المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية

Saudi Industrial Investment Group
Saudi Joint Stock Co.

www.siig.com.sa

تابع تقرير مجلس إدارة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي للعام المالي ٢٠١٥م

أعضاء اللجنة:
١- صالح بن عيد الحصيني (رئيس اللجنة).
٢- سعد بن علي الكثيري (عضو اللجنة).
٣- خالد بن عبدالله الصليع (عضو اللجنة).

اللجنة التنفيذية:

لم تعقد اللجنة أي اجتماع خلال العام المالي ٢٠١٥م، وتشتمل مهام اللجنة التنفيذية على ما يلي:

- تقوم اللجنة التنفيذية بنفس مهام مجلس الإدارة، في حالة عدم القدرة على عقد اجتماع مجلس الإدارة لأي سبب كان.
- تقوم اللجنة بعد كل اجتماع لها، برفع تقرير لمجلس إدارة الشركة، ويتضمن التقرير وصفاً لكافة الإجراءات التي اتخذتها اللجنة في الاجتماع.
- يجوز للجنة الاستعانة كلما دعت الحاجة بمستشارين مستقلين للقيام بدراسات متخصصة تساعد اللجنة على تنفيذ مهامها، وتحديد أتعابها.

أعضاء اللجنة:
١- حمد بن سعود السياري (رئيس اللجنة).
٢- حاتم بن علي الجفالي (عضو اللجنة).
٣- سليمان بن محمد المنديل (عضو اللجنة).

لجنة الترشيحات والمكافآت:

عقدت اللجنة اجتماعين خلال العام ٢٠١٥م، وتقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية:

- تقوم اللجنة بالتوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة، ويجب على اللجنة مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بأي جريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- 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.
- تقوم اللجنة بمراجعة هيكل مجلس الإدارة، ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تقوم اللجنة بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت.

أعضاء اللجنة:
١- سليمان بن عبدالرحمن القويز (رئيس اللجنة).
٢- علي بن عبدالله النعيم (عضو اللجنة).
٣- أحمد بن محمد عبيد بن زقر (عضو اللجنة).

لجنة المسؤولية الاجتماعية:

عقدت اللجنة اجتماعاً واحداً خلال العام ٢٠١٥م، وتضطلع اللجنة بالأهداف والمسؤوليات التالية التي تتعلق بخطط المساهمة الاجتماعية للشركة:

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

أعضاء اللجنة:
١- عبدالرحمن بن سليمان الراجحي (رئيس اللجنة).
٢- صالح بن عيد الحصيني (عضو اللجنة).
٣- سليمان بن محمد المنديل (عضو اللجنة).

وتحت رعاية الشركة خلال العام ٢٠١٥م، وبالتعاون مع معهد الإدارة العامة، فقد تمت الموافقة على إقامة برامج تدريبية وتعليمية، وورش عمل متنوعة، للمستفيدات من عدة جمعيات خيرية، حيث قام معهد الإدارة العامة (القسم النسوي) بتدريب ٢٨٥ متدربة من عدة جمعيات خيرية، في ١٤ دورة تدريبية في مجال التطوير الإداري والوظيفي واللغة الإنجليزية والحاسب الآلي.

ثامناً: بيان المدفوعات النظامية المستحقة:

لا توجد على الشركة أي قروض أو مديونيات واجبة الدفع سوى المدفوعات التالية:

نوع المدفوعات	ما سدد خلال العام	المستحق
التأمينات الاجتماعية	١٤٠,١٣٦	١١,٦٧٨
ضرائب الاستقطاع	٠	٠
الزكاة	٣٩,٨٨١,٩٨٨	٤٣,٨٥٢,١٩٩
الغرفة التجارية والتأشيرات	٢٧,١٤٧	٠

تاسعاً: تعاملات مع أطراف ذات علاقة:

تمت خلال العام ٢٠١٥م تعاملات مع أطراف ذات علاقة على أسس تجارية، وجاءت على النحو التالي:

وصف الطرف ذو العلاقة	العلاقة	طبيعة المعاملة
الشركة العربية الكيماوية المحدودة (لاتكس) يترأس مجلس إدارتها الأستاذ حاتم علي الجفالي	عضو مجلس الإدارة (المجموعة السعودية)	قامت شركة الجبيل شيفرون فيليبس (شركة تابعة للمجموعة) بمعاملات وعقود تجارية وبدون شروط تفضيلية ببيع منتج الستايرين إلى شركة لاتكس، حيث بلغ إجمالي التعاملات خلال العام ٢٠١٥م مبلغ ٣١ مليون ريال، ويتم البيع بسعر السوق الأسيوي ناقصاً تكلفة الشحن، وهو سعر السوق المعتاد لمثل هذه الاتفاقيات في السوق المحلي، كما أن الشركة العربية الكيماوية المحدودة (لاتكس) تحملت تكلفة بناء خط أنابيب لنقل المنتج من مصنع الجبيل شيفرون فيليبس إلى مصنعها.
الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)، يترأس مجلس إدارتها معالي الأستاذ حمد السياري، ونائب رئيس المجلس الأستاذ سليمان المنديل، وصفة عضويتهم شخصية	رئيس مجلس الإدارة (معالي الأستاذ حمد السياري) العضو المنتدب (الأستاذ سليمان المنديل) بالمجموعة السعودية	تمت بين المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي والشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) العديد من التعاملات المالية خلال العام، منها خدمات وتعاملات مشتركة، وأخرى ناتجة عن التزام المجموعة بضمانات تجاه مقرضي مشروع بتروكيم، وبدون شروط تفضيلية، وقد بلغ إجمالي التعاملات مع شركة بتروكيم خلال العام ٢٠١٥م مبلغ ١,٨ مليون ريال. كما استثمرت المجموعة السعودية في الصكوك المصدرة من قبل بتروكيم خلال عام ٢٠١٤م، بمقدار ١٣٠ مليون ريال.

عاشراً: لائحة حوكمة الشركة:

أصدر مجلس هيئة السوق المالية لائحة حوكمة الشركات بتاريخ ٢٠٠٦/١١/١٢م، وتُبين هذه اللائحة القواعد والمعايير المنظمة لإدارة الشركات المساهمة المدرجة في السوق، من أجل ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وحقوق أصحاب المصالح، وتعد هذه اللائحة لائحة استرشادية لجميع الشركات المدرجة في السوق المالية ما لم ينص نظام أو لائحة أخرى أو قرار من مجلس الهيئة على إلزامية بعض ما ورد فيها من أحكام، كما يجب على الشركة الالتزام بالإفصاح في تقرير مجلس الإدارة ما تم تطبيقه من أحكام هذه اللائحة والأحكام التي لم تطبق وأسباب ذلك، ومن أحكام هذه اللائحة التي قامت الشركة، ممثلة بمجلس الإدارة بإقرارها ما يلي:

م	القائمة	جهة الاعتماد	تاريخ الاعتماد
١	قواعد اختيار اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	٢٠٠٨/٢/٥م
٢	لائحة الإفصاح والشفافية	مجلس الإدارة	
٣	لائحة تنظيم العمل	مجلس الإدارة	
٤	لائحة المراجعة الداخلية (ميثاق عمل المراجعة الداخلية)	مجلس الإدارة	
٥	لائحة تنظيم تعارض المصالح	مجلس الإدارة	
٦	لائحة مهام ومسئوليات مجلس الإدارة	مجلس الإدارة	
٧	قواعد اختيار لجنة الترشيحات والمكافآت	الجمعية العمومية	٢٠٠٨/٥/٢٤م
٨	قواعد اختيار لجنة المراجعة	الجمعية العمومية	
٩	لائحة حقوق المساهمين	مجلس الإدارة	٢٠٠٩/٥/٢٣م
١٠	لائحة الصلاحيات العامة	مجلس الإدارة	
١١	لائحة سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة	الجمعية العمومية	٢٠١٠/٥/٢٢م
١٢	لائحة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	مجلس الإدارة	٢٠١١/١٢/٢٥م

ويوضح الجدول التالي المتبقي من أحكام لائحة حوكمة الشركات والتي لم تطبق، أو لا تنطبق:

المتطلبات الواردة باللائحة	التطبيق
المادة السادسة :حقوق التصويت	
(ب) يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	تعتمد الشركة نظام التصويت العادي حسب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، كما أنه لا يتضمن النظام الأساسي للشركة طريقة التصويت التراكمي.
(د) يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم الإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنوية، وكذلك الإفصاح عن كيفية التعامل مع أي تضارب جوهري للمصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة باستثماراتهم.	لا يوجد في النصوص النظامية ما يخول الشركة منع الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية من حق التصويت عن الأسهم المقيدة في السجلات بأسمائهم.
المادة الثانية عشرة :تكوين مجلس الإدارة	
(ط) لا يجوز للشخص ذي الصفة الاعتبارية -الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة- التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.	لا ينطبق، لعدم وجود ما ينص على ذلك في النظام الأساسي للشركة.

كما أصدر مجلس هيئة السوق المالية قرار رقم (٣-٤٠-٢٠١٢) وتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣٠م، يلزم بوضع نظام حوكمة خاص بالشركة، وبتاريخ ٢٠١٣/٦/٢٢م، اعتمد مجلس إدارة الشركة نظام حوكمة خاص بالشركة، عن طريق ضم اللوائح، المطلوبة من قبل الهيئة، والتي سبق إقرارها في لائحة واحدة، والتوصية بإقرارها من قبل الجمعية العامة، هذا وقد أقرت الجمعية العامة للشركة تلك اللائحة في ٢٠١٤/٤/٣٠م.

الحادي عشر: إفصاحات عامة:

- على الشركة التزامات محتملة، وذلك فيما يتعلق بخطاب ضمان صادر من قبل بنك محلي لصالح وزارة البترول والثروة المعدنية والخاص بشركة البتروكيماويات التحويلية لمشروع النايلون، وتبلغ قيمة الضمان ٣٧٥ مليون ريال، كما أفرجت وزارة البترول والثروة المعدنية خلال العام ٢٠١٥م عن الضمان المتعلق بالمشاريع التحويلية والخاص بشركة البتروكيماويات التحويلية للمشاريع التحويلية، والذي كان قيمته ٥٧٢ مليون ريال.
- أصدرت الشركة ضماناً بنكياً لصالح مصلحة الزكاة والدخل بقيمة ٢٤ مليون ريال، وذلك لتغطية استئنافها ضد قرار اللجنة الابتدائية في مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ٢٠٠٢م، ٢٠٠٣م.
- أصدرت الشركة ضماناً بنكياً لصالح مصلحة الزكاة والدخل بقيمة ١١ مليون ريال، وذلك لتغطية استئنافها ضد قرار اللجنة الابتدائية في مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ٢٠٠٤م وحتى ٢٠٠٦م.
- لم يقم أي شخص أو جهة بإبلاغ الشركة بأي 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 مشابهة خلال العام المالي ٢٠١٥م.
- لم تقم الشركة بإصدار أو منح حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات قابلة للتحويل خلال العام ٢٠١٥م.
- لم تتعرض الشركة لأي عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطية من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال العام ٢٠١٥م.
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح.
- بتاريخ ١٤٣٧/١/٢٧هـ قرر مجلس الوزراء الموافقة على نظام الشركات الجديد، وتماشياً مع ذلك سوف تعمل الشركة على تعديل نظامها فيما يتوافق مع التعديل الجديد.
- بتاريخ ١٤٣٧/٣/١٧هـ قرر مجلس الوزراء تعديل أسعار منتجات الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء، والذي تم الإشارة إليه في بند التوقعات المستقبلية، في هذا التقرير.

الثاني عشر: 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 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 أطلع مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة بخصوص تقارير نتائج المراجعة المقدمة لها من المراجع الداخلي، ولم يتبين لها وجود أي ملاحظات جوهرية، كما تبين أن نظام الرقابة الداخلي يسير بشكل سليم.

الثالث عشر: إقرارات مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

يقر مجلس الإدارة:

١- أن سجلات الحسابات أُعدت بالشكل الصحيح.
٢- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
٣- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.
٤- أنه لا توجد أي مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين في عقود الشركة، سوى ما تم الإفصاح عنه في بند تعاملات مع أطراف ذات علاقة، في هذا التقرير.

الرابع عشر: التوصيات للجمعية العامة العادية للشركة:

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

١- القوائم المالية وتقرير مراجع 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 المرشح من قبل لجنة المراجعة، للعام المالي ٢٠١٦م، وتحديد أتعابه.
٥- الأعمال والعقود التي تمت خلال العام المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م، بين شركة الجبيل شيفرون فيليبس (شركة تابعة) والشركة العربية الكيماوية المحدودة (لاتكس) التي يرأس مجلس إدارتها، عضو مجلس الإدارة الأستاذ حاتم الجفالي باعتبارها معاملات مع أطراف ذات علاقة، والترخيص بها لعام قادم، حيث قامت شركة الجبيل شيفرون فيليبس بمعاملات وعقود تجارية وبدون شروط تفضيلية لبيع منتج الستايرين إلى شركة (لاتكس)، وبلغ إجمالي التعاملات خلال العام ٢٠١٥م مبلغ ٣١ مليون ريال، ويتم البيع بسعر السوق الأسيوي ناقصاً تكلفة الشحن، وهو سعر السوق المعتاد لمثل هذه الاتفاقيات في السوق المحلي.
٦- التعاملات المالية التي تمت خلال العام المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م، مع الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) باعتبارها معاملات مع أطراف ذات علاقة، والترخيص بها لعام قادم، وذلك بصفة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي مساهم رئيس في بتروكيم، وتبلغ حصتها ٥٠%، حيث يرأس مجلس إدارة بتروكيم (معالي الأستاذ حمد السياري)، ونائب رئيس المجلس (الأستاذ سليمان المنديل) وبصفتهم الشخصية، وتمثلت التعاملات في تمويل وخدمات مشتركة وعمولات ضمان بنكي، وبدون شروط تفضيلية، وقد بلغ إجمالي التعاملات مع شركة بتروكيم خلال العام ٢٠١٥م مبلغ ١,٨ مليون ريال، كما استثمرت المجموعة السعودية في الصكوك المصدرة من قبل بتروكيم خلال عام ٢٠١٤م، بمقدار ١٣٠ مليون ريال.

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وحكومته الرشيدة، على دعمها المتواصل لقطاع الصناعة وجميع القطاعات.

وبالله التوفيق،،،

مجلس الإدارة

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

تقرير مراجعي الحسابات

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون: ٠٦٠٨-٠٠٦٠ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس: ٢٨٨٣-٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
www.alamri.com

BDO
الدكتور محمد العمري وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين الموقرين
شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي
الرياض – المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي - شركة مساهمة سعودية - والشركة التابعة لها 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 ٢٦. 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، باستخدام 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 إعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

رأي مطلق :

وفي رأينا ، فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي - شركة مساهمة سعودية - والشركة التابعة لها 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

Riyadh - Certified Public Accountants - Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

التاريخ : ١٤ جمادى الأول ١٤٣٧هـ
الموافق : ٢٣ 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	٢,٥٠٥,٨٢٠	١,٧٩٨,٧٧٣
ودائع قصيرة الأجل		٦٤٠,٠٠٠	٥٥٩,٠٠٠
ذمم مدينة		٨٥٠,٢٢٧	٩٨٨,٦١٤
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى	٤	١٥٤,٥٥٢	١٢١,٦٥٩
مطلوب من أطراف ذات علاقة	٥	٢٢٢,٧٧٧	٢٢١,٦٩٤
مخزون	٦	١,٠١٨,٨١١	١,٢٤٣,١٣٩
مجموع الموجودات المتداولة		٥,٣٩٢,١٨٧	٤,٩٣٢,٨٧٩
الموجودات غير المتداولة			
قروض موظفين		٤٩,٦٦١	٤٩,٧١٣
قرض مساند لمشاريع مدارة بصورة مشتركة	٧	٨١٥,٦٢٥	٥٣٤,٣٧٥
استثمارات في مشاريع مدارة بصورة مشتركة	٨	٣,٢٠٩,٨١٤	٣,١٥٤,٠٣٩
مشاريع تحت التنفيذ	٩	٣١١,٣٤٧	١٠٤,٢٢٤
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي	١٠	١٦,٧٥٥,٤٢٣	١٧,٦٣١,٥١٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢١,١٤١,٨٧٠	٢١,٤٧٣,٨٦٤
مجموع الموجودات		٢٦,٥٣٤,٠٥٧	٢٦,٤٠٦,٧٤٣
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		١٢٧,١٤٧	٢٠٥,١٠٤
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	١١	٣٦٨,٧١٧	٣٨٨,٠١٥
مطلوب لأطراف ذات علاقة	٥	٢٠٣,٧٩٢	٢٢١,٥٠٨
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	١٢	١,٢٩٦,٤٢٠	١,١٤٥,٥٠٣
مخصص الزكاة	١٣	٣٧١,٨٨٩	٢٤٩,٢٥٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,٣٦٧,٩٦٥	٢,٢١٩,٤٨٥
المطلوبات غير المتداولة			
صكوك	١٤	١,٠٧٠,٠٠٠	١,٠٧٠,٠٠٠
الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل	١٢	٩,٤٩٢,٣١٥	١٠,٧٧٠,٨٥٨
قرض مساند من شريك غير مسيطر	١٥	١,٠٦٦,١٧٢	١,١٣١,٧٩٧
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٤٩,٩٣٨	٣٤,٨٦١
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١١,٦٧٨,٤٢٥	١٣,٠٠٧,٥١٦
مجموع المطلوبات		١٤,٠٤٦,٣٩٠	١٥,٢٢٧,٠٠١
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي		٥٩٩,٧٠١	٥٣٦,٩٨٧
أرباح مبقاة		١,٩٨٩,٠٨٠	١,٧٨٦,٤٥٩
مجموع حقوق المساهمين		٧,٠٨٨,٧٨١	٦,٨١٣,٤٤٦
حقوق الملكية غير المسيطرة		٥,٣٩٨,٨٨٦	٤,٣٦٦,٢٩٦
مجموع حقوق الملكية		١٢,٤٨٧,٦٦٧	١١,١٧٩,٧٤٢
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٢٦,٥٣٤,٠٥٧	٢٦,٤٠٦,٧٤٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

	إيضاح	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
المبيعات	١٩	٧,٣٠٤,١٧١	٧,٨٥٨,٥١٦
تكلفة المبيعات		(٤,٨٢٢,٤٠١)	(٥,٥٥٩,٤٥٤)
مجمل دخل المبيعات		٢,٤٨١,٧٧٠	٢,٢٩٩,٠٦٢
حصة الشركة في صافي أرباح مشاريع مدارة بصورة مشتركة	٨	٣١٨,٢٧٥	٦٠٤,٤٩١
مصروفات بيع وتسويق	١٦	(٤٦٧,٦٥١)	(٤٩٢,٥٥٥)
مصروفات عمومية وإدارية	١٧	(٣٦٣,٨٧٨)	(٣١٤,٠٤١)
مجمل الدخل من العمليات الرئيسة		٢,٠٦٨,٥١٦	٢,٠٩٦,٩٥٧
أعباء مالية	١٨	(١٥٢,١١١)	(١٧٢,٢٠٧)
ايرادات اخرى		٥,٨٠٤	٧,٤٠٩
الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة		١,٩٢٢,٢٠٩	١,٩٣٢,١٥٩
الزكاة	١٣	(١٦٢,٤٨٤)	(١٢٦,٨٤٦)
الدخل قبل حقوق الملكية غير المسيطرة		١,٧٥٩,٧٢٥	١,٨٠٥,٣١٣
حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في صافي أرباح الشركات التابعة		(١,٠٣٢,٥٩٠)	(٨٧١,٩٨٠)
صافي الدخل		٧٢٧,١٣٥	٩٣٣,٣٣٣
ربح السهم الأساسي(ريال سعودى) من :	١٩		
الدخل من العمليات الرئيسة		٤,٦٠	٤,٦٦
صافي الدخل		١,٦٢	٢,٠٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ 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		
صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	١,٩٢٢,٢٠٩	١,٩٣٢,١٥٩
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة مع صافى النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:		
استهلاكات	٨٠٤,٢٢٢	٨٠٢,٥٤٩
إطفاء المصروفات المؤجلة	١٧,٨٧٧	٣٣,٣١٨
مخصص مكافأة نهاية الخدمة، صافي	١٥,٠٧٧	١٢,٧٩٧
أرباح استبعاد ممتلكات والالات ومعدات	(٣٢)	(١٢٥)
الحصة في أرباح مشاريع مدارة بصورة مشتركة	(٣١٨,٢٧٥)	(٦٠٤,٤٩١)
(الزيادة) النقص في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :		
ذمم مدينة و دفعات مقدماً وأرصدة مدينة أخرى وقروض موظفين	١٠٥,٥٤٦	(٣٢٧,٩٨١)
مخزون	٢٢٤,٣٢٨	(٣١٢,١٨٣)
أطراف ذات علاقة، صافي	(٢٨,٧٩٩)	٦٤,١٠٥
ذمم دائنة و مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	(٢١,٩٨١)	(٣٢,٢٥٩)
الزكاة المدفوعة	(٣٩,٩٥٠)	(٥٤,١٢٦)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢,٦٨٠,٢٢٢	١,٥٠٣,٧٦٤
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات ممتلكات وآلالات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ	(٢١٠,٥٢٩)	(١٦٨,٧٠٧)
المتحصلات من استبعاد ممتلكات والات ومعدات	٣٢	١٢٥
توزيعات أرباح مستلمة من مشروع مدار بصورة مشتركة	٢٦٢,٥٠٠	٦٨٤,٣٨٠
ودائع قصيرة الأجل	(٨١,٠٠٠)	(٥٥٩,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢٨,٩٩٧)	(٤٣,٢٠٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
متحصلات من اصدار صكوك	-	١,٠٧٠,٠٠٠
المسدد من قروض قصيرة وطويلة الاجل	(١,١٤٥,٥٠٣)	(١,٥٢٥,٥٠٦)
توزيعات أرباح	(٤٥٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)
مكافاء اعضاء مجلس الادارة	(١,٨٠٠)	(١,٨٠٠)
مدفوعات قرض مساند لمشاريع مدارة بصورة مشتركة	(٢٨١,٢٥٠)	(٢٦٤,٢٧٥)
المسدد من قرض مساند من شريك غير مسيطر فى شركة تابعة	(٦٥,٦٢٥)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١,٩٤٤,١٧٨)	(١,١٧١,٦٨١)
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل	٧٠٧,٠٤٧	٢٨٨,٨٨١
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	١,٧٩٨,٧٧٣	١,٥٠٩,٨٩٢
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٢,٥٠٥,٨٢٠	١,٧٩٨,٧٧٣
معاملات غير نقدية		
تسويات ممتلكات وآلات ومعدات مقابل مستحقات وأرصدة دائنة اخرى	٧٥,٢٧٤	-

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

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

	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاة	الاجمالي	حقوق الملكية غير المسيطرة	الاجمالي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م						
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٥٣٦,٩٨٧	١,٧٨٦,٤٥٩	٦,٨١٣,٤٤٦	٤,٣٦٦,٢٩٦	١١,١٧٩,٧٤٢
صافي دخل السنة	-	-	٧٢٧,١٣٥	٧٢٧,١٣٥	١,٠٣٢,٥٩٠	١,٧٥٩,٧٢٥
توزيعات أرباح معلنة (إيضاح ٢٤)	-	-	(٤٥٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	-	(٤٥٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	-	(١,٨٠٠)	(١,٨٠٠)	-	(١,٨٠٠)
المحول الى احتياطي نظامي	-	٧٢,٧١٤	(٧٢,٧١٤)	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٥٩٩,٧٠١	١,٩٨٩,٠٨٠	٧,٠٨٨,٧٨١	٥,٣٩٨,٨٨٦	١٢,٤٨٧,٦٦٧
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م						
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤م	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٣٣,٦٥٤	١,٣٩٩,٢٥٩	٦,٣٣١,٩