

شركة الزامل للاستثمار الصناعي  
والشركات التابعة لها

القوائم المالية الموحدة  
٣١ ديسمبر ١٩٩٩

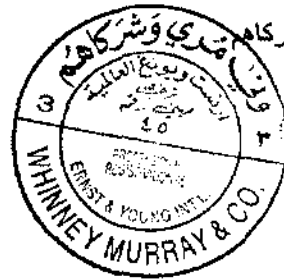
### تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين

نقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لمرفقة لشركة الزامل للاستثمار الصناعي (الشركة الأم) والشركات التابعة لها كما في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩م والقوائم الموحدة للدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ بما في ذلك الإيضاحات حولها من ١ إلى ٢٠ . إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسؤولية مجلس إدارة الشركة الأم وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام للشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن مسئوليتنا هي إيداء رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية . تشمل المراجعة على فحص الأدلة ، على أساس العينة ، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية الموحدة . كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتدبيرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية الموحدة . باعتبارنا أن مراجعتنا توفر أساساً معقولاً من القناعة يمكننا من إيداء رأينا حول القوائم المالية الموحدة .

في رأينا ، أن القوائم المالية الموحدة ككل :-

- (١) تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للشركة الأم والشركات التابعة لها كما في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- (٢) تتفق مع نظام الشركات ومع عقد تأسيس الشركة الأم فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

تحتفظ الشركة الأم والشركة السعودية التابعة لها بالسجلات المحاسبية باللغة العربية على الحاسب الآلي في المملكة العربية السعودية .



عن و ن ي م ر ي وشركاهم

عطا حمد البيوك

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٧

الخبير : ١٣ محرم ١٤٢١هـ

١٨ أبريل ٢٠٠٠

ريال سعودي (بالآلاف)	إيضاح	
		الموجودات المستخدمة
٢٧٤,٥٤٦	٣	الممتلكات والآلات والمعدات
٢٠,٦٣٥	٤	المصاريف المؤجلة
		الموجودات المتداولة
٤٤٧,٩٥٨	٥	بضاعة
٣٣٤,٥١٠	٦	مدينون ومبالغ مدفوعة مقدما
٣,٨٨١	٧	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٤١,٢٢٠		أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
<u>٨٢٧,٥٦٩</u>		
		المطلوبات المتداولة
٣٦٢,٤٢٦	٨	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
٧,١٣٣	٧	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٢٢,١٠٤		دفعات مقدمة من عملاء
١٩,٩٦٤		حسابات مكشوفة لدى البنوك
١٤٣,٢٥٢	٩	قروض قصيرة الأجل
١,٤٠٠	١٢	قسط جار من قروض لأجل
٤٢,٠٠٠		توزيعات أرباح مقترحة
<u>٥٩٨,٢٧٩</u>		
<u>٢٢٩,٢٩٠</u>		صافي الموجودات المتداولة
<u>٥٢٤,٩٨٩</u>		
		الأموال الموظفة
		حقوق المساهمين
٣٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
٣٠,٥٢١	١١	احتياطي نظامي
٨٢,٤٨٨		أرباح مبقاة
(٩٦٥)		خسارة تحويل عملة عند التوحيد
<u>٤١٢,٠٠٤</u>		
<u>٩,٥٤٦</u>	١٣	حصص الأقلية
<u>٤٢١,٥٩٠</u>		
		المطلوبات غير المتداولة
٦٤,٩٦٠	١٢	قروض لأجل
٣٧,٩٢١		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>١٠٢,٨٨١</u>		
<u>٥٢٤,٩٨٩</u>		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة .

شركة انزامل للاستثمار الصناعي والشركات التابعة لها

قائمة الدخل الموحدة			
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩			
(١٨ شهرا)	ريال سعودي	إيضاح	
(بالآلاف)			
١٠٨ر١٧٩٠			صافي المبيعات
١٠٦ر٣٤٦		١٤	تكلفة المبيعات
<u>٤٤٣ر٥٠٢</u>			الربح الإجمالي
			المصاريف
١٨٧ر٩٥٧		١٥	بيع وتوزيع
١١٢ر٠١٤		١٦	عمومية وإدارية
٤ر٠٤٢		٤	إطفاء مصاريف مؤجلة
<u>٣٠٤ر٠١٣</u>			
١٣٩ر٤٨٩			الدخل من العمليات الرئيسية
١٤ر٩٣٩		١٧	إيرادات أخرى
(٣٦ر٨٥٥)			أعباء مالية
١١٧ر٥٧٣			الدخل قبل حساب حصص الأقلية
(٢ر١٥٤)			حصص الأقلية من الأرباح ناقصا خسائر الشركات التابعة
١١٥ر٤١٩			الدخل الموحد قيد حساب الزكاة والضرائب
٥ر٩٣١			الزكاة والضرائب
<u>١٠٩ر٤٨٨</u>			صافي الدخل الموحد للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة .

شركة الزامل للاستثمار الصناعي والشركات التابعة لها

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩

المجموع ريال سعودي (بالآلاف)	للصلاة من تحويل الصلة ريال سعودي (بالآلاف)	الأرباح المبقة ريال سعودي (بالآلاف)	الاحتياطي النظامي ريال سعودي (بالآلاف)	رأس المال ريال سعودي (بالآلاف)	
٣٧٧,٠٢١	-	٥٨,٢٥٧	١٨,٧٦٤	٣٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٨ يوليو ١٩٩٨
١٠٩,٤٨٨	-	١٠٩,٤٨٨	-	-	صافي دخل الفترة الموحد
-	-	(١١,٧٥٧)	١١,٧٥٧	-	محول إلى الاحتياطي النظامي
(١,٥٠٠)	-	(١,٥٠٠)	-	-	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
(٣٠,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)	-	-	أرباح موزعة
(٤٢,٠٠٠)	-	(٤٢,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مقترحة
(٩٦٥)	(٩٦٥)	-	-	-	خسارة تحويل عملة عند التوحيد
<u>٤١٢,٠٤٤</u>	<u>(٩٦٥)</u>	<u>٨٢,٤٨٨</u>	<u>٣٠,٥٢١</u>	<u>٣٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة .

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩

ريال سعودي (بالآلاف) (١٨ شهرا)	إيضاح
١١٧٥٧٣	النشاطات التشغيلية
٥٤٨٧٣	الدخل قبل حساب حصص الأقلية
(٢٣٩١)	التعديلات لـ :
٤٠٤٢	الاستهلاك
١٧٤٠٩٧	الربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
	إطفاء المصاريف المؤجلة
(٩١٤٠٣)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٨١٩٠	البضاعة
٨٣١٦	المدينون
٩٩٢٠٠	الدائنون
٤٨٩٩	النقدية من العمليات
(٢٤٧٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ، بالصافي
١٠١٦٢٩	زكاة وضرائب مدفوعة
	صافي النقدية من النشاطات التشغيلية
(١٢١٠٦٥)	النشاطات الاستثمارية
٦٦٩٦	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢١٠١١)	بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٨٤٢٥)	مصاريف مؤجلة
(٩٦٥)	استثمارات في شركات تابعة
	خسارة تحويل عملة عند التوحيد
(١٤٤٧٧٠)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
(٣٠٠٠٠)	النشاطات التمويلية
٤٩٢٣٧	أرباح موزعة
(١٧٠٠)	قروض لأجل مستلمة
٣٠٢٧٢	قروض لأجل مسددة
	التغير في القروض قصيرة الأجل
٤٧٨٠٩	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
٤٦٦٨	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
١٦٥٨٨	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢١٢٥٦	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
٣١ ديسمبر ١٩٩٩

#### ١٠ وضع الشركة النظامي ونشاطاتها

حولت شركة الزامل للاستثمار الصناعي إلى شركة مساهمة وفقا للقرار الوزاري رقم ٤٠٧ المؤرخ في ١٤/٣/١٩٩٨ (الموافق ٨ يوليو ١٩٩٨) . وكانت الشركة قبل ذلك تعمل كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت اسم شركة الزامل للمباني الحديدية المحدودة .

والشركة مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٢٠٥٠٠٠٤٢١٥ .

وفقا لعقد تأسيس الشركة فإن الفترة المالية الأولى لشركة الزامل للاستثمار الصناعي تبدأ من تاريخ القرار الوزاري المذكور أعلاه وتنتهي في ٣١ ديسمبر من السنة التالية . وعليه ، فإن هذه القوائم المالية تغطي الفترة من ٨ يوليو ١٩٩٨ إلى ٣١ ديسمبر ١٩٩٩ .

إن القوائم المالية الموحدة تشمل على القوائم المالية لمركز الشركة الرئيسي وفروعها والشركات التابعة لها على النحو المذكور أدناه :

الفروع :

- مصنع الزامل للحديد (سابقا : مصنع الزامل للمباني الحديدية) ، ويزاول أعمال تصنيع وتركيب المباني الفولاذية وأبراج وأعمدة الضغط العالي والمرجل الفولاذية والهياكل الفولاذية .
- مصنع الزامل للمكيفات ، ويزاول صنع وتجميع أجهزة تكييف هواء الغرف وأجهزة التكييف المركزي وأعمال أخرى متعلقة بها .
- مصنع الزامل للزجاج ، ويقوم بإنتاج الزجاج والمرايا .

#### النسبة المملوكة

الشركات التابعة :

٧.١٠٠	يونيفيرسال بيلدينغ سيستمز ليمتد - جيرسي
٧.٩٠	زامل ستيل بيلدينغ - فينتام كومباني ليمتد
٧.١٠٠	شركة الزامل للمباني الحديدية - مصر
٧.١٠٠	يونيفيرسال ايركونديشننج تكنولوجي ليمتد - جيرسي
٧.١٠٠	كليماتيك ايركونديشنرز جي ام بي اتش - النمسا
٧.٥١	شركة الشرق الأوسط لمكيفات الهواء المحدودة - المملكة العربية السعودية

#### ٢٠ السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية . ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

٢٠ السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

(أ) مبادئ توحيد القوائم المالية

إن الشركات المسيطر عليها من قبل الشركة تصنف كشركات تابعة ويتم توحيدها في هذه القوائم المالية بصرف النظر عن البلد المسجلة فيه . وتستبعد عند التوحيد الحسابات والمعاملات الهامة فيما بين الشركات .

تم توحيد الشركات التابعة في هذه القوائم المالية على أساس قوائمها المالية للفترة حتى ٣١ ديسمبر ، باستثناء شركة الشرق الأوسط لمكيفات الهواء المحدودة - المملكة العربية السعودية التي تنتهي فترتها المالية في ٣٠ سبتمبر .

(ب) العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

(ج) الاستهلاك

تستهلك التكلفة ، ناقصا القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والألات والمعدات باستثناء الأصول الرأسمالية تحت التنفيذ بطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإنتاجية المتوقعة .

(د) المصاريف الموجلة

تصنف المصاريف التي لها منفعة مستقبلية طويلة الأجل كمصاريف موجلة وتطفاً على مدى الفترة المقدرة للانتفاع بها .

(هـ) البضاعة

تقوم البضاعة بالتكلفة أو القيمة السوقية ، أيهما أقل كما يلي :

- تكلفة الشراء على أساس المتوسط .

المواد الخام

- تكلفة المواد والعمالة المباشرة زائداً للمصاريف غير المباشرة الخاصة بها .

الأعمال تحت التنفيذ والبضاعة تامة الصنع

(و) الأعمال تحت التنفيذ

تدرج الأعمال تحت التنفيذ بالتكلفة المباشرة للمواد والأيدي العاملة ناقصا المستخلصات المقبوضة أو المستحقة للقبض .

(ز) الضمانات

يتم تخصيص مبالغ على أساس تقديري لمواجهة التكاليف التي قد تنشأ مستقبلاً بموجب التزامات الضمان .

(ح) الزكاة

يجنب مخصص للزكاة وفقاً للأنظمة الزكوية السعودية وتحمل الالتزامات على قائمة الدخل مباشرة .

٥٢ السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

ط) مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المنظمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والسداد السعودي لتمريض الموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي .

ي) الاعتراف بالإيراد

تمثل المبيعات الصافية قيمة فواتير للبضاعة الموردة والخدمات المقدمة والأعمال المنفذة من قبل الشركة والشركات التابعة لها خلال الفترة. بالنسبة لأعمال أجهزة التكييف المركزي فإنه يتم الاعتراف بالإيراد وبالربح على أساس تناسبي عندما تتأكد نتيجة المقعد بصورة معقولة . ويتم تجنب مخصص كامل للخسائر المتوقعة .

ك) المصاريف

إن مصاريف البيع والتوزيع هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بموظفي المبيعات والتخزين وسيارات التسليم وكذلك مخصص الديون المشكوك في تحصيلها . وتصنف جميع المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية .

ل) العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات . ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي . تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل .

تحول القوائم المالية للعمليات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي بالنسبة للموجودات والمطلوبات وبمتوسط سعر التحويل بالنسبة للإيرادات والمصاريف والأرباح أو الخسائر . تحول عناصر حقوق الملكية فيما عدا الأرباح المبقاة ، بسعر التحويل السائد عند نشوء كل عنصر . تقيد تسويات التحويل كبنود مستقل في حقوق المساهمين .

م) النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية وشبه النقدية من الأرصدة لدى البنوك والحسابات المكشوفة والنقد في الصندوق .

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمة)  
٣١ ديسمبر ١٩٩٩

٥٣. الممتلكات والآلات والمعدات

إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات لأغراض حساب الاستهلاك هي كما يلي :

٢٠-٣٣ سنة  
٢ - ١٠ سنوات

المباني على الأراضي المستأجرة  
الآلات والمعدات والأثاث والمثبتات والسيارات

المجموع ريال سعودي (بالآلاف)	الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ ريال سعودي (بالآلاف)	الآلات والمعدات والأثاث والمثبتات والسيارات ريال سعودي (بالآلاف)	المباني على الأراضي المستأجرة ريال سعودي (بالآلاف)	
				التكلفة :
٥٦٢,٧٤٧	٤٣,٠٤٣	٣٨١,٦٥٩	١٣٨,٠٤٥	في بداية الفترة
١٢١,٠٦٥	(٣٨,٤٢٨)	٩٤,٤٢١	٦٥,٠٧٢	لإضافات / إعادة التوبيخ
(٢٦,٧١٢)	-	(٢٤,٧٤٦)	(١,٩٦٦)	للاستيعادات
٦٥٧,١٠٠	٤,٦١٥	٤٥١,٣٣٤	٢٠١,١٥١	في نهاية الفترة
				الاستهلاك :
٣٥٠,٠٨٨	-	٢٧٥,٨٨٣	٧٤,٢٠٥	في بداية الفترة
٥٤,٨٧٣	-	٤٤,١٨٥	١٠,٦٨٨	للفترة
(٢٢,٤٠٧)	-	(٢٢,٣٩٢)	(١٥)	للاستيعادات
٣٨٢,٥٥٤	-	٢٩٧,٦٧٦	٨٤,٨٧٨	في نهاية الفترة
٢٧٤,٥٤٦	٤,٦١٥	١٥٣,٦٥٨	١١٦,٢٧٣	صافي القيمة الدفترية: في ٣١ ديسمبر ١٩٩٩

٤. المصاريف المؤجلة

ريال سعودي  
(بالآلاف)

صافي القيمة الدفترية :

٤,٩٩٨
١١,٧٩٩
<u>٣,٨٣٨</u>
<u>٢٠,٦٣٥</u>

تكاليف تطوير  
مصاريف ما قبل التشغيل  
متفرقات

إن تكاليف التطوير تتعلق بتطوير موديلات جديدة لأجهزة تكييف الهواء وتطفاً على مدى ثلاث سنوات من بدء الإنتاج التجاري لتلك الموديلات . وقد بلغ الإطفاء للفترة ١٩٥٢١,٠٠٠ ريال سعودي .

تتعلق تكاليف ما قبل التشغيل بشركة الشرق الأوسط لمكيفات الهواء المحدودة وشركة الزامل للمباني الحديدية المحدودة - فيتنام وشركة الزامل للمباني الحديدية - مصر وتطفاً على مدى ٣ إلى ٥ سنوات من تاريخ بدء العمليات التجارية للمصانع المعنية . وقد بلغ الإطفاء للفترة ١٩٢٧٨,٠٠٠ ريال سعودي .

٥. البضاعة

ريال سعودي  
(بالآلاف)

٢٣٩,٠١٢
١٧,٦١٥
١٥٣,٧٥٩
<u>٣٧,٥٧٢</u>
<u>٤٤٧,٩٥٨</u>

مواد ومستلزمات وبضاعة بالمخازن  
أعمال تحت التنفيذ  
بضاعة تامة الصنع  
بضاعة في الطريق

٦. المدينون والمبالغ المدفوعة مقدما

ريال سعودي  
(بالآلاف)

٢٨٩,١٢٨
١٤,٤٧٩
٥,٣١٧
<u>٢٥,٥٨٦</u>
<u>٣٣٤,٥١٠</u>

حسابات تجارية مدينة وأوراق قبض  
مصاريف مدفوعة مقدما  
محتجزات مستحقة القبض  
مبالغ مدفوعة مقدما وتأمينات نقدية ومدينون آخرون

شركة الزامل للاستثمار الصناعي والشركات التابعة لها

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمة)  
٣١ ديسمبر ١٩٩٩

٥٧ المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

نورد فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة الرئيسية خلال الفترة :

ريال سعودي  
(بالآلاف)

شركات منتسبة لمجموعة الزامل :

٦٤٨٠٧  
٨٠٠٨٠  
١٠٥٠٠

شراء مواد وخدمات  
بيع مواد وخدمات  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

كذلك دفعت للشركة مبلغ ٢٠٠٠ر ٢٩٥٩ ريال سعودي كرواتب ومكافآت أخرى لبعض أعضاء مجلس الإدارة بصفتهن مسؤولين تنفيذيين للشركة .

تعتمد الأسعار وشروط الدفع الخاصة بهذه المعاملات من قبل أعضاء مجلس الإدارة .

أظهرت المبالغ المستحقة من وإلى الجهات ذات العلاقة في قائمة المركز المالي الموحدة تحسب الموجودات المتداوله والمطلوبات المتداوله على التوالي وهي تتألف من :

ريال سعودي  
(بالآلاف)

مبالغ مستحقة من :

٣٨٨١

شركات مجموعة الزامل

٥٢٣٣

مبالغ مستحقة إلى :

١٥٠٠

شركات مجموعة الزامل  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للمستحقة الدفع

٧١٣٣

٥٨ الدائون والمبالغ للمستحقة الدفع

ريال سعودي  
(بالآلاف)

٨٥١٩٦

دائون تجاريون

١٩٢١٥٤

أوراق دفع نمت تحت تمويل مرابحة

١٧٤١٤

أوراق دفع أخرى

١٣٢١٦

مخصص للالتزامات تعاقبية وأعمال تحت الضمان

٤٣٨٢٥

مصاريف مستحقة الدفع

٨٥٨٣

زكاة مستحقة

٢٠٣٨

مطالبات بالزيادة عن تكاليف الأعمال تحت التنفيذ (انظر أنماه)

٣٦٢,٤٢٦

إن المطالبات بالزيادة عن تكلفة الأعمال تحت التنفيذ تتألف من :

٢١٣٩٨

مستخلصات مقبوضة ومستحقة القبض

(١٩٣٦٠)

تكلفة أعمال تحت التنفيذ

٢٠٣٨

٠٩ للقروض القصيرة الأجل

إن القروض القصيرة الأجل هي لفترات أقل من سنة واحدة مع الخيار بتجديدها ، وهي تحمل عمولة حسب الأسعار التجارية .

٠١٠ رأس المال

يتكون رأس المال من ٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ٥٠ ريال سعودي .

٠١١ الاحتياطي النظامي

طبقا لأحكام نظام الشركات السعودي ، تم تحويل ١٠٪ من دخل الفترة قبل حساب حصة الأقلية إلى الاحتياطي النظامي . ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ الاحتياطي نصف رأس المال . إن الاحتياطي غير قابل للتوزيع .

٠١٢ للقروض لأجل

ريال سعودي (بالآلاف)	
٢٠,٠٠٠	للقرض (رقم ١)
١٥,٠٠٠	القرض (رقم ٢)
٢٠,٧٩٤	القرض (رقم ٣)
٨,٤٤٣	القرض (رقم ٤)
٢,١٢٣	القرض (رقم ٥)
<u>(١,٤٠٠)</u>	ناقصا : القسط الجاري
<u>٦٤,٩٦٠</u>	

إن القرض (رقم ١) يستحق السداد بالدولار الأمريكي بعد ٣١ ديسمبر ٢٠٠٠ . ويحمل القرض عمولة حسب الأسعار التجارية العادية وهو مضمون برهن على بعض موجودات زامل ستيل بيلدنغ - فينتام كومباني ليمت مع ضمانات مشتركة من الشركة والشريك مالك الأقلية .

يمثل القرض (رقم ٢) أسهما ممتازة في شركة يونابند بلدنغ سيستمز ليمتد ، جيرسي ويستحق السداد بالدولار الأمريكي على أربعة أقساط سنوية متساوية ابتداء من ١٥ يناير ٢٠٠٣ . وتحمل الأسهم عمولة مرتبطة ببيع ومبيعات زامل ستيل بيلدنغ - فينتام كومباني ليمتد .

إن القرض (رقم ٣) يستحق السداد على أقساط نصف سنوية ابتداء من ٢ يناير ٢٠٠١ حيث يستحق مبلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي السداد بالدولار الأمريكي بينما يستحق سداد باقي المبلغ بالجنية المصري . والقرض يحمل عمولة حسب الأسعار التجارية العادية وهو مضمون برهن على جميع موجودات شركة الزامل للمباني الحديدية - مصر .

١٢. القروض لأجل (تتمة)

إن القرض (رقم ٤) يتعلق بشراء موجودات من الولايات المتحدة الأمريكية وهو مكفول بالموجودات ذات العلاقة . ويستحق على هذا القرض عمولة حسب الأسعار العادية ويستحق السداد بالجنيه المصري خلال ١٨ شهرا من تاريخ استيراد الموجودات .

يستحق الرصيد المتبقي من القرض (رقم ٥) السداد بالريال السعودي على ٣ أقساط نصف سنوية وهو مضمون برهن على بعض موجودات الشركة الأم .

أدرجت أقساط القروض المستحقة في عام ٢٠٠٠ كمطلوبات متداولة .

١٣. حصص الأقلية

إن حصص الأقلية هي كما يلي :

النسبة المئوية

٧.١٠

شركة الزامل للمباني الحديدية المحدودة - فيتنام

٧.٤٩

شركة الشرق الأوسط لمكيفات الهواء المحدودة - المملكة العربية السعودية

١٤. تكلفة المبيعات

قامت الشركة خلال الفترة بإعادة تقدير مخصص الالتزامات التعاقدية والأعمال تحت الضمان . وبناء عليه فقد خفضت تكلفة المبيعات للفترة بمبلغ ٢٢ مليون ريال سعودي والذي يمثل مبلغ المخصص الذي لم يعد لازما .

١٥. مصاريف البيع والتوزيع

(١٨ شهرا)

ريال سعودي

(بالآلاف)

٩٧,٧٣٣

٣٣,٠٦٠

٥,٥٥٩

٨,٣٥٢

١,٢٨٠

٤,٣٤٩

٩,٥٥٢

٢٨,٠٧٢

١٨٧,٩٥٧

تكاليف موظفين

دعاية وترويج مبيعات

نقل

استهلاك

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

إصلاح وصيانة

خدمات

متفرقات

١٦. المصاريف العمومية والإدارية

(١٨ شهراً)		
ريال سعودي		
(بالآلاف)		
٦٩,٤٣٥	تكاليف موظفين	
٧,٦٨٥	خدمات	
٧,٠٨٥	استهلاك	
١,١٦٧	لوازم	
<u>٢٦,٦٤٢</u>	متفرقات	
<u>١١٢,٠١٤</u>		

١٧. الإيرادات الأخرى

(١٨ شهراً)		
ريال سعودي		
(بالآلاف)		
٩,٩٤٩	مبيعات خردة ومتفرقات	
٢,٥٩٩	أرباح تحويل عملة	
<u>٢,٣٩١</u>	ربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	
<u>١٤,٩٣٩</u>		

١٨. النقدية وشبه النقدية

(١٨ شهراً)		
ريال سعودي		
(بالآلاف)		
٤١,٢٢٠	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق	
<u>(١٩,٩٦٤)</u>	حسابات مكشوفة لدى البنوك	
<u>٢١,٢٥٦</u>		

١٩. الالتزامات الطارئة

أصدرت البنوك التي تتعامل معها الشركة ضمانات حسن تنفيذ نيابة عن الشركة ، بشأن بعض العقود بمبلغ ٤٩ مليون ريال سعودي .

٢٠. الارتباطات الرأسمالية

اعتمد أعضاء مجلس الإدارة مصاريف رأسمالية مستقبلية بمبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي .