

شركة اتحاد مصانع الأسلال

(شركة مساهمة سعودية)

٢٠١١/١٢/٣١ تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في

يس مجلس الإدارة أن يقدم للسادة / مساهمي شركة إتحاد مصانع الأسلال تقريره السنوي عن أعمال وأداء الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م مرفقاً به القوائم المالية المدققة والإيضاحات المرفقة بها وتقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وتعكس القوائم المالية أداء الشركة ، وفيما يلي تفاصيل التقرير :

أولاً – التكوين ونشاط الشركة:

إن شركة إتحاد مصانع الأسلاك ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض وكان إنشاؤها الأساسي بتاريخ ٢٠ ربيع الأول ١٤١١ هـ (الموافق ٩ أكتوبر ١٩٩٠) تحت السجل التجاري رقم ١٠١٠٧٩١٩٥

صدر القرار الوزاري رقم (٤٥/ق) بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩ هـ (الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨) بالموافقة على اعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة.

صدر قرار مجلس هيئة سوق المال السعودية رقم (٢٠١١-٢١-٢) بتاريخ ١٧ رجب ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٩ يونيو ٢٠١١) بالموافقة على طرح ٩,٧٥٠,٠٠٠ سهماً للاكتتاب العام والتي تمثل ٣٠% من أسهم الشركة. كما تم إدراج أسهم شركة إتحاد مصانع الأسلالك في سوق الأسهم السعودية ("تداول") بتاريخ ٢١ رمضان ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢١ أغسطس ٢٠١١).

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢٧ فبراير ٢٠١١) بزيادة رأس مال الشركة والذي تمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨ ربيع الثاني ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢ إبريل ٢٠١١) ليصبح رأس مال الشركة ٣٢٥ مليون ريال سعودي بدلاً من ٢٠٦.٥ مليون ريال سعودي. تمت تغطية هذه الزيادة بتحويل مبلغ ٩٤,٤١٥,٣٣٢ ريال سعودي من الأرباح المبقاء ومباع ٤٠٨٤,٦٦٨ ريال سعودي من الاحتياطي النظامي للشركة، وقد تم استكمال جميع الإجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس المال. إن رأس مال الشركة والبالغ ٣٢٥ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد مدفوعة بالكامل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠٦.٥ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٢٠٦٥٠,٠٠٠ سهم). إن الحصص الجديدة للمساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ كالتالي:

النسبة المئوية	عدد الأسهم	المساهمين المؤسسين السعوديين
% ٦٥.٤٨	٢١,٢٨١,٠٧٣	المساهمين المؤسسين غير السعوديين
% ٤.٥٢	١,٤٦٨,٩٢٧	الجمهور
% ٣٠	٩,٧٥٠,٠٠٠	
% ١٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠٠	

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في إنتاج وتسويق أسلاك تربط معدنية للخرسانة وقضبان حديد التسليح وشبكة حديد التسليح وأسلاك صلب مطلية ومحفوظة وملففة وأشرطة تربط معدنية وأسلاك وآشرطة تربط بلاستيكية وأسلاك لحام أكسجين ودبابيس صناعية ومشابك ورق وقضبان اللحام الكهربائية وعلاقات ملابس معدنية وشبكة أسوار وأسلاك شائكة ومسامير خشب ونجارة وبرشم وبراغي وصلب ووصلات حديدية وزوايا ومبسطات واستعمال وتقطيع حديد التسليح وصهر ودرفلة الحديد وذلك بموجب ترخيص الهيئة العامة للاستثمار رقم (٤/١٦٥) وتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٢٨هـ (الموافق ١١ ديسمبر ٢٠٠٧) والذي تم آخر تعديل عليه بموجب ترخيص رقم ٢٠١٠٣١٠١٥٨٤٧ صفر ٢٠١٤٣٣هـ (الموافق ١٤ يناير ٢٠١٢) وقد تم تجديده بتاريخ ٢٥ صفر ١٤٣٣هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١٢).

ثانياً - الخطط المستقبلية والمخاطر

١ - الخطط المستقبلية

- توقع الشركة نمو منتجاتها في عام ٢٠١٢ م مقارنة بالنتائج المحققة خلال عام ٢٠١١ م بناءً على معطيات الموازنة العامة للدولة والتي تتضمن زيادة حجم المشاريع.
- سوف تكشف الشركة متابعتها ومراقبتها للمستجدات والمتغيرات العالمية المؤثرة على نشاط الشركة، وسوف تطبق الخطط وفقاً لهذه المستجدات.
- زادت الشركة إنتاجها من حديد التسليح ، مما أدى إلى ارتفاع مبيعات الشركة خلال عام ٢٠١١ م ومن المتوقع زيادة المبيعات من هذا الصنف خلال عام ٢٠١٢ م.
- نظرًا لمؤشرات السوق المحلي ورغبة من الشركة في المحافظة على خطتها السوقية، تقوم الشركة بزيادة عدد خطوط السحب وذلك لزيادة الطاقة الإنتاجية.
- ستواصل الشركة تحديث دراساتها الإستراتيجية للبحث عن الفرص الاستثمارية المجدية للتوسيع وتنوع أنشطتها.
- ستعمل الشركة على المحافظة على حصتها السوقية في المنتجات الرئيسية والمحافظة على الجودة وتعزيز خدمات ما بعد البيع.

- تماشياً مع توجهات الدولة تعمل الشركة على توظيف وتدريب الشباب السعودي بالتنسيق مع صندوق تنمية الموارد البشرية.

٢ - المخاطر

- **المواد الأولية :** تتعامل الشركة بشكل رئيسي بالحديد الخام الذي يمثل أحد المكونات الأساسية لغالية منتجاتها وبالتالي فإن التغيرات في أسعار الحديد الخام قد تعرض الشركة لمخاطر التغيرات في أسعار المواد الخام ومن ثم تقوم الشركة بمراقبة هذه التغيرات من خلال مراقبة مستويات المخزون بما يتلاءم مع تذبذبات أسعار المواد الخام .
- **التسويق :** تسوق الشركة منتجاتها في السوق المحلي والذى يشهد بدخول شركات جديدة محلية وأجنبية لذا تعمل الشركة على التوسع في مبيعاتها سواء محلياً أو خارجياً.
- **مخاطر الائتمان :** تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته ، مما يؤدي إلى تكب الطرف الآخر خسارة مالية . لدى الشركة توزيع جيد لمخاطر الائتمان ، وتحتفظ الشركة بالأموال النقدية لدى مؤسسات مالية ذات تصنيف ائتماني جيد .
- **مخاطر أسعار العمولات:** تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق . ليست للشركة موجودات هامة طويلة الأجل مرتبطة بأسعار العملات .
- **مخاطر السيولة :** تمثل المخاطر التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية . تحدث مخاطر السيولة عند عدم التمكن من بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة . تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بأية التزامات مستقبلية .

ثالثاً: الأداء المالي للشركة

أ. المؤشرات المالية الرئيسية

	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	المؤشرات المالية الرئيسية (بألاف الريالات)
	٢٦٣,٧٧٠	٤٩٤,٠٧٧	٤١٦,٧٧٣	٥٧٠,٥٩٩	٨٥٥,٠٨١	الأداء التشغيلي
(٢١٣,١١٩)	(٣٨١,٤٩٧)	(٣١١,٨٩١)	(٤٣٨,٤٨٩)	(٧٣٠,٦٢٩)		إجمالي المبيعات
٥٠,٦٥١	١١٢,٥٧٩	١٠٤,٨٨٢	١٣٢,١١٠	١٢٤,٤٥٢		تكلفة المبيعات
(٦,٦٥٠)	(٤,٣٢٩)	(٤,٦٦٦)	(٦,٧٢٨)	(٩,٨٢٤)		ربح الإجمالي
(٦,٥٦٦)	(٨,٤١٩)	(٧,٢٨٥)	(٨,٦٧١)	(٨,٧٨٧)		مصاريف البيع والتوزيع
٣٧,٤٣٥	٩٩,٨٣١	٩٢,٩٣١	١١٦,٧١١	١٠٥,٨٤٢		المصاريف الإدارية والعمومية
٣٩٧	١,٩٧٢	(٦٧)	(٩٩٦)	١,٠٦٩		ربح من العمليات
-	(٢٤,٨١١)	-	-	-		يضاف (يخصم) إيرادات (مصرفوفات) أخرى
(٢,٦٧٥)	(٤,٣٣٤)	(٥,٨٧٩)	(٦,٩٥٧)	(٨,٥١٥)		خسائر هبوط أسعار المخزون
						الزكاة والضريبة
٣٥,١٥٧	٧٢,٦٥٨	٨٦,٩٨٥	١٠٨,٧٥٨	٩٨,٣٩٦		صافي الربح بعد الزكاة والضريبة
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١		المركز المالي
٩٩,٤٧٤	١٤٣,٩٧٨	١٧٣,٨٢٠	٢٢٠,٨٩٧	٢٦١,٢٢٦		صافي رأس المال العامل
١١٣,٧٢٨	١١٧,١٢٦	١٠٩,١٥٩	١٠٩,٣٨٦	١١٩,٤٦١		الأصول الثابتة
٢١٣,٢٠٢	٢٦١,١٠٤	٢٨٢,٩٧٩	٣٣٠,٢٨٣	٣٨٠,٦٨٧		صافي الأصول العاملة
-	٢,١١٠	١,٩٧٥	-	-		قرض صندوق التنمية الصناعي
٤٢٢	٨١٢	١,٠٧٣	١,٥٦١	٢,٣٢٠		مكافأة نهاية الخدمة
٢١٢,٧٨٠	٢٥٨,١٨٢	٢٧٩,٩٣١	٣٢٨,٧٢٢	٣٧٨,٣٦٧		حقوق المساهمين
٢١٣,٢٠٢	٢٦١,١٠٤	٢٨٢,٩٧٩	٣٣٠,٢٨٣	٣٨٠,٦٨٧		اجمالي التمويل لصافي الأصول العاملة
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١		المؤشرات النسبية والربحية
%١٣	%١٥	%٢١	%١٩	%١٢		العائد على المبيعات
%١٨	%٢٨	%٣١	%٣٣	%٢٦		العائد على حقوق المساهمين
١٠.٧	٤.٧	٩.٧	٥.١	٨		نسبة التداول
%٥٧	%٣٦	%٧٥	%٥٢	%٥٠		نسبة الارباح الموزعة
1.2	2.4	2.9	3.6	3.3		ربحية السهم(بالريال)*

*تم تعديل أرقام المقارنة الخاصة بربحية السهم حيث أن رأس مال الشركة قد زاد خلال عام ٢٠١١ م من ٢٠٦,٥ مليون ريال إلى ٣٢٥ مليون ريال.

شركة اتحاد مصانع الأسلال United Wire Factories Company

شركة مساهمة

الصورة: ١٤٠٨٢٣

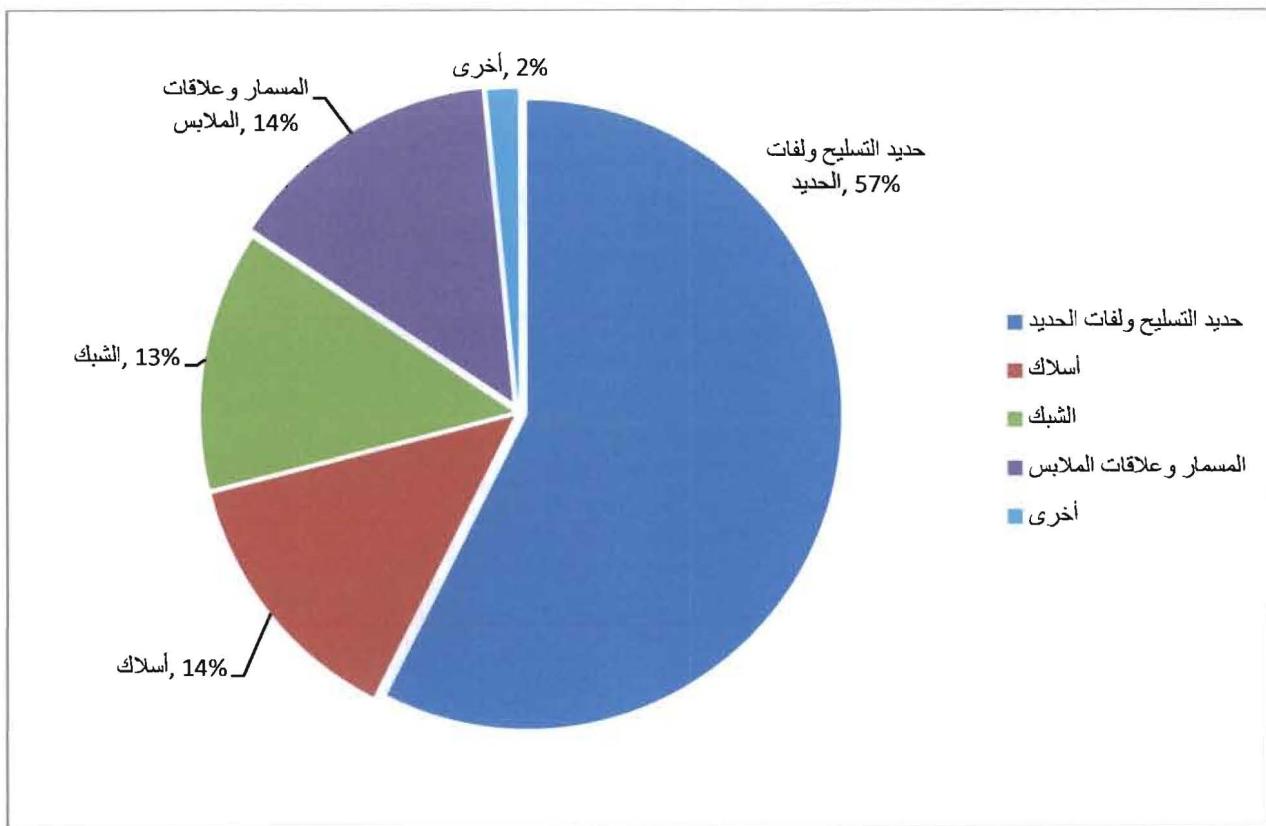


ب. المبيعات:

الجدول أدناه يوضح النمو في المبيعات للستين الماضيتين:

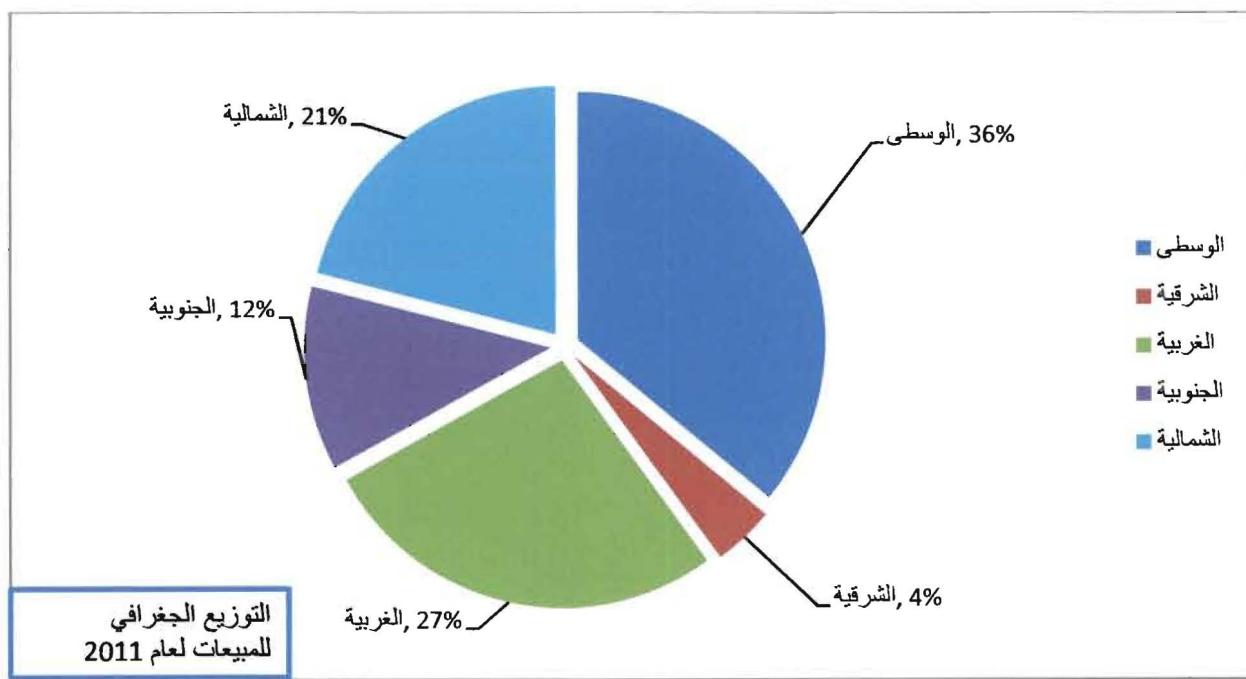
	2010	2011	المبيعات حسب فئة المنتجات (بالآلاف من الريالات)
حديد التسليح ولفات الحديد	284,053	491,482	
أسلاك	102,417	116,237	
الشبك	63,450	113,179	
المسمار و علاقات الملابس	102,912	120,737	
أخرى	17,767	13,446	
الإجمالي	570,599	855,081	

والرسم البياني أدناه يوضح تحليل المبيعات حسب نوع المنتج والذي يعكس الأثر الإيجابي لمبادرات الشركة في التنويع



التوزيع الجغرافي للمبيعات

السنة	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	مبيعات المناطق (بألاف الريالات)
	١٠٠,٢٣٣	١٦٣,٠٤٥	١٤٥,٣٦٨	٢٠١,٧٤١	٣٠٧,٨٢٩	المنطقة الوسطى
	٢١,١٠٢	٣٤,٥٨٥	٢١,٥٢٩	٢٦,٦٣٣	٣٤,٢٠٣	المنطقة الشرقية
	٥٠,١١٥	١٠٨,٦٩٧	٩١,٣٥٤	١٣٥,١٨٠	٢٣٠,٨٧٢	المنطقة الغربية
	٣٩,٥٦٦	٨٨,٩٣٥	٦٦,٣٤٣	٩٦,١٧١	١٠٢,٦١٠	المنطقة الجنوبية
	٥٢,٧٥٤	٩٨,٨١٥	٩٢,١٧٩	١١٠,٨٧٤	١٧٩,٥٦٧	المنطقة الشمالية
	٢٦٣,٧٧٠	٤٩٤,٠٧٧	٤١٦,٧٧٣	٥٧٠,٥٩٩	٨٥٥,٠٨١	الإجمالي



ج. صافي الربح

انخفاض صافي الربح بعد الزكاة والضريبة من ١٠٩ مليون ريال في عام ٢٠١٠ م إلى ٩٨ مليون ريال في عام ٢٠١١ م.

شركة اتحاد مصانع الأسلك

United Wire Factories Company

شركة مساهمة



د. موجودات وخصوم الشركة

البند (بألاف الريالات)	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
الموجودات المتداولة	109,734	183,168	193,676	275,048	298,541
الموجودات غير المتداولة	113,728	117,126	109,159	109,386	119,462
إجمالي الموجودات	223,462	300,294	302,835	384,434	418,003
المطلوبات المتداولة	10,260	39,190	19,856	54,151	37,313
المطلوبات غير المتداولة	422	2,922	3,048	1,561	2,320
إجمالي المطلوبات	10,682	42,112	22,904	55,712	39,633

هـ. التدفقات النقدية

ملخص السيولة النقدية (بألاف الريالات)	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
رصيد النقد في أول السنة	٣١,٦٦٤	٢١,٨٣٣	٦٨,٦٧٦	٣٥,٢٤٢	٧٣,٦٩٠
السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	٣٢,٦٠٤	٨٧,٣٣٥	٤٩,٣١٣	١٢٠,٩٠٠	٧٩,٨٤٨
السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٣٠,٤٥١)	(١٦,٨٩٠)	(١٧,٤١٠)	(٢٤,٠٧٤)	(٢٥,٣١٧)
السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية	(١١,٩٨٣)	(٢٢,٦٠٣)	(٦٥,٣٣٦)	(٥٨,٣٧٨)	(٤٨,٧٥٠)
رصيد النقد في نهاية السنة	٢١,٨٣٣	٦٨,٦٧٦	٣٥,٢٤٢	٧٣,٦٩٠	٧٩,٤٧١
الزيادة / النقص في النقد	(٩,٨٣٠)	٤٦,٨٤٢	(٣٣,٤٣٣)	٣٨,٤٤٨	٥,٧٨١
السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية (بألاف الريالات)	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
صافي الربح قبل الزكاة والضريبة	37,833	67,993	92,863	115,716	106,910
الاستهلاكات والاطفاءات	12,322	13,493	19,636	21,809	15,028
مكافأة نهاية الخدمة	٢٥٦	٣٩٠	٣١٨	٥٦٩	٨٩٢
صافي التغيرات في رأس المال العامل	(18,807)	5,409	(73,504)	(17,194)	(42,982)
صافي السيولة النقدية التشغيلية	٣٢,٦٠٤	٨٧,٣٣٥	٤٩,٣١٣	١٢٠,٩٠٠	٧٩,٨٤٨
السيولة النقدية من النشاطات الاستثمارية (بألاف الريالات)	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
إضافات ممتلكات ومعدات	(٣٠,٤٩٠)	(١٧,١٩٧)	(١٧,٥٧١)	(٢٧,٢٢٥)	(٢٥,٥٣٢)
المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات	٣٩	٣٠٧	١٦١	٣,١٥١	٢١٥
صافي السيولة النقدية الاستثمارية	(٣٠,٤٥١)	(١٦,٨٩٠)	(١٧,٤١٠)	(٢٤,٠٧٤)	(٢٥,٣١٧)
السيولة النقدية من النشاطات التمويلية (بألاف الريالات)	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
توزيع أرباح	(٢٠,٠٣٠)	(٢٥,٨١٣)	(٦٥,٢٣٦)	(٥٦,٢٦٨)	(٤٨,٧٥٠)
المسدد من قرض طويل الأجل	٨,٠٤٧	-	(١٠٠)	(٢,١١٠)	-
المتحصل من قرض طويل الأجل	-	٢,٢١٠	-	-	-
صافي السيولة النقدية للنشاطات التمويلية	١١,٩٨٣	(٢٢,٦٠٣)	(٦٥,٣٣٦)	(٥٨,٣٧٨)	(٤٨,٧٥٠)

و. الفروق الجوهرية في النتائج التشغيلية عن العام الماضي:

البند (بالألاف الريالات)	صافي الربح قبل الزكاة	والضريبة	مجمل الربح	تكلفة المبيعات	المبيعات	نسبة التغير	التغيرات	2010	2011
المبيعات		تكلفة المبيعات		مجمل الربح		صافي الربح قبل الزكاة		والضريبة	

شركة اتحاد مصانع الأسلك

United Wire Factories Company

شركة مساهمة



اللمسية

C.R. 101000791445
سجل تجاري ٢٠١٧٩٤٥

٢٠١٠

٢٠١١

مبيعات :

11,210,631	12,530,569	مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك
8,597,314	2,240,173	شركة الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المقاولات)
2,068,524	991,787	الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المغاسل)
805,965	832,313	مؤسسة الفاخر للعلاقات والبلاستيك (معرض الفاخر)
26,692	15,020	مؤسسة الربوة للبلاستيك
22,709,126	16,609,862	

بالريالات السعودية

٢٠١٠

٢٠١١

مشتريات :

826,676	398,295	المصنع السعودي الفاخر للبلاستيك
---------	---------	---------------------------------

٦ - أرصدة المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

بالريالات السعودية

٢٠١٠

٢٠١١

2,772,890	443,973	شركة الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المقاولات)
312,194	141,191	الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المغاسل)
812,124	-	مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك
169,792	-	مؤسسة الفاخر للعلاقات والبلاستيك (معرض الفاخر)
10,713	-	مؤسسة الربوة للبلاستيك

شركة اتحاد مصانع الأسلامك

United Wire Factories Company

شركة مساهمة

الملصق رقم ١٤٣٢



4,077,713 585,164

يكون المطلوب إلى جهة ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

بالريالات السعودية

٢٠١٠ ٢٠١١

132,893 -

المصنع السعودي الفاخر للبلاستيك

خامساً: سياسة توزيع الأرباح

تقوم الشركة بتوزيع أرباح على المساهمين بعد خصم جميع المصاريف العمومية والتكاليف الأخرى وتكوين الاحتياطيات اللازمة على الوجه التالي:

١-تحسب المبالغ اللازمة لدفع الزكاة المقررة على المساهمين وتقوم الشركة بدفع المبالغ للجهات المختصة.
٢-يُجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المنكور نصف رأس المال.

٣-يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال.

٤-يخصص بعد ما تقدم ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح وفق ما تقرره الجمعية.

هذا وقد قامت الشركة خلال الربع الثاني من عام ٢٠١١ وبناءً على توصية مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٧ جمادى الثانى ١٤٣٢هـ (الموافق ٣٠ مايو ٢٠١١) بتوزيع أرباح بلغت ٢٤,٣٧٥,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ٧٥,٠ ريال سعودي للسهم الواحد . كما قامت الشركة وبناءً على توصية مجلس الإدارة بجلسه المنعقدة في ٣ ذو القعدة ١٤٣٢هـ الموافق ١ أكتوبر ٢٠١١ م بتوزيع أرباح بلغت ٢٤,٣٧٥,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ٧٥,٠ ريال سعودي للسهم الواحد, ليصبح إجمالي ما تم توزيعه عن النصف الأول للعام المالي ٢٠١١ م مبلغ ٤٨,٧٥٠,٠٠٠ ريال ثمانية وأربعون مليون وسبعمائة وخمسون ألف ريال أي ما يعادل ١.٥ ريال وخمسون هللة وبنسبة ١٥٪ من رأسمال شركة إتحاد مصانع الأسلامك (أسلامك). هذا وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٣٢هـ (الموافق ٣٠ أكتوبر ٢٠١١) على توزيعات الأرباح التي تمت خلال عام ٢٠١١م.

هذا وقد كانت أحقيه المساهمين في الأرباح التي قررها مجلس الإدارة في ١ أكتوبر ٢٠١١ م كانت للمساهمين المسجلين بنهاية عمل يوم ٨ أكتوبر ٢٠١١ م وليس بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة في ٣٠ أكتوبر ٢٠١١ م نظراً لأن صرف الأرباح تم بتوصية مجلس إدارة الشركة.

أوصي مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٢ م الموافق (١٥) ربیع الأول ١٤٣٣هـ بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام ٢٠١١ م بواقع ١ ريال سعودي للسهم الواحد بجمالي وقدره

شركة اتحاد مصانع الأسلام United Wire Factories Company

شركة مساهمة

اللبنانية



٣٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال وبما يمثل ١٠% من رأس مال الشركة على أن تكون أحقيه تلك الأرباح للمساهمين المقيدين سجلات تداول نهاية يوم انعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة بعدأخذ موافقة وزارة التجارة لعقد الجمعية.

سادساً: المبالغ المستحقة الدفع للجهات الحكومية

المبالغ المستحقة الدفع للجهات الحكومية (بألاف الريالات)

٢٠١١	الزكاة وضربية الدخل
2,890	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
13	اجمالي المبالغ المستحقة الدفع للجهات الحكومية
2,903	

سابعاً: اجتماعات مجلس إدارة الشركة

عقد المجلس خلال العام خمسة اجتماعات تميز معظمها بحضور الأعضاء ويوضح الجدول أدناه التفاصيل المتعلقة بذلك:

نسبة الحضور	الجتماع الخامس ٢٠١١/١٠/١	الاجتماع الرابع ٢٠١١/٦/٢٨	الاجتماع الثالث ٢٠١١/٥/٣٠	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٤/١٨	الاجتماع الأول ٢٠١١/٢/٢٧	التصنيف	المنصب	أسماء الأعضاء
%١٠٠	✓	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي - غير مستقل	رئيس مجلس الإدارة	محمد رشيد الرشيد
%١٠٠	✓	✓	✓	✓	✓	تنفيذي	العضو المنتدب	خالد سعد الكنهل
%١٠٠	✓	✓	✓	✓	✓	تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	حسين أحمد ياسين محمد
%١٠٠	✓	✓	✓	✓	✓	تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	عبد الله سعد الدوسي
%٨٠	✓	✓	X	✓	✓	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	ابراهيم رشيد الرشيد
%١٠٠	✓	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	تركي سعد الدوسي
%٨٠	✓	✓	X	✓	✓	غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	عبد العزيز القبلان كمثيل

عن شركة الصغير للتجارة

والقاولات

ثامناً: أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها:

نوع الشركة	الشركة التي يشغل عضوية مجلس إدارتها	عضو مجلس الإدارة
شركة مساهمة مقلدة	شركة المنتجات البترولية	محمد رشيد الرشيد
شركة مساهمة مقلدة	شركة المنتجات البترولية	خالد سعد الكنهل

تاسعاً: المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة ولكلاب التنفيذيين

تعويضات أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وخمسة من كبار التنفيذيين	البند	أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وغير التنفيذيين	مكافآت حضور الاجتماعات
1,830,533	رواتب	لا يوجد	
216,000	بدلات		
542,185	مكافآت		
54,373	أخرى		
2,643,091	الإجمالي		

هذا وتوجد مكافآت مستحقة عن عام ٢٠١١ بلغت ٦٧٨,١٨٥ ريال.

عاشرًا: لجنة المراجعة

ت تكون لجنة المراجعة من الأعضاء التالية أسمائهم:

- الأستاذ/ خالد محمد الصليع - رئيساً
- الأستاذ/ عبد الرحمن السكران - عضواً
- الأستاذ/ خالد الخويطر - عضواً

و تختص اللجنة بمراجعة نظام الرقابة الداخلي للشركة و تقييم مدى كفاية و فاعلية نظام الرقابة الداخلية والإطلاع على تقارير المراجع الخارجي والمراجع الداخلي ومناقشتها بصفة دورية منتظمة. كما تشمل مهامات لجنة المراجعة مراجعة القوائم المالية الفصلية و السنوية و كذلك التواصل مع إدارة الشركة بخصوص تعزيز نظامها الرقابي الداخلي ورصد و متابعة المخاطر المحتملة و رفع تقاريرها للمجلس لتحسين و تطوير سلامة التعاملات المالية و الأنظمة الرقابية بالشركة و اختيار المراجع الخارجي للشركة. قام المراجع الداخلي للشركة برفع تقاريره إلى لجنة المراجعة عن مدى فاعلية الرقابة الداخلية بالشركة. هذا وقد قامت اللجنة بعدد ٥ اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١ م.

حادي عشر: لجنة الترشيحات والمكافآت المقترحة

ت تكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسمائهم:

- الأستاذ/ خالد سعد الكنهل
- الأستاذ/ عبد العزيز محمد القبلان.
- الأستاذ/ إبراهيم رشيد الرشيد

وتنتظر لجنة المكافآت و الترشيحات في التوظيف والتعويض وصلاحيات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة و شاغلي الوظائف العليا بالشركة و الغرض من إنشاء هذه اللجنة هو التأكيد من مقدرة أعضاء مجلس الإدارة في الإشراف على شئون الشركة بهدف تحقيق مصالح المساهمين و التأكيد من استقلالية أعضاء مجلس الإدارة و التأكيد من أن المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة و شاغلي الوظائف العليا متواقة مع الدور الذي يقومون به . هذا وقد تم تشكيل هذه اللجنة خلال عام ٢٠١٢ ولذا فلم تقم بأية اجتماعات حتى تاريخ إعداد هذا التقرير.

ثاني عشر: حوكمة الشركة

أخذت الشركة بلانحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية وربطها بأنظمة الشركة المعمول بها والتي تغطي المتطلبات والممارسات الازمة والتي تركز في مجلتها على حقوق المساهمين والجمعية العامة وتحديد الأدوار والمهام على مستوى المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأطراف ذات الصلة ووضع المعايير والضوابط الأخرى وإنفاذها.

هذا وقد قامت الشركة بتطبيق كافة بنود لائحة الحوكمة باستثناء المادة السادسة فقرة ب من اللائحة والتي تتعلق بالتصويت التراكمي في اختيار أعضاء مجلس الإدارة حيث ستقوم الشركة بتطبيقه بالدوره القادمة لمجلس الإدارة.

ثالث عشر: إقرار

يقر مجلس الإدارة بما يلي:

- (١) أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- (٢) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- (٣) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

رابع عشر: التغير في ملكية الأسهم:

الملكيات في أسهم الشركة خلال عام ٢٠١١ م كانت على النحو التالي:

وصف لأي مصلحة في الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة

نسبة التغير	صفى التغير	عدد الأسهم نهاية العام	عدد الأسهم عند الاكتتاب	
%0	0	3,765,654	3,765,654	السيد/ محمد بن رشيد بن محمد الرشيد
%0	0	2,937,852	2,937,852	السيد/ خالد بن سعد عبد الرحمن الكنهل
%0	0	1,468,927	1,468,927	السيد/ حسين أحمد ياسين محمد
%0	0	1,231,755	1,231,755	السيد/ إبراهيم بن رشيد بن محمد الرشيد
%0	0	716,101	716,101	شركة الصغير للتجارة والمقاولات
%0	0	565,399	565,399	السيد/ تركي سعد عبد الله الدوسري
%0	0	282,694	282,694	السيد/ عبد الله سعد عبد الله الدوسري
٠%	٠	٠	٠	السيد/ عبد الكريم عبد الله الشامي

شركة اتحاد مصانع الأسلك

United Wire Factories Company

شركة مساهمة



٠%	٠	٠	٠	السيد/ خالد بن الوليد عبد العزيز مصيلحي
٠%	٠	٠	٠	السيد/أحمد حسين أحمد ياسين
٠%	٠	٠	٠	السيد/ميرزا إعجاز أحمد

هذا وتجدر الإشارة إلى أن المساهمين المؤسسين لا يجوز لهم التصرف في أسهمهم لمدة ستة أشهر من تاريخ بدء التداول في أسهم الشركة في السوق، وبعد انتهاء فترة الحظر هذه يجوز للمساهمين الحاليين التصرف في أسهمهم بشرط الحصول مسبقاً على موافقة الهيئة على ذلك.

خامس عشر: أخرى

- ١- تنازل كل من السيد/ محمد رشيد الرشيد والسيد/ خالد سعد الكنهل والسيد / حسين أحمد ياسين محمد و السيد / إبراهيم رشيد الرشيد عن مكافأة مجلس الإدارة للعام المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ م.
- ٢- لا يوجد لدى الشركة حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة خلال السنة المالية الأخيرة.
- ٣- لا يوجد لدى الشركة أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية.
- ٤- لا توجد أية قروض على الشركة خلال العام المالي ٢٠١١ م.
- ٥- لا يوجد لدى الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو حقوق خيار، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- ٦- لم تقم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
- ٧- لا يوجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
- ٨- لم تقم الشركة بتكوين أي استثمارات أو احتياطيات أنشئت لمصلحة موظفيها.
- ٩- أثبتت المراجعة السنوية فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة.
- ١٠- فرضت على الشركة مخالفات من هيئة المدن الصناعية والتكنولوجية بلغت ١٢,٢٥٠ ريال كما فرضت غرامات جمركية بلغت ١٢,٢٣٠ ريال.
- ١١- الشركة في سبيلها لوضع سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة.
- ١٢- لا يوجد أي عقد كانت الشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية للرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

مجلس الإدارة

١١ فبراير ٢٠١٢ م

صفحة

فهرس

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٦ - ٢٠	إيضاحات حول القواعد المالية

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين
شركة إتحاد مصانع الأسلامك
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة إتحاد مصانع الأسلامك (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى (٢٢) المعترضة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناءً على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهريه . تشتمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للبيان والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية ، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتتبعة والتقييرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً تستند عليه في إبداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا، إن القوائم المالية المرفقة ككل تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة ، كما وتنتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

بكر عبدالله أبو الخير

(محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٠١)

١٥ ربى الأول ١٤٣٣ هـ
٧ فبراير ٢٠١٢ م



		إيضاحات	
			الموجودات
٢٠١٠	٢٠١١		الموجودات المتداولة
٧٣,٦٩٠,٥٥٥	٧٩,٤٧١,٠٣٥	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٩,٢٣٠,٥٠٨	٧١,٨٨٨,٥٥٩	٤	مدينون تجاريون ، صافي مخزون ، صافي
١٣٩,٠٧١,٥٥٥	١٣٤,٥٥٠,٧٠١	٨	مطلوب من جهات ذات علاقة
٤,٠٧٧,٧١٣	٥٨٥,١٦٤	٥	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٨,٩٧٧,٧١٦	١٢,٠٤٥,٧٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
٢٧٥,٠٤٨,٠٤٧	٢٩٨,٥٤١,٢٤١		
١٠٩,٣٨٥,٦٩٧	١١٩,٤٦١,٨٦٨	٦	الموجودات غير المتداولة
١٠٩,٣٨٥,٦٩٧	١١٩,٤٦١,٨٦٨		ممتلكات ومعدات ، صافي
٣٨٤,٤٣٣,٧٤٤	٤١٨,٠٠٣,١٠٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
٤٠,٣٠٥,٥٢٦	٢٩,٤٩٩,٠٩٠		المطلوبات وحقوق المساهمين
١٣٢,٨٩٣	-	٨	المطلوبات المتداولة
٦,٧٥٥,٨٩٠	٤,٩١٨,٢٤٧	٩	دائنون تجاريون
٦,٩٥٧,٠٣٧	٢,٨٩٨,٦٤٧	١٠	مطلوب إلى جهة ذات علاقة
٥٤,١٥١,٣٤٦	٣٧,٣١٥,٩٨٤		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٥٦٠,٥٨٢	٢,٣١٩,٦٣١	١١	الزكاة وضريبة الدخل
١,٥٦٠,٥٨٢	٢,٣١٩,٦٣١		مجموع المطلوبات المتداولة
٥٥,٧١١,٩٢٨	٣٩,٦٣٢,٦١٥		المطلوبات غير المتداولة
٢٠٦,٥٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١	تعويضات نهاية الخدمة
٢٧,٨٠٦,٤٨٤	١٤,٤١٢,٨٥٠	١٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٩٤,٤١٥,٣٣٢	٣٨,٩٥٤,٦٤٤		مجموع المطلوبات
٣٢٨,٧٢١,٨١٦	٣٧٨,٣٦٧,٤٩٤		حقوق المساهمين
٣٨٤,٤٣٣,٧٤٤	٤١٨,٠٠٣,١٠٩		رأس المال

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

العضو المنتدب
خالد سعد الكنهل

المدير العام
عبد الكريم عبد الله الشامخ

المدير المالي
خالد بن الوليد عبد العزيز

شركة إتحاد مصانع الأسلاك
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
بالريال السعودي

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاحات	
٥٧٠,٥٩٩,٣٣٩	٨٥٥,٠٨٠,٨٣١	١٩٨	مبيعات
(٤٣٨,٤٨٨,٦٠٣)	(٧٣٠,٦٢٨,٥٧٥)	١٩٨	تكلفة المبيعات
١٣٢,١١٠,٧٣٦	١٢٤,٤٥٢,٢٥٦		الربح الإجمالي
(٦,٧٢٨,١٨٧)	(٩,٨٢٣,٧٠٧)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(٨,٦٧٠,٧٤٨)	(٨,٧٨٦,٧١٢)	١٥	مصاريف عمومية وإدارية
١١٦,٧١١,٨٠١	١٠٥,٨٤١,٨٣٧		الربح من الأعمال
(٩٩٦,٢٨٦)	١,٠٦٨,٥٠٣	١٦	إيرادات (مصاريف) أخرى ، بالصافي
١١٥,٧١٥,٥١٥	١٠٦,٩١٠,٣٤٠		الربح الصافي
		١٨	ربحية السهم الأساسية (بالريالات السعودية)
٣,٥٩	٣,٢٦		- من الربح من الأعمال
٣,٥٦	٣,٢٩		- من الربح الصافي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

العضو المنتدب
خالد سعد الكنهل

المدير العام
عبد الكريم عبد الله الشامخ

المدير المالي
خالد بن الوليد عبد العزيز

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
بالي ريال السعودي

	٢٠١٠	٢٠١١	
	١١٥,٧١٥,٥١٥	١٠٦,٩١٠,٣٤٠	الأنشطة التشغيلية الربح الصافي
	٢١,٨٠٩,٣٤٩	١٥,٠٢٨,١٧٥	تعديلات لتسوية الربح الصافي إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
	١٦٧,١١٦	٣٢١,٣٨٠	إستهلاكات
	(٣٨٦,٠٤٦)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
	٩٦,٦٠٦	-	شطب ديون
	٥٦٩,٠٨٢	٨٩٢,٣٢٢	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
	٢,٠٣٨,٢٧٧	٢١٢,٩٩٠	تعويضات نهاية الخدمة
	١٤٠,٠٠٩,٨٩٩	١٢٣,٣٦٥,٢٠٧	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
	(١٠,٨٠٥,٣١٥)	(٢٢,٩٧٩,٤٣١)	ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
	(٣٩,١٦٧,١٢٣)	٤,٥٢٠,٨٥٤	التغيرات في رأس المال العامل :
	(٣,٠٥٣,٣٠٠)	٣,٤٩٢,٥٤٩	المدينون التجاريون
	٧,٢٩٨,٥٦٨	(٣,٠٦٨,٠٦٦)	المخزون
	٣١,٣١٦,٤٥٢	(١٠,٨٠٦,٤٣٦)	المطلوب من جهات ذات علاقة
	(١١٤,٩٤٠)	(١٣٢,٨٩٣)	المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى
	٢,٧٠٠,٣٢٠	(١,٨٣٧,٦٤٣)	الدائون التجاريون
	١٢٨,١٨٤,٥٦١	٩٢,٥٥٤,١٤١	المطلوب إلى جهة ذات علاقة
	(٧,٢٠٢,٦٢٠)	(١٢,٥٧٣,٠٥٢)	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
	(٨١,٧٥٥)	(١٣٣,٢٧٣)	النقد من الأنشطة التشغيلية
	١٢٠,٩٠٠,١٨٦	٧٩,٨٤٧,٨١٦	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
	(٢٧,٢٢٥,٢٤٢)	(٢٥,٥٣٢,٣٣٦)	تعويضات نهاية الخدمة المدفوعة
	٣,١٥٠,٩٩٨	٢١٥,٠٠٠	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
	(٢٤,٠٧٤,٢٤٤)	(٢٥,٣١٧,٣٣٦)	الأنشطة الاستثمارية
	(٥٦,٢٦٧,٥٠٠)	(٤٨,٧٥٠,٠٠٠)	إضافات ممتلكات ومعدات
	(٢,١١٠,٠٠٠)	-	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
	(٥٨,٣٧٧,٥٠٠)	(٤٨,٧٥٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
	٣٨,٤٤٨,٤٤٢	٥,٧٨٠,٤٨٠	الأنشطة التمويلية
	٣٥,٢٤٢,١١٣	٧٣,٦٩٠,٥٥٥	توزيعات أرباح
	٧٣,٦٩٠,٥٥٥	٧٩,٤٧١,٠٣٥	المسدد من قرض طويل الأجل
	-	٩٤,٤١٥,٣٣٢	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
	-	٢٤,٠٨٤,٦٦٨	صافي التغيير في النقد في الصندوق ولدى البنوك
	٢,٩٢٦,٢٥١	-	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
			نقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة
			معاملات غير نقدية :
			تحويل من الأرباح المبقاء لزيادة رأس المال
			تحويل من الاحتياطي النظامي لزيادة رأس المال
			مصاريف متعلقة بالطرح العام
			إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
العضو المنتدب		المدير العام	المدير المالي
خالد سعد الكنهل		عبد الكريم عبد الله الشامخ	خالد بن الوليد عبد العزيز

المجموع	أرباح مبقة	رأس المال	إيداعات نظامي	المجموع
٢٧٩,٩٣٠,٦٨٨	٥٧,١٩٥,٧٥٦	١٦,٢٣٤,٩٣٢	٢٠٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٧٩,٩٣٠,٦٨٨
(٢,٩٢٦,٢٥١)	(٢,٩٢٦,٢٥١)	-	-	(٢,٩٢٦,٢٥١)
١١٥,٧١٥,٥١٥	-	-	-	١١٥,٧١٥,٥١٥
-	-	-	-	-
(١١٥٧١,٥٥٢)	(١١٥٧١,٥٥٢)	-	-	(١١٥٧١,٥٥٢)
(٥٦,٢٦٧,٥٠٠)	(٥٦,٢٦٧,٥٠٠)	-	-	(٥٦,٢٦٧,٥٠٠)
(٧,٧٣٠,٦٣٦)	(٧,٧٣٠,٦٣٦)	-	-	(٧,٧٣٠,٦٣٦)
٣٢٨,٧٢١,٨١٦	٩٤,٤٤١,٥٣٣	٢٧,٨٠٦,٤٨٤	٢٠٦,٥٠٠,٠٠٠	٣٢٨,٧٢١,٨١٦
-	-	-	-	-
(٩٤,٤١٥,٣٣٢)	(٤٤,٠٨٤,٦٦٨)	١١٨,٥٠٠,٠٠٠	٢٠١٠	الرصيد في ١ يناير
١٠٦,٩١٠,٣٤٠	-	-	-	إفلاس مصاريف متغيرة بالطرح العام
-	-	-	-	صافي ربح السنة
(١٠٦,٩١٠,٣٤٠)	(١٠٦,٩١٠,٣٤٠)	-	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
١٢	-	-	-	توزيع أرباح
١٣	-	-	-	الزكاة وضريرية الدخل
١٠	-	-	-	الرصيد في ٣١ ديسمبر
زيادة رأس المال	صافي ربح السنة	رأس المال	إيداعات	رأس المال
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	أرباح مبقة	المجموع
٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	أرباح مبقة	المجموع
٣٧٨,٣٦٧,٤٩٤	٣٨,٩٥٤,٦٤٤	٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٧٨,٣٦٧,٤٩٤

إن الإيداعات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المدير المالي خالد بن الوليد عبد العزيز
 المدير العام عبد الله الشامخ
 العضو المنتدب خالد سعد الكهل

١ - التكوين والنشاط

إن شركة إتحاد مصانع الأسلامك ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض وكان إنشاؤها الأساسي بتاريخ ٢٠ ربيع الأول ١٤١١ هـ (الموافق ٩ أكتوبر ١٩٩٠) تحت السجل التجاري رقم ١٠١٠٧٩١٩٥ . صدر القرار الوزاري رقم (٤٥/٤) بتاريخ ١٢ صفر ١٤٢٩ هـ (الموافق ١٩ فبراير ٢٠٠٨) بالموافقة على إعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقلدة .

صدر قرار مجلس هيئة سوق المال السعودية رقم (٢١-٢١-٢) بتاريخ ١٧ رجب ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٩ يونيو ٢٠١١) بالموافقة على طرح ٩,٧٥٠,٠٠٠ سهماً للاكتتاب العام والتي تمثل ٣٠٪ من أسهم الشركة. كما تم إدراج أسهم شركة إتحاد مصانع الأسلامك في سوق الأسهم السعودية ("تداول") بتاريخ ٢١ رمضان ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢١ أغسطس ٢٠١١) .

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢٧ فبراير ٢٠١١) بزيادة رأس مال الشركة والذي تمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨ ربيع الثاني ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢ إبريل ٢٠١١) ليصبح رأس مال الشركة ٣٢٥ مليون ريال سعودي بدلاً من ٢٠٦,٥ مليون ريال سعودي. تمت تغطية هذه الزيادة بتحويل مبلغ ٩٤,٤١٥,٣٣٢ ريال سعودي من الأرباح المبكرة ومبلغ ٢٤,٠٨٤,٦٦٨ ريال سعودي من الاحتياطي النظامي للشركة، وقد تم استكمال جميع الإجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس المال. إن رأس مال الشركة والبالغ ٣٢٥ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد مدفوعة بالكامل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠٦,٥ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٢٠,٦٥٠,٠٠٠ سهم). إن الحصص الجديدة للمساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ كالتالي :

الجمهور	المساهمين المؤسسين غير السعوديين	المساهمين المؤسسين السعوديين	نسبة الملكية	عدد الأسهم
			٦٥,٤٨%	٢١,٢٨١,٠٧٣
			٤,٥٢%	١,٤٦٨,٩٢٧
			٣٠٪	٩,٧٥٠,٠٠٠
			١٠٠٪	٣٢,٥٠٠,٠٠٠

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في إنتاج وتسويق أسلاك تريبيط (لبانه) وأسلاك تريبيط معدنية للخرسانة وأشرطة تريبيط معدنية وأسلاك وأشرطة تريبيط بلاستيكية واستعمال وقطع حديد التسليح وأسلاك لحام أكسجين ودبليس صناعية ومشابك ورق وقضبان اللحام الكهربائية وعلاقات ملابس معدنية وشبكة أسوار وأسلاك شائكة وأخرى وتركيبها وتثبيتها بموجب ترخيص الهيئة العامة للاستثمار رقم (٤/١٦٠٥) وتاريخ ١ ذوالحجjah ١٤٢٨ هـ (الموافق ١١ ديسمبر ٢٠٠٧) والذي تم آخر تعديل عليه بموجب ترخيص رقم ١٠٠٣١٠١٥٨٤٧ بتاريخ ٢٠ صفر ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٤ يناير ٢٠١٢) وقد تم تجديده بتاريخ ٢٥ صفر ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١٢) .

١ - التكوين والنشاط (تتمة)

تتضمن القوائم المالية المرفقة حسابات الشركة ومصانعها ، والتي تعمل وفق سجل تجاري خاص بكل منها ، وهي كما يلي :

ال تاريخ (هجري)	رقم السجل التجاري	الفرع
١٤٠٢ ربیع الثاني	١٠١٠٠٤٣٢٠٩	المصنع السعودي للأسلامك المجلفة والشائكة وشبک السياج والمسامير - الرياض
١٤٢١ صفر	٤٠٣٠١٣٠٢٤٠	المصنع السعودي للأسلامك وأعمدة شبک التسویر - جدة
١٤٢٠ شوال	١١٣١٠١٤٧٦٠	المصنع السعودي للأسلامك المعدنية - بريدة
١٤٢٥ ذو الحجة	٥٨٥٥٠٢٥٨٢٤	المصنع السعودي للأسلامك وأعمدة شبک التسویر - خميس مشيط
١٤٢٢ ربیع الثاني	١٠١٠١٦٧٦٤٢	مصنع الرياض للأسلامك التربیط - الرياض
٩ جمادى الثاني	١٠١٠١٧٩٧٣٢	مصنع الصغير لعلاقات الملابس - الرياض
١٤١٧ جمادى الأولى	١٠١٠١٤٣٤٤٢	مصنع الصغير لسحب الأسلامك - الرياض
١٤١٣ جمادى الأولى	١٠١٠١٠٢٧٥٠	المصنع التقني لصناعة الدبابيس والمسامير - الرياض (*)

(*) خلال الربع الأول من عام ٢٠١٠ وقعت الشركة عقد بيع وتنازل عن إيجار موقع المصنع التقني لصناعة الدبابيس والمسامير. كما سددت الشركة كامل مبلغ القرض القائم على هذا المصنع لصندوق التنمية الصناعية السعودي والذي بلغ ٢,١١٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. هذا وقد تمت موافقة هيئة المدن الصناعية والتقنية عن هذا التنازل وتم تسليم موقع المصنع للطرف الآخر في نهاية عام ٢٠١٠.

لا تزال الشركة تحتفظ باسم المصنع التقني لصناعة الدبابيس والمسامير ونشاطاته تحت السجل التجاري رقم ١٠١٠١٠٢٧٥٠ والمسجل في الرياض بتاريخ ٦ جمادى الأولى ١٤١٣هـ.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل الشركة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتتبع الشركة أساس الاستحقاق المحاسبي ، مع افتراض استمرارية النشاط .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراءات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية بالإضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصاريفات خلال تلك السنة. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

المبيعات

تنتحق المبيعات عند إصدار الفواتير وتسلم البضاعة إلى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

الذمم المدينة

يتم تسجيل الذمم المدينة بصفى قيمتها القابلة للتحقق بعد تكوين مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها. يتم احتساب المخصص بناءً على العمر الزمني للديون وخبرة الشركة السابقة في تحصيلها.

المخزون

تظهر البضاعة بسعر التكلفة أو السوق ، أيهما أقل . ويتم تحديد تكلفة البضاعة الجاهزة على أساس طريقة المتوسط المرجح وتتضمن تكلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة . كما يتم تقدير جميع أنواع البضاعة الأخرى على أساس طريقة المتوسط المرجح .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات، باستثناء الأراضي، بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة. بينما تظهر الأرض والإنشاءات تحت التنفيذ والآلات تحت التركيب بالتكلفة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً غير ارادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على الممتلكات والمعدات على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . إن نسب الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي كما يلي :

النسبة	مباني وإنشاءات
%٣	آلات ومعدات
%١٢,٥ - %١٠	سيارات
%٢٥	عدد وأدوات
%١٥	أثاث ومفروشات
%٢٠ - ١٥	

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

يتم إثبات الربح والخسارة الناتجة عن عملية استبعاد الموجودات والتي تمثل الفرق بين المدخرات والقيمة الدفترية للموجودات في قائمة الدخل .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بأسعار السائدة في ذلك التاريخ . إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

الانخفاض في قيمة الموجودات

تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية لقيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من وجود أي مؤشر انخفاض دائم في قيمة هذه الموجودات . وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لتحديد حجم هذه الخسارة . أما في الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية بأقل من القيمة الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل فوراً كمصروف في قائمة الدخل .

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة . يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل .

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية .

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة التي لا تتعلق بشكل مباشر بتكليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، إذا دعت الحاجة لذلك ، بين المصاريف العمومية والإدارية وتكلفة المبيعات على أساس ثابت .

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

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضها الموظف في خدمة الشركة .

الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة وضريبة الدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وضريبة الدخل وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ، ويتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل . يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي عند اعتماد الرابط النهائي حيث يتم حينئذ إغفال المخصص .

٣- المدينون التجاريون ، صافي

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٤٩,٥٧٥,٦٠٨	٧٢,٥٥٥,٠٣٩
(٣٤٥,١٠٠)	(٦٦٦,٤٨٠)
٤٩,٢٣٠,٥٠٨	٧١,٨٨٨,٥٥٩

عملاء
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

فيما يلي حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٥٦٤,٠٣٠	٣٤٥,١٠٠
١٦٧,١١٦	٣٢١,٣٨٠
(٣٨٦,٠٤٦)	-
٣٤٥,١٠٠	٦٦٦,٤٨٠

الرصيد في بداية السنة
المكون خلال السنة
شطب ديون
الرصيد في ٣١ ديسمبر

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

٤ - المخزون ، صافي

باليارات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
١٠٨,٢٤٤,٥٢١	١٠٥,٥٨٤,٠٤٣
٢٠,٦٧٥,٠٥١	١٨,٥٨٦,٢٢٠
٧,٢٨١,٩٤٠	٧,٢٨٥,٠٨٢
٢,٩٦٦,٦٤٩	٣,١٩١,٩٦٢
١٣٩,١٦٨,١٦١	١٣٤,٦٤٧,٣٠٧
(٩٦,٦٠٦)	(٩٦,٦٠٦)
١٣٩,٠٧١,٥٥٥	١٣٤,٥٥٠,٧٠١

مواد خام (لفافات حديد خام وأخرى)
بضاعة جاهزة
بضاعة تحت التصنيع
قطع غيار

ينزل : مخصص بضاعة بطيئة الحركة

٥ - المصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى

باليارات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٥,٩٧٢,٤٦٨	٧,١٥١,٣٥٨
١,٤٨٧,٨٤٥	١,٤٨٧,٨٤٥
٢٣٧,١١٩	١,١٧١,٥٧٦
٥٥٣,٦٥٦	١,١١٣,٦٣٩
٧٢٦,٦٢٨	١,١٢١,٣٦٤
٨,٩٧٧,٧١٦	١٢,٠٤٥,٧٨٢

دفعات مقدمة لموردين
تأمينات خطابات ضمان وإعتمادات (إيضاح ١٧)
تأمينات مستردة
ذمم الموظفين
أخرى

٦ - الممتلكات والمعدات ، صافي

- إن الأراضي المقامة عليها مباني ومتناول الشركه مستأجرة من هيئة المدن الصناعية بقيم رمزية .
 - بناءً على قرارات مجلس الادارة الصادرة خلال عامي ٢٠١٠ و ٢٠١١، تمت الموافقة على استئلاك الألات ومعدات قادمة تبلغ مكانتها ١٨٦,١٩٩,١٨٦,٢٠١٠ ريال سعودي (القيمة الدفترية الصافية صفر ريال سعودي كافي (*) إن هذه الأرضي مملوكة من قبل الشركه .
 - (*) إن هذه الأرضية تم تحويله بالزيادة على السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ ٥٣,٧٥٩ ريال سعودي استئلاك قدرة سنتين ونتج عن ذلك مبلغ ١١,١٨٣,٢٠١٠ ريال سعودي .

- ٧ - التسهيلات البنكية

حصلت الشركة على تسهيلات مصرافية متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من بنك تجاري محلي على شكل إعتمادات إطلاع بمبلغ ٥ مليون ريال سعودي و خطابات ضمان بمبلغ ٣٠,٥ مليون ريال سعودي و عقود اعتمادات قبول مشاركة بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي. إن هذه التسهيلات مضمونة بالتوقيع على سند لأمر والحصول على كفالة غرم وأداء لكل من المساهمين المؤسسين محمد رشيد الرشيد وخالد سعد الكنهل.

- ٨ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ، بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية . إن شروط هذه المعاملات لا تختلف عن المعاملات مع المدينين والدائنين التجاريين العاديين ولا يوجد لها أية مزايا خاصة

الصلة	الاسم
مملوكة من مساهم	شركة الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المقاولات)
مملوكة من مساهم	مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك
مملوك من مساهم	الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المغاسل)
مملوكة من مساهم	مؤسسة الفاخر للعلاقات والبلاستيك (معرض الفاخر)
مملوكة من مساهم	مؤسسة الربوة للبلاستيك
مملوك من مساهم	المصنع السعودي الفاخر للبلاستيك

فيما يلي تفاصيل المعاملات الجوهرية مع الجهات ذات العلاقة والمبالغ المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

بالريلات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
١١,٢١٠,٦٣١	١٢,٥٣٠,٥٦٩
٨,٥٩٧,٣١٤	٢,٢٤٠,١٧٣
٢,٠٦٨,٥٢٤	٩٩١,٧٨٧
٨٠٥,٩٦٥	٨٣٢,٣١٣
٢٦,٦٩٢	١٥,٠٢٠
٢٢,٧٠٩,١٢٦	١٦,٦٠٩,٨٦٢

مبيعات :

مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك
شركة الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المقاولات)
الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المغاسل)
مؤسسة الفاخر للعلاقات والبلاستيك (معرض الفاخر)
مؤسسة الربوة للبلاستيك

بالريلات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٨٢٦,٦٧٦	٣٩٨,٢٩٥

مشتريات :
المصنع السعودي الفاخر للبلاستيك

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

بالريلات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٢,٧٧٢,٨٩٠	٤٤٣,٩٧٣
٣١٢,١٩٤	١٤١,١٩١
٨١٢,١٢٤	-
١٦٩,٧٩٢	-
١٠,٧١٣	-
٤,٠٧٧,٧١٣	٥٨٥,١٦٤

شركة الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المقاولات)
الصغير للتجارة والمقاولات (قسم المغاسل)
مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك
مؤسسة الفاخر للعلاقات والبلاستيك (معرض الفاخر)
مؤسسة الربوة للبلاستيك

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

٨ - المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

يتكون المطلوب إلى جهة ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
١٣٢,٨٩٣	-

المصنع السعودي الفاخر للبلاستيك

٩ - المصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
١,٩٢٧,٥٩	٢,٠١١,٥٨٧
١,٢٥٧,٢٥٢	١,٢٨٢,١٩٣
٥٤٨,٤٤٨	٧٨١,٢٢٦
١,٢٩١,٠٩١	٥٢٨,١٨٥
١,٠١١,٦٧٣	٦٠,٣٧٠
٧١٩,٩١٧	٢٥٤,٦٨٦
٦,٧٥٥,٨٩٠	٤,٩١٨,٢٤٧

دفعات مقدمة من العملاء
نذاكر سفر وإجازات مستحقة
عمولات بيع مستحقة
مكافآت مستحقة
رواتب مستحقة
أخرى

١٠ - الزكاة وضريبة الدخل

إن عناصر وعاء الزكاة كما في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٢٢٢,٧٣٤,٩٣٢	٣٢٨,٧٢١,٨١٦
١١٥,٧١٥,٥١٥	١٠٦,٩١٠,٣٤٠
١,٥٦٠,٥٨٢	٣,٠٨٢,٧١٧
(١٠٩,٣٨٥,٦٩٧)	(١١٩,٤٦١,٨٦٨)
(٢,٩٦٦,٦٤٩)	(٣,١٩١,٩٦٢)
٢٢٧,٦٥٨,٦٨٣	٣١٦,٠٦١,٠٤٣

حقوق المساهمين
الربح الصافي للسنة قبل الزكاة
تعويضات نهاية الخدمة ومخصصات
ممتلكات ومعدات ، صافي
قطع غيار

هذا وتم احتساب الزكاة الشرعية والضريبة بناءً على حصة المساهمين السعوديين البالغة ٩٥,٤٨ % والمساهم الأجنبي البالغ ٤,٥٢ % على التوالي (إيضاح ١).

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

١- الزكاة وضريبة الدخل (تتمة)

إن حركة مخصص الزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٥,١٩٣,٦١٨	٥,٤٦٢,٧٣٤
(٥,٨٩١,٣٦٥)	(١٠,٠١٦,٩٢٣)
٥,٤٦٢,٧٣٤	٧,٥٤٤,٣٧٧
٦٩٧,٧٤٧	-
٥,٤٦٢,٧٣٤	٢,٩٩٠,١٨٨

الرصيد بداية السنة
المدفوع خلال السنة
الزكاة عن السنة
نقص مخصص سنوات سابقة
الرصيد في نهاية السنة

إن حركة مخصص ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
١,٢٣٥,٤٠٣	١,٤٩٤,٣٠٣
(١,٣١١,٢٥٥)	(٢,٥٥٦,١٢٩)
١,٤٩٤,٣٠٣	٩٧٠,٢٨٥
٧٥,٨٥٢	-
١,٤٩٤,٣٠٣	(٩١,٥٤١)
٦,٩٥٧,٠٣٧	٢,٨٩٨,٦٤٧

الرصيد بداية السنة
المدفوع خلال السنة
ضريبة الدخل عن السنة
نقص مخصص سنوات سابقة
الرصيد نهاية السنة

مجموع الزكاة وضريبة الدخل

قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية لمصلحة الزكاة وضريبة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وعن عامي ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ وعن الفترة المنتهية في ٣١ يوليولو ٢٠١١ وحصلت الشركة على الربوطات النهائية لغاية عام ٢٠١٠ . كما وقامت الشركة خلال السنة بسداد مبلغ ٥,٦٢٣,١٧١ ريال سعودي كدفعة مقدمة على حساب الزكاة لسنة ٢٠١١ .

١١ - تعويضات نهاية الخدمة

باليارات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
١,٠٧٣,٢٥٥	١,٥٦٠,٥٨٢
٥٦٩,٠٨٢	٨٩٢,٣٢٢
(٨١,٧٥٥)	(١٣٣,٢٧٣)
١,٥٦٠,٥٨٢	٢,٣١٩,٦٣١

الرصيد في بداية السنة
المكون خلال السنة
المدفوع خلال السنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

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

١٢ - الاحتياطي النظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي السنوي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمئة من رأس المال . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

١٣ - توزيع الأرباح

وافقت الجمعية العمومية غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٣٢ هـ (الموافق ٣٠ أكتوبر ٢٠١١) على توصيات مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن النصف الأول من عام ٢٠١١ ، بمبلغ إجمالي وقدره ٤٨,٧٥٠,٠٠٠ ريال سعودي وبواقع ١,٥ ريال سعودي عن السهم الواحد وبنسبة ١٥ % من رأس المال . كما سبق وأن وافقت الجمعية العمومية العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨ ربیع الآخر ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢ إبريل ٢٠١١) على قرارات مجلس الإدارة بتاريخ ٨ رجب ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٠ يونيو ٢٠١٠) وتاريخ ١٨ ذو القعدة ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٦ أكتوبر ٢٠١٠) بتوزيع أرباح بمبلغ إجمالي ٥٦,٢٦٧,٥٠٠ ريال سعودي .

٤ - مصاريف البيع والتوزيع

بالريالات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٢,٣٤٩,٤٠٣	٤,٨٠٠,٣١٤
١,٦٥٥,١٨٨	٢,٢٠١,٧٦٥
١,٢٥٩,٧٩٩	١,١٧٢,٧٦٤
١,٠٨٠,٦٩٢	١,١١٩,٣٠٢
٦٥,٨٥٢	٦٠,٠٢٥
٥٣,٤٥٣	٤١,٢١٠
٣٤,٢٥٥	١٢,٠٠٠
٤٦,٩١٠	٦,٠٨٧
١٨٢,٦٣٥	٤١٠,٢٤٠
٦,٧٢٨,١٨٧	٩,٨٢٣,٧٠٧

أجور نقل
 عمولات بيع
 إستهلاكات
 رواتب وأجور وملحقاتها
 هاتف واتصالات
 محروقات
 تغليف
 صيانة
 أخرى

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

١٥ - المصاريف العمومية والإدارية

باليارات السعودية		
٢٠١٠	٢٠١١	
٦,٤٩٧,٤٩٨	٦,٣٠٦,٦٥١	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٩٥,٠٠٠	٦٦٣,٩٠٠	أتعاب مهنية
٤٨١,٥٥٢	٥٠٧,٦١١	إستهلاكات
١٦٧,١١٦	٣٢١,٣٨٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٣٦,١٣١	٢٣٧,٥٤٨	هاتف وبريد واتصالات
٧٥,٤٣٣	٢١١,٤٦٧	مصاريف حكومية
١٢٠,٤٩١	١٠٨,٦٠١	قرطاسية ومطبوعات
١٢٨,٧٥٣	٥٤,٥١٩	ضيافة
١٤٨,٠٧١	٤٩,٩٧٦	صيانة وإصلاحات
١٦,١٧٠	٢٨,٤١٦	تبرعات
٩,٣٦٦	١٦,٥٤٦	مصاريف سيارات
٨,٩٦٥	٩,٨٤١	محروقات
١٤,٩٠٣	٦,٩٤٨	مياه
٢٧١,٢٩٩	٢٦٣,٣٠٨	أخرى
٨,٦٧٠,٧٤٨	٨,٧٨٦,٧١٢	

١٦ - إيرادات (مصاريف) أخرى ، بالصافي

باليارات السعودية		
٢٠١٠	٢٠١١	
٢,١٣٠	٣٨٩,٧٤٤	إيرادات ناتجة عن التغير في أسعار صرف العملات
(٢,٠٣٨,٢٧٧)	(٢١٢,٩٩٠)	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
١,٠٣٩,٨٦١	٨٩١,٧٤٩	أخرى
(٩٩٦,٢٨٦)	١,٠٦٨,٥٠٣	

١٧ - الالتزامات والمطلوبات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، يوجد على الشركة مطلوبات محتملة على شكل خطابات ضمان بمبلغ ٢٩,٨١٤,٨٦٠ ريال سعودي (٢٠١٠ : ٢٩,٨١٤,٨٦٠ ريال سعودي) يقابلها تأمينات نقدية بمبلغ ١,٤٨٧,٨٤٥ ريال سعودي (٢٠١٠ : ١,٤٨٧,٨٤٥ ريال سعودي). هذا ولا توجد على الشركة التزامات محتملة على شكل اعتمادات مستندية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ في حين بلغت هذه الالتزامات مبلغ ٧١٦,٧٣٦ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، يوجد على الشركة التزامات رأسمالية تخص توريد آلات ومعدات من الخارج بمبلغ ٣,١٢٦,٨٩٠ ريال سعودي (٢٠١٠ : ٥,٥١٨,٥٢٦ ريال سعودي) .

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

١٨ - ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم من الأعمال والربح الصافي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بتقسيم الربح من الأعمال والربح الصافي للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم والبالغ ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم (٢٠١٠ : ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم) (إيضاح ١) . تم إعادة احتساب ربحية السهم من الأعمال ومن الربح الصافي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ضمن قائمة الدخل بأثر رجعي على أساس العدد الجديد للمتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والبالغ ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم ليعكس أثر الزيادة في عدد الأسهم الناتجة عن زيادة رأس المال (إيضاح ١) .

١٩ - المعلومات القطاعية

تنوع منتجات الشركة من الأسلامك المعدنية لتشمل قطاعات مختلفة من السحب والجلفة إلى التصنيع والتشكيل. إن جميع مبيعات الشركة هي للعملاء الخارجيين داخل المملكة العربية السعودية .

تعمل الشركة بشكل أساسي في القطاعات التشغيلية التالية :

القطاع الإنشائي ومواد البناء

يشغل هذا القطاع مساحة واسعة من طاقة الشركة الإنتاجية ليضم حديد التسليح، شبك صب الأرضيات، المسامير بمقاساتها، شبك السياج والأسلامك الشانكة وأسلامك التربيط.

القطاع المدنى

يضم هذا القطاع منتجات بسيطة بكيفيتها ولكنها ضرورية في النواحي المعيشية وتشتمل على أسلامك تربيط الأعلاف (اللبانة)، علاقات ملابس المعدنية والمغطاة، شبك الأسرة، والدبابيس المعدنية .

فيما يلي صافي مبيعات منتجات الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

بالريالات السعودية	
٢٠١٠	٢٠١١
٢٨٤,٠٥٣,٣٢٨	٤٩١,٤٨٢,١٤٢
١٠٢,٩١١,٥٠١	١٢٠,٧٣٦,٦١٩
١٠٢,٤١٦,٨٢٢	١١٦,٢٣٦,٧٢٨
٦٣,٤٥٠,٣٧٨	١١٣,١٧٩,٠٩٥
١٧,٧٦٧,٣١٠	١٣,٤٤٦,٢٤٧
٥٧٠,٥٩٩,٣٣٩	٨٥٥,٠٨٠,٨٣١

حديد التسليح ولفات الحديد
المسمار وعلاقات الملابس
أسلامك
الشبك
آخرى

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

١٩ - المعلومات القطاعية (تتمة)

فيما يلي البيانات المالية المختارة لهذه القطاعات عن عامي ٢٠١١ و ٢٠١٠ ممثلة بالقطاعات التشغيلية التالية:

: ٢٠١١

بالريالات السعودية

المجموع	القطاع المدني	القطاع الإنثاثي ومواد البناء
٨٥٥,٠٨٠,٨٣٩	١٩٠,٤٣٧,٧٦٦	٦٦٤,٦٤٣,٠٦٥
(٧٣٠,٦٢٨,٥٧٥)	(١٤٦,١٨٩,٥٥٥)	(٥٨٤,٤٣٩,٠٢٠)
١٢٤,٤٥٢,٢٥٦	٤٤,٢٤٨,٢١١	٨٠,٢٠٤,٠٤٥

: ٢٠١٠

بالريالات السعودية

المجموع	القطاع المدني	القطاع الإنثاثي ومواد البناء
٥٧٠,٥٩٩,٣٣٩	١٧٢,٢٧١,٧٥١	٣٩٨,٣٢٧,٥٨٨
(٤٣٨,٤٨٨,٦٠٣)	(١٢٣,٨٧٢,٥١١)	(٣١٤,٦١٦,٠٩٢)
١٣٢,١١٠,٧٣٦	٤٨,٣٩٩,٢٤٠	٨٣,٧١١,٤٩٦

المبيعات
تكلفة المبيعات
ربح الإجمالي

تقع الموجودات الرئيسية للشركة في المملكة العربية السعودية ، ونظراً لطبيعة نشاطات الشركة ، فإن الإفصاح عن مزيد من المعلومات المجزأة لموجودات ومطلوبات الشركة هو غير عملي . تجدر الإشارة إلى أن الشركة لم تتصفح عن القطاعات التشغيلية في القوائم المالية عن عام ٢٠١٠ حيث كانت الإدارة تتظر إلى الشركة كقطاع تشغيلي رئيسي واحد يتمثل بإنتاج وتسويق الأسلاك المعدنية .

٢٠ - إدارة المخاطر

تشتمل الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي ، بشكل رئيسي ، على النقد لدى البنوك والمدينين التجاريين والموجودات الأخرى والدائنين التجاريين والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى .

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته ، مما يؤدي إلى تكبّد الطرف الآخر خسارة مالية . لدى الشركة توزيع جيد لمخاطر الائتمان ، وتحتفظ الشركة بالأموال النقدية لدى مؤسسات مالية ذات تصنيف ائتماني جيد . يتم إظهار رصيد المدينين التجاريين بعد خصم الديون المشكوك في تحصيلها ، إن وجد .

مخاطر أسعار العمولات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق . ليست للشركة موجودات هامة طويلة الأجل مرتبطة بأسعار العمولات .

٢٠ - إدارة المخاطر (تتمة)

مخاطر السيولة

تمثل المخاطر التي تواجهها الشركة في توفير الأموال لوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية . تحدث مخاطر السيولة عند عدم التمكن من بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة . تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية لوفاء بأية التزامات مستقبلية .

مخاطر العملات الأجنبية

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي . تقوم الإدارة بمراقبة التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي ، وتحمل آثارها على القوائم المالية وفقاً لذلك .

القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل ، أو سداد التزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادلة ، حيث يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، يمكن أن تنتج فروقات بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدرة . تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

تعامل الشركة بشكل رئيسي بالحديد الخام الذي يمثل أحد المكونات الأساسية لغالبية منتجاتها وبالتالي فإن التغيرات في أسعار الحديد الخام قد تعرض الشركة لمخاطر التغيرات في أسعار المواد الخام ومن ثم تقوم الشركة بمراقبة هذه التغيرات من خلال مراقبة مستويات المخزون بما يتلائم مع تذبذبات أسعار المواد الخام .

٢١ - أحداث لاحقة

أوصى مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٢ (الموافق ١٥ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ) توزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام ٢٠١١ بواقع ١ ريال سعودي للسهم الواحد بإجمالي مبلغ وقدره ٣٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي . كما وأوصى المجلس أن تكون مكافأة أعضاء المجلس لعام ٢٠١١ مبلغ ٥٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو بإجمالي وقدره ٣٥٠,٠٠٠ ريال سعودي . هذا وقد تنازل أربعة أعضاء عن مكافآتهم .

٢٢ - أرقام المقارنة

جرى إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع أرقام السنة الحالية.