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

بتروكيم
Petrochem

تابع تقرير مجلس إدارة الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) ٢٠١٥م

وتتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء، لديهم جميعاً خبرات عملية ومهنية تؤهلهم للمشاركة الفاعلة في أعمال لجنة المراجعة، وهم كما يلي:

١) عبدالله محمد الفايز (رئيس اللجنة).
٢) خالد سالم الرويس.
٣) رياض عتيبي الزهراني.

اللجنة التنفيذية:

عقدت اللجنة التنفيذية اجتماعين خلال العام المالي ٢٠١٥ م.

وتشتمل مهام اللجنة التنفيذية على ما يلي:

١) تقوم اللجنة التنفيذية بنفس مهام مجلس الإدارة، في حال عدم القدرة على عقد اجتماع مجلس الإدارة لأي سبب كان.
٢) يجب أن تقوم اللجنة بعد كل اجتماع لها، برفع تقرير لمجلس إدارة الشركة، ويتضمن التقرير وصفاً لكافة الإجراءات التي اتخذتها اللجنة في اجتماعاتها نيابة عن المجلس.
٣) يجوز للجنة الاستعانة كلما دعت الحاجة بمستشارين مستقلين للقيام بدراسات متخصصة تساعد اللجنة على تنفيذ مهامها، وتحديد أتعابهم.

أعضاء اللجنة:

١) حمد سعود السياري (رئيس اللجنة).
٢) سليمان محمد المنديل.
٣) عبدالعزيز عبدالرحمن الخميس.
٤) عبدالرحمن صالح السماعيل.

لجنة الترشيحات والمكافآت:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعا واحداً خلال العام المالي ٢٠١٥ م.

تشتمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت على ما يلي:

١) تقوم اللجنة بالتوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة، ويجب على اللجنة مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بأي جريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٢) تقوم اللجنة بعمل المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة، وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت اللازم تخصيصه من العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٣) تقوم اللجنة بمراجعة هيكل مجلس الإدارة، ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
٤) تقوم اللجنة بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
٥) التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
٦) وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت.

أعضاء اللجنة:

١) فراج منصور أبوثنين (رئيس اللجنة).
٢) هيثم محمد الحميدي.
٣) رياض عتيبي الزهراني.

لجنة المسؤولية الاجتماعية:

عقدت لجنة المسؤولية الاجتماعية اجتماعا واحداً خلال العام المالي ٢٠١٥ م.

تشتمل مهام لجنة المسؤولية الاجتماعية على ما يلي:

١) تطوير أسس ومعايير المساهمة الاجتماعية للشركة.
٢) تطوير ومتابعة البرامج التي تساهم في تعميق الإحساس بالمسؤولية الاجتماعية للشركة وموظفيها.
٣) تفعيل دور الشركة في تبني سياسات ومبادرات وبرامج مسؤولية اجتماعية نحو مساهميها وعملائها ومورديها والبيئة والمجتمع ككل، بهدف دعم وتعزيز سمعة الشركة.
٤) رفع توصيات لمجلس إدارة الشركة بخصوص ميزانية المساهمة الاجتماعية السنوية للشركة.

أعضاء اللجنة:

١) حمد سعود السياري (رئيس اللجنة).
٢) سليمان محمد المنديل.
٣) عبدالله محمد الفايز.

ثامناً: بيان المستحقات النظامية:

نوع المدفوعات	المسددة (ريال)	المستحقة (ريال)
التأمينات الاجتماعية	٥٢١,١٤٩	٤٥,١٩٩
ضرائب الاستقطاع	٠	٠
الزكاة	٦١,٤٨٣	١٢٥,٣٠١,١٠٩
رسوم الغرفة التجارية والتأشيرات	١٢,٦٥٥	٠

تاسعاً: تعاملات مع أطراف ذات علاقة:

تم خلال العام ٢٠١٥م تعاملات مع أطراف ذات علاقة، وجاءت على النحو التالي:

قيمة التعاملات القائمة (بآلاف الريالات)

إسم الطرف ذي العلاقة	العلاقة	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملة ٢٠١٥	مبلغ المعاملة ٢٠١٤	ملاحظات
شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي*	مساهم رئيس	عمولات ضمان بنكي محملة	٦٩٨	١,٣٩٧	– عمولات الضمان البنكي ناتجة عن التزام المجموعة بضمانات تجاه مقرضي مشروع بتروكيم . – تقوم المجموعة السعودية بتقديم العديد من الخدمات المساندة لبتروكيم، وفي المقابل تقوم بتروكيم بسداد تلك الأتعاب بشكل مستمر، نتيجة لذلك لا يوجد عقد محدد المدة والقيمة بين الشركتين.
		عمولات تمويل محملة	٠	١١٦	
		خدمات مشتركة مقدمة	١,٠٩٢	١,٠٩٢	
		تمويل مستلم (مسدد)	٠	(٢٥,٠١٨)	
		استثمارات في الصكوك	٠	١٣٠,٠٠٠	
شريك غير مسيطر في شركات تابعة	شريك في شركة تابعة	مدفوعات قرض مساند	(٦٥,٦٢٥)	٠	يعكس التعاملات المشتركة في الشركات التابعة، وحيث أن بتروكيم تعمل على دمج نتائجها بشكل كامل مع شركاتها التابعة، فلذلك تظهر تلك التعاملات في قوائم بتروكيم.
		أتعاب تسويق	(٢٩٣,٢٥٨)	(٣١٧,٧٠٨)	
شركة شيفرون فيليبس السعودية	جهة منتسبه محلية	مبيعات	١٧٤,٧٠٩	٢٩٠,٨٤٣	
		مشتريات	(٣٨,٦١٦)	(٦١,٢٣٤)	
		تكلفة مبيعات – خدمات متقدمة	(٣٨٢,٤٧٦)	(١٥٩,٥٥٩)	
		مصروفات عمومية وإدارية– خدمات متقدمة	(١١٦,٣٧٧)	(١٣٦,٥١٤)	
شركة الجبيل شيفرون فيليبس	جهة منتسبه محلية	مبيعات	٩٤,٢١٥	١٨١,٢٤٨	
		مشتريات	(٨٥٨,١٩٨)	(١,٣٥٧,٤١٠)	
شركة شيفرون فيليبس كيميكال إنترناشونال سايز إنك	جهة منتسبه أجنبية	مصروفات عمومية وإدارية– خدمات مقدمة	(١٥٧,٦٥٤)	(١٤٢,٤٢٥)	
		اتعاب تسويقية	(٢٩٣,٢٥٨)	(٣١٧,٧٠٨)	

* ملاحظة : للتوضيح هناك عضوان يشتركان في مجلس إدارة كلٌ من شركة المجموعة وشركة بتروكيم وهما معالي الأستاذ حمد السياري، وسعادة الأستاذ سليمان المنديل، كما تنوه الشركة بأنهما ليسا عضوين ممثلين عن المجموعة السعودية، ولا يصوتان في التعاملات المذكورة في الجدول أعلاه.

عاشراً: الالتزام بلوائح حوكمة الشركات:

أصدر مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٠٠٦/١١/١٢م، اللائحة الاسترشادية لحوكمة الشركات المساهمة، وتشتمل هذه اللائحة على القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركات المساهمة، وقد قامت الشركة، بإقرار اللوائح التالية:

رقم	اللائحة	تم اعتمادها من المجلس	تم اعتمادها من الجمعية	تاريخ الاعتماد
١	لائحة تنظيم العمل	✓		٢٠٠٩/١٠/١١م
٢	لائحة حقوق المساهمين	✓		٢٠٠٩/١١/١٥م
٣	قواعد اختيار أعضاء اللجنة التنفيذية	✓		
٤	لائحة مهام ومسؤوليات مجلس الادارة	✓		
٥	ميثاق عمل المراجعة الداخلية	✓		
٦	لائحة تنظيم تعارض المصالح	✓		٢٠١٠/١/١٩م
٧	لائحة الإفصاح والشفافية	✓		
٨	لائحة الصلاحيات العامة	✓		٢٠١٠/٣/٢٢م
٩	قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت		✓	٢٠١٠/٤/٢٠م
١٠	قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة		✓	
١١	سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة		✓	
١٢	لائحة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	✓		٢٠١١/١٢/٢٧م

الشركة تطبق جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات فيما عدا:

المتطلبات الواردة باللائحة	سبب عدم التطبيق
اعتماد أسلوب التصويت التراكمي	تعتمد الشركة نظام التصويت العادي حسب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، كما أن النظام الأساسي للشركة لا يتضمن العمل بطريقة التصويت التراكمي.
أن تقوم الشركة بالاطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم – مثل صناديق الاستثمار – للتعرف على سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي وعن كيفية تعاملهم مع أي تضارب جوهري في المصالح.	لا يوجد في النظام الأساسي للشركة ما يمنع أي صفة اعتبارية في حق الحصول على مقعد في المجلس، لذلك لا يوجد ما يخول للشركة منع الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية من تحديد تصويتهم، أو الاطلاع على سياستهم في التصويت.
التزام الشخص ذي الصفة الاعتبارية الذي يحق له بحسب نظام الشركات تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة بعدم التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الادارة.	لايتطبق هذا الحكم على الشركة لعدم وجود نص بالنظام الأساسي يمنح الجهات الاعتبارية حق تعيين ممثلين لها بالمجلس.

بتاريخ ٢٠١٤/٤/٢٨م وافقت الجمعية العمومية على اعتماد نظام حوكمة خاص بالشركة، عن طريق ضم اللوائح، المطلوبة من قبل الهيئة، والتي سبق إقرارها في لائحة واحدة، وذلك تماشياً مع متطلبات قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٢٠١٢/٤٠/٣م) وتاريخ ١٤٣٤/٢/١٧هـ الموافق ٢٠١٢/١٢/٣٠م.

حادي عشر: إفصاحات عامة:

- لم يقم أي شخص أو جهة بإبلاغ الشركة بأية مصلحة له في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام المالي ٢٠١٥م.
- لم تقم الشركة بإصدار أو منح أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أي حقوق خيار، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق تحويل، أو حقوق مشابهة خلال العام المالي ٢٠١٥م.
- أعلنت الشركة بتاريخ ١-٤-٢٠١٥م، في موقع تداول أن مشروعها (الشركة السعودية للبوليمرات) أكمل بنجاح كافة متطلبات التمويل المحددة في اتفاقيات التمويل مع مقرضي المشروع المحليين والدوليين، بحيث يصبح المشروع مسئولاً عن الوفاء بالتزاماته المالية باستخدام عائداته من عملياته التشغيلية، بدون الحاجة لضمانات الملاك، وبناءً على ذلك تلغى تلك الضمانات، مع العلم بأنه لا يترتب على ذلك أي أثر مالي على نتائج بتروكيم.
- بتاريخ ١٤٣٧/١/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٥/١١/٩م قرر مجلس الوزراء الموافقة على تعديل بعض مواد نظام الشركات، وتماشياً مع ذلك سوف تعمل الشركة على تعديل نظامها فيما يتوافق مع التعديل الجديد.
- أصدر مجلس الوزراء في يوم الإثنين ١٧ ربيع الأول لعام ١٤٣٧هـ الموافق ٢٨ ديسمبر لعام ٢٠١٥م، قراراً بزيادة أسعار الطاقة، وتعرفة استهلاك الكهرباء، حيث تتوقع الشركة أن يكون الأثر المالي المترتب على ذلك بحوالي ٤٠ إلى ٥٠ مليون ريال، على النتائج المالية للعام ٢٠١٦م، كما هو معلن عنه في موقع السوق (تداول) بتاريخ ٢٠١٦/١/٧م، على أن الأثر المالي الفعلي سيعتمد على أسعار اللقيم السائدة في ذلك الوقت، وسوف تواصل الشركة جهودها لتحسين كفاءتها التشغيلية وبرامجها لتقليل التكلفة للحد من هذا الأثر على ربحية الشركة.

أهدافها بتوفير أساس منتظم لتقويم 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 وفعالية الأداء، إضافة إلى المساهمة في مراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية وتنسيق أعمال الجهات الرقابية الخارجية.

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

ثاني عشر: إقرارات مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

يقر مجلس الإدارة أنه:

١) أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
٢) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونُفِّذ بفعالية.
٣) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.
٤) لا توجد أية مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين في عقود الشركة.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيدي واستشاري موضوعي ومستقل، وذلك بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة، وتساعد المراجعة الداخلية الشركة في تحقيق

ثالث عشر: التوصيات للجمعية العامة العادية للشركة:

يوصي مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية للشركة بالموافقة على ما يلي:

١) القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات للعام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
٢) تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
٣) إبراء ذمة مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
٤) تعيين مراجع الحسابات الموصى به من قبل لجنة المراجعة، لمراجعة القوائم المالية للسنة المالية ٢٠١٦م، وتحديد أتعابه.
٥) التعاملات المالية التي تمت خلال العام المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م، مع شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي باعتبارها معاملات مع أطراف ذات علاقة، والترخيص بها لعام قادم، وذلك بصفة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي مساهماً رئيسياً في بتروكيم. كما أن هناك عضوان يشتركان في مجلس إدارة كلٌ من شركة المجموعة وشركة بتروكيم، وهما معالي الأستاذ حمد سعود السياري، وسعادة الأستاذ سليمان محمد المنديل، بصفتهم الشخصية.

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة، على دعمها المتواصل لقطاع الصناعة.

وبالله التوفيق،

مجلس الإدارة

الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) والشركات التابعة لها (شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

تقرير مراجعي الحسابات

BDO
الدكتور محمد العمري وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون : ٠٦٠٨ - ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس: ٢٨٨٣ - ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
www.alamri.com

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين الموقرين
الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)
الرياض – المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة **للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)** "شركة مساهمة سعودية" كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقوائم الدخل الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٤. إن القوائم المالية الموحدة المرفقة هى مسئولية إدارة الشركة التى أعدتها وفقاً لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأى حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية الموحدة تخلو من الأخطاء الجوهرية. وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن، بإستخدام العينات، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية الموحدة . كما تتضمن تقييم مبادىء المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهامة وطريقة عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

رأي مطلق :

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادىء المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن الدكتور محمد العمري وشركاه

الدكتور محمد العمري
محاسب قانوني – ترخيص رقم ٦٠

التاريخ : ١٣ جمادى الأول ١٤٣٧هـ
الموافق : ٢٢ فبراير ٢٠١٦م

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد مماثل	٣	٢,٣٩٥,١٢٦	١,١٧١,٨٥٣
ودائع قصيرة الأجل		٦٤٠,٠٠٠	٥٥٩,٠٠٠
ذمم مدينة		٨٥٠,٢٢٧	٩٨٨,٦١٤
مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	٤	١١٨,٤١٠	٨٥,٢٦١
مستحقات من أطراف ذات علاقة	٥	٢٢٢,٧٧١	٢٢١,٦٨٨
مخزون	٦	١,٠١٨,٨١١	١,٢٤٣,١٣٩
مجموع الموجودات المتداولة		٥,٢٤٥,٣٤٥	٤,٢٦٩,٥٥٥
الموجودات غير المتداولة			
قروض موظفين	٤	٤٨,٦٢٥	٤٨,٥٥١
مشروعات تحت التنفيذ	٧	٣١١,٣٤٧	١٠٤,٢٢٤
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي	٨	١٦,٧٥٤,٩٥٢	١٧,٦٣٠,٩٣١
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٧,١١٤,٩٢٤	١٧,٧٨٣,٧٠٦
مجموع الموجودات		٢٢,٣٦٠,٢٦٩	٢٢,٠٥٣,٢٦١
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		١٢٧,١٤٧	٢٠٥,١٠٤
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	٩	٣٥٠,٠٢١	٣٧٠,٤٤٨
مستحقات لأطراف ذات علاقة	٥	٢٠٤,١٤٨	٢٣١,٦٦٩
الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل	١١	١,٢٩٦,٤٢٠	١,١٤٥,٥٠٣
مخصص الزكاة	١٠	٢٧٤,٧٥٥	١٤٩,٥١٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,٢٥٢,٤٩١	٢,١٠٢,٢٣٩
المطلوبات غير المتداولة			
الجزء غير المتداول من قروض طويلة الاجل	١١	٩,٤٩٢,٣١٥	١٠,٧٧٠,٨٥٨
صكوك	١٢	١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
قرض مساند من شريك غير مسيطر فى شركة تابعة	١٣	١,٠٦٦,١٧٢	١,١٣١,٧٩٧
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤	٤٩,٣٣١	٣٤,٤٤١
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١١,٨٠٧,٨١٨	١٣,١٣٧,٠٩٦
مجموع المطلوبات		١٤,٠٦٠,٣٠٩	١٥,٢٣٩,٣٣٥
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٤,٨٠٠,٠٠٠	٤,٨٠٠,٠٠٠
احتياطى نظامى		١٠١,٨١٧	١١,١٢٨
أرباح مبقاة		٩٠٠,٣٣٢	٨٤,١٣٣
مجموع حقوق المساهمين		٥,٨٠٢,١٤٩	٤,٨٩٥,٢٦١
حقوق الملكية غير المسيطرة		٢,٤٩٧,٨١١	١,٩١٨,٦٦٥
مجموع حقوق الملكية		٨,٢٩٩,٩٦٠	٦,٨١٣,٩٢٦
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٢٢,٣٦٠,٢٦٩	٢٢,٠٥٣,٢٦١

إن الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
المبيعات		٧,٣٠٤,١٧١	٧,٨٥٨,٥١٦
تكلفة المبيعات		(٤,٨٢٢,٤٠١)	(٥,٥٥٩,٤٥٤)
مجمل دخل المبيعات		٢,٤٨١,٧٧٠	٢,٢٩٩,٠٦٢
المصروفات			
مصروفات بيع وتسويق	١٥	(٤٦٧,٦٥١)	(٤٩٢,٥٥٥)
مصروفات عمومية وإدارية	١٦	(٢٥١,٥٤٤)	(٣٠٠,٨٩٦)
مجمل الدخل من العمليات الرئيسة		١,٧٦٢,٥٧٥	١,٥٠٥,٦١١
أعباء مالية	١٧	(١٥٥,٥٣٩)	(١٧٤,١٩١)
ايرادات اخرى		٤,٣٠٠	٢,٨٨٦
الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة		١,٦١١,٣٣٦	١,٣٣٤,٣٠٦
الزكاة	١٠	(١٢٥,٣٠٢)	(٧٥,٠٩٨)
الدخل قبل حقوق الملكية غير المسيطرة		١,٤٨٦,٠٣٤	١,٢٥٩,٢٠٨
حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في صافي دخل الشركات التابعة		(٥٧٩,١٤٦)	(٤٨٤,٧٥٧)
صافي الدخل		٩٠٦,٨٨٨	٧٧٤,٤٥١
ربح السهم الأساس (ريال سعودى) من :	١٨		
الدخل من العمليات الرئيسة		٣,٦٧	٣,١٤
صافي الدخل		١,٨٩	١,٦١

