب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، كما أن النظام الأساسي للشركة لا يتضمن العمل بطريقة التصويت التراكمي.

الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) والشركات التابعة لها (شركة مساهمة سعودية) القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م

حقوق المساهمين	2014	2013
رأس المال	7,888,016	4,436,377
الأرباح المحتسبة	(5,099,454)	(3,210,162)
إجمالي الأرباح	2,788,562	1,226,215
صافي خسائر السنة	-	-
صافي دخل السنة	2,788,562	1,226,215
موزع على الأرباح	1,394,281	613,107
الرصيد في 31 ديسمبر 2014	1,394,281	613,107

قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م

إيضاح	2014	2013
المبيعات	7,888,016	4,436,377
كافة المبيعات	(5,099,454)	(3,210,162)
إجمالي الأرباح	2,788,562	1,226,215
المصرفية	15	15
بيع وتسويق	(492,000)	(310,568)
عمومية وإدارية	(300,896)	(200,512)
الدخل من العمليات الرئيسية	1,509,611	615,129
عمولات بنكي، مساهم	(171,305)	(203,433)
حقوق (المسافر) قبل حقوق الملكية غير المسيطرة والرعاية	1,338,306	(38,008)
خسائر الشركات التابعة	(484,707)	(10,190)
صافي الدخل (الخسارة) قبل الزكاة	853,600	(27,818)
الزكاة	(70,008)	(38,210)
صافي الدخل (الخسارة)	783,592	(66,028)
ربح (خسارة) السهم (ريال سعودي):	3.14	0.34
المتعلق بالدخل من العمليات الرئيسية	1.16	0.14
المتعلق بصافي الدخل (الخسارة)		

قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 ديسمبر 2014م

إيضاح	2014	2013
أرصدة لدى البنوك وتقد في الصندوق	1,171,853	672,708
وإبالغ لأجل	559,000	-
مصاريف مدفوعة مقدماً وتأمينات نقدية وموجودات أخرى	988,214	688,024
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة	113,809	89,618
مخزون	1,243,134	920,907
إجمالي الموجودات المتداولة	4,161,176	2,524,289
الموجودات غير المتداولة	48,051	27,406
فروض موظفين	51,428	74,782
ممتلكات وآلات ومعدات	17,735,155	18,319,244
إجمالي الموجودات غير المتداولة	17,835,174	18,471,426
إجمالي الموجودات	21,996,350	21,005,715

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 24 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجعي الحسابات

رئيس وديع وعبدالله المحاسبون القانونيون
مستقلين
التقارير رقم 100
شارع الملك فهد
الرياض 11561
www.ey.com.sa

رئيس وديع وعبدالله المحاسبون القانونيون
مستقلين
التقارير رقم 100
شارع الملك فهد
الرياض 11561
www.ey.com.sa

تقرير مراجعي الحسابات إلى السادة مساهمي الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) (شركة مساهمة سعودية)

نتائج المراجعة:

لقد أجعلنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة بالشركة الوطنية للبتروكيماويات ("بتروكيم") - شركة مساهمة سعودية - وحقوق الملكية التابعة لها كما في 31 ديسمبر 2014م، والتقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسؤولية إدارة بتروكيم وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة 173 من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، إن مسؤوليتنا هي إيداع رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى الأساس المراجعة التي قلنا بها، تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن تقوم بتضمين وتقييم أصول المراجعة للمسؤول على قائمة محفلة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية وتشتمل على فحص الأدلة، على أساس الجهد، الموثوقة للجمع والإصاحات التي تتضمنها القوائم المالية، كما تشتمل على تقوم المبادئ المحاسبية المتبعة والتأكدات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية، بما يتفق مع مراجعتنا تدرج درجة معقولة من التفتحة يمكننا من إيداع رأينا حول القوائم المالية الموحدة.

الرأي المطلق:

في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة ككل:

- تظهر بمعدل من كفاءة للوحى الجوهري، المركز المالي الموحدة لبتروكيم والشركات التابعة لها كما في 31 ديسمبر 2014م ونتائج أعمالها وتقائتها النقدية الموحدة السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- تتفق مع نظام العمل السعودي والنظام الأساسي لبتروكيم فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن إريست وديع
فهد محمد المحاسبي
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (304)

الرياض: 30 ربيع الثاني 1436هـ
(16 فبراير 2015م)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 24 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م

إيضاح	2014	2013
الدخل (الخسارة) قبل الزكاة	853,600	(27,818)
تعديلات لـ:		
كافة نفقات الخدمة لتوظيفين، مساهم	19,747	7,530
استهلاك وممتلكات غير مسيطة	285,058	819,514
حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في صافي أرباح (خسائر) الشركات التابعة	484,707	(10,190)
أرباح استثمار مستقلة وآلات ومعدات	(135)	-
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
مصاريف تجاريون	(300,896)	(200,512)
مصاريف مدفوعة مقدماً وتأمينات نقدية وموجودات أخرى	(16,222)	(34,120)
مخزون	(310,568)	(200,512)
دائرتين تجاريون	(300,896)	(200,512)
مبالغ مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى	(1,428)	255,188
أطراف ذات علاقة، مساهم	41,189	9,388
زكاة مسفرة	(883)	(38,008)
صافي التدفق من الأنشطة التشغيلية	1,089,388	1,226,215
الانشطة الاستثمارية		
وإبالغ قسرة الأجل	(509,454)	-
إستثمارات على مستقلة وآلات ومعدات	(18,161)	(498)
مستحقات استبعاد مستقلة وآلات ومعدات	135	-
صافي التدفق المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	(777,070)	(498)
الانشطة التمويلية		
فروض لأجل مسكوك	(92,000)	(56,000)
مستحقات من إصدار مسكوك	1,200,000	600,000
فرض قسرة الأجل (مسدد) مسكوك	(1,000,000)	337,000
فرض مسكوك غير مسيطة في شركة تابعة	(337,000)	-
صافي التدفق (المستخدمة من) في الأنشطة التمويلية	(337,000)	(25,000)
التزويد في الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق	499,140	50,438
الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق في بداية السنة	672,708	1,226,215
الأرصدة لدى البنوك والتدفق في الصندوق في نهاية السنة	1,171,853	672,708

معاملات غير نقدية هامة:
مستقلة وآلات ومعدات محفلة من مشروع تحت التقييم (إيضاح 8)
تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 24 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 24 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

إيضاح	2014	2013
دائرتين تجاريون	213,705	244,222
مبالغ مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى	311,856	313,224
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة	123,779	111,699
الجزء المتداول من فروض لأجل	1,145,003	925,004
فرض قسرة الأجل	-	200,000
مخصص زكاة	149,015	74,888
إجمالي المطلوبات المتداولة	1,996,358	2,329,689
المطلوبات غير المتداولة		
فروض لأجل	10,822,328	11,927,821
مسكوك	1,200,000	-
فرض مسكوك من شريك غير مسيطة في شركة تابعة	1,131,997	1,131,997
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	34,441	21,144
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	13,189,566	13,111,322
إجمالي المطلوبات	15,182,924	15,451,011
حقوق الملكية		
حقوق المساهمين	4,800,000	4,800,000
رأس المال	11,128	1,780
احتياطي نظمي	(84,970)	(84,970)
أرباح مبقية (خسائر متراكمة)	4,895,661	4,120,810
إجمالي حقوق المساهمين	1,918,265	1,423,908
حقوق الملكية غير المسيطرة	6,813,922	5,055,718
إجمالي حقوق الملكية	21,996,350	21,005,715

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 24 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة