

تقرير مجلس الإدارة
للجمعية العامة غير العادية الرابع
عن أعمال الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
والمنعقدة في يوم الثلاثاء ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ الموافق ٢١ فبراير ٢٠١٢ م

مساهمينا الكرام:

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس إدارة الشركة المتقدمة للبتروكيماويات أن يقدم للمساهمين الكرام التقرير السنوي عن أداء الشركة ونتائج أعمالها للعام المالي المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ م مصحوبا بالقوائم المالية المدققة، ومتضمنا أهم نتائج الأعمال والتطورات والإنجازات التي تحققت بفضل الله ثم بفضل جهود العاملين وبتوجيهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة للإرتقاء بمستوى أدائها ومكانتها وقدراتها، وتحقيق تطلعات مساهميها وكافة عملائها كمايلي:

(١) النشاط الرئيسي للشركة

يتمثل نشاط الشركة في مجال صناعة وتحويل البتروكيماويات، حيث يتضمن إنتاج البروبلين والبولي بروبيلين وتسويقه وبيعه محليا من قبل الشركة ، وعالميا من خلال مسوقين عالميين، الجدول التالي يبين كميات الإنتاج والمبيعات لمنتج الشركة الرئيسي وهو البولي بروبيلين لعام ٢٠١١ م، مقارنة بعام ٢٠١٠ م:

الاف الأطنان المترية				المنتج
المبيعات		الإنتاج		
٢٠١٠ م	٢٠١١ م	٢٠١٠ م	٢٠١١ م	
٤٦٥	٥١٥	٤٥١	٥١٥	البولي بروبيلين

(٢) وصف خطط ومشاريع الشركة المستقبلية ومخاطرها

• المشاريع المستقبلية:

تعمل الشركة وفق الخطط الاستراتيجية المرسومة من قبل مجلس الإدارة سواء في إدارة عملياتها التشغيلية للمصانع القائمة حاليا أو في تقييم ودراسة بعض المجالات والفرص المتاحة للتوسعات المستقبلية التي من شأنها تنمية حقوق مساهميها وللإسهام في تنمية الاقتصاد الوطني للمملكة. كذلك فإنه من المزمع القيام بعمل الصيانة الدورية الشاملة لمصنعي الشركة في الربع الثاني من عام ٢٠١٢ م بمشيئة الله تعالى ، وذلك لرفع اعتمادية أداء وحدات التشغيل .

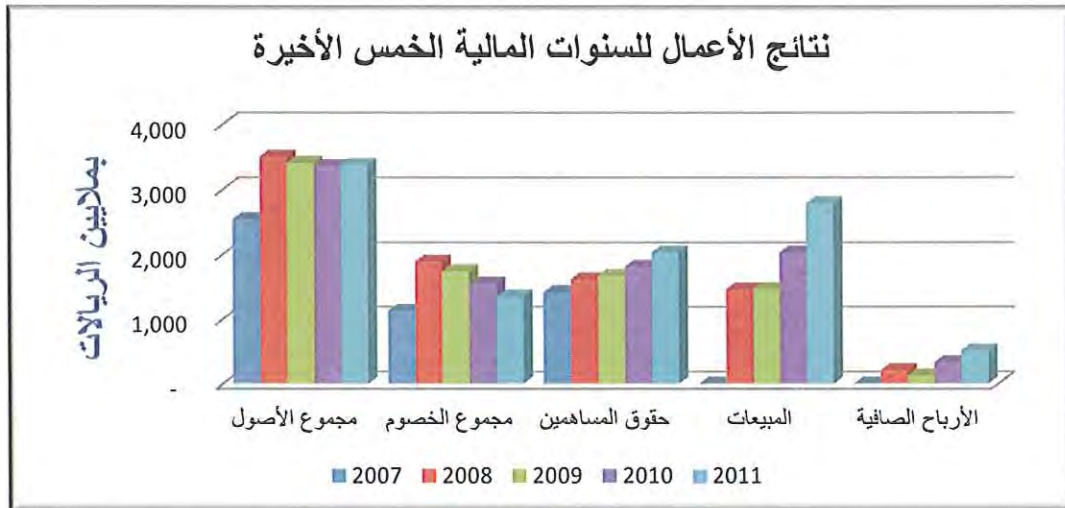
• المخاطر:

- تتركز الأعمال الرئيسية للشركة في الصناعات البتروكيمياوية والتي قد تتأثر بالمخاطر التالية:
- ١- التغير في أسعار المواد الخام.
 - ٢- تعمل الشركة على بيع ما تنتجه في أسواق تنافسية تخضع لقوى العرض والطلب مما يعرض الشركة الى المخاطر التنافسية.
 - ٣- الإنكماش والركود في الاقتصاد العالمي والذي يؤثر بدوره في خفض الطلب على مبيعات الشركة وبالتالي إنخفاض أسعار المنتجات.

٣) نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الاخيرة

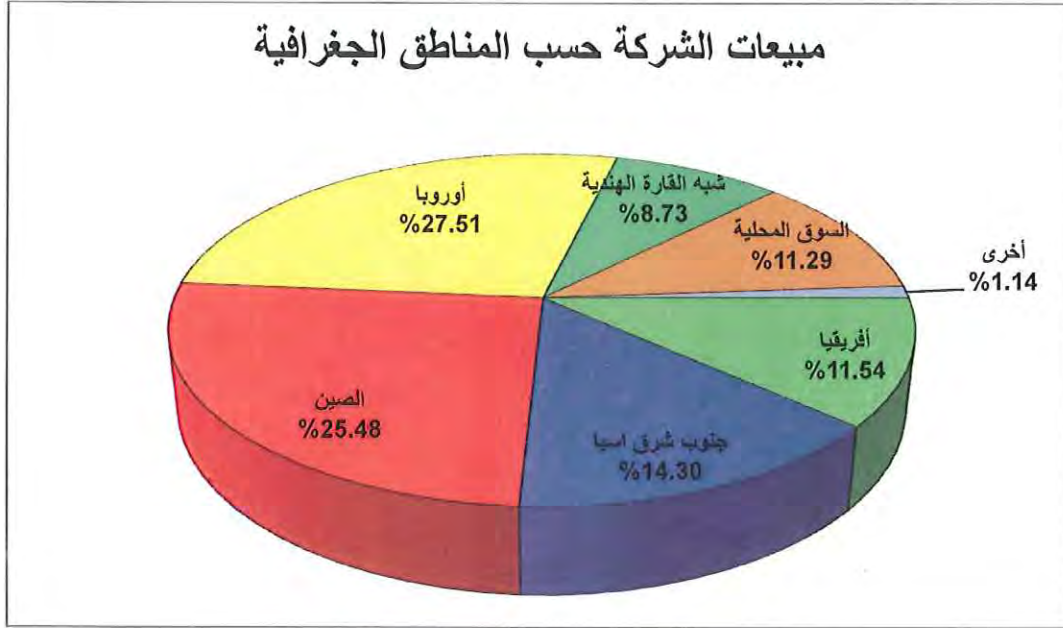
تتمتع الشركة المتقدمة للبتروكيمياويات بمركز مالي قوى ومؤشرات مالية إيجابية تساعد على النمو المستمر بإذن الله ، وتعزيز مكانتها في الأسواق المحلية والعالمية ، ويوضح الجدول والرسم البياني التاليين نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة:

المبلغ بملايين الريالات					
العام	مجموع الأصول	مجموع الخصوم	حقوق المساهمين	المبيعات	الأرباح الصافية
٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	٢,٥٤٥	١,١٢٩	١,٤١٦	مرحلة التطوير والانشاء	٢
٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣,٥٠٧	١,٨٨٩	١,٦١٧	١,٤٥٩	٢١٠
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣,٤١٤	١,٧٤٣	١,٦٧٠	١,٤٦٧	١٢٧
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣,٣٦٥	١,٥٥٣	١,٨١١	٢,٠٣١	٣٢٨
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣,٣٨٠	١,٣٥١	٢,٠٢٨	٢,٧٩١	٥١٣



٤) التحليل الجغرافي للإيرادات

يبين الرسم البياني التالي إجمالي مبيعات الشركة حسب المناطق الجغرافية :



٥) إيضاح للنتائج التشغيلية مقارنة بنتائج السنة السابقة:

البيان	عام ٢٠١١ م	عام ٢٠١٠ م	التغيرات +/-	نسبة التغيير
الربح الإجمالي	٥٧٥,٧٤٣,٠١٩	٣٩٥,٤٩٩,٣٠٩	١٨٠,٢٤٣,٧١٠	٤٥,٥%
الدخل من العمليات الرئيسية	٥٣٣,٧٢٨,١٨٣	٣٥٨,١٧١,٩٦٠	١٧٥,٥٥٦,٢٢٣	٤٩%
صافي الدخل	٥١٢,٨٠٣,٩٢٦	٣٢٨,٣١٧,١٤٨	١٨٤,٤٨٦,٧٧٨	٥٦,٢%

يعود سبب الارتفاع في النتائج المالية للعام ٢٠١١ م مقارنة بالعام السابق بشكل رئيسي إلى التحسن في الأداء التشغيلي في المصانع والذي أدى إلى الزيادة في كميات الإنتاج و المبيعات إضافة إلى ارتفاع أسعار مادة البولي بروبيلين وبالتالي ارتفاع هوامش الربح وكذلك إلى تحسن الكفاءة في العمل والإنتاجية وتقليل التكاليف.

٦) إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٧) الشركات التابعة

لا توجد شركات تابعة للشركة المتقدمة للبتروكيماويات.

٨) الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

لا توجد شركات تابعة في الأساس للشركة المتقدمة للبتروكيماويات قد أصدرت أسهم أو أدوات دين.

٩) سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

إن قرار توزيع الأرباح من صلاحية الجمعية العامة بناء على توصية مجلس إدارة الشركة، وهذا يعتمد وبشكل رئيسي على مقدار الأرباح الصافية المحققة في كل عام ، وحجم الإنفاق المتوقع على المشاريع الإستثمارية المستقبلية ، وعلى التدفقات النقدية المتوقعة. وقد أوصى مجلس الإدارة بإعتماد توزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني لعام ٢٠١١م قدرها (١٤١,٣٧) مليون ريال بواقع (١) ريال للسهم الواحد ، كما قرر المجلس أيضاً التوصية بزيادة رأس مال الشركة من (١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠) ريال إلى (١,٦٣٩,٩٥٠,٠٠٠) وذلك بمنح (١) سهم لكل (٦,٢٥) أسهم لمساهمي الشركة وذلك على أن يتم تغطية الزيادة المقترحة في رأس المال من بند الأرباح المستبقاة ، بذلك يكون تاريخ أحقية الأرباح النقدية والأسهم المجانية لمالكي أسهم الشركة المقيدون بسجلات تداول بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة غير العادية والتي سيتم الدعوة لها بعد أخذ موافقة الجهات المختصة . بينما يصبح إجمالي الأرباح النقدية والتي سيتم توزيعها عن العام المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١م هو (٢٨٢,٧) مليون ريال بواقع (٢) ريال للسهم الواحد. وتتلخص السياسة العامة لتوزيع الأرباح بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى والمخصصات بما فيها الزكاة الشرعية والمخصصات والاحتياطيات الأخرى على النحو التالي:

- يجنب (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية أن توقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .
- للجمعية العامة العادية ، بناء على اقتراح مجلس الإدارة، أن تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن (٥ %) في الأقل من رأس المال المدفوع .
- تخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد على ١٠٪ من الباقي لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة مع مراعاة الأنظمة والتعليمات الصادرة من وزارة التجارة بهذا الشأن ، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

١٠) مصالح الأشخاص في أسهم الشركة

لا يوجد خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأي أشخاص.

(١١) المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة
نسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بما فيها أسهم زوجاتهم وأولادهم القصر في الشركة وأي تغيير
في تلك المصلحة خلال العام المالي ٢٠١١ م:

أسماء الأعضاء وكبار التنفيذيين	الصفة	٢٠١١/١/١ م	٢٠١١/١٢/٣١ م	صافي التغير	نسبة التغير
خليفة بن عبد اللطيف المحم	رئيس مجلس الإدارة	٤,٨٦٠,٨٩٥	٤,٩٠٠,٨٩٥	٤٠,٠٠٠	%٠,٨٢
عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠,٠
عبدالرحمن بن علي القرعاوي	عضو مجلس الإدارة	١,٠٥٨	١,٠٥٨	٠	%٠,٠
أحمد بن سليمان الراجحي	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠,٠
خالد بن سليمان الرواف	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	١,٣٢٧	٣٢٧	%٣٢,٧
وليد بن محمد الجعفري	عضو مجلس الإدارة	٦٦٢,٥٠٠	٦٦٤,٥٠٠	٢,٠٠٠	%٠,٣٠
عبدالعزیز بن عبدالله المحم	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠,٠
خالد بن ناصر المعمر	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	١,١٠٠	١٠٠	%١٠,٠
عبدالعزیز بن عبدالله الراشد	عضو مجلس الإدارة	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	٤,٠٠٠	%٤٠٠,٠
عبدالله بن مقبل القرعاوي	الرئيس التنفيذي	---	---	---	---
فهد بن عبدالرحمن المسحل	نائب الرئيس للمالية والتسويق	١,٠٠٠	---	(١,٠٠٠)	(%١,٠٠٠)
إريك ليز	نائب الرئيس للشؤون الفنية	---	---	---	---
أحمد إبراهيم بوهزاع	مدير عام الشؤون الفنية	---	---	---	---
فهد بن سالم المطرفي	مدير عام التشغيل	---	---	---	---
خالد بن فرحان العتيبي	سكرتير مجلس الإدارة	١٥١	١٥١	٠	%٠,٠

(١٢) المديونية الاجمالية على الشركة

لقد تم الإفصاح عنها في البيانات المالية المدققة لعام ٢٠١١ م وفيما يلي تفاصيل اجمالي القروض مع اجمالي
التسديدات والمعلومات المتعلقة بها خلال العام المالي ٢٠١١ م:

(مليون ريال سعودي)

الجهات المانحة للقرض	الغرض من القرض	تاريخ القرض	مدة السداد	قيمة أصل القرض	المسدد خلال عام ٢٠١١ م	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م
صندوق التنمية الصناعي السعودي	تمويل انشاء مصنع الشركة	٢٠٠٦/٠٩/٤ م	١٠ سنوات	٤٠٠	١٢٠	١٧٥
قرض مرابحة من بنوك محلية	تمويل انشاء مصنع الشركة	٢٠٠٧/٠٥/٢٢ م	١٠ سنوات	١١٢٥	١٢٥	٧٥٠
تسهيلات اسلامية من بنك محلي	تمويل رأس المال العامل	٢٠١١/٠٧/١٩ م ٢٠١١/٠٩/١٩ م	٣ أشهر ٣ أشهر	٩٣,٧٥ ٩٣,٧٥	٩٣,٧٥ ٩٣,٧٥	- -

١٣) وصف لأدوات الدين القابلة للتحويل لأسهم وحقوق الخيار ومذكرات الإكتتاب
لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحتها خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م.

١٤) وصف حقوق التحويل والإكتتاب وحقوق الخيار
لا توجد أي حقوق تحويل أو إكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو شهادات حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠١١ م.

١٥) وصف لأدوات الدين القابلة للإسترداد
لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد.

١٦) إجتماعات مجلس الإدارة
عقد مجلس الإدارة ٤ إجتماعات خلال عام ٢٠١١ م بالإضافة إلى الجمعية العامة غير العادية الثالثة والتي عقدت بتاريخ ١٣ مارس ٢٠١١ م، وبيحث المجلس في إجتماعاته الموضوعات المدرجة في جدول أعمال موثق ومحدد وفقا لصلاحياته، وكان حضور الاجتماعات للدورات كالتالي:

الحضور ✓ عدم الحضور X

م	الإسم	اجتماعات المجلس خلال عام ٢٠١١ م				إجمالي الحضور
		الأول ٢٠١١/٣/١٣ م	الثاني ٢٠١١/٦/١٢ م	الثالث ٢٠١١/١٠/٩ م	الرابع ٢٠١١/١٢/١٨ م	
١	خليفة بن عبد اللطيف الملحم.	✓	✓	✓	✓	٤
٢	عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان.	✓	✓	✓	✓	٤
٣	عبدالرحمن بن علي القرعاوي.	✓	✓	✓	✓	٤
٤	أحمد بن سليمان الراجحي.	X	✓	✓	X	٢
٥	خالد بن سليمان الرواف.	✓	✓	✓	✓	٤
٦	وليد بن محمد الجعفري.	✓	✓	X	✓	٣
٧	عبدالعزیزبن عبدالله الملحم.	✓	✓	✓	✓	٤
٨	خالد بن ناصر المعمر.	✓	✓	✓	✓	٤
٩	عبدالعزیزبن عبدالله الراشد.	✓	✓	✓	X	٣

١٧) المصالح في عقود الشركة
لا توجد خلال عام ٢٠١١ م أية عقود كانت الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمسؤول المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

١٨) التنازلات عن الرواتب والتعويضات والأرباح
لا توجد أي ترتيبات أو إتفاقات تنازل تم بموجبه تنازل أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويضات.

١٩) تنازلات المساهمين عن الحقوق في الأرباح
لا توجد خلال عام ٢٠١١ م أية ترتيبات أو إتفاقات تنازل بموجبه أي من المساهمين عن حقوقه في الأرباح.

٢٠ المدفوعات النظامية المستحقة

تم دفع مبلغ (١,٠٦٨,٥٨٦) ريال سعودي إلى مصلحة الزكاة والدخل يمثل ما نسبته ٥% من مدفوعات الشركة إلى الموردين الأجانب خلال العام ٢٠١١م، كما تم دفع مبلغ وقدره (١٠,١٦٨,٦٤٢) ريال كزكاة وضرائب عن العام ٢٠١٠م، كما بلغت الزكاة المستحقة على الشركة عن عام ٢٠١١ م مبلغ وقدره (١٤,٣٢٩,٦٠٣) ريال في حين بلغت مدفوعات اشتراكات التأمينات الاجتماعية مبلغ قدره (٥,٣٠٠,٢٧٥) ريال.

٢١ البرامج التحفيزية لموظفي الشركة

أ) برنامج تملك الأسهم لموظفي الشركة

حرصاً من الشركة المتقدمة للبتروكيماويات على تحفيز موظفيها وذلك بإنشاء برنامج لتملك أسهم الشركة و الذي يهدف إلى توفير حافز للعاملين في الشركة للمحافظة على استمرار أدائهم في أفضل مستوياته وتعزيزه ما أمكن ، وقد خصصت الشركة ١,٥٠٠,٠٠٠ سهماً لهذا البرنامج. وقد تم تمويل تكلفة هذه الأسهم من قبل الشركة، ويتم حالياً وضع الاجراءات النظامية لهذا البرنامج.

ب) برنامج الادخار

بادرت الشركة إلى إيجاد نظام للتوفير والادخار (اختياري) لتحفيز الموظفين والذي يهدف الى تحقيق الاستقرار الوظيفي لمنسوبيها وضمان مستقبل أفضل لهم ، وتقوم الشركة باستقطاع جزء من الراتب لإستثمار لمصلحة الموظف المشترك في البرنامج وتختار الشركة مجالات مناسبة لاستثمار أموال البرنامج وفقاً لشروط الإستثمار الاسلامية وتساهم الشركة بنسبة ١٠٠% من قيمة الاشتراك الشهري للموظف وتقيده في حسابه، كما يتم احتساب استحقاق الموظف لمساهمة الشركة وفق أسس وضعتها الشركة تبدأ من ١٠% عند اكتمال السنة الأولى للاشتراك و تصل إلى ١٠٠% عند اكتمال السنة العاشرة للاشتراك وتحسب مستحقات الموظف من هذه المساهمة في حالة انتهاء الاشتراك وفق الضوابط النظامية.

ج) برنامج تملك المنازل للموظفين السعوديين

تبنت الشركة برنامج تملك المنازل للموظفين السعوديين وذلك بعد أخذ الموافقة من مجلس الادارة وموافقة الهيئة الملكية للجبيل وينبع لحصول الشركة على قطعة أرض لاقامة المشروع عليها في مدينة الجبيل الصناعية ، وقد تم الإنتهاء من تصاميم البنية التحتية والمرافق العامة لهذا المشروع كما أنه تم وضع التصاميم الهندسية لهذه المنازل.

٢٢ السجلات المحاسبية ونظام المراجعة الداخلية وقدرة الشركة على مواصلة نشاطها

إستناداً على المعلومات التي توفرت لدينا ، وبناء على تقرير مراجع الحسابات ونتاج ومعطيات السوق الحالية والمؤشرات المستقبلية نقر بالآتي:

- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح .
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية .
- أنه لا يوجد أى شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

٢٣) تقرير المحاسب القانوني للشركة

وافقت الجمعية العامة غير العادية الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٠١١/٠٣/١٣م على تعيين مكتب ديلويت أند توش / وبكر أبو الخير وشركاه كمحاسب قانوني للشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١م ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني للشركة أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

٢٤) توصية المجلس بشأن المحاسب القانوني للشركة

لم تصدر أية توصية من مجلس الإدارة باستبداله منذ إتمامه من الجمعية العامة غير العادية الثالثة.

٢٥) الإلتزام بلانحة حوكمة الشركات

تم اعتماد نظام الحوكمة الخاص بالشركة المتقدمة للبتروكيماويات وتم تزويد هيئة السوق المالية بنسخة منه ، وتقوم الشركة بتطبيق الغالبية العظمى من الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية في المملكة.

أ) أحكام اللانحة التي لم تطبق:

يوضح الجدول أدناه أحكام اللانحة التي لم تطبق في الشركة حتى الآن مع بيان اسباب عدم التطبيق:

المادة	الفقرة	المتطلبات الواردة في اللانحة	سبب عدم التطبيق
٦	ب	اعتماد أسلوب التصويت التراكمي.	التصويت لاختيار اعضاء مجلس الادارة حسب النظام الاساسي للشركة يتم وفق الأسلوب المتوافق مع نظام الشركات.
٦	د	الإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية.	يرتبط هذا بسياسات خاصة وبأشخاص قد لا يكون أفصح عنها بشكل علني مما يترتب صعوبة التطبيق.
١٠	هـ	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم.	لم تنشأ للشركة حاجة لوضع سياسات مكتوبة لهذا الغرض في الوقت الراهن وحيث تكفل العقود ذلك.
١٢	ط	التزام الشخص ذي الصفة الاعتبارية الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة بعدم التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.	لا ينطبق هذا الحكم على الشركة لعدم وجود نص بالنظام الاساسي يمنح الجهات الإعتبارية حق تعيين ممثلين لها بالمجلس.

ب) عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى:
يتشكل مجلس الإدارة من تسعة أعضاء وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة في الشركة وعضويتهم في الشركات المساهمة الأخرى :

الاسم	الشركات المساهمة الأخرى التي يشارك في عضوية مجالس إدارتها
خليفة بن عبد اللطيف الملحم	بنك الجزيرة ، شركة نماء، شركة اسمنت الرياض
عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان	مجموعة العبيكان للإستثمار ، شركة الدرع العربي ، شركة العبيكان للزجاج ، شركة الشرق الأوسط للكابلات (مسك).
عبدالرحمن بن علي القرعاوي	الشركة السعودية للصناعات المتطورة ، شركة اتحاد الخليج للتغذية
أحمد بن سليمان الراجحي	شركة الفارابي للبتر وكيموايات ، شركة الراجحي القابضة ، شركة اسمنت حائل، شركة تكافل الراجحي.
خالد بن سليمان الرواف	شركة نماء.
وليد بن محمد الجعفري	الشركة الخليجية للتعمير العقاري، شركة ولاء للتأمين التعاوني، شركة سياحة العالمية.
عبدالعزیز بن عبدالله الملحم	شركة المشروعات السياحية شمس، شركة السعودي الفرنسي للتمويل والتأجير
خالد بن ناصر المعمر	لا توجد
عبدالعزیز بن عبدالله الراشد	شركة الجبيل لخدمات الطاقة (جسكو)، شركة الأندلس العقارية

ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف عضويتهم:
وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة وتصنيف عضويتهم في الشركة:

الاسم	الصفة	تصنيف العضوية
خليفة بن عبد اللطيف الملحم	رئيس مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
عبدالرحمن بن علي القرعاوي	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
أحمد بن سليمان الراجحي	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
خالد بن سليمان الرواف	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
وليد بن محمد الجعفري	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
عبدالعزیز بن عبدالله الملحم	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
خالد بن ناصر المعمر	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
عبدالعزیز بن عبدالله الراشد	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي

د) لجان مجلس الإدارة
يعتمد مجلس الإدارة اللوائح التنظيمية لكل من: لجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة المراجعة ، واللجنة التنفيذية ، وبينت اللوائح تشكيل كل من هذه اللجان ومدة عضويتها ومهامها وصلاحياتها وأسلوب عملها وإجتماعاتها ، ونصت على إلتزامات أعضائها ومكافاتهم . وتتكون اللجان على النحو التالي:

لجنة الترشيحات والمكافآت:

شكل مجلس الإدارة لجنة الترشيحات والمكافآت وقد عقدت اللجنة اجتماعين خلال عام ٢٠١١م وتتألف من ثلاثة أعضاء هم:

الاسم	الصفة
خليفة بن عبداللطيف الملحم	رئيس اللجنة
خالد بن سليمان الرواف	عضو
وليد بن محمد الجعفري	عضو

ويشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها، ومنها:

- ١- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- ٢- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- ٣- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- ٤- تحديد 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 لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

لجنة المراجعة

شكل مجلس الإدارة لجنة مراجعة من ثلاثة أعضاء وتتبع لجنة المراجعة للمجلس مباشرة، وقد عقدت اللجنة ٤ اجتماعات خلال عام ٢٠١١م وتتألف من الأعضاء التالية أسماؤهم:

الاسم	الصفة
عبد الرحمن بن علي القرعوي	رئيس اللجنة
عبدالعزیز عبدالله الملحم	عضو
خالد ناصر عبدالرحمن المعمر	عضو

وتشتمل مهام لجنة المراجعة على ما يلي:

- اقتراح مراجع الحسابات الخارجي.
- مراجعة التقارير المالية ربع السنوية والسنوية المدققة.
- تحديد نطاق عمل المراجعة السنوية.
- مراجعة إجراءات الرقابة الداخلية ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن ما يمكن تحسينها.

اللجنة التنفيذية:

شكل مجلس الإدارة اللجنة التنفيذية وقدمت اللجنة ٤ اجتماعات خلال عام ٢٠١١م وتتألف من خمسة أعضاء هم:

الاسم	الصفة
خليفة بن عبداللطيف الملحم	رئيس اللجنة
عبد الرحمن بن علي القرعوي	عضو
خالد بن سليمان الرواف	عضو
وليد بن محمد الجعفري	عضو
عبدالعزيز بن عبدالله الراشد	عضو

وتتلخص مهماتها في اتخاذ القرارات المناسبة حيال المواضيع التي لاتملك الإدارة التنفيذية صلاحية البت فيها أو الموافقة عليها حسب جدول الصلاحيات المعتمد بالشركة، كما تقوم بدراسة المواضيع المحالة اليها من قبل مجلس ادارة الشركة بغرض دراستها من كافة الجوانب والتوصية لمجلس ادارة الشركة برأيها تمهيدا لإتخاذ القرار المناسب من قبل المجلس.

هـ) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم المدير التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	لا يوجد	لا يوجد	٤,٥٩٨,٣٤٧
البدلات	لا يوجد	٤٤٥,٩٤٥	١,٦٧٠,٣٣٧
المكافآت الدورية السنوية	لا يوجد	١,٨٠٠,٠٠٠	١,٧٧٤,٢٣٦
الخطط التحفيزية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
التعويضات والمزايا العينية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
الإجمالي	لا يوجد	٢,٣٧٠,٣٩٣	٨,٠٤٢,٩٢٠

و) العقوبات والجزاءات المفروضة على الشركة

فرضت هيئة السوق المالية غرامة مالية في تاريخ ٢٠١١/١٢/٤م على الشركة بمبلغ مئة ألف ريال وذلك لمخالفتها الفقرة (ج) من المادة (٤٥) من نظام السوق المالية، إذ تسرب خبر نتائجها المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠م عن طريق إحدى المواقع الإلكترونية في تاريخ ٢٠١١/١٠/٠٥م، قبل إبلاغ الهيئة والجمهور عن هذا الخبر والذي أعلنت عنه الشركة لاحقاً بتاريخ ٢٠١١/١٠/٠٩م وقد تم دفعها للهيئة، كما انه تم رفع خطاب استئناف لهذه العقوبة وبانتظار الرد. ولا يوجد أي عقوبات أو جزاءات أخرى من جهات إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى سوى ما ذكر انفا.

ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية

تقوم لجنة المراجعة والمكونة من ثلاثة أعضاء بدراسة التقارير الدورية عن تقييم إجراءات الرقابة الداخلية من حيث التصميم و التطبيق، هذا وقد تم تنفيذ العديد من عمليات المراجعة الدورية والخاصة والتي كان من شأنها التأكد من دقة وفعالية الأداء والجودة، إضافة الى المساهمة في مراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية وتنسيق أعمال الجهات الرقابية الخارجية. وقد اطلعت لجنة المراجعة على التقارير، ولم يتبين لها وجود أية أمور جوهرية، كما تبين ان نظام الرقابة الداخلي يسير بشكل امن وسليم، أخذاً في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه – لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً عن ذلك.

الخاتمة:

يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بخالص الشكر والتقدير لحكومة خادم الحرمين الشريفين لما تولية من دعم للصناعة الوطنية، ويدعو الله عزوجل أن يزيد هذه البلاد من نعمه وخيره، ونخص بالشكر كل من وزارة التجارة والصناعة، ووزارة البترول والثروة المعدنية، وشركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية)، وهيئة السوق المالية، وصندوق التنمية الصناعية السعودي، والهيئة الملكية للجبيل وينبع، وكافة القطاعات الحكومية والاهلية الأخرى، على دعمهم وتعاونهم الدائم. كما يشكر المجلس المساهمين الكرام على دعمهم وثقتهم الغالية، وكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة وحرصهم على استمرار تقدمها وإزدهارها.

بعد هذا الإستعراض فان مجلس الإدارة يعرض على الجمعية العامة غير العادية الرابع الموقرة جدول الأعمال التالي:

- ١- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.
- ٢- الموافقة على القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.
- ٣- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بإعتماد توزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني لعام ٢٠١١م قدرها (١٤١.٣٧) مليون ريال بواقع (١) ريال للسهم الواحد حيث تمثل (١٠%) من رأس المال، على أن تكون أحقية تلك الأرباح للمساهمين المقيدون في السجلات بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية.
- ٤- الموافقة على توصية مجلس الإدارة برفع رأس مال الشركة من ١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠ ريال إلى ١,٦٣٩,٩٥٠,٠٠٠ ريال وذلك بمنح (١) سهم مجاني لكل (٦,٢٥) أسهم لمساهمي الشركة، على أن يتم تغطية الزيادة المقترحة في رأس المال من بند الأرباح المستبقاة وذلك على أن يتم تجميع كسور الأسهم وبيعها على المساهمين، وسوف تكون أحقية الأسهم المجانية لمالكي أسهم الشركة المقيدون بسجلات تداول بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية، وبذلك يزداد إجمالي عدد الاسهم من ١٤١,٣٧٥,٠٠٠ سهم الى ١٦٣,٩٩٥,٠٠٠ سهم. وتعديل المادة (٧) من النظام الأساسي للشركة بما يتفق مع الزيادة المقترحة في رأس المال.
- ٥- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بصرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠,٠٠٠) ريال لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.
- ٦- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.
- ٧- الموافقة على توصية لجنة المراجعة بشأن إختيار مراجع الحسابات الخارجي لمراجعة القوائم المالية ربع السنوية والسنوية للشركة وتحديد أتعابه للعام المالي ٢٠١٢م.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته



الشركة المتقدمة للبتر وكيمياويات
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢ - ٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل
٥	قائمة حقوق المساهمين
٦ - ٧	قائمة التدفقات النقدية
٨ - ٢١	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
الشركة المتقدمة للبتروكيماويات
الدمام - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة المتقدمة للبتروكيماويات (شركة مساهمة سعودية) ، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات من رقم ١ الى ١٩ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية من أية أخطاء جوهرية . تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية ، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة ، كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .



ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم

ناصر الدين محمد السقا

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢


٢٨ صفر ١٤٣٣

٢٢ يناير ٢٠١٢

٢٠١٠	٢٠١١	البيانات	الموجودات
(بالريالات السعودية)			
			موجودات متداولة
٤٥٦,٦١٤,٠٨٥	٤٧٦,٤٧٤,٩٣٢	٣	نقد وما في حكمه
١٧٤,١٩٠,٢٨٤	٣٤٣,٢٨٢,٥١٥		ذمم مدينة تجارية
٢٣,٢٥٣,٩١٨	٣٠,٩٦٩,٩٠٥	٤	ذمم مدينة اخرى وسلف ومدفوعات مقدمة
١٦٥,٩٠٩,٧٣١	١٥٥,٨٣٧,٠١٢	٥	مخزون
<u>٨١٩,٩٦٨,٠١٨</u>	<u>١,٠٠٦,٥٦٤,٣٦٤</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٢٩١,٦٦٧	٨	ذمم مدينة طويلة الاجل
٢,٤١٨,٦٦٦,٩٢٠	٢,٢٧٩,٦٨٥,٨٣٣	٦	ممتلكات ومصانع ومعدات
١١,٠٨٧٣,١٤٣	٧٥,٥٣٩,٤٤١	٧	موجودات غير ملموسة
<u>٢,٥٤٤,٥٤٠,٠٦٣</u>	<u>٢,٣٧١,٥١٦,٩٤١</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٣,٣٦٤,٥٠٨,٠٨١</u>	<u>٣,٣٨٠,٠٨١,٣٠٥</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٢٧٦,٨٦٩,٨٩٤	٤٠٧,٨٠٧,٤٧٤	٩	ذمم دائنة ومطلوبات اخرى
١٦٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠	الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
٩٣,٧٥٠,٠٠٠	-	١٠	قروض قصير الاجل
١,٥٧١,٥١٨	٢,٤٨٢,٢٤٧		توزيعات ارباح مستحقة
<u>٥٣٧,١٩١,٤١٢</u>	<u>٥٨٥,٢٨٩,٧٢١</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١,٠٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	قروض طويلة الاجل
١١,٠٠٧,٩٥٧	١٦,٤٦٨,٩٣٢	١١	تعويض نهاية الخدمة
<u>١,٠١٦,٠٠٧,٩٥٧</u>	<u>٧٦٦,٤٦٨,٩٣٢</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح
(بالريالات السعودية)		
١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	١
٦٦,٩٤٩,٧٠٤	١١٨,٢٣٠,٠٩٦	١٦
٣٢٠,٦٠٩,٠٠٨	٤٩٦,٣١٢,٥٥٦	١
١,٨١١,٣٠٨,٧١٢	٢,٠٢٨,٣٢٢,٦٥٢	
٣,٢٦٤,٥٠٨,٠٨١	٣,٢٨٠,٠٨١,٢٠٥	


حقوق المساهمين
 رأس المال
 احتياطي نظامي
 ارباح مستفاه
 مجموع حقوق المساهمين
 مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين


 خليفة بن عبداللطيف الماحم
 رئيس مجلس الإدارة


 عبدالله مقبل القرعائوي
 الرئيس التنفيذي


 فهد بن عبدالرحمن المسحل
 نائب الرئيس للمالية والتسويق

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح
(بالريالات السعودية)		
٢,٠٣٠,٩٦٠,٦٠٧	٢,٧٩٠,٩٢٣,٢٤٩	مبيعات
(١,٦٣٥,٤٦١,٢٩٨)	(٢,٢١٥,١٨٠,٢٣٠)	تكلفة المبيعات
٣٩٥,٤٩٩,٣٠٩	٥٧٥,٧٤٣,٠١٩	اجمالي الربح
(١٨,٩٠٠,١٣٦)	(١٨,٦٢٧,٧٣٠)	١٣ مصاريف بيع وتوزيع
(١٨,٤٢٧,٢١٣)	(٢٣,٣٨٧,١٠٦)	١٤ مصاريف ادارية وعمومية
٣٥٨,١٧١,٩٦٠	٥٣٣,٧٢٨,١٨٣	الربح من العمليات
(٣٢,٢٣٢,٢٢١)	(٢٢,٥٩٣,٨٦٩)	مصاريف مالية واخرى
٢,٣٧٨,٤٠٩	١,٦٦٩,٦١٢	ايرادات اخرى
٣٢٨,٣١٧,١٤٨	٥١٢,٨٠٣,٩٢٦	صافي الربح
		ربحية السهم (ايضاح ١٧)
٢,٣٢٢٣	٣,٦٢٧٣	ربحية السهم من صافي الربح
٢,٣٠٥٥	٣,٦١٥٥	ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة
٠,٠١٦٨	٠,٠١١٨	ربحية السهم من العمليات الاخرى
١٤١,٣٧٥,٠٠٠	١٤١,٣٧٥,٠٠٠	متوسط عدد الاسهم المرجح



خليفة بن عبداللطيف الملحم
 رئيس مجلس الإدارة



عبدالله مكيال الفرعاوي
 الرئيس التنفيذي



فهد بن عبدالرحمن المسعل
 نائب الرئيس للمالية والتسويق

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المجموع	ارباح مستفاهه	احتياطي نظامي	رأس المال	ايضاح
	(بالريالات السعودية)			
١,١٧٠,٣٨٢,١٨١	٢٢٢,٥١٥,١١٢	٣٤,١١٧,٤٨٩	١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٠
٢٢٨,٢١٧,١٤٨	٢٢٨,٢١٧,١٤٨	-	-	صافي الربح للسنة
-	(٣٢,٨٣١,٧١٥)	٣٢,٨٣١,٧١٥	-	١٦ المحول الى احتياطي نظامي
(١٧٩,٧١٨,٧٥٠)	(١٧٩,٧١٨,٧٥٠)	-	-	١ توزيعات ارباح
(١٠,١٧٤,٨٦٧)	(١٠,١٧٤,٨٦٧)	-	-	١٢ زكاة وضريبة الدخل للسنة
١,٨١١,٣٠٨,٧١٢	٣٣٠,٦٠٩,٠٠٨	٦٦,٩٤٩,٧٠٤	١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٥١٢,٨٠٢,٩٢٦	٥١٢,٨٠٢,٩٢٦	-	-	صافي الربح للسنة
-	(٥١,٢٨٠,٣٩٢)	٥١,٢٨٠,٣٩٢	-	١٦ المحول الى احتياطي نظامي
(٣٥٢,٧٢٠,٠٠٠)	(٣٥٢,٧٢٠,٠٠٠)	-	-	١ توزيعات ارباح
(١٣,٠٣٩,٩٨٦)	(١٣,٠٣٩,٩٨٦)	-	-	١٢ زكاة وضريبة الدخل للسنة
٢,٠٢٨,٣٢٢,١٥٢	٤٩٦,٣٤٢,٥٥٦	١١٨,٢٣٠,٠٩٦	١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١

خليفة بن عبداللطيف الملحم
رئيس مجلس الإدارة


عبدالله مقبل القرعاري
الرئيس التنفيذي


فهد بن عبدالرحمن المسحل
نائب الرئيس للمالية والتسويق


تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٣٢٨,٣١٧,١٤٨	٥١٢,٨٠٣,٩٢٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		صافي الربح
		تعديلات عن :
٢١١,٤٢٦,٣٢٦	٢١٧,٥٩٥,٦٩٤	استهلاكات وإطفاءات
١١,٠٩٦	(١٧٤,٠٣٢)	(ربح) خسارة من استبعاد ممتلكات ومصانع ومعدات
٣٢,٢٣٣,٢٢١	٢٢,٥٩٣,٨٦٩	مصاريف مالية ، صافي
٤,٦٧٥,٣٥٣	٦,٦٢٢,٣٠٩	تعويض نهاية الخدمة
		التغيرات في :
٩٠,٩٧٥,٠٠٥	(١٨٠,٠٩٩,٨٨٥)	ذمم مدينة تجارية وأخرى وسلف ومدفوعات مقدمة
١٤,٢٧٥,٨٨٩	١٠,٠٧٢,٧١٩	وذمم مدينة طويلة الاجل
١٦,٦٣٤,٤٢٣	١٢٨,٣٠٠,١٤٢	مخزون
٦٩٨,٥٤٨,٤٦١	٧١٧,٧١٤,٧٤٢	ذمم دائنة ومطلوبات اخرى
(١,٠٢٩,٢٣٣)	(١,١٦١,٣٣٤)	النقد من العمليات
(٣٣,٣٩٦,٩١٠)	(٢٢,٨٢٧,٧٧٥)	تعويض نهاية الخدمة مدفوع
(١٠,٧٠٨,١٧١)	(١٠,١٦٨,٦٤٢)	مصاريف مالية مدفوعة
٦٥٣,٤١٤,١٤٧	٦٨٣,٥٥٦,٩٩١	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
		صافي النقد من عمليات التشغيل
١٢,٣٠٦,٥٧٢	-	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٤٠,٣٨٨,٠٨٥)	(٢٣,٨١٢,٣٧٥)	استثمارات قصيرة الاجل
(٧٨,٩٥٨,٢٣٠)	(١٩,٤٨٣,٠٩٨)	اضافات الى ممتلكات ومصانع ومعدات
٥,٠٠٠	١٨٨,٦٠٠	الزيادة في الموجودات الغير ملموسة
(١٠٧,٠٣٤,٧٤٣)	(٤٣,١٠٦,٨٧٣)	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٩٣,٧٥٠,٠٠٠	٩٣,٧٥٠,٠٠٠	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٩٣,٧٥٠,٠٠٠)	(١٨٧,٥٠٠,٠٠٠)	مسحوبات من قرض قصير الاجل
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٤٥,٠٠٠,٠٠٠)	تسديد قرض قصير الاجل
(١٧٦,٠٦٩,٧٧٦)	(٢٨١,٨٣٩,٢٧١)	تسديد قروض طويلة الاجل
(٢٨٦,٠١٩,٧٧١)	(٦٢٠,٥٨٩,٢٧١)	توزيعات ارباح مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
١٦٠,٣٥٩,٦٣٣	١٩,٨٦٠,٨٤٧	صافي التغير في نقد وما في حكمه
٢٩٦,٢٥٤,٤٥٢	٤٥٦,٦١٤,٠٨٥	نقد وما في حكمه اول السنة
٤٥٦,٦١٤,٠٨٥	٤٧٦,٤٧٤,٩٣٢	نقد وما في حكمه ٣١ ديسمبر
		معاملات غير نقدية:
(٤١,٠٠٠,٠٠٠)	-	بيع حافزة ذات طبيعة ثابتة محولة من مخزون الى ممتلكات ومصانع ومعدات


 خليفة بن عبد اللطيف المحم
 رئيس مجلس الإدارة


 عبدالله مقبل القرعاني
 الرئيس التنفيذي


 فهد بن عبد الرحمن المسحل
 نائب الرئيس للمالية والتسويق

١ - التنظيم والعمليات

الشركة المتقدمة للبتر وكيمياويات (الشركة) ، هي شركة مساهمة سعودية سجلت في المملكة العربية السعودية في السجل التجاري تحت رقم ٢٠٥٠٠٤٩٦٠٤ تاريخ ٢٧ شعبان ١٤٢٦ (١ أكتوبر ٢٠٠٥) . يبلغ رأسمال الشركة ١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠ ريال سعودي وهو مقسم الى ١٤١,٣٧٥,٠٠٠ سهم ، القيمة الاسمية لكل سهم ١٠ ريال سعودي . تقع مكاتب الشركة الرئيسية المسجلة في مدينة الدمام ، المملكة العربية السعودية .

قرر مجلس الادارة ، التوصية للمساهمين في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في مارس ٢٠١١ على دفع توزيعات ارباح نهائية للعام ٢٠١٠ بمبلغ ١٤١,٤ مليون ريال سعودي (٧٠,٦ مليون ريال سعودي عام ٢٠٠٩) والتي تمت الموافقة عليها من قبل المساهمين .

في يونيو ٢٠١١ ، قرر مجلس الادارة توزيع ارباح عن النصف الاول من عام ٢٠١١ بمبلغ ١٤١,٤ مليون ريال سعودي (١٠٦ مليون ريال سعودي عن النصف الاول من عام ٢٠١٠) .

في ١٨ ديسمبر ٢٠١١ ، قرر مجلس الادارة التوصية للمساهمين بتوزيع ارباح نهائية نقدية عن النصف الثاني من العام ٢٠١١ بمبلغ ١٤١,٤ مليون ريال سعودي (١٤١,٤ مليون ريال سعودي عن النصف الثاني من عام ٢٠١٠) . بالاضافة الى ذلك ، قرر مجلس الادارة التوصية بزيادة رأس مال الشركة من ١,٤١ مليار ريال سعودي الى ١,٦٤ مليار ريال سعودي على ان يتم تسديد قيمة الزيادة في رأس المال من بند الارباح المستبقاه بمبلغ ٢٢٦,٢ مليون ريال سعودي وذلك بمنح سهم مجاني لكل ٦,٢٥ سهم . تم الحصول في الفترة اللاحقة على موافقة هيئة السوق المالية على توصية مجلس الادارة علما ان الزيادة في رأس المال تعتمد على موافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية واكتمال الاجراءات النظامية الاخرى .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في انتاج البولي بروبيلين .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

اعدت القوائم المالية المرفقة وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تم اعداد القوائم المالية وفقا لعرف التكلفة التاريخية .

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وافتراسات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية ، وكذلك مبالغ الإيرادات والمصاريف خلال تلك الفترة . بالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للادارة من معلومات عن الاحداث والاجراءات الحالية ، فانه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

تحقق الإيرادات

يتم بيع كل المنتجات الى الاسواق العالمية عن طريق المسوقين ، اما الاسواق المحلية (المملكة ودول الخليج) فيتم البيع عن طريق الشركة . عند تسليم المنتجات للمسوقين ، تسجل المبيعات بسعر المبيعات المبدئي والذي يتم تعديله لاحقا بناءا على اسعار البيع الفعلية المستلمة من قبل المسوقين من اطراف مستفيدة اخرى ، بعد طرح تكاليف الشحن ورسوم التسويق وغيرها . يتم عمل التسويات عندما تصبح معلومة لدى الشركة . يتم الاعتراف بالمبيعات الى الاسواق المحلية عند تسليم المنتجات الى العملاء .

المصاريف

تتألف مصاريف البيع والتوزيع بشكل اساسي من التكاليف المتكبدة لتوزيع وبيع منتجات الشركة . تصنف جميع المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية . تتضمن المصاريف الادارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الانتاج وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . يتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة الانتاج على اساس ثابت .

مخزون

يظهر المخزون بسعر التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة الاعمال قيد التنفيذ والبضاعة الجاهزة على اساس المتوسط المرجح وتشمل تكلفة المواد الخام والعمالة وحصصة معينة من المصاريف المباشرة . تحدد تكلفة الاصناف الاخرى على اساس المتوسط المرجح .

الشركة المتقدمة للبتر وكيمائيات

(شركة مساهمة سعودية)



إيضاحات حول القوائم المالية (تكمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

ممتلكات ومصانع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصانع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعبير مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفاً رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ان الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمصانع والمعدات هي كالآتي :

السنوات	
٢٠	مصانع
٢٠	قطع غيار رأسمالية
٣٣	مباني
١٠	آلات ومعدات
٨ - ٤	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية
٨ - ٢	مواد حافزة
٥	مختبر ومعدات سلامة
١٠ - ٤	سيارات ومشاحنات
١٠	تحسينات على المأجور

قطع غيار رأسمالية

تصنف قطع الغيار الرأسمالية الأساسية التي تعتبر مهمة لضمان استمرارية عمل المصانع ، ضمن الممتلكات والمصانع والمعدات وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت بما يتوافق مع النسب المطبقة . يتم رسلة قطع الغيار في حال عدم جاهزيتها في السوق او عدم توفرها وعندما يتطلب اكتمال تصنيعها وقتاً طويلاً .

موجودات غير ملموسة

تتمثل الموجودات غير الملموسة في مصاريف التأسيس والاكنتاب والمصاريف التي تمت قبل بدء الانتاج التجاري والتي من المتوقع ان يكون لها فائدة في المستقبل . تتضمن هذه التكاليف ايضاً تكاليف فحص المصانع والاداء والتشغيل بالصافي من أي منحصلات من بيع انتاج غير مطابق للمواصفات خلال مرحلة الاختبار . يتم اطفاء هذه الموجودات غير الملموسة خلال فترة لا تزيد عن سبع سنوات .

إن تكاليف الصيانة الدورية المقررة تؤجل وتطفأ على مدى الفترة حتى التاريخ المقرر لمرحلة الصيانة التالية. أما إذا حدث اقبال غير متوقع للمصنع من أجل الصيانة قبل تاريخ الصيانة المقررة وفقاً للخطة ، فإن النفقات المؤجلة السابقة التي لم يتم اطفائها بعد ، تحمل فوراً على حساب المصاريف وتؤجل وتطفأ تكاليف الصيانة الدورية الجديدة على مدى الفترة التي يمكن خلالها الانتفاع من تلك التكاليف .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الشركة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بمراجعة قيم الممتلكات والمصانع والمعدات وأصولها الغير ملموسة للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الأصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الأصول للتوصل الى قيمة الانخفاض في الأصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الشركة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدى الأصول ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الأصل .

وعندما تقدر القيمة القابلة للاسترداد للأصل (او للوحدة الانتاجية) بأقل من قيمتها الدفترية ، يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمتها القابلة للاسترداد . وتفيد الخسائر الناتجة عن الانخفاض في قيمة الأصل كمصروف في الحال .

عند عكس قيمة الانخفاض في قيمة الأصل في الفترة اللاحقة ، تعدل القيمة الدفترية للموجودات (أو الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة المعدلة القابلة للاسترداد بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الأصل (أو الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . ويتم اثبات عكس الخسائر الناتجة عن الانخفاض في قيمة الأصل كإيراد في الحال .

لم يتم تحقيق أي خسائر انخفاض للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة .

تحويل العملات الأجنبية

تحويل المعاملات التي تتم بعملات اجنبية الى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . تحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات اجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التبدلات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل .

زكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية وتفيد الزكاة وضريبة الدخل على أساس الاستحقاق وتفيد في حساب الأرباح المستتقاه . تحسب الزكاة على حصة الجانب السعودي من وعاء الزكاة ، اما ضريبة الدخل فتحتسب على حصة الجانب الاجنبي من صافي الربح المعدل . تفيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم اقفال المخصص .

عقود الإيجار

تصنف عقود الإيجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري امانع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف عقود الإيجار الأخرى كعقود ايجار تشغيلية . يتم تحميل الأيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

٣ - نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، نقد وارصدة لدى البنوك وودائع تحت الطلب واستثمارات يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة شهور او أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك وكذلك استثمارات اسلامية بلغت ٣٥٥ مليون ريال سعودي (٢٨٣ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٠) .

٤ - ذمم مدينة أخرى وسلف ومدفوعات مقدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٣,٥٤٠,٥١٠	١٤,١٩٨,٢٦١	دفعات مقدمة الى موردين
٨,١٥٣,٥٧٣	١٠,٨٣٨,٢٩٥	مدفوعات مقدمة
٦,١٢٣,١٩٩	٥,٦٩٢,٩٥٨	ودائع
٥,٤٣٦,٦٣٦	٢٤٠,٣٩١	أخرى
٢٣,٢٥٣,٩١٨	٣٠,٩٦٩,٩٠٥	

٥ - مخزون

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
٧٠,٨٢٦,٢٩١	٧٨,٢٠٧,٥١٢	بضاعة جاهزة
١٥,٨٦١,٧٥٨	٣,٣٧٤,٧٠٥	بضاعة شبه جاهزة
٥٢,٧٢٣,٢٨٠	٥٥,٨٥٩,٠٥٢	قطع غيار
١٧,٤٨٥,٥١٥	٦,٩٦٨,٦٣٧	مواد حافزة
٩,٠١٢,٨٨٧	١١,٤٢٧,١٠٦	أخرى
١٦٥,٩٠٩,٧٣١	١٥٥,٨٣٧,٠١٢	

يخص مخزون قطع الغيار بشكل رئيسي المصانع والآلات ، وبالتالي فإنه من المتوقع ان يستخدم خلال مدة تزيد عن سنة واحدة

الشركة المتقدمة للبروكيمواويات
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٦ - ممتلكات ومصانع ومعدات

المجموع	إصدار رأسمالية	تصديقات على المانحين	مباني	معدات سلامة	مخلفات	معدات	معدات مكتبية	أثاث ومعدات	مباني	قطع غيار رأسمالية	مصانع	تحتل
٦,٨٢٩,٦٧,٨٥٤	-	٢٢٢,٤١٢	٤,٠٠٩,٧١٢	١٤,٧٠٧,٧٠١	١٨٠,١١١,١١٥	١٦,٨١١,٣٧٧	٦,٢٦٥,٧١٤	١٦,٨١١,٣٧٧	٥٥,٢٢٥,٤٢٢	٢٥,٢٢٧,٢٤٥	٦,٢٦٤,٤٥٢,١٤٥	٢٠١١
٢٢,٨١٢,٢٧٥	١٠,٣٥٥,٥٢٢	-	٧١٣,٥٠١	٨٤,٠٧٧	-	٥٢٤,٣٨٢	٥٢٤,٣٨٢	٤,٤٥٠,٠٣٨	٣,٠٤٨,٤٢٧	٣,٩١٢,٥١٣	٧٥٥,١٠٦	٢٠١١
(٨٦١,٧٠١)	-	-	(٦٥٤,٤١٢)	-	-	(٤٠,٩٥٥)	(٤٠,٩٥٥)	(١٥٢,٣٢٤)	-	-	-	٢٠١١
٦,٨٢٩,٥٧١,٥٢٣	١٠,٣٥٥,٥٢٢	٢٢٢,٤١٢	٤,٠٠٨,٥٠١	١٤,٧٨١,٦٧٨	١٨٠,١١١,١١٥	١٦,٨١١,٣٧٧	٦,٢٦٥,٧١٤	١٦,٨١١,٣٧٧	٥٥,٢٢٥,٤٢٢	٢٩,٣٠٩,٨٥٨	٦,٢٦٥,٢٠٨,٧٥٤	٢٠١١
٤٢,٠٣٣,٤٢٩	-	٨٨,٧٢٥	١,٧١٠,٥٤١	٨,٩٧٦,٢٩٠	٤,٥٧٤,٠٠٠	٤,٨٨٤,٧٥٠	٢,٧٨٧,١٨١	٤,٨٨٤,٧٥٠	٥,٢٦٤,١٤٩	٤,٥٣١,٢٩٠	٣,٤٦٧,٤٠,٧١٤	٢٠١١
١٢٢,٧٧٨,٨٩٤	-	٤٢,٨٥٩	٦٢٢,٠٨٥	٣,٦٥٩,٩١٠	١٨,٢٤١,٠٢٧	٢,٢٣٨,٨٤٩	١,٠١٥,٥٤٨	٢,٢٣٨,٨٤٩	٢,١١١,٥٠٤	١,٨٢٩,٣٠٨	١,٢٦١,٢٤١,١٣٤	٢٠١١
(٥١٧,١٣٣)	-	-	(٦٥٤,٤١٢)	-	-	(٣٩,٥٠٢)	(٣٩,٥٠٢)	(١٥٢,٣٢٤)	-	-	-	٢٠١١
٥٨٢,٨٥٥,٧٠٠	-	١١٢,٦٤٤	١,٨٢٨,٤٢٣	١٢,٢٣٦,٣٠٠	٢٤,٤٥٠,١١٧	٨,٢٦٢,٣٧٢	٣,٨١٣,٥٨٦	٨,٢٦٢,٣٧٢	٧,٤٨١,٤٥٢	١,٢٧٠,٦٦٨	٤,٧٨٠,٤٥١,٤٤٤	٢٠١١
٦,٢٧٩,١٥٥,٨٢٣	١٠,٣٥٥,٥٢٢	١١٩,٧٧٨	٢,٤٢٠,٥٨٧	٢,١٥٥,٣٧٨	١٧,٦٤١,٠١٨	١٤,٩٤٠,٠٠٢	٣,٢٥٥,١٢٥	١٤,٩٤٠,٠٠٢	٥٠,٧٩٢,٢٧٧	٢٢,٨٢٩,١٦٠	٦,١٤٩,١٢٣,٦٠٥	٢٠١١
٢,٤١٨,٦٦٦,٢٠٠	-	١٤٢,٦٥٧	٢,٢٦٩,١٧٢	٨,٧٣١,٢١١	٣٦,٢٠٥,٠١٥	١١,٢٢٥,١٢٢	٤,٨٧٨,٠٣٣	١١,٢٢٥,١٢٢	٤٩,١٢٥,٢٤٤	٣,٠٨٦,٩٥٥	٦,٢٧٧,٢٦٢,٤٣١	٢٠١١

قامت الشركة باستئجار أرض للمصانع والمباني من الهيئة الملكية للجبيل وينبع بإيجار رمزي . أن الإيجار هو لمدة ٣٠ سنة ابتداء من ٩ جمادى الأولى ١٤٢٦ (١٦ يونيو ٢٠٠٥) وهو قابل للتجديد لمدة مماثلة تحت نفس الشروط والبنود المتفق عليها .

تمثل اصال رأسمالية قيد التنفيذ التكاليف المتكبدة على انشاء خط انابيب والذي يتم استعماله لتبادل البرولين .

٧ - موجودات غير ملموسة

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١٢٠,٢٧٠,٧١٣	١٩٩,٢٢٨,٩٤٣	١ يناير ٢٠١١
٧٨,٩٥٨,٢٣٠	١٩,٤٨٣,٠٩٨	إضافات
١٩٩,٢٢٨,٩٤٣	٢١٨,٧١٢,٠٤١	٣١ ديسمبر ٢٠١١
		الأطفاء
٣٧,٥٣٥,٠٢٣	٨٨,٣٥٥,٨٠٠	١ يناير ٢٠١١
٥٠,٨٢٠,٧٧٧	٥٤,٨١٦,٨٠٠	المحمل على السنة
٨٨,٣٥٥,٨٠٠	١٤٣,١٧٢,٦٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١
		صافي القيمة الدفترية
١١٠,٨٧٣,١٤٣	٧٥,٥٣٩,٤٤١	٣١ ديسمبر ٢٠١١

٨ - ذمم مدينة طويلة الاجل

يمثل الرصيد بشكل رئيسي جزء من تكلفة شراء الأسهم والتي سيتم تحصيلها من الموظفين المؤهلين ضمن برنامج تملك الاسهم للموظفين خلال مدة زمنية محددة . لم يتم الانتهاء من السياسات النظامية للبرنامج . لن تكون الشركة في أي وقت المالك النظامي لهذه الاسهم .
لم يتم الانتهاء من التفاصيل المتعلقة ببرنامج تملك الاسهم للموظفين . سيتم اضافة التعديلات ، ان وجدت ، عند الانتهاء من تفاصيل البرنامج والموافقة عليها .

٩ - ذمم دائنة ومطلوبات اخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١٢٧,٣١٨,٧٦٠	١٦١,٦٠٣,٨٨٣	ذمم دائنة
١٣٢,٩٧٨,٤٤٧	٢٢٧,٨٢٩,٢٦٣	مصاريف مستحقة
٥,٠١٣,٧٧٨	٤,٠٢٢,٢٢٥	دفعات مقدمة من عملاء
١١,٤٥٨,٢٥٩	١٤,٣٢٩,٦٠٣	مخصص زكاة وضريبة دخل (ايضاح ١٢)
١٠٠,٦٥٠	٢٢,٥٠٠	حجوزات مستحقة
٢٧٦,٨٦٩,٨٩٤	٤٠٧,٨٠٧,٤٧٤	

١٠ - تسهيلات بنكية

٢٠١٠	٢٠١١	قرض قصير الاجل
		قرض قصير الاجل
٩٣,٧٥٠,٠٠٠	-	

خلال عام ٢٠١٠ ، حصلت الشركة على تسهيل قصير الاجل لتمويل رأس المال العامل - تورق من بنك محلي بقيمة ٥٠ مليون دولار امريكي (تعادل ١٨٧,٥ مليون ريال سعودي) والذي يخضع لهامش ربح بمعدل لايبور زاندا هامش وهو قابل للتجديد سنويا ، تم تسديد كامل مبلغ التسهيلات خلال السنة .

قرض طويلة الاجل

٢٠١٠	٢٠١١	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
		ينزل : الجزء المتداول
٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
٢٥٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	
٨٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥١,٠٠٠,٠٠٠	مراوحة
١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	ينزل : الجزء المتداول
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٢٥,٠٠٠,٠٠٠	
١,٠٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥١,٠٠٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر

الشركة المتقدمة للبتروكيماويات

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (نتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١



منح صندوق التنمية الصناعية السعودي قرض للشركة بمبلغ ٤٠٠ مليون ريال سعودي ، ان هذا القرض مضمون بضمانات مشتركة وشخصية لبعض المساهمين الرئيسيين وبرهن كافة موجودات الشركة الحالية والمستقبلية . يستحق القرض على ١٣ دفعة نصف سنوية غير متساوية ابتداءً من ١٥ شعبان ١٤٣١ هـ (٢٧ يوليو ٢٠١٠) . تتضمن اتفاقية القرض شروطاً تتطلب المحافظة على نسب مالية محددة وتفرض قيوداً على المصاريف الرأسمالية خلال فترة القرض . قام صندوق التنمية الصناعية السعودي بتحميل الشركة اتعاب مقدمة للقرض تبلغ ٢٨ مليون ريال سعودي .

خلال عام ٢٠٠٧ ، دخلت الشركة في اتفاقية تسهيلات تجارية حيث وافق وكيل الاستثمارات (بنك الخليج الدولي) على اعطاء المشتري (الشركة) التسهيلات لتمويل شراء السلع من الموردين المرشحين . في ٢٢ مايو ٢٠٠٧ تم تحويل الاتفاقية الى اتفاقية مرابحة لتكون التسهيلات متوافقة مع احكام الشريعة . ان مجموع اتفاقية المرابحة هو ٣٣٠ مليون دولار أمريكي (١,٢٣٨ مليون ريال سعودي) وتتكون من اجمالي تسهيلات بقيمة ٣٠٠ مليون دولار أمريكي (١,١٢٥ مليون ريال سعودي) واجمالي تسهيلات قائمة بقيمة ٣٠ مليون دولار أمريكي . سيتم تسديد التسهيلات على ١٨ قسط نصف سنوي متساوي بحيث يكون تاريخ أول سداد بعد ٦ اشهر من تاريخ اكمال المشروع أو بعد ١٨ شهر من التاريخ المقرر لاكمال المشروع .

تم خلال السنة تحويل اتفاقية تسهيلات المرابحة لبنك الرياض (وكيل استثمار) عن طريق بنك الخليج الدولي مع البقاء على نفس جدول السداد وتعديل الضمانات .

١١ - تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
		(بالريالات السعودية)
٧,٣٦١,٨٣٧	١١,٠٠٧,٩٥٧	الرصيد الافتتاحي
٤,٦٧٥,٣٥٣	٦,٦٢٢,٣٠٩	المخصص للسنة
(١,٠٢٩,٢٣٣)	(١,١٦١,٣٣٤)	المدفوع من المخصص
١١,٠٠٧,٩٥٧	١٦,٤٦٨,٩٣٢	٣١ ديسمبر

١٢ - زكاة وضريبة الدخل

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
	(بالريالات السعودية)	
٢,٥٤٤,٥٤١,٠٦٣	٢,٣٧٣,٥١٦,٩٤١	موجودات غير متداولة
١,٠١٦,٠٠٧,٩٥٧	٧٦٦,٤٦٨,٩٣٢	مطلوبات غير متداولة
١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	١,٤١٣,٧٥٠,٠٠٠	رأس المال
٣٢٨,٣١٧,١٤٨	٥١٢,٨٠٣,٩٢٦	صافي الربح
١٧٦,٠١٩,٧٧١	٢٨١,٨٣٩,٢٧١	توزيعات ارباح مدفوعة
٥٢,٧٢٣,٢٨٠	٥٥,٨٥٩,٠٥٢	قطع غيار

يتم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى الزكاة المحملة للسنة ،

ان الحركة في مخصص الزكاة وضريبة الدخل هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	زكاة
	(بالريالات السعودية)	
١١,٤٩٣,٥٦٣	١١,١٠٩,٥١٠	الرصيد الافتتاحي
١١,١٠٩,٥١٠	١٣,٤٢٨,٩٢٨	مخصص السنة
(٧٨٥,٣٩٢)	(١,١٢٤,٢٢٩)	زيادة المخصص في سنة سابقة
(١٠,٧٠٨,١٧١)	(٩,٩٨٥,٢٨١)	المدفوع خلال السنة
١١,١٠٩,٥١٠	١٣,٤٢٨,٩٢٨	٣١ ديسمبر

٢٠١٠	٢٠١١	ضريبة الدخل
	(بالريالات السعودية)	
-	٣٤٨,٧٤٩	الرصيد الافتتاحي
٣٤٨,٧٤٩	٩٠٠,٦٧٥	المخصص للسنة
-	(١٦٥,٣٨٨)	زيادة مخصص في سنة سابقة
-	(١٨٣,٣٦١)	المدفوع خلال السنة
٣٤٨,٧٤٩	٩٠٠,٦٧٥	٣١ ديسمبر

ان الزكاة وضريبة الدخل المحملة للسنة هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١١,١٠٩,٥١٠	١٣,٤٢٨,٩٢٨	زكاة للسنة الحالية
٣٤٨,٧٤٩	٩٠٠,٦٧٥	ضريبة دخل للسنة الحالية
(٧٨٥,٣٩٢)	(١,١٢٤,٢٢٩)	زيادة مخصص الزكاة في سنة سابقة
-	(١٦٥,٣٨٨)	زيادة مخصص ضريبة دخل في سنة سابقة
١٠,٦٧٢,٨٦٧	١٣,٠٣٩,٩٨٦	المحمل على الارباح المستبقاه

ربوط قائمة

قدمت الشركة الاقرارات الزكوية والضريبية حتى العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ودفعت الضرائب والزكاة بموجب الاقرارات وحصلت على الشهادات المطلوبة وسندات الاستلام الرسمية .

١٣ - مصاريف بيع وتوزيع

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١٨,٥٥٥,٦٩٠	١٨,٤٢٣,١٧١	مصاريف تحميل وتنزيل
٣٤٤,٤٤٦	٢٠٤,٥٥٩	اخرى
١٨,٩٠٠,١٣٦	١٨,٦٢٧,٧٣٠	

١٤ - مصاريف ادارية وعمومية

٢٠١٠	٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
١٠,٣١٨,٦٨٠	١٤,٧٧٨,١٩٣	رواتب ومزايا متعلقة بها
٢,٠٤٤,٤١٨	٢,٩٨٧,١٢٦	اتعاب مهنية
٦٦٢,٦٧٧	٦٩٢,٢٤٥	استهلاك
١٧٥,٩٧٩	١٦٥,٧٢٢	مصاريف اجارات
٥,٢٢٥,٤٥٩	٤,٧٦٣,٨٢٠	اخرى
١٨,٤٢٧,٢١٣	٢٣,٣٨٧,١٠٦	

١٥ - عقود إيجار تشغيلية

قامت الشركة باستئجار ارض من الهيئة الملكية للجبيل وينبع لبناء المصانع وملحقات اخرى بايجار سنوي يبلغ ٠,٦ مليون ريال سعودي . ينتهي الايجار في سنة ١٤٥٦هـ مع امكانية التجديد .
فيما يلي الحد الأدنى للدفعات بموجب عقود إيجار تشغيلية غير قابلة للإلغاء :

٢٠١٠	٢٠١١	
		(بالريالات السعودية)
٦٥٠,٣٣٥	٦٥٠,٣٣٥	أقل من سنة
٦٥٠,٣٣٥	٦٥٠,٣٣٥	السنة الثانية
٦٥٠,٣٣٥	٦٥٠,٣٣٥	السنة الثالثة
٦٥٠,٣٣٥	٦٥٠,٣٣٥	السنة الرابعة
٦٥٠,٣٣٥	٦٥٠,٣٣٥	السنة الخامسة
١٣,٦٥٧,٠٢٥	١٣,٠٠٦,٦٩٠	أكثر من خمس سنوات
١٦,٩٠٨,٧٠٠	١٦,٢٥٨,٢٦٥	صافي الحد الأدنى لدفعات الإيجار

١٦ - إحتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين إحتياطي نظامي بتحويل ١٠ ٪ من صافي الربح السنوي الى أن يبلغ الإحتياطي ٥٠ ٪ من رأس المال . ان هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٧ - ربحية السهم

يتم احتساب ربح السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والبالغ عددها ١٤١,٤ مليون سهم (١٤١,٤ مليون سهم عام ٢٠١٠) .

يتم احتساب ربح السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

يتم احتساب ربح السهم من العمليات الأخرى بقسمة الإيرادات الأخرى للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

١٨ - ارتباطات

٢٠١٠	٢٠١١
	(بالريالات السعودية)

ارتباطات

خطابات ضمان (لصالح ارامكو السعودية لاتفاقيات

تمويل مبيعات البروبان والغاز واخرى)

٣٢٥,٣٨٧,٥٠٠	٤٥١,٩٥٠,٠٠٠
-------------	-------------

١٩ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركة المالية تقارب القيمة الدفترية .