إن الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة	١,٦١١,٣٣٦	١,٣٣٤,٣٠٦
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة مع صافى النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:		
مخصص مكافأة نهاية الخدمة، صافي	١٤,٨٩٠	١٢,٧٤٧
استهلاكات	٨٠٤,٠٠١	٨٠٢,٢٥٠
إطفاء المصروفات المؤجلة	١٧,٨٧٧	٢٣,٣١٨
أرباح استبعاد ممتلكات وآلالات ومعدات	–	(١٢٥)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
ذمم مدينة	١٣٨,٣٨٧	(٣٠٠,٥٩٠)
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى وقروض موظفين	(٣٣,٢٢٣)	(١٦,٧٢٢)
مخزون	٢٢٤,٣٢٨	(٣١٢,١٨٢)
ذمم دائنة	(٧٧,٩٥٧)	(٣٩,١٥٨)
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	٥٤,٨٤٧	٧,١٢٤
الأطراف ذات العلاقة، صافي	(٢٨,٦٠٤)	٤١,٢٠٠
الزكاة المدفوعة	(٦٢)	(٤٨١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢,٧٢٥,٨٢٠	١,٥٥١,٦٨٧
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
ودائع قصيرة الأجل	(٨١,٠٠٠)	(٥٥٩,٠٠٠)
إضافات ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ	(٢١٠,٤١٩)	(١٦٨,١٦١)
المتحصلات من استبعاد ممتلكات والات ومعدات	–	١٢٥
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢٩١,٤١٩)	(٧٢٧,٠٣٦)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
متحصلات من اصدار صكوك	–	١,٢٠٠,٠٠٠
المسدد من قروض قصيرة وطويلة الاجل	(١,١٤٥,٥٠٣)	(١,٥٢٥,٥٠٦)
المسدد من قرض مساند من شريك غير مسيطر فى شركة تابعة	(٦٥,٦٢٥)	–
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١,٢١١,١٢٨)	(٣٢٥,٥٠٦)
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل	١,٢٢٣,٢٧٣	٤٩٩,١٤٥
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	١,١٧١,٨٥٣	٦٧٢,٧٠٨
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٢,٣٩٥,١٢٦	١,١٧١,٨٥٣
معاملات غير نقدية		
تسويات ممتلكات وآلات ومعدات مقابل مستحقات وأرصدة دائنة اخرى	٧٥,٢٧٤	–

إن الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقاة	الإجمالي	حقوق الملكية غير المسيطرة	الإجمالي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م						
الرصيد بكما في ١ يناير ٢٠١٥م	٤,٨٠٠,٠٠٠	١١,١٢٨	٨٤,١٣٣	٤,٨٩٥,٢٦١	١,٩١٨,٦٦٥	٦,٨١٣,٩٢٦
صافي دخل السنة	–	–	٩٠٦,٨٨٨	٩٠٦,٨٨٨	٥٧٩,١٤٦	١,٤٨٦,٠٣٤
المحول الى الاحتياطي النظامي	–	٩٠,٦٨٩	(٩٠,٦٨٩)	–	–	–
الرصيد بكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٤,٨٠٠,٠٠٠	١٠١,٨١٧	٩٠٠,٣٣٢	٥,٨٠٢,١٤٩	٢,٤٩٧,٨١١	٨,٢٩٩,٩٦٠
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م						
الرصيد بكما في ١ يناير ٢٠١٤م	٤,٨٠٠,٠٠٠	١,٧٨٠	(٦٨٠,٨٧٠)	٤,١٢٠,٨١٠	١,٤٣٣,٩٠٨	٥,٥٥٤,٧١٨
صافي دخل السنة	–	–	٧٧٤,٤٥١	٧٧٤,٤٥١	٤٨٤,٧٥٧	١,٢٥٩,٢٠٨
المحول الى الاحتياطي النظامي	–	٩,٣٤٨	(٩,٣٤٨)	–	–	–
الرصيد بكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٤,٨٠٠,٠٠٠	١١,١٢٨	٨٤,١٣٣	٤,٨٩٥,٢٦١	١,٩١٨,٦٦٥	٦,٨١٣,٩٢٦

إن الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة