

التقرير السنوي ٢٠١١م

البحري

المحتويات

| | |
|----|--|
| ٢ | أعضاء مجلس الإدارة |
| ٤ | كلمة الرئيس |
| ٧ | تقرير مجلس الإدارة |
| ٩ | الإستراتيجية والمشاريع |
| ٩ | البيانات المالية ونتائج الأعمال |
| ١٢ | الشركات التابعة والقطاعات |
| ٢٤ | الإدارة الفنية للسفن |
| ٢٥ | التخطيط وتطوير الأعمال |
| ٢٥ | الاتصالات والعلاقات العامة |
| ٢٦ | تقنية المعلومات |
| ٢٧ | المراجعة الداخلية والرقابة |
| ٢٨ | الموارد البشرية |
| ٢٩ | التسويق وخدمات العملاء |
| ٢٩ | ضمان الجودة |
| ٣٠ | البيئة والسلامة |
| ٣٠ | المسؤولية الاجتماعية |
| ٣٠ | إدارة المخاطر |
| ٣٢ | التمويل والاستثمار |
| ٣٣ | المدفوعات النظامية |
| ٣٤ | توزيع الأرباح |
| ٣٥ | حقوق وعلاقات المساهمين |
| ٣٨ | الإفصاح والحوكمة |
| ٣٩ | مجلس الإدارة |
| ٤٢ | لجان مجلس الإدارة |
| ٤٤ | الإدارة التنفيذية |
| ٤٥ | الخاتمة |
| ٤٧ | التقرير المالي |
| ٤٩ | تقرير مراجعي الحسابات |
| ٥٠ | قائمة المركز المالي الموحدة |
| ٥٢ | قائمة الدخل الموحدة |
| ٥٣ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة |
| ٥٥ | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة |
| ٥١ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة |
| ٧٨ | عناوين المكاتب والفروع |

أعضاء مجلس الإدارة للفترة من ٢٠١١ - ٢٠١٣ م

محمد بن عبدالعزيز السرحان
نائب الرئيس



عبد الله بن سليمان الربيعان
رئيس مجلس الإدارة



صالح بن عبدالله الدباسي
عضو



ناصر بن محمد القحطاني
عضو



عصام بن حمد المبارك
عضو



عبد الله بن علي العجاجي
عضو



غسان بن عبدالرحمن الشبل
عضو



فراج بن منصور أبوثنين
عضو



عبدالكريم بن إبراهيم النافع
عضو







عبد الله بن سليمان الربيعان

رئيس مجلس الإدارة

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة المساهمين/
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نيابة عن أعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (البحري) ، وأصالة عن نفسي، يسرني أن أقدم لكم التقرير السنوي للعام المالي ٢٠١١م، والذي يتضمن تقرير مجلس الإدارة حول نتائج وانشطة الشركة المختلفة، والبرامج والمشاريع التي تم تنفيذها خلال العام ٢٠١١م، إضافة إلى القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م حول الوضع المالي للشركة، والتي تبين تحقيق الشركة لأرباح صافية خلال عام ٢٠١١م مقدارها ٢٨٧,٧٦٨,٠٠٠ ريال.

لقد كان عام ٢٠١١م أحد أصعب الأعوام التي مرت بها صناعة النقل البحري بسبب الضعف الملموس في نمو الاقتصاد العالمي وتوالي دخول ساعات طنية كبيرة من السفن المتعاقد عليها خلال الأعوام السابقة . وكان قطاع النفط وهو أكبر قطاعات الشركة وأكثرها مساهمة في الربحية خلال الأعوام الماضية من أكثر القطاعات تأثراً بواقع الصناعة، حيث وصل معدل أسعار تأجير السفن اليومي في السوق الفوري إلى أدنى مستوى له ، ورغم ذلك فإنه

بفضل الله ثم بفضل سياسة تنويع مصادر الدخل التي تتبعها الشركة، فقد تمكنت من تحقيق أرباح مجزية في ظل هذه الظروف.

وعلى الرغم من الوضع الراهن في المنطقة وتحديات الإقتصاد العالمي ، فإن الشركة تسير بشكل حثيث لتحقيق أهدافها وتطلعاتها المستقبلية.

وقد تم خلال العام ٢٠١١م، تنفيذ العديد من البرامج والمشاريع المهمة ومنها على سبيل المثال ما يلي:

◀ التعاقد لبناء (٦) سفن متخصصة لنقل البضائع العامة وبضائع المشاريع من نوع (رورو) مزودة برافعات ضخمة مع إمكانية تحميل حوالي (٣٦٠) حاوية نمطية، إضافة إلى البضائع ومعدات المشاريع الضخمة التي يتم وضعها في جوف السفينة المكون من أربعة أدوار مخصصة لنقل مثل هذه البضائع الضخمة والسيارات.

◀ إستلام عدد (٦) ناقلات كيماويات، ومن المتوقع إستلام (٥) ناقلات كيماويات خلال العام ٢٠١٢م، وواحدة خلال العام ٢٠١٣م.

التعاقد لبناء (٦) سفن متخصصة لنقل البضائع العامة وبضائع المشاريع من نوع (رورو) مزودة برافعات ضخمة مع إمكانية تحميل حوالي (٣٦٠) حاوية نمطية، إضافة إلى البضائع ومعدات المشاريع الضخمة التي يتم وضعها في جوف السفينة المكون من أربعة أدوار مخصصة لنقل مثل هذه البضائع الضخمة والسيارات.

تحسين كفاءة تشغيل سفن نقل النفط عبر تخفيض سرعات الإبحار مما ينتج عنه تخفيض في كمية الوقود المستهلكة.

تم الإنتهاء من الإجراءات الإدارية والقانونية لنقل وتسجيل شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة من برمودا الى دبي.

إن هذه الانجازات هي نتيجة لتكاتف الجهود من الجميع، مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية وموظفي الشركة وشركائها التابعة.

وفي الختام أتقدم بالشكر والعرفان لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز على ما تقدمه من دعم، كما أقدم شكري وتقديري لكافة المساهمين الكرام على ثقهم ودعمهم للشركة، كما أشكر زملائي أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكافة موظفي الشركة وشركائها التابعة.

أملين أن تحقق ما نصبو إليه جميعاً بإذن الله.

عبدالله بن سليمان الربيعان
رئيس مجلس الإدارة

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

وافق مجلس الإدارة على تبني سياسة ربط المكافآت وزيادات الرواتب والمزايا لموظفي الشركة ارتباطاً كلياً بالأداء وهذا سوف يساعد على تحسين كفاءة الأداء.

إستكمال الإجراءات الإدارية والقانونية لمشروع الهوية الجديدة للشركة، ومن المتوقع إطلاقها خلال الربع الثاني من العام ٢٠١٢م.

توقيع عقد خدمات مع وزارة الدفاع بقيمة (٢٣٠) مليون ريال لمدة ثلاث سنوات، وبموجب هذا العقد تكون الشركة شاحناً رسمياً لأفرع القوات المسلحة بوزارة الدفاع، والقيام بأنوع مختلفة من خدمات النقل والشحن الخارجي البحري والجوي والبري مدة هذا العقد، إضافة الى إمكانية تعميم الشركة بأعمال نقل وشحن إضافية على مجال العمل المحدد في هذا العقد، مما ينتج عنه زيادة في العوائد المتوقعة من هذا العقد.

تم إستكمال المواصفات الفنية للسفن المراد بناؤها لشركة البحري للبضائع السائبة، ويجري حالياً التفاوض لإختيار حوض البناء المناسب.

تقرير مجلس الإدارة

مقدمة

متعددة حول العالم من خلال فروعها وشبكة من الوكلاء إضافة إلى الشركات التابعة، حيث دخلت في استثمارات تسعى من خلالها إلى تحقيق الأرباح سنوياً مع الإسهام في تطوير اقتصاد البلاد، وتعظيم العائد لمساهميها وتعمل الشركة أيضاً على توفير خدمات ذات جودة عالية لتلبية متطلبات العملاء، بالإضافة إلى إيجاد فرص عمل للخريجين السعوديين المؤهلين، للمشاركة في بناء الاقتصاد الوطني، والشركة اليوم تعمل بشكل واسع حول العالم لربط الاقتصادات والمشاركة بنمو الاقتصاد العالمي.

التزمت الشركة بالشفافية الكاملة في تعاملاتها مع جميع النواحي، لاسيما فيما يتعلق بالإفصاح عن نتائج أعمالها. وتتبنى الشركة معايير السلامة في عملياتها للحفاظ على البيئة، كما تلتزم بتحمل مسؤولياتها الاجتماعية، وحصلت على المركز الأول لجائزة (BMC) للشفافية في العام ٢٠١٠م التي تُمنح لأفضل الشركات إفصاحاً.

استمر نمو الشركة في سبيل تحقيق رسالتها والأهداف التي أنشئت من أجلها، من خلال تطبيق الخطط الإستراتيجية المتعاقبة، والاستغلال الأمثل لمواردها لتحقيق أفضل عائد لملاكها.

صدر المرسوم الملكي رقم م/٥ وتاريخ ١٣/٠٢/١٣٩٨هـ، الموافق ٢٢/٠١/١٩٧٩م، والذي يقضي بتأسيس الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (شركة مساهمة سعودية)، وهي الناقل الوطني، وشركة رائدة ضمن شركات النقل البحري المتقدمة على مستوى العالم. ويمتلك صندوق الإستثمار العام ٢٨,٢٪ من أسهم الشركة.

استهلت الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري عملياتها التجارية في مجال نقل البضائع العامة، ثم دخلت في العام ١٩٨٥م في مجال نقل المنتجات البتروكيماوية، ثم توسعت في منتصف التسعينات بالدخول في مجال نقل النفط الخام، كما قامت في العام ٢٠٠٥م بالدخول في نشاط نقل الغاز المسال من خلال شراء حصة في شركة بترديك المحدودة (Petredec Ltd) لتجارة ونقل الغاز المسال.

وفي العام ٢٠١٠م أعلنت الشركة عن البدء في نشاط جديد هو نقل البضائع السائبة، وتأتي هذه الأنشطة تنفيذاً لإستراتيجيتها لتنويع مصادر الدخل.

وتجسد الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري صناعة النقل البحري المتطورة في المملكة وتصل المملكة بالعالم حيث تغطي خدماتها أسواقاً

ربط الاقتصادات، نشر الازدهار، وقيادة التميز في الخدمات اللوجيستية العالمية.

رؤية الشركة

للمعايير العالمية، ولترسي في الوقت ذاته علاقات عمل مثمرة مع شركائنا مبنية على الثقة المتبادلة

نقدم خدماتنا المتخصصة أذخين في الإعتبار قيمنا وأسس عملنا المسؤولة، نرتقي لنصبح مزود خدمة رائد يطبق أحدث طرق تشغيل الأساطيل البحرية المتميزة تبعاً

رسالة الشركة



القيم

أخلاقيات عمل الشركة

تتمحور أخلاقيات عمل الشركة بالالتزام الثابت من جميع موظفيها في القيام بالأعمال وفقاً لمبادئ الصدق والأمانة، والتأكيد على أخلاقيات العمل.

الالتزام

يلتزم كافة موظفي الشركة بدعم عملائها، وخدمتهم، وتحقيق أهداف الشركة تجاه مساهمينا.

الكفاءة

كفاءة الشركة تكمن في تبنى أخلاقيات العمل، والالتزام التام أمام العملاء، وأصحاب المصالح.

الإستراتيجية والمشاريع

والهندسة البحرية المحدودة (DSME) لبناء ناقلة مواد كيميائية متخصصة حمولة (٧٥,٠٠٠) طن ساكن، ومن المتوقع أن يتم استلامها خلال عام ٢٠١٣م.

واصلت الشركة تحقيق تقدّم جيد في إطار إستراتيجيتها المعتمدة، والأساس المنطقي لهذه الإستراتيجية يتمثل في توسيع نطاق الأعمال التجارية من خلال توسيع الاسطول، وتنويع الاستثمارات، والإدارة الفاعلة التي ترصد متغيرات الأسواق وتهدف إلى توفير تكاليف التشغيل، وتنفيذ العمليات.

وتتضمن الخطة الإستراتيجية البنود الآتية:

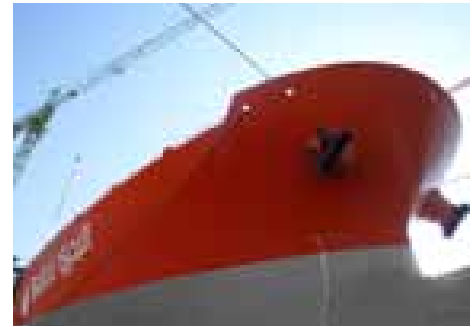
- ▶ تشغيل ناقلات النفط تشغيلاً مثالياً في السوق الفورية ومن خلال عقود التأجير.
- ▶ البحث عن الأسواق المثالية لتشغيل ناقلات الكيماويات.
- ▶ تقوية الإدارة التشغيلية في كافة قطاعات الأعمال.
- ▶ استكشاف الفرص الاستثمارية الجديدة للتوسع المستقبلي.

تقوم الشركة حالياً بالتوسع والنمو في العديد من قطاعاتها المختلفة، كقطاع نقل البضائع العامة وقطاع نقل البضائع السائبة وقطاع نقل الكيماويات تنفيذاً لخطة الشركة الإستراتيجية الشاملة التي تركز على النمو المدروس في نشاطات النقل البحري المختلفة لزيادة وتنويع مصادر الدخل.

وقد اعتمد مجلس الإدارة الخطة الإستراتيجية الخمسية الجديدة (٢٠٠٩م - ٢٠١٣م) في نهاية عام ٢٠٠٨م، والتي تم إعدادها بالتنسيق مع أحد بيوت الخبرة العالمية. حيث أكدت هذه الخطة قوة الوضع المالي والتشغيلي للشركة، إضافة إلى قدرتها التنافسية في الأسواق العالمية في كافة قطاعاتها.

قامت الشركة بإعادة شراء ناقلتي كيماويات تم إلغاء عقديهما، بسبب تأخر حوض البناء في التسليم، كما تم استلام (١) ناقلات كيماويات خلال العام ٢٠١١م، وسيتم في نهاية عام ٢٠١٢م استلام ناقلات الكيماويات الخمس المتبقية التي تحت البناء.

في ٤ يوليو ٢٠١٠م وقعت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات (NCC) عقداً مع شركة (دايو) للنقل البحري



مشاريع تم تنفيذها

- ▶ خلال العام ٢٠١١م استلمت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات عدد (١) ناقلات كيماويات متخصصة ذات طاقة استيعابية للناقلة الواحدة تبلغ (٤٥,٠٠٠) طن من حوض شينا لبناء السفن وصناعتها (SHINAsb)، وقد تم بنجاح إدخالها الخدمة لتعمل من خلال تجمع شركة (NCC ODFJELL CHEMICAL) ومقرها مدينة دبي.

- ▶ قامت الشركة بالتعاقد مع مكتب إستشاري عالمي متخصص في الهوية والعلامات التجارية، لتحديد إستراتيجية الشركة المستقبلية من حيث الهوية والعلامة التجارية ومن المتوقع الإنتهاء من هذا المشروع خلال الربع الثاني من العام ٢٠١٢م.

- ▶ في ٢٨ أغسطس ٢٠١٠م وقعت الشركة اتفاقية مع الشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) لتأسيس شركة لنقل البضائع السائبة. وقد أطلق على هذه الشركة المشتركة اسم (شركة البحري للبضائع السائبة).

- ▶ في ٦ مارس ٢٠١١م وقعت الشركة مع شركة (هيونداي ميبو) عقداً لبناء عدد (٤) سفن (رورو) لنقل البضائع العامة مع حق خيار بناء سفينتين إضافيتين، وقد مارست الشركة حق الخيار وذلك بطلب بناء السفينتين الإضافيتين.

حيث حققت الشركة أرباحاً صافية خلال العام ٢٠١١م بلغت ٢٨٨ مليون ريال مقارنة بنتائج العام ٢٠١٠م والتي بلغت ٤١٥ مليون ريال، وبلغ الدخل التشغيلي للعام ٢٠١١م ٢٣٠ مليون ريال مقابل ٤٥٤ مليون ريال للعام ٢٠١٠م، أي بإنخفاض قدره (٤٩٪) مقارنة بالعام الماضي والسبب في ذلك يعود إلى انخفاض نتائج قطاع نقل النفط الذي تأثر بإنخفاض معدل أسعار نقل النفط الخام في السوق الفورية متأثرة بزيادة السعة الطنية جراء دخول ناقلات نفط جديدة في السوق وكذلك بإنهاء عقود تأجير زمني ثلاث ناقلات نفط عملاقة مملوكة للشركة خلال الربعين الثاني والثالث من هذا العام، بالإضافة إلى ارتفاع تكاليف شراء وقود السفن.

لقد كان عام ٢٠١١م أحد أصعب الأعوام على صناعة النقل البحري بسبب الضعف الملموس في نمو الاقتصاد العالمي وتوالي دخول ساعات طنية كبيرة من السفن المتعاقد عليها خلال الأعوام السابقة.

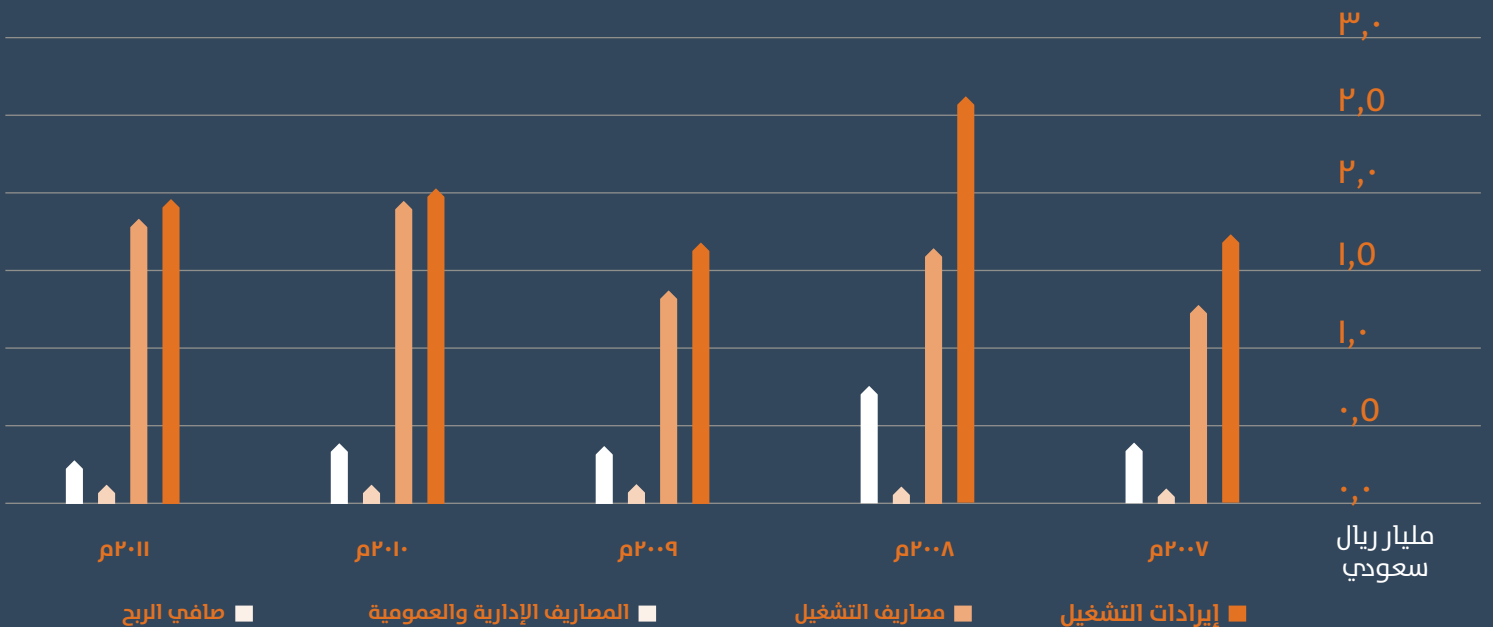
وكان قطاع النفط وهو أكبر قطاعات الشركة وأكثرها مساهمة في الربحية خلال الأعوام الماضية من أكثر القطاعات تأثراً بواقع الصناعة، حيث وصل معدل أسعار التأجير اليومي في السوق الفورية أدنى مستوى له خلال العشرين سنة الماضية، ورغم ذلك فإنه بفضل الله ثم سياسة تنويع الاستثمارات التي تتبعها الشركة، فقد تمكنت من تحقيق أرباح مجزية.

البيانات المالية ونائج الأعمال

النتائج المالية للسنوات الخمس الماضية

(بآلاف الريالات)

| ٢٠٠٧م | ٢٠٠٨م | ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|--------------------------------------|
| ١,٧٠٣,٢٩٤ | ٢,٠٩٤,٠٣٠ | ١,٦٧٢,٠١٦ | ٢,٠٤٩,٨٣٠ | ١,٩٩١,٠٨٤ | إيرادات التشغيل |
| (٣٢٧,٢١٧) | (٥٣٩,٥٩٢) | (٣٩٥,٩٨٦) | (٦٢٥,٦٩٢) | (٨٠١,١٦٣) | تكلفة الوقود |
| (٩٢٤,٧٤١) | (١,٠٩٤,٢٩٠) | (٩٠٣,٥٥٩) | (٩٧٦,٢٥٣) | (١,٠٢٧,٢١٤) | مصاريف التشغيل الأخرى |
| ٤٥١,٣٣٦ | ٩٦٠,٦٤٨ | ٣٧٢,٤٧١ | ٤٤٧,٨٨٥ | ١٦٢,٧٠٧ | إجمالي دخل التشغيل قبل إعانة الوقود |
| ٥٦,٦٤٠ | ٧٢,٨٥٩ | ٨٣,٢١٢ | ١٠٩,٤٩٨ | ١٧٦,٤٦٥ | إعانة الوقود |
| ٥٠٧,٩٧٦ | ١,٠٣٣,٥٠٧ | ٤٥٥,٦٨٣ | ٥٥٧,٣٨٣ | ٣٣٩,١٧٢ | إجمالي دخل التشغيل |
| (٨٧,٣٠١) | (١٠٥,٧١٨) | (٩٥,٠٢٠) | (١٠٣,٨٠١) | (١٠٩,٦٦٠) | المصاريف الإدارية والعمومية |
| ١٧٤,١٦٦ | (١٢٣,٣٥٠) | ٤٣,٢٢٧ | ٢,٣٣٩ | ٨٣,٧٥٣ | إيرادات (مصاريف) أخرى |
| (١٨,٤١٩) | (٥٤,٤٧١) | (٣٤,٥٩٠) | (٣٦,٣٦٥) | (٢٥,٤٩٧) | مخصص الزكاة والضرائب |
| ٥٧٦,٤٢٢ | ٧٤٩,٩٦٨ | ٣٦٩,٣٠٠ | ٤١٤,٨٧٨ | ٢٨٧,٧٦٨ | صافي ربح السنة |
| ١,٤٨ | ٢,٣٨ | ١,١٧ | ١,٣٢ | ٠,٩١ | ربح السهم من صافي الربح (ريال سعودي) |



بيان الأصول والخصوم كما في ٣١ ديسمبر

(بآلاف الريالات)

| ٢٠٠٧م | ٢٠٠٨م | ٢٠٠٩م | ٢٠١٠م | ٢٠١١م | البند |
|-----------|-----------|------------|-----------|------------|------------------------------------|
| ١,٤٠٠,٦٤٢ | ١,٥٧٩,١٨٥ | ١,٢٢٥,١٤٦ | ١,٥٧٨,٤٦٤ | ١,٠٤٢,٢٨٠ | مجموع الأصول المتداولة |
| ٤,٦٣٤,٤٣٥ | ٥,٦٥٨,٩١٠ | ٦,٧٣٠,٧٦٦ | ٦,٤٠٧,٦٣٠ | ٧,٢٥٢,٨٥٤ | صافي الأصول الثابتة |
| ١,٧٦١,٧٠٩ | ٢,٥٨١,٣٣١ | ٢,٣٨٠,٩٢٢ | ١,٩٨٠,١٨٥ | ٢,٣٢٨,٠٧٧ | الأصول الأخرى غير المتداولة |
| ٧,٧٩٦,٧٨٦ | ٩,٨١٩,٤٢٦ | ١٠,٣٣٨,٥٨٤ | ٩,٩٦٦,٢٧٩ | ١٠,٦٢٣,٢١١ | مجموع الأصول |
| ٧١٧,٠١١ | ٨١٧,٧٢٦ | ٦٠٨,٠٤١ | ٧٣٦,٠٣٠ | ٩٤٤,٢٤٨ | مجموع الخصوم المتداولة |
| ٢,٢٢٩,٢٩١ | ٣,٧٠٩,٩٤١ | ٤,٥١٦,١٨٠ | ٣,٨١٨,٥٤٠ | ٤,٢٩٤,٩٦٨ | تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل |
| ٣٧,٠٠٢ | ٣٧,٨٨٨ | ٣٤,٩٧٤ | ٣٣,٣٢٦ | ٢٨,٠٥٨ | الخصوم غير المتداولة الأخرى |
| ٢,٩٨٣,٣٠٤ | ٤,٥٦٥,٠٠٥ | ٥,١٦٠,٩٤٥ | ٤,٥٨٧,٨٩٦ | ٥,٢٦٧,٢٧٤ | مجموع الخصوم |
| ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | رأس المال المدفوع |
| ١,٥٠٩,٧٩٣ | ١,٩٤٠,٧٩٦ | ١,٨٣٧,٥٢٠ | ١,٩٣٩,٦٩١ | ١,٩١٢,٦٢٣ | الاحتياطيات والأرباح المبقاة |
| ١٥٣,٦٨٩ | ١٦٣,٠٧٥ | ١٩٠,١١٩ | ٢٨٨,٦٩٢ | ٢٩٣,٣١٤ | حقوق الأقلية |
| ٤,٨١٣,٤٨٢ | ٥,٢٥٣,٨٧١ | ٥,١٧٧,٦٣٩ | ٥,٣٧٨,٣٨٣ | ٥,٣٥٥,٩٣٧ | مجموع حقوق الملكية |
| ٧,٧٩٦,٧٨٦ | ٩,٨١٩,٤٢٦ | ١٠,٣٣٨,٥٨٤ | ٩,٩٦٦,٢٧٩ | ١٠,٦٢٣,٢١١ | مجموع الخصوم وحقوق الملكية |

الشركات التابعة والقطاعات

تمتلك الشركة أو تساهم في مجموعة من الشركات داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، كما هو موضح في الجدول الآتي:

| اسم الشركة | النشاط الرئيسي | الدولة محل التأسيس | الدولة المحل الرئيس لعملياتها | النطاق الجغرافي للنشاط | تاريخ التأسيس | نسبة الملكية ٢٠١١م |
|---|----------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (أمريكا) | وكيل لسفن الشركة | أمريكا | أمريكا | عالمي | ١٩٩١ | ٪١٠٠ |
| شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة | الإدارة الفنية للسفن | الإمارات | الإمارات | عالمي | ١٩٩٦ | ٪١٠٠ |
| الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة | نقل الكيماويات | السعودية | السعودية | عالمي | ١٩٩٠ | ٪٨٠ |
| شركة البحري للبضائع السائبة | نقل البضائع الجافة السائبة | السعودية | السعودية | عالمي | ٢٠١٠ | ٪٦٠ |
| شركة بتريديك المحدودة | نقل وتجارة الغاز المسال | برمودا | سنغافورة | عالمي | ١٩٨٠ | ٪٣٠,٣ |
| الشركة العربية المتحدة للزجاج المسطح | صناعة الزجاج المسطح | السعودية | السعودية | محلي | ٢٠٠٦ | ٪١٠ |

ملخص النتائج المالية للشركات التابعة للعام المالي ٢٠١١م

(بآلاف الريالات)

| اسم الشركة | إيرادات التشغيل | مصاريف التشغيل | مصاريف عمومية وإدارية | مصاريف (مصاريف) إيرادات أخرى | صافي الربح (الخسارة) | نسبة مساهمتها في صافي أرباح الشركة |
|--|-----------------|----------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (أمريكا)* | ٢٣,٤٧٠ | (٦,٦٠٠) | (١٦,٠٤١) | (٨٦) | ٢٣٨ | ٪٠,١ |
| شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة* | ٤,٦٦٥ | --- | (٣٦,٠٥٥) | (٣,٠٠٢) | ١,٦٠٨ | ٪٠,١ |
| الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة | ٣٦٢,٥٣٩ | (٢١٠,٧٨٥) | (٧,٤٣٩) | ٨,٨٨٠ | ١٣٥,٤٣٥ | ٪٤٧ |
| شركة البحري للبضائع السائبة | --- | --- | (٢,٢٩٠) | (٣,٨٧٤) | (٦,١٦٤) | (٪٢) |

* تعتمد في دخلها بالكامل على الشركة الأم.

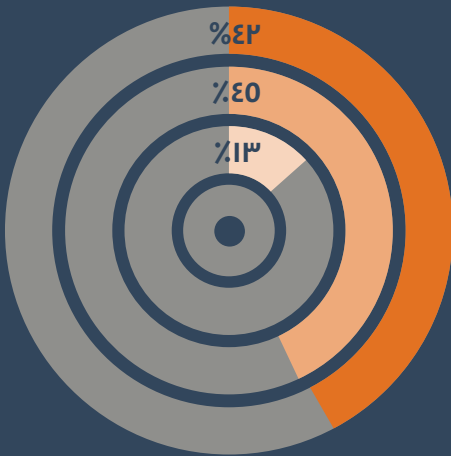
السائبة، نظراً لوجود شركاء إستراتيجيين في هذين القطاعين.

ويعمل قطاعا نقل الكيماويات ونقل البضائع السائبة من خلال شركتين مستقلتين هما الشركة الوطنية لنقل الكيماويات وشركة البحري للبضائع

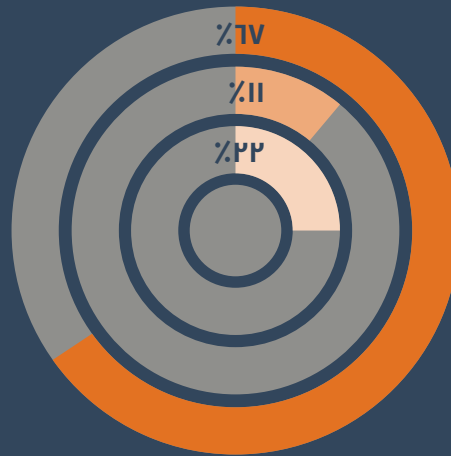
تعمل الشركة من خلال وحدات إستراتيجية مستقلة، وهي قطاع نقل النفط والغاز، وقطاع نقل الكيماويات، وقطاع نقل البضائع العامة، وقطاع نقل البضائع

| نسبة الدخل التشغيلي للقطاع من المجموع | إجمالي دخل التشغيل | إعانة الوقود | إجمالي دخل التشغيل قبل إعانة الوقود | مجموع مصاريف التشغيل | مصاريف التشغيل الأخرى | تكلفة الوقود | إيرادات التشغيل | القطاع |
|---------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------|-----------------|--------------------------|
| %٤٢ | ١٤٣,٣٠٦ | ١٣٧,٤٤٩ | ٥,٨٥٧ | (١,٢٢١,٥٦٦) | (٥٦٠,٠٥٧) | (٦٦١,٥٠٩) | ١,٢٢٧,٤٢٣ | قطاع نقل النفط والغاز |
| %٤٥ | ١٥١,٧٥٤ | --- | ١٥١,٧٥٤ | (٢١٠,٧٨٥) | (٢١٠,٧٨٥) | --- | ٣٦٢,٥٣٩ | قطاع نقل الكيماويات |
| %١٣ | ٤٤,١١٢ | ٣٩,٠١٦ | ٥,٠٩٦ | (٣٩٦,٠٢٦) | (٢٥٦,٣٧٢) | (١٣٩,٦٥٤) | ٤٠١,١٢٢ | قطاع نقل البضائع العامة |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | قطاع نقل البضائع السائبة |
| %١٠٠ | ٣٣٩,١٧٢ | ١٧٦,٤٦٥ | ١٦٢,٧٠٧ | (١,٨٢٨,٣٧٧) | (١,٠٢٧,٢١٤) | (٨٠١,١٦٣) | ١,٩٩١,٠٨٤ | المجموع |

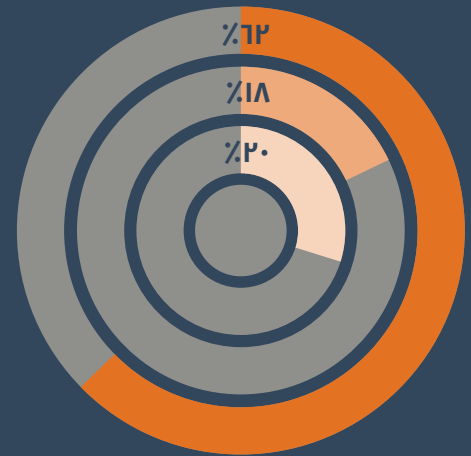
إجمالي دخل التشغيل



مجموع مصاريف التشغيل



إيرادات التشغيل



قطاع نقل البضائع السائبة

قطاع نقل البضائع العامة

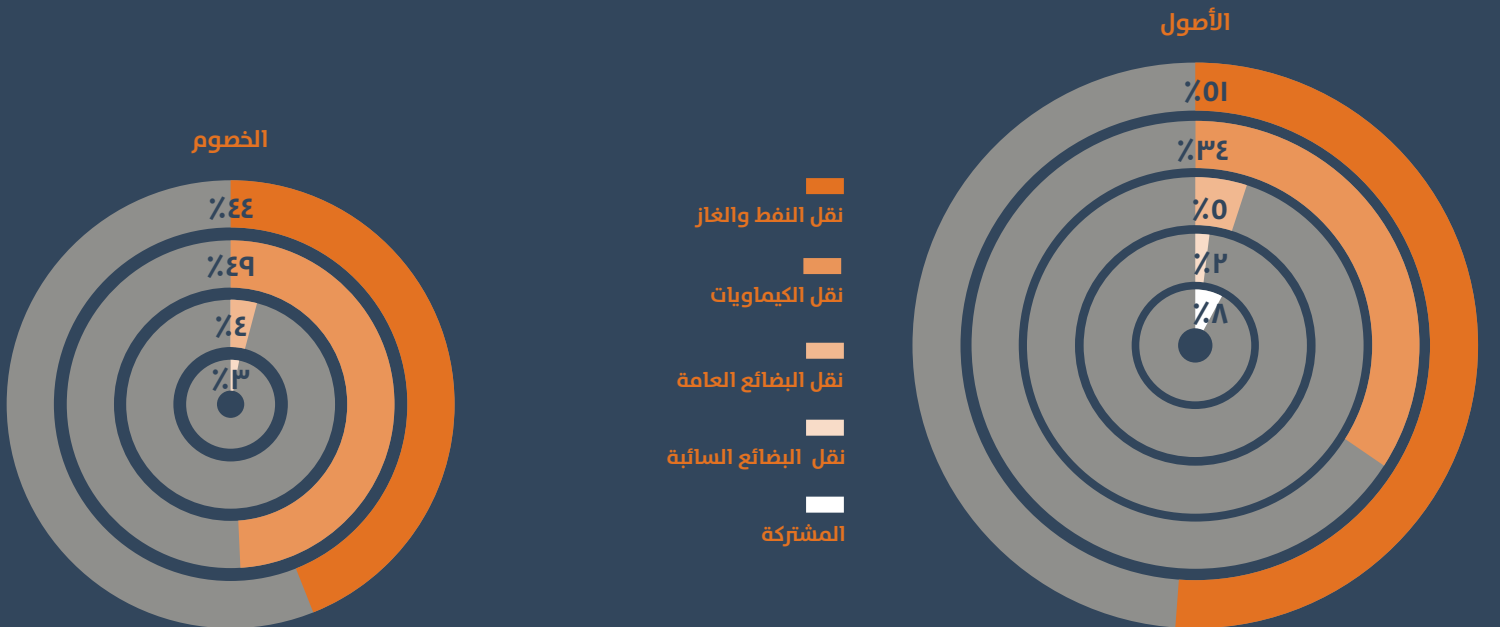
قطاع نقل الكيماويات

قطاع نقل النفط والغاز

توزيعات الأصول والخصوم حسب قطاعات الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات)

| المجموع | المشتركة | نقل البضائع السائبة | نقل البضائع العامة | نقل الكيماويات | نقل النفط والغاز | |
|------------|----------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------|--------|
| ١٠,٦٢٣,٢١١ | ٨١٩,١١٠ | ١٩٩,١٢٤ | ٥٤٢,٣١٦ | ٣,٦٤٧,٣٧٥ | ٥,٤١٥,٢٨٦ | الأصول |
| %١٠٠ | %٨ | %٢ | %٥ | %٣٤ | %٥١ | النسبة |
| ٥,٢٦٧,٢٧٤ | ١٤٢,٠٣٨ | ٥,٢٨٨ | ٢١٣,٦٩٢ | ٢,٥٦٨,٤٧٩ | ٢,٣٣٧,٧٧٧ | الخصوم |
| %١٠٠ | %٣ | %٠,١ | %٤ | %٤٩ | %٤٤ | النسبة |



قطاع نقل النفط والغاز

تحديد أسعار التآجير وفقاً لآليات العرض والطلب في السوق العالمي عند توقيع عقود التآجير. ونظراً لضعف الأسواق الفوريه خلال العام ٢٠١١م التي يكون تأثيرها مباشراً على عقود التآجير محددة المدة ، لم ترغب الشركة في الارتباط على عقود زمنييه متوسطة أو طويلة المدى بأسعار منخفضة حتى تتضح مؤشرات الأسواق وكرست الشركة جهودها على تعزيز العلاقة مع العملاء المهمين وخفض سرعة السفن لتقلل استهلاك الوقود ومحاوله تعظيم العوائد من خلال التواجد في اسواق مختلفة تدعم الاستفادة من تواجد السفن فيها في الأوقات المناسبة.

يعتبر قطاع نقل النفط والغاز أكبر قطاعات الشركة، ويتولى مسؤولية تشغيل اسطول قوامه (١٧) ناقلة نفط خام عملاقة في السوق الفوري (Spot Market) ويعقود تآجيرية محددة المدة (Time Charter). وتمثل إستراتيجية الشركة في إدارة المخاطر في الموازنة بين الدخل الثابت والمتغير بالاستفادة من الإيراد المرتفع في السوق الفوري والإيراد الثابت من العقود التآجيرية محددة المدة، وخلال عام ٢٠١١م تم خروج ثلاث ناقلات من الخدمة بعقود تآجيرية محددة المدة للعمل في السوق الفوري ليصبح مجموع الناقلات العاملة في السوق الفوري في نهاية العام ٢٠١١م (١٤) ناقلة نفط عملاقة. ويتم

بلغ إجمالي حجم هذه الناقلات (٥,٢٥٦,٦٠٥) طن ساكن، أي ما يعادل حوالي (٣٦) مليون برميل نفط خام.

بلغ عدد الرحلات لناقلات النفط العملاقة خلال العام ٢٠١١م كما يأتي:

تم البدء بتشغيل ناقلات النفط العملاقة في العام ١٩٩٦م، وبلغ عدد ناقلات السفن العملاقة التي تملكها الشركة حالياً (١٧) ناقلة.

حقائق وأرقام

| عدد الرحلات | النسبة نهاية العام | النسبة بداية العام | |
|-------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| ٧٩ | %٨٠ | %٦٦ | السفن العاملة في السوق الفوري |
| ٢٨ | %٢٠ | %٣٤ | السفن العاملة بعقود محددة المدة |
| ١٠٧ | %١٠٠ | %١٠٠ | الإجمالي |

سوق ناقلات النفط العملاقة العالمي (البناء الجديد والخروج من الخدمة):

- بلغ عدد ناقلات النفط العملاقة العاملة في السوق العالمية ٥٧٥ ناقلة، كما يوجد قيد البناء ١٢٧ ناقلة، وذلك بنهاية العام ٢٠١١م.
- يتوقع استلام ٦١ ناقلة خلال العام ٢٠١٢م.
- يتوقع خروج (١٢) ناقلة نفط عملاقة من السوق خلال العام ٢٠١٢م / ٢٠١٣م.

خلال العام ٢٠١١م زارت ناقلات الشركة العملاقة للنفط حوالي ٣٣٠ ميناء.

أهم الخطوط الرئيسية التي تعمل فيها ناقلات النفط:

- الخليج العربي/ الشرق الأقصى (%٤٥)
- الخليج العربي/ الولايات المتحدة الأمريكية (%٣٠)
- غرب أفريقيا/ الشرق الاقصى (%٢٥)

تحتوي التقنية المطبقة في اسطول ناقلات النفط الخام العملاقة على:

- نظام توفير الطاقة.
- نظام التحكم الإلكتروني في تشغيل المحركات الرئيسية.

الخطوط الرئيسية لناقلات النفط العملاقة حول العالم



اسطول ناقلات النفط العملاقة

| حجم الناقلات | | | | | | | | |
|--------------|--------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------------------|---------------|
| التسلسل | اسم الناقلات | سنة الصنع | النوع | الطول (متر) | العرض (متر) | بالطن الساكن | عدد الخزانات | السرعة (عقدة) |
| ١ | رملة | ١٩٩٦م | تصفيح مزدوج | ٣٤٠ | ٥٦ | ٣٠٠,٣٦١ | ١٧ | ١٥ |
| ٢ | غوار | ١٩٩٦م | تصفيح مزدوج | ٣٤٠ | ٥٦ | ٣٠٠,٣٦١ | ١٧ | ١٥ |
| ٣ | وطبان | ١٩٩٦م | تصفيح مزدوج | ٣٤٠ | ٥٦ | ٣٠٠,٣٦١ | ١٧ | ١٥ |
| ٤ | حوطة | ١٩٩٦م | تصفيح مزدوج | ٣٤٠ | ٥٦ | ٣٠٠,٣٦١ | ١٧ | ١٥ |
| ٥ | سفانية | ١٩٩٦م | تصفيح مزدوج | ٣٤٠ | ٥٦ | ٣٠٠,٣٦١ | ١٧ | ١٥ |
| ٦ | حرض | ٢٠٠١م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٥٨ | ٣٠٢,٧٠٠ | ١٧ | ١٧,١ |
| ٧ | مرجان | ٢٠٠٢م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٥٨ | ٣٠٢,٧٠٠ | ١٧ | ١٧,١ |
| ٨ | صفوى | ٢٠٠٢م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٥٨ | ٣٠٢,٧٠٠ | ١٧ | ١٧,١ |
| ٩ | أبقيق | ٢٠٠٢م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٥٨ | ٣٠٢,٧٠٠ | ١٧ | ١٧,١ |
| ١٠ | وفرة | ٢٠٠٧م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١١ | ليلي | ٢٠٠٧م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٢ | جنا | ٢٠٠٨م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٣ | حباري | ٢٠٠٨م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٤ | كحلاء | ٢٠٠٩م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٥ | درة | ٢٠٠٩م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٦ | غزال | ٢٠٠٩م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| ١٧ | سهباء | ٢٠٠٩م | تصفيح مزدوج | ٣٣٣ | ٦٠ | ٣١٨,٠٠٠ | ١٧ | ١٦,٧ |
| | | | | | | ٥,٢٥٦,٦٠٥ | إجمالي حجم الناقلات بالطن الساكن | |

نقل الغاز

محددة المدة، و(١٩) ناقلة مستأجرة بعقود تشغيلية فورية، إضافة إلى ثلاث ناقلات تحت البناء، وتوزع أعمال الشركة في الأسواق الآسيوية والأوروبية والبحر الكاريبي والشرق الأوسط.

حققت الشركة على مدى السنوات الماضية أرباحاً مجزية من هذا الاستثمار، وقد بلغ نصيب الشركة من صافي أرباح شركة (بتريديك) المحدودة عن العام ٢٠١١م مبلغ ١٣٥,٣٨ مليون ريال سعودي، مقابل ٣٦,٩٣ مليون ريال سعودي للعام ٢٠١٠م، أي بزيادة قدرها ٢٦٧٪ مقارنة بالعام الماضي.

تعمل الشركة في مجال نقل الغاز المسال من خلال شركة بتريديك المحدودة (بتريديك) والتي تأسست في العام ١٩٨٠م، ومقرها في (برمودا) ولها مكاتب في كل من (موناكو) و(سنغافورة) و(البهاما)، ويتركز نشاطها في تجارة ونقل غاز النفط المسال (LPG)، حيث قامت الشركة في العام ٢٠٠٥م بشراء حصة مقدارها (٣,٣٪) من رأسمال بتريديك، وتدعم شركة (بتريديك) المحدودة نشاطها في مجال تجارة الغاز المسال باسطول متخصص لنقل الغاز بحراً، يبلغ تعدادها (٦٤) ناقلة متعددة الأحجام منها (١٧) ناقلة مملوكة للشركة، وناقلتين مستأجرتين على هيئة حديد عاري، و(٢٦) ناقلة مستأجرة بعقود تشغيلية

كيماويات، إستلمت في يونيو، أغسطس، سبتمبر، وأكتوبر. كما استلمت الناقلتين اللتين تم شراؤهما في مارس وأبريل من نفس العام. وقد تم إلحاق هذه السفن للخدمة في التجمع التجاري مع شركة (إن سي سي أودجفل) فور استلامها.

الرحلات:

بلغ عدد الرحلات التي نفذها اسطول قطاع نقل الكيماويات (١٠٠) رحلة خلال العام ٢٠١١م، منها عدد (٤٥) رحلة للناقلات العاملة ضمن تجمع (NCC ODFJELL CHEMICAL TANKERS JLT)، أما الناقلات العاملة بموجب عقود محددة المدة فقد بلغت (٥٥) رحلة.

حجم المنقول:

بلغ حجم البضائع المنقولة على سفن قطاع نقل الكيماويات خلال العام ٢٠١١م (٣,٧) مليون طن من المواد الكيماوية والزيوت والوقود النظيف لوجهات متعددة حول العالم، وتم نقل تلك البضائع عن طريق الناقلات العاملة في التجمع، والتي نقلت (١,٧) مليون طن والناقلات العاملة ضمن عقود محددة المدة، والتي نقلت (٢) مليون طن.

الخطوط الرئيسية لاسطول قطاع نقل الكيماويات:

- الشرق الأوسط - الشرق الأقصى.
- الشرق الأوسط - أوروبا.
- الشرق الأقصى - أوروبا - الولايات المتحدة.
- أوروبا - الولايات المتحدة - أمريكا الجنوبية.
- أوروبا - الشرق الأقصى.
- الولايات المتحدة - أوروبا - الشرق الأقصى.
- الولايات المتحدة - أمريكا الجنوبية.
- أمريكا الجنوبية - الشرق الأقصى.

كان العام ١٩٩٠م إيذاناً بإطلاق مسيرة الشركة الوطنية لنقل الكيماويات برأسمال قدره ٢٠٠ مليون ريال، من قبل الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري والشركة السعودية للصناعات الأساسية «سابك»، وقد ساهمت فيه الشركتان بنسبة ٨٠٪ و٢٠٪ على التوالي. وقد ضخت الشركتان المؤسستان مزيداً من الأموال لتنفيذ الخطط التوسعية للشركة الوطنية لنقل الكيماويات حتى بلغ رأسمالها في نهاية ديسمبر ٢٠١١م ٦١٠ مليون ريال سعودي بينما نمت حقوق المساهمين لتصل إلى (١,٠٧٩) مليون ريال سعودي وإجمالي الأصول إلى (٣,٦٤٧) مليون ريال سعودي.

تمتلك الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة التابعة للشركة تسعة عشرة ناقلة كيماويات متخصصة، يتم تشغيلها كالتالي:

- تسع ناقلات تعمل في تجمع تجاري مع شركة (NCC ODFJELL CHEMICAL TANKERS JLT).
- ست ناقلات مؤجرة للشركة العالمية للشحن والنقل المحدودة التابعة للشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك).

- ثلاث ناقلات مؤجرة على هيئة حديد عاري بموجب عقد تأجير رأسمالي مع شركة (أودجفل) الترويحية.

- ناقلة واحدة مؤجرة على الشركة السعودية العالمية للبتروليكيماويات (سبكيم).

هدفت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات من تحالفها مع شركة (أودجفل) في منتصف العام ٢٠٠٩م بإنشاء شركة مملوكة مناصفة، لتشغيل اسطول الشركتين تجارياً من ناقلات نقل الكيماويات في تجمع واحد للعمل حول العالم في تجارة نقل الكيماويات والزيوت النباتية والمواد البترولية المكررة، مما يؤدي إلى تعزيز تواجدها في الأسواق حول العالم مع التركيز على منطقة الخليج العربي، ومع توالي إستلام الناقلات وتشغيلها في التجمع أكدت هذه الإستراتيجية مردودها المالي وحضورها التسويقي. تم خلال العام ٢٠١١م الانتهاء من بناء أربع ناقلات

قطاع نقل الكيماويات

الخطوط الرئيسية لناقلات الكيمائيات حول العالم



نمو اسطول نقل الكيمائيات

| الطاقة الاستيعابية (طن ساكن) | عدد الناقلات | البيان |
|---------------------------------|--------------|---|
| ٥٧٤,٥٠٠ | ١٣ | الاسطول كما في بداية العام ٢٠١١م |
| ٢٧٠,٠٠٠ | ٦ | ناقلات تم استلامها خلال العام ٢٠١١م |
| ٨٤٤,٥٠٠ | ١٩ | الاسطول كما في نهاية العام ٢٠١١م |
| ٣٠٠,٠٠٠ | ٦ | ناقلات تحت الإنشاء متوقع استلامها خلال الفترة (٢٠١٢م-٢٠١٣م) |
| ١,١٤٤,٥٠٠ | ٢٥ | المجموع |

اسطول ناقلات الكيماويات العامل وتحت الإنشاء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

| السرعة (عقدة) | سنة الصنع | الوزن الإجمالي (طن متري) | الطول (متر) | العرض (متر) | عدد الخزانات | الناقلة | |
|------------------|--------------|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|----|
| ١٦ | ٥٢ | ٣٧,٥٠٠ | ١٨٣,١٠ | ٣٢,٢ | ١٩٩٥ | إن سي سي مكة * | ١ |
| ١٦ | ٥٢ | ٣٧,٥٠٠ | ١٨٣,١٠ | ٣٢,٢ | ١٩٩٥ | إن سي سي الرياض * | ٢ |
| ١٦ | ٥٢ | ٣٧,٥٠٠ | ١٨٣,١٠ | ٣٢,٢ | ١٩٩٦ | إن سي سي الجبيل * | ٣ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٥ | إن سي سي نجد | ٤ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٥ | إن سي سي الحجاز | ٥ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٦ | إن سي سي تهامة | ٦ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٦ | إن سي سي أبها | ٧ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٦ | إن سي سي تبوك | ٨ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٦ | إن سي سي القصيم | ٩ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٧ | إن سي سي رابغ | ١٠ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٧ | إن سي سي سدير | ١١ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٨ | إن سي سي الدمام | ١٢ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٦,٢٠٠ | ١٨٣,٠٢ | ٣٢,٢ | ٢٠٠٨ | إن سي سي حائل | ١٣ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي نور | ١٤ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي هدى | ١٥ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي أمل | ١٦ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي صفا | ١٧ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي دانة | ١٨ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١١ | إن سي سي نسمة | ١٩ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١٢ متوقع خلال | إن سي سي شمس | ٢٠ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١٢ متوقع خلال | إن سي سي نجم | ٢١ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١٢ متوقع خلال | إن سي سي ريم | ٢٢ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١٢ متوقع خلال | إن سي سي سما | ٢٣ |
| ١٥ | ٢٢ | ٤٥,٠٠٠ | ١٨٣ | ٣٢,٢ | ٢٠١٢ متوقع خلال | إن سي سي بدر | ٢٤ |
| ١٤ | ٣٠ | ٧٥,٠٠٠ | ٢٢٨ | ٣٦,٨ | ٢٠١٣ متوقع خلال | إن سي سي فجر | ٢٥ |
| | | ١,١٤٤,٥٠٠ | الوزن الإجمالي | | | | |

* تم تأجير الناقلات (إن سي سي مكة) و (إن سي سي الرياض) و (إن سي سي جبيل) تأجيراً عارياً (Bareboat) على شركة (أودفجل) لمدة عشر سنوات مع خيار ممارسة حق الشراء بعد السنة الثالثة.

قطاع نقل البضائع العامة:

حجم المنقول

بلغ حجم المنقول على سفن الدرجة (RORO) في قطاع نقل البضائع العامة خلال العام ٢٠١١م (٢٠,١٢٦) حاوية، و(٨١١,٢٣٥) طناً ساكناً من البضائع العامة، من خلال (١٤) رحلة منتظمة.

الخطوط الرئيسية لاسطول قطاع نقل البضائع العامة

يعمل اسطول نقل البضائع العامة من خلال خطوط منتظمة بين الساحل الشرقي للولايات المتحدة الأمريكية وكندا حتى شبه القارة الهندية مروراً بميناء ليفورنو الإيطالي وميناء جدة الإسلامي على البحر الأحمر وميناء الملك عبدالعزيز في الدمام وميناء جبل علي في الخليج العربي.

باشرت الشركة نشاطها في بداية مسيرتها من خلال قطاع نقل البضائع العامة، ويغطي هذا القطاع منطقة جغرافية من شرق الولايات المتحدة الأمريكية الى شبه القارة الهندية، مروراً بالبحر الأبيض المتوسط والبحر الأحمر والخليج العربي. وبدأ هذا القطاع من خلال مكاتبه في كل من الدمام - الرياض - جدة - الجبيل - مومباي - ليفورنو بإيطاليا، إضافة الى مدينة بالتيمور في ولاية ميرلاند الأمريكية.

وفي إطار مساعي الشركة لتوسيع قاعدة العملاء وتوسيع خدماتها للعملاء الاستراتيجيين، تمت ترسية عقد تقديم خدمات لنقل احتياجات وزارة الدفاع في المملكة العربية السعودية بقيمة إجماليه مقدارها (٢٣٠) مليون ريال سعودي لمدة ثلاث سنوات، وبذلك تكون الشركة الشاحن الرسمي لأفرع القوات المسلحة بوزارة الدفاع وتنفيذ جميع خدمات النقل والشحن البحري والبري والجوي من وإلى المملكة العربية السعودية.

مواصفات اسطول نقل البضائع العامة العامل وتحت الإنشاء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

| السرعة (عقدة بحرية) | القدرة الحصانية | حمولة الحاويات | الطول (متر) | العرض (متر) | الغطاس (متر) | الوزن الطنني الساكن | السفينة | |
|---------------------|-----------------|----------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------|----|
| ١٨ | ٢٧,٦٠٠ | ٢,٣١٠ | ٢٤٨,٧٢ | ٣٢,٢٩ | ١١,١٢ | ٤٢,٦٠٠ | سعودي هفوف | ١ |
| ١٨ | ٢٧,٦٠٠ | ٢,٣١٠ | ٢٤٨,٧٢ | ٣٢,٢٩ | ١١,١٢ | ٤٢,٦٠٠ | سعودي درعية | ٢ |
| ١٨ | ٢٧,٦٠٠ | ٢,٣١٠ | ٢٤٨,٧٢ | ٣٢,٢٩ | ١١,١٢ | ٤٢,٦٠٠ | سعودي أبها | ٣ |
| ١٨ | ٢٧,٦٠٠ | ٢,٣١٠ | ٢٤٨,٧٢ | ٣٢,٢٩ | ١١,١٢ | ٤٢,٦٠٠ | سعودي تبوك | ٤ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٨٥ | ٥ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٨٦ | ٦ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٨٧ | ٧ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٨٨ | ٨ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٨٩ | ٩ |
| ١٧ | --- | ٢,٥٠٠ | ٢٢٥ | ٣٢,٣٠ | ٩,٥ | ٢٦,٠٠٠ | هيكل رقم ٨٠٩٠ | ١٠ |

الخطوط الرئيسية لسفن البضائع العامة بين أمريكا الشمالية وشبه القارة الهندية



بيان الحاويات المملوكة والمستأجرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

| النوع | ٢٠١١م | ٢٠١٠م |
|----------------------------|-------|-------|
| ١ حاوية ٢٠ قدماً عادية | ٣,١١٨ | ٢,٨٣٥ |
| ٢ حاوية ٢٠ قدماً سقف مفتوح | ٣٢٨ | ٣٣٢ |
| ٣ حاوية ٤٠ قدماً عادية | ٥٥٢ | ٥٥٦ |
| ٤ حاوية ٤٠ قدماً مكعباً | ١,٣٢٥ | ١,٣٤٠ |
| ٥ حاوية ٤٠ قدماً سقف مفتوح | ١٤٦ | ١٤٦ |
| ٦ سطحة ٢٠ قدماً | ٥٥ | ٥٥ |
| ٧ سطحة ٤٠ قدماً | ١٣٤ | ١٥٣ |
| ٨ شاصي ٢٠ قدماً | ٤٣ | ٢٢٥ |
| ٩ شاصي ٤٠ قدماً | ٦٦ | ٢٤٨ |
| ١٠ مافي ٢٠ قدماً - ٣٠ طناً | ٤ | ٤ |
| ١١ مافي ٢٠ قدماً - ٦٠ طناً | ٦٩ | ٦٩ |
| ١٢ مافي ٢٠ قدماً - ٨٠ طناً | ٨ | ٨ |
| ١٣ مافي ٢٠ قدماً - ١٠٠ طن | ٢١٢ | ٢١٢ |
| ١٤ مافي ٦٢ قدماً - ٨٠ طناً | ١٥ | ١٥ |



تدير الشركة ساحة واسعة للحاويات في ميناء جدة الإسلامي لتخزين الحاويات والمعدات وصيانتها، حيث يسهم ذلك في سرعة مناولة الحاويات من السفن وإليها، والسرعة في تخليص شحنات العملاء.

ساحة الحاويات

العام ٢٠١٢م، بعد الحصول على سفن ذات حجم ملائم لطبيعة هذا النشاط. ويفقد حجم الاستثمار الأولي في الشركة حديثة التأسيس بمبلغ (٦٥٦) مليون ريال سعودي، ومن المقرر زيادته ليصل إلى نحو (١,٣٢٥) مليون ريال سعودي خلال السنوات الثلاث المقبلة. ويتم حالياً مباحثات مع المؤسسات المالية لتمويل حوالي (٧٠٪) من تكاليف بناء السفن الخمس الأولى، وقد تم اعتماد المواصفات النهائية للسفن وإستدراج العروض من أحواس بناء متخصصة، وجاري التفاوض لترسية عقود البناء.

تطبيقاً لسياسة الشركة في التوسع في أنشطتها في قطاعات مختارة من أنشطة النقل البحري، فقد أسست الشركة بالإتفاق مع الشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) شركة متخصصة في نقل البضائع السائبة برأس مال قدره (٢٠٠) مليون ريال سعودي، ساهمت الشركة فيها بنسبة (٦٠٪)، في حين ساهمت شركة (أراسكو) بنسبة (٤٠٪) من رأس المال.

ومن المتوقع أن تبدأ الشركة أعمالها في نقل المحاصيل الزراعية من قمح وذرة وغيرها خلال

قطاع نقل البضائع السائبة

تحديث معلومات الطواقم وتدريبهم على ما يستجد من خطط وأجهزة تعتمدها وتستخدمها الشركة، ويوجد لدى شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن فريقاً متخصصاً من القباطنة والمهندسين والفنيين يتمتعون بكفاءة فنية عالية وخبرة واسعة بعمليات إدارة السفن وتشغيلها من الناحية الفنية والإدارية.

وبلغ عدد الطواقم البحرية العاملة على سفن الشركة (١,١٨٢) فرداً ينتمون إلى حوالي (٢٨) جنسية مختلفة، منهم (١,٠٩٨) فرداً يعملون على متن السفن و(٨٤) موظفاً يعملون في مكاتب الشركة تتنوع نشاطاتهم ما بين متخصصين في إدارة الأسطول ومهندسين متخصصين في الإشراف الفني ومسؤولي مشتريات وتوظيف وتدريب ومحاسبين وأخصائيين في متابعة الجودة والسلامة والبيئة.

وتقدم شركة الشرق الأوسط التقارير الفنية الدورية متضمنة أداء السفن وحالتها، واستهلاك الوقود ونتائج الفحوصات الدورية وتوصياتها للشركة بهذا الخصوص، كما تقدم التقارير المالية الدورية بمصاريف التشغيل، بالإضافة إلى الموازنات التقديرية وتقارير أخرى متعددة، كما تتولى شركة الشرق الأوسط عمليات التدريب للمستجدين من البحارة السعوديين على متن سفن وناقلات الشركة.

قامت الشركة في العام ١٩٩٧م بتأسيس شركة الشرق الأوسط المحدودة لإدارة السفن بالمشاركة مع إحدى الشركات المتخصصة في إدارة السفن، ثم قامت بشراء حصة الشريك الآخر وأصبحت مملوكة لها بالكامل وكان الهدف الرئيسي هو إنشاء إدارة فنية متخصصة لإدارة سفن الشركة يتم من خلالها تطبيق جميع المعايير الفنية والتقنية والتشغيلية، وعلى تطوير الكفاءات التشغيلية.

وتلتزم شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن بأعلى معايير الجودة وبقوانين السلامة والمحافظة على البيئة الصادرة من المنظمة البحرية العالمية (IMO) التابعة للأمم المتحدة وبقوانين الدول المختلفة التي تزور سفن الشركة موانئها، وهذه القوانين تزداد صرامة بشكل مستمر، وتعمل هذه الشركة طبقاً لمتطلبات المنظمات البحرية العالمية ومعايير شركات النفط العالمية، وشركات إنتاج وتصدير الكيماويات، وغيرهم من العملاء الذين تزداد تطلعاتهم للأداء المتميز باستمرار وتدير أسطول الشركة من ناقلات نفط عملاقه وناقلات كيماويات وسفن نقل البضائع.

كما تقوم الشركة التابعة باختيار طواقم السفن وفقاً لمواصفات عالية من الكفاءة، وتعمل على

الإدارة الفنية للسفن



التخطيط وتطوير الأعمال

بالتنسيق فيما بين قطاعات الشركة ووحدات العمل المساندة، وبمتابعة أداء هذه القطاعات والوحدات ومقارنتها بالأهداف المدرجة بالخطط المعتمدة.

تقوم إدارة التخطيط وتطوير الأعمال بالشركة بإعداد الخطط الإستراتيجية المتعاقبة ومتابعة تنفيذها، والتخطيط الدوري للأعمال والتطوير، كما تقوم

المهام المنوطة بإدارة التخطيط وتطوير الأعمال

- إعداد ومراجعة خطط الشركة الإستراتيجية.
- مراقبة و تنفيذ المبادرات المعتمدة.
- المساعدة على وضع خطط تنفيذية جديدة لضمان الإستخدام الأمثل لموارد الشركة.
- إعداد خطط العمل ومؤشرات الأداء الرئيسية.
- متابعة إجراءات التغيير وإعادة الهيكلة وإستكشاف الفرص المناسبة بما يتفق مع المبادرات المعتمدة.
- مراقبة مشاريع الشركة التوسعية المختلفة لضمان التنفيذ في الوقت المناسب بما في ذلك التنسيق مع الشركاء وأحواض بناء السفن والمهندسين البحريين، والاستشاريين وبيوت الخبرة.
- تحديد واستكشاف وتقييم الأعمال المقترحة لملاءمتها بما يتماشى مع الأهداف الإستراتيجية للشركة.
- المساعدة على تحديد الفرص الإستثمارية وتطوير الشراكات الإستراتيجية.
- التواصل مع جميع وحدات الأعمال ومساعدتها في تنفيذ المبادرات التي يتم تحديدها.
- تقديم تقارير خاصة في صناعة النقل البحري عن الأعمال المالية والتكاليف التشغيلية ، وأداء المنافسين الرئيسيين وتنبؤات وإتجاهات السوق.
- مراقبة قياس الأداء لجميع القطاعات ووحدات العمل لرفع التقارير الربعية للإدارة العليا.
- متابعة المشاريع مع أحواض البناء.

الاتصالات والعلاقات العامة



تعد إدارة الاتصالات الجسر الرابط للشركة من حيث التواصل مع مختلف وسائل الإعلام، والدوائر والمكاتب الحكومية، والمؤسسات الأخرى. وقد تبنت إدارة الاتصالات عدة أنشطة، منها مشروع الهوية والعلامات التجارية، والعلاقات الإعلامية، والدعاية، والمسؤولية الاجتماعية، وأحداث الشركة الإدارية، والمعلومات التي تصدر من إدارة الشركة، وغيرها.

أنشأت الشركة إدارة اتصالات وعلاقات عامة متميزة ذات كفاءة عالية، ولديها فريق مهني مبادر ومتمرس في العلاقات العامة، ومع وسائل الإعلام المحلية والأجنبية، ومتخصص في إعداد المؤتمرات واللقاءات والمعارض داخلياً وخارجياً.

العضويات

- عضوية المؤتمر الإسلامي لملاك السفن.
- عضوية مجلس الأعمال السعودي الأمريكي.

الإنجازات

- تطبيق النظام الموحد لإدارة وتخطيط موارد الشركة (Oracle ERP).
- الريادة بوصفها أول شركة سعودية مساهمة تطبق نظام التصويت الإلكتروني عن بعد على جميع بنود الجمعية العمومية مع إدارة أنشطة الجمعية وفرز النتائج إلكترونياً، وذلك بالتعاون مع شركة تداول باستخدام برنامج (تداولاتي).

المساهمات والمشاركات

المشاركة في مؤتمر (Marine Money) في مارس ٢٠١١م.

المشاركة في التقرير الخاص عن صندوق الاستثمارات العامة الذي تم نشره في جريدة الاقتصادية.

وتم الانتهاء من دراسة النظام التقني الجديد لقطاع نقل البضائع العامة والشامل لجميع أعمال البضائع العامة، وسيتم البدء بالمشروع مطلع العام ٢٠١٢م، ويتوقع استكمال هذا المشروع بنهاية العام.

ومن المشاريع المنجزة تطوير موقع الشركة على الإنترنت ليوكب احتياجات عملاء الشركة ومساهميها وعموم زوار الموقع، وكذلك تطوير البوابة الداخلية لموظفي الشركة لتعزيز التواصل الداخلي، كما تم إنشاء صفحات خاصة بالشركة على مواقع التواصل الاجتماعي العالمية المعروفة لتنوع قنوات التواصل الخارجية وتعزيزها.

ويعد الموقع الإلكتروني للشركة أحد أفضل المواقع الإلكترونية العربية من حيث المحتوى والتصميم وسهولة التصفح.

تم في العام ٢٠١١م البدء في دراسة تطبيق المرحلة الثانية من إستراتيجية الشركة لتقنية المعلومات (مناره ٢)، والمتضمنة مجموعة من المشاريع والمبادرات الإستراتيجية لتوفير أحدث التقنيات والأنظمة والتطبيقات المتطورة وأنسبها لتحقيق الأهداف المرجوة لدعم جميع قطاعات الشركة وإداراتها المختلفة لمواكبة النمو والرقى بمستوى الخدمات والقدرة التنافسية.

ومن أهم مشاريع تلك المرحلة الانتهاء من تنفيذ المرحلة الأولى من النظام الموحد لإدارة وتخطيط موارد الشركة (ERP) على مستويات مختلفة من قطاعات الشركة، وكذلك إنشاء مركز المعلومات الاحتياطي لضمان استمرارية الأنظمة المهمة، وكذلك تم إنجاز مشروع ربط شبكات تقنية المعلومات للشركة تحت شبكة دولية موحدة مع الاستفادة من توحيد الخدمات المشتركة، وتحديث شامل للبنية التحتية لتقنية المعلومات.



المراجعة الداخلية والرقابة

ونفذت الإدارة العديد من الأدوات والبرامج في أنظمة الرقابة المطبقة في الشركة مما أدى إلى تحقيق التكامل فيما بين المركز الرئيسي للشركة وفروعها ومكاتبها الإقليمية. وأكملت الإدارة مهام عملية المراجعة والتدقيق للعام ٢٠١١م وفقاً لخطة المراجعة المعتمدة. وقامت بمراجعة وفحص الحسابات والمستندات الخاصة بالمكاتب المختلفة والشركات التابعة والفروع. وحققت الإدارة أهدافها بإنهاء تلك المهام طبقاً لخطة المراجعة، وقدمت تبعاً لذلك التوصيات والاقتراحات الملائمة للجنة المراجعة بالشركة التي تضطلع بالمسؤولية المباشرة عن أعمال هذه الإدارة.

قامت الإدارة أيضاً بتطبيق نظام إدارة الحوكمة والمخاطر والامتثال (GRCM) الذي يعد أحد مكونات النظام الموحد لإدارة وتخطيط موارد الشركة (ERP).

وقد ساهم هذا النظام في تعزيز مهام المراجعة وتحسينها، وأدى إلى تحسين الشفافية والتحكم في المخاطر والرقابة على تعاملات الشركة وعملياتها، كما ساعد على التحول إلى نظام التشغيل الإلكتروني لمهام المراجعة الداخلية.

تضم إدارة المراجعة الداخلية والرقابة نخبة من المراجعين المهنيين ذوي الكفاءات العالية، بالإضافة إلى كوادر فنية بحرية لديها الخبرة في أعمال مسح السفن وصيانتها. وتعمل الإدارة بشكل مستمر على تطوير قدرات العاملين فيها وصقل مهاراتهم عن طريق تطبيق التقنية الحديثة في تنفيذ برامج المراجعة، وعن طريق التدريب والاطلاع على ما يستجد من أعمال المراجعة وتحليل المخاطر.

ويتم التأكد من قبل الإدارة من أن وحدات العمل ومكاتب الشركة المختلفة تلتزم بالقواعد الموضوعية والمعايير والسياسات والإجراءات والرقابة والقوانين والتشريعات الحكومية وغير ذلك.

وتضع الإدارة خططها ومشاريعها ذات الصلة بمراجعة إدارة المخاطر استناداً إلى المعايير الدولية للمراجعة.

وتقوم إدارة المراجعة الداخلية والرقابة بالتحقق من تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة وفروعها، والتي تهدف إلى حماية أصول الشركة والمحافظة عليها والمحافظة أيضاً على سجلاتها المحاسبية من أي استخدام غير مصرح به أو من إساءة الاستخدام، والتأكد من تطبيق السياسات المحاسبية واللوائح والإجراءات الداخلية للشركة بغرض الحصول على تقارير مالية سليمة.



الموارد البشرية

الكافي للموظفين الذي يمكنهم من تأدية الواجبات والمهام المنوطة بفعالية واقتدار، وتقوم الشركة باختيار موظفيها بناءً على قدراتهم العلمية والفنية وخبراتهم السابقة بما يتوافق مع متطلبات أعمال الشركة.

وقد بلغت ساعات التدريب خلال العام ٢٠١١م (٣,٣٦٠) ساعة في مجالات متعددة، وفي العام ٢٠١٢م، تخطط إدارة الموارد البشرية لتقديم برامج تدريبية في اللغة الإنجليزية والشحن وتطوير مهارات الموظفين مما يساعدهم على الإطلاع على المتغيرات وما يستجد في مجالات عملهم.

تلتزم الشركة بوضع إستراتيجية للموارد البشرية وتطويرها لدعم الجهود الرامية لتمكين الشركة من أداء رسالتها وتحقيق أهدافها الإستراتيجية. ويتم مراجعة هذه الإستراتيجية وتنقيحها سنوياً في ضوء الأولويات المتغيرة لإدارة الموارد البشرية والاحتياجات المتغيرة للشركة. ويتمثل دور إدارة الموارد البشرية في تحقيق قيمة مضافة للشركة من خلال تطوير خطط الموارد البشرية وتنفيذها، والقيام بدور رائد في تعزيز وتطوير الموظفين وبرامج التدريب الكفيلة بتحقيق ذلك.

وتهدف سياسة الشركة لضمان الخبرة والتدريب



وتفتخر الشركة بأن مستوى السعادة في الوظائف الإدارية المتوسطة والعلية بلغ نسبة (٨٣٪) كما بلغ عدد الموظفين في المملكة ١٧٦ موظفاً، حيث بلغت نسبة السعادة الإجمالية (٥٨٪) مما أهل الشركة لتكون ضمن الدرجة الممتازة في برنامج (نطاقات) الذي أطلقتته وزارة العمل مؤخراً.

تعد برامج السعادة من المجالات الرئيسية التي تركز عليها الشركة ويتم من خلالها العمل على استقطاب المزيد من المواطنين الأكفاء للعمل تمثيلاً مع التطلعات الوطنية لإيجاد فرص عمل وتشغيل للمواطنين. وبناءً عليه، تُعطى الأولوية للمواطنين في شغل جميع الوظائف الشاغرة في الشركة.

سياسة السعادة



التسويق وخدمات العملاء



تسعى الشركة لتكون رائدة في مجالات عملها، وتعتنق بخدمة عملائها أينما كانوا، وتقوم الشركة بخدمة عملائها وهم كبار الشركات المنتجة للنفط ومصافي التكرير حول العالم وكذلك الشركات المنتجة والمصدرة للكيمياويات حول العالم. أما في قطاع نقل البضائع العامة فإن الشركة تقوم بخدمة قاعدة أوسع من العملاء في هذا القطاع، حيث تم وضع إستراتيجية للتعامل مع العملاء وتحديد إحتياجاتهم وخدمتهم.

وقد أجرى قسم المبيعات وخدمة العملاء في قطاع نقل النفط الخام ما يزيد على (٥٢) زيارة ميدانية للعملاء الرئيسيين خلال العام ٢٠١١م، مقابل (٥٠) زيارة ميدانية في العام (٢٠١٠م).

لتعميم ذلك على جميع قطاعات الشركة، كما وضعت أيضاً الخطط الكفيلة بتطبيق نظام إدارة الجودة الشاملة (TQM). وستبدأ في العام ٢٠١٢م بتطبيق نظام الجودة (ISO ٩٠٠١-٢٠٠٨) على مكاتب الشركة الخارجية لقطاع نقل البضائع العامة.

تطبق الشركة وشركاتها التابعة نظام الجودة في أنشطتها كافة، ويتم التعامل بها بما يتناسب مع شهادة نظام الجودة العالمي.

تقوم الشركة بانتظام بتطوير إجراءات السلامة على اسطولها وتقييمها للتأكد من مطابقتها لأحدث النظم، وتطبق إجراءات الأمن والسلامة مع معايير الجودة العالمية (ISO ٩٠٠١-٢٠٠٠).

عملت إدارة الجودة، ولازالت تعمل على إدارة وتوجيه وتنفيذ الدورات التدريبية الأولية في نظام إدارة الجودة العالمية (ISO ٩٠٠١-٢٠٠٠)، مثل الدورات الأساسية، ودورات التأهيل لمراجعي الجودة الداخليين والمراجعين الرئيسيين، بهدف تعزيز نظام إدارة الجودة. وحصلت الشركة خلال العام ٢٠٠٦م على شهادة منظمة المعايير الدولية (ISO ٩٠٠١-٢٠٠٠) في نظام إدارة الجودة. وفي عام ٢٠٠٩م نجحت الشركة في تطوير نظام إدارة الجودة وترقيته لي مطابق المعيار العالمي (ISO ٩٠٠١-٢٠٠٨) من معايير الجودة العالمية.

وقد وضعت إدارة الجودة الخطط اللازمة لإدراج جميع قطاعات العمل في الشركة تحت مظلة واحدة ضمن نظام إدارة الجودة، وهو مشروع مستمر

ضمان الجودة





تلتزم الشركة بتحقيق التميز في أعمالها ، وتقديم خدمة دقيقة لعملائها عن طريق اتباع المبادئ الأساسية التالية:

- ◆ استيفاء جميع المتطلبات التنظيمية والقانونية.
- ◆ اتخاذ جميع الخطوات الكفيلة بحماية أصول الشركة وعملياتها.
- ◆ تطوير علاقات العملاء وإدارتها بصورة استباقية.
- ◆ استخدام مقاييس الأداء لدفع الشركة نحو تحقيق التحسن المستمر.
- ◆ التزام الشركة التام بأخلاقيات العمل وممارستها بصدق وإخلاص.

سياسة الجودة

على البيئة جراء التلوث الناتج عن محركات السفن والمعدات المستخدمة على متن الاسطول. وتقوم الشركة بعمل الفحوصات الدورية للاسطول والمعدات بواسطة مكاتب استشارية عالمية متخصصة للتأكد من مطابقته للمواصفات الفنية والمقاييس المعتمدة عالمياً ومعايير السلامة، كما تقوم الشركة باستمرار باتخاذ التدابير الكفيلة بالمحافظة على سلامة موظفيها وصحتهم بما فيهم العاملون على متن الاسطول.

تغطي صناعة النقل البحري مناطق شاسعة من العالم، مما يزيد من احتمالات أن تترك آثاراً على سلامة البيئة البحرية، والتغيرات المناخية. وتلتزم الشركة بضوابط صارمة نحو البيئة ومقتضيات السلامة العامة تتوافق مع المعايير المقررة من قبل الهيئات والمنظمات البيئية العالمية ذات العلاقة للمحافظة على سلامة البيئة البحرية والمناخ، وتأخذ الشركة في الحسبان جميع المتطلبات الضرورية لهذا الغرض والمنصوص عليها في المواصفات الفنية للاسطولها، وتحرص على التقليل بقدر الإمكان من الأثر السلبي

البيئة والسلامة

- ◆ رعاية لبرنامج (وحدة اللغة والتواصل) في جمعية الأطفال المعوقين.
- ◆ المشاركة في حملة التوعية السرطانية التي تنظمها وزارة الصحة.
- ◆ دعم أعمال الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (إنسان).
- ◆ المشاركة في المهرجان الوطني للتراث والثقافة (الجنادرية ٣٦).
- ◆ المشاركة في فعاليات اليوم الوطني (٨١) للمملكة العربية السعودية.

لا تنحصر إسهامات المنشآت التجارية في تنمية الاقتصادات فقط، بل تمتد آثارها الإيجابية على مجتمعاتها ككل، وبالنسبة للشركة فإنها تضع المسؤولية الاجتماعية نصب أعينها، فمنذ بدء الشركة نشاطها جاوزت إسهاماتها الجوانب الاقتصادية لتتبنى نظرة شاملة نحو المجتمع والمساهمين والمستثمرين في الشركة، وتعتقد أن المسؤولية الاجتماعية تمتد إلى أبعد من ذلك لتشمل المجموعات المحيطة بها من المؤسسات والهيئات الخيرية والمجتمع ككل.

وتسعى الشركة لتكون فاعلة في كل أماكن تواجدها، وقد كانت مشاركات الشركة في العام ٢٠١١م على النحو الآتي:

المسؤولية الاجتماعية

إطار الأهداف والأغراض والإستراتيجيات والضوابط الداخلية والأولويات التنظيمية في الشركة، ومن هذا المنطلق فإن جميع الإدارات والأفراد العاملين في الشركة يتحملون مسؤولياتهم في تطبيق ضوابط داخلية ملائمة، وإدارة المخاطر المحددة بما يحقق أهداف الشركة ويحفظ مواردها.

إن صناعة النقل البحري تحوي العديد من المخاطر على الصعيد المالي والمعلوماتي والتشغيلي سواء كان ذلك في الأسواق الداخلية أو الخارجية، وقد أولت الشركة هذا الجانب اهتماماً كبيراً بهدف تحديد المخاطر وتقويمها بموضوعية فضلاً عن الاستجابة على الوجه الصحيح والإدارة النشطة لتلك المخاطر. ويتم تنفيذ أنشطة إدارة المخاطر في

إدارة المخاطر:

العمليات المالية

في أسعار الصرف والفائدة، ولتحديد أفضل السبل لتقليل المخاطر المالية، وكذلك تحري أوجه الاستثمار المتاحة لاستغلال ما يتوافر من فائض نقدي لديها.

تتولى إدارة الخزينة في الشركة مراقبة أسواق المال، وتحليل المعطيات، ودراسة توجهات السوق، ومتابعة التغيرات في أسعار الصرف والفائدة بهدف تفادي مخاطر التضخم ومخاطر الائتمان والتقلبات

أمن المعلومات

اعتمدت لذلك مجموعة من البرمجيات ووسائل الحماية بما يحقق السلامة والسرية الكاملة للمعلومات، وتأمينها من محاولات الوصول إليها واختراقها.

تقوم إدارة تقنية المعلومات باتباع أفضل الممارسات في مجالات أمن النظم وحماية أجهزة الحاسب ووسائل المعلومات والبرمجيات المستخدمة في مجال المعلومات والاتصالات، وبهذا الخصوص فقد



مخاطر التشغيل

◀ **التأمين غير البحري:** ويشمل تغطية مكاتب الشركة من أجهزة ومبان وسيارات وعاملين حسب الحاجة، بالإضافة إلى التأمين الطبي على العاملين في الشركة.

◀ **نواحي الحماية والتعويض:** إن حجم اسطول الشركة ومركزها يؤهلها لتكون عضواً فاعلاً في ناديين من أكبر نواحي الحماية الموجودة في المملكة المتحدة، حيث تقوم هذه النوادي بتغطية المخاطر الناشئة عن حوادث السفن وتلفيات البضائع المنقولة.

وتتمتع الشركة بعضوية مجالس إدارات هذين النادييين مما يعود عليها بالنفع من خلال تبادل الخبرات وترسيخ المعرفة بالمخاطر التشغيلية والتأمين التكافلي.

إن أحد الأهداف الرئيسية لإدارة الشركة هو التقليل من مخاطر التشغيل وذلك عن طريق التأمين على تلك المخاطر بالطرق المناسبة وبأفضل المنافع وأقل التكاليف ومن أجل ذلك تسعى إدارة الشركة الى الوقوف على أحدث المستجدات في غطاء التأمين، كما تسعى باستمرار إلى تحسين الواقع الحالي لغطاء التأمين بأنواعه وتجنب الازدواجية أو التكرار في بعض المجالات من بوالص التأمين المحفوظ بها لدى الشركة.

وتنص خطط الشركة الإستراتيجية بأنه مع تنامي اسطول الشركة ستكون هناك حاجة إلى منافسة جديدة توجب التأكد من الجمع بين أفضل أنواع المنافع التأمينية، وتحرص إدارة الشركة على دراسة خدمات مزودي التأمين دراسة مستمرة من حيث قوة مراكزهم المالية والقدرة على الوفاء بالتزاماتهم فضلاً عن قدراتهم التقنية بالإضافة إلى الاستفادة من البيوت الاستشارية المتخصصة في هذا المجال.

◀ **التأمين البحري:** ويشمل التأمين على الاسطول والمعدات، بالإضافة إلى البحارة العاملين على سفن الشركة والمسؤولية المدنية المترتبة، وما ينجم عنها من مخاطر بحرية، حيث تشترط بعض الدول لدخول موانئها وجوب وجود تغطية مناسبة ومتوافقة مع متطلبات هذه الدول.

التمويل والاستثمار

متدنية مما يسهل عليها تسييل تلك الاستثمارات عند الحاجة إليها لتمويل عملياتها. وتتناسب سياسات الشركة المالية مع طبيعة عملها وأصولها، وتتم إدارة أصولها بما يتناسب مع أعمارها الافتراضية والعوائد المتوقعة منها، وهذا يؤدي إلى مرونة في التدفقات النقدية تمكن الشركة من الوفاء بالتزاماتها محلياً ودولياً.

بلغ مقدار التمويل لأصول الشركة في نهاية العام ٢٠١١م (٤,٨٢) بليون ريال، وتتوقع الشركة أن يصل هذا التمويل إلى أقصاه عند حد (٤,٩٦) بليون ريال بنهاية العام ٢٠١٣م ليبدأ بعدها بالتناقص التدريجي حسب عقود التمويل الحالية.

تتمتع الشركة بمركز مالي قوي، وقدر من الفائض النقدي مما يمكنها من القدرة على الوفاء بالتزاماتها وتمويل مشاريعها المختلفة، وأسست الشركة علاقة متينة مع المؤسسات المالية المحلية والدولية على مدى السنوات السابقة، واعتمدت سياسات استثمارية وتمويلية متوافقة مع مبادئ الشريعة، ووفقاً لهذه السياسات فقد تم تحويل ما نسبته (٨٨٪) من قروض الشركة إلى تمويل متوافق مع الشريعة، وستصل نسبة التمويل المتوافق مع الشريعة إلى نسبة (١٠٠٪) عند سداد القروض التجارية التقليدية القائمة حالياً.

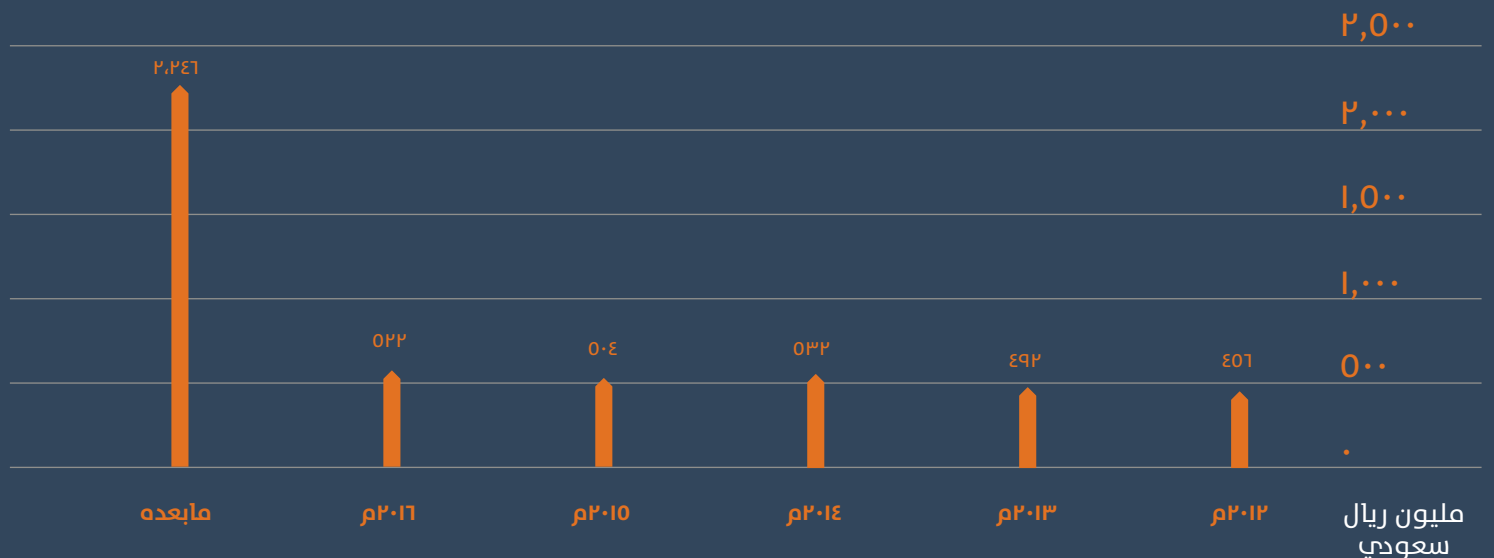
تتبع الشركة أيضاً سياسة متحفظة في استثمار الفائض النقدي لديها في استثمارات ذات مخاطر

التمويل خلال العام ٢٠١١م

(بآلاف الريالات)

| رصيد القرض نهاية السنة | المسدد خلال السنة | إضافات خلال السنة | متوسط مدة القرض بالسنوات | رصيد القرض بداية السنة | اسم الشركة |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|---|
| ٢,٣١٣,٩٥٩ | (٢٢٨,٣٢٣) | ٢٢٨,٥٢٠ | ١١ | ٢,٣١٣,٧٦٢ | الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري |
| ٢,٤٨٣,٦٧٦ | (٩٦,٤٢٥) | ٧٧٠,٠٤٥ | ١٠,٥ | ١,٨١٠,٠٥٦ | الشركة الوطنية لنقل الكيماويات |
| ١٧,٣٧٨ | (١,٩٩١) | --- | ٧ | ١٩,٣٦٩ | شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة |
| ٤,٨١٥,٠١٣ | (٣٢٦,٧٣٩) | ٩٩٨,٥٦٥ | | ٤,١٤٣,١٨٧ | المجموع |

رصيد تمويل المراجعة والقروض طويلة الأجل



رأس المال للشركات التابعة الموحدة لعام ٢٠١٠م و ٢٠١١م

| أدوات الدين | تفاصيل الأسهم | نسبة الملكية في ٢٠١٠م | نسبة الملكية في ٢٠١١م | رأس المال في ٢٠١٠م | رأس المال في ٢٠١١م | تاريخ التأسيس | نوع الشركة | اسم الشركة |
|-------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------|---|
| لا توجد | ١,٠٠٠ | %١٠٠ | %١٠٠ | ٣,٧٥٠,٠٠٠ | ٣,٧٥٠,٠٠٠ | ١٩٩١م | محدودة المسؤولية | الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري - أمريكا |
| لا توجد | ١ | %١٠٠ | %١٠٠ | ٤٥,٠٠٠ | ٣٠٦,٥٤٠ | ١٩٩٦م | محدودة المسؤولية | شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة |
| لا توجد | ٦١,٠٠٠,٠٠٠ | %٨٠ | %٨٠ | ٦١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٦١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩٩٠م | محدودة المسؤولية | الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة |
| لا توجد | ٢٠٠,٠٠٠ | %٦٠ | %٦٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠١٠م | محدودة المسؤولية | شركة البحري للبضائع السائبة |

تسلمت الشركة التابعة (الشركة الوطنية لنقل الكيماويات) ريوماً إضافية للزكاة وضريبة الاستقطاع خاصة بالسنوات من (١٩٩١م حتى ٢٠٠٤م) بلغت (٥٩) مليون ريال سعودي. وقد قامت الشركة التابعة بالاعتراض على بعض البنود لتلك الربوط وطريقة معالجتها، وفي إبريل ٢٠١٠م تم التوصل إلى تسوية نهائية مع مصلحة الزكاة والدخل عن تلك الأعوام بلغت (٥٣) مليون ريال سعودي. وقد قامت الشركة التابعة بسداد (٢٦) مليون ريال في العام ٢٠١١م وتقدمت للمصلحة بطلب تقسيط الباقي.

وقد شكلت الشركة وشركاتها التابعة مخصصات لمقابلة أي مطالبات زكوية وضريبة عن هذه الفترات.

الزكاة الشرعية والضرائب:

تقوم الشركة وشركاتها التابعة بإعداد القرارات الزكوية والضريبية بصفة دورية، ويتم سداد ما يترتب عليهما من مدفوعات زكوية وضريبية بموجب هذه القرارات في الفترات المحددة نظاماً، كما تقومان بسداد جميع الاستقطاعات الضريبية المفروضة على المدفوعات لجهات أجنبية غير مقيمة بشكل دوري بموجب النظام.

لم تستلم الشركة الربوط الزكوية من مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ٢٠٠١م وحتى ٢٠١٠م، والربوط الضريبية للأعوام (٢٠٠١م وحتى ٢٠٠٤م). كذلك لم تستلم الشركة التابعة الربوط الزكوية والضريبية للأعوام ٢٠٠٥م وحتى ٢٠١٠م.

المدفوعات النظامية

بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

| الشركة الوطنية لنقل الكيمائيات (NCC) | الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (NSCSA) | البيان |
|---|---|--|
| ٣,٥٠٦,٤٤٤ | ١٣,٠٨٧,٩٩٠ | الزكاة بموجب إقرار الشركة |
| ١٧٦,٨٠٦ | ١٤٦,٥٦٧ | مستحقات ضريبة الاستقطاع لشهر ديسمبر ٢٠١١م |
| ٣٤,٧٢١ | ٣٤٨,٢٨٤ | مستحقات التأمينات الاجتماعية لشهر ديسمبر ٢٠١١م |

نصت المادة (٣٦) من عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة على ما يلي: «توزع الأرباح الصافية على المساهمين بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى والاحتياطي النظامي حسب المادة (٣٤) من هذا النظام، ويستحق أعضاء مجلس الإدارة بدل حضور جلسات مجلس الإدارة، بالإضافة إلى مكافأة سنوية مقطوعة وفقاً للقواعد المنظمة لذلك».

يعتمد توزيع الأرباح على نتائج الشركة التشغيلية والسيولة النقدية واحتياجات رأس المال العامل، وكذلك الاستثمارات الرأسمالية، وبناءً على تلك المعطيات فقد قرر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٢/١٢/٢٠١١م التوصية للجمعية العامة بتوزيع مبلغ وقدره (١٥٧,٥) مليون ريال على المساهمين عن العام المالي ٢٠١١م، وذلك بواقع (٠,٥٠) ريال لكل سهم.

توزيع الأرباح:

رأس المال الذي بلغ (١٠٪) خلال السنوات الخمس الماضية (٢٠٠٧م - ٢٠١١م).

يوضح الجدول التالي الأرباح الصافية المحققة والتوزيعات النقدية ونسبتها إلى صافي الربح، حيث بلغ متوسطها (٧٠٪)، وكذلك متوسط التوزيعات إلى

| السنة المالية | صافي الربح (بآلاف الريالات) | التوزيعات النقدية (بآلاف الريالات) | توزيعات أسهم منحة | نسبة التوزيعات إلى صافي الربح (%) | نسبة التوزيع من رأس المال (%) |
|---------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| ٢٠٠٧م | ٤٢٢,٥٧٦ | ٣١٥,٠٠٠ | --- | ٧٤,٥ | ١٠ |
| ٢٠٠٨م | ٧٤٩,٩٦٨ | ٤٧٢,٥٠٠ | --- | ٦٣ | ١٥ |
| ٢٠٠٩م | ٣٦٩,٣٠٠ | ٣١٥,٠٠٠ | --- | ٨٥,٣ | ١٠ |
| ٢٠١٠م | ٤١٤,٨٧٨ | ٣١٥,٠٠٠ | --- | ٧٦ | ١٠ |
| ٢٠١١م | ٢٨٧,٧٦٨ | *١٧٥,٥٠٠ | --- | ٥٥ | ٥ |
| المجموع | ٢,٢٤٤,٤٩٠ | ١,٥٧٥,٠٠٠ | --- | ٧٠ | ١٠ |
| | | | | المتوسط السنوي | المتوسط السنوي |
| | | | | ٧٠٪ | ١٠٪ |

* خاضع لموافقة الجمعية العامة العادية

حقوق وعلاقات المساهمين:

الشركة بالالتقاء بمسثمرين محتلمين أو مساهمين حاليين خلال لقاءات نظمها بعض الجهات المهتمة بالاستثمار، وكذلك استقبال عدد من مسؤولي الجهات الاستثمارية، علماً بأن المعلومات التي تقدمها الشركة تقتصر على المعلومات العامة، والتي سبق الإفصاح عنها خلال قنوات الاتصال الرسمية التي تتسق مع تعليمات هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة.

ومن خلال موقعها الإلكتروني (www.bahri.sa) توفر الشركة لمساهميها ولجميع المستخدمين الآخرين معيراً للتواصل مع الشركة على أساس مستمر، ويمكن استخدام هذا الموقع للبحث عن أية معلومات تكون مطلوبة، وأي تحديث للمعلومات التي تتعلق بالشركة، والتي تشمل التقارير الدورية والسنوية والتقارير التشغيلية، والمنشورات وإعلانات الشركة بالإضافة إلى حملة الأسهم في الوقت الراهن وفي السنوات السابقة.

كما تقدّم الشركة جميع الأخبار عن أداؤها وأنشطتها من خلال القنوات الرسمية مثل موقع (تداول) وفقاً لتوجيهات هيئة السوق المالية، وسياسة الإفصاح المعتمدة من قبل الشركة كجزء من لوائح حوكمة الشركة.

يتمتع مساهموا الشركة بجميع الحقوق والامتيازات التي نصّ عليها عقد التأسيس، والتي تتماشى مع نظام الشركات واللائحة التنفيذية لحكومة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

ويحرص مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على تهيئة البيئة المناسبة للمساهمين للتمتع بممارسة جميع تلك الحقوق بكل يسر وسهولة من خلال مراجعة إدارة الشركة وقسم المساهمين، بالإضافة إلى التمتع بحقهم في الترشح لعضوية مجلس الإدارة لمن تنطبق عليهم الشروط النظامية، ودعوتهم من خلال الصحف المحلية، وعبر موقع الشركة الإلكتروني، وموقع تداول لحضور الجمعيات العمومية عند انعقادها مع المحافظة على حقهم في التصويت، واختيار ممثليهم في مجلس الإدارة، ويشارك عدد كبير من المساهمين في المناقشات المتعلقة بجميع أنشطة الشركة والخطط المستقبلية من خلال حضورهم للجمعيات العمومية، وعند اعتماد الجمعية العامة لتوزيعات الأرباح يتم الإعلان عنها والعمل فوراً على دفعها للمساهمين المسجلين بسجلات مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة في محافظهم عن طريق البنوك المحلية خلال فترة لا تزيد على ثلاثين يوماً من تاريخ اعتماد الجمعية.

وتشارك الشركة في المنتديات الاستثمارية التي تنظمها بعض الشركات الاستثمارية، حيث قامت

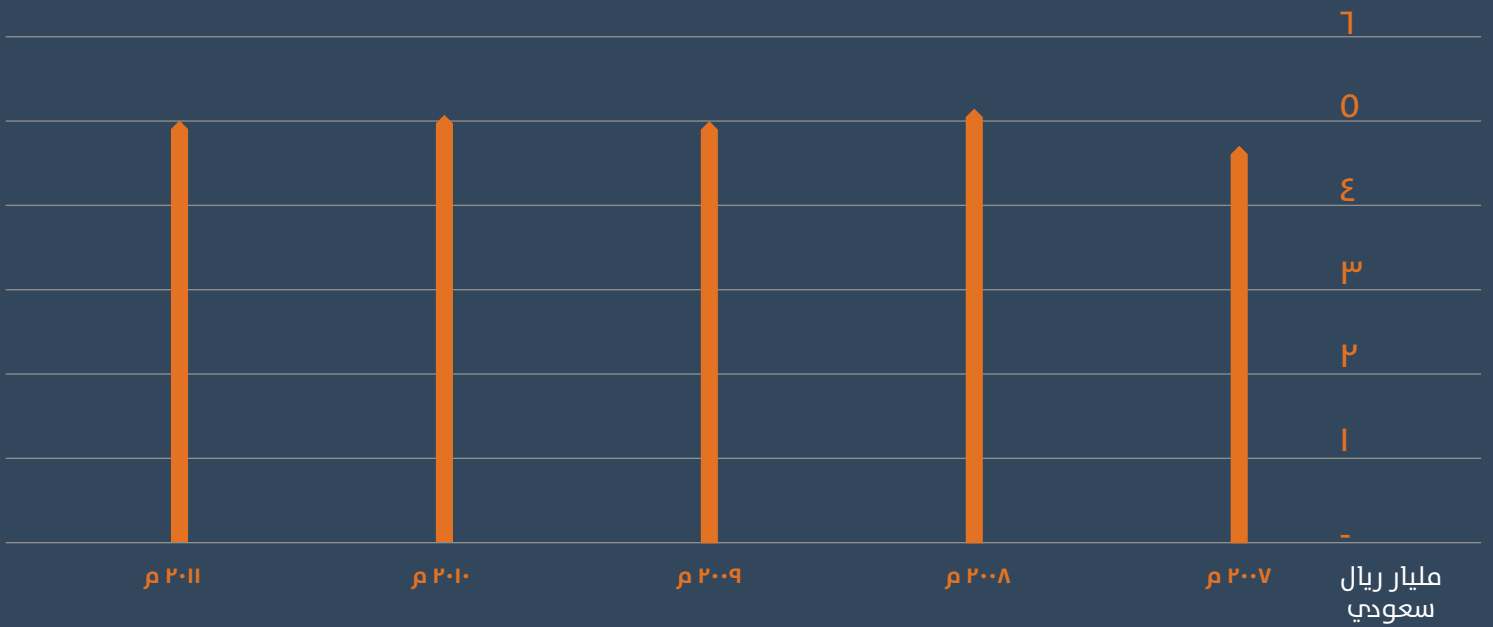
يوضح الجدول التالي التغيرات على حقوق المساهمين على مدار السنوات الخمس الأخيرة:

حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر

(بآلاف الريالات)

| السنة | حقوق المساهمين | الزيادة/ (النقص) | النسبة |
|-------|----------------|------------------|--------|
| ٢٠١١م | ٥,٠٦٢,٦٢٤ | (٢٧,٠٦٧) | (٠,٥) |
| ٢٠١٠م | ٥,٠٨٩,٦٩١ | ١٠٢,١٧١ | ٢% |
| ٢٠٠٩م | ٤,٩٨٧,٥٢٠ | (١٠٣,٢٧٦) | (٢%) |
| ٢٠٠٨م | ٥,٠٩٠,٧٩٦ | ٤٣١,٠٠٣ | ٩% |
| ٢٠٠٧م | ٤,٦٥٩,٧٩٣ | ١,٦٥٥,١٧٤ | ٥٥% |

حقوق المساهمين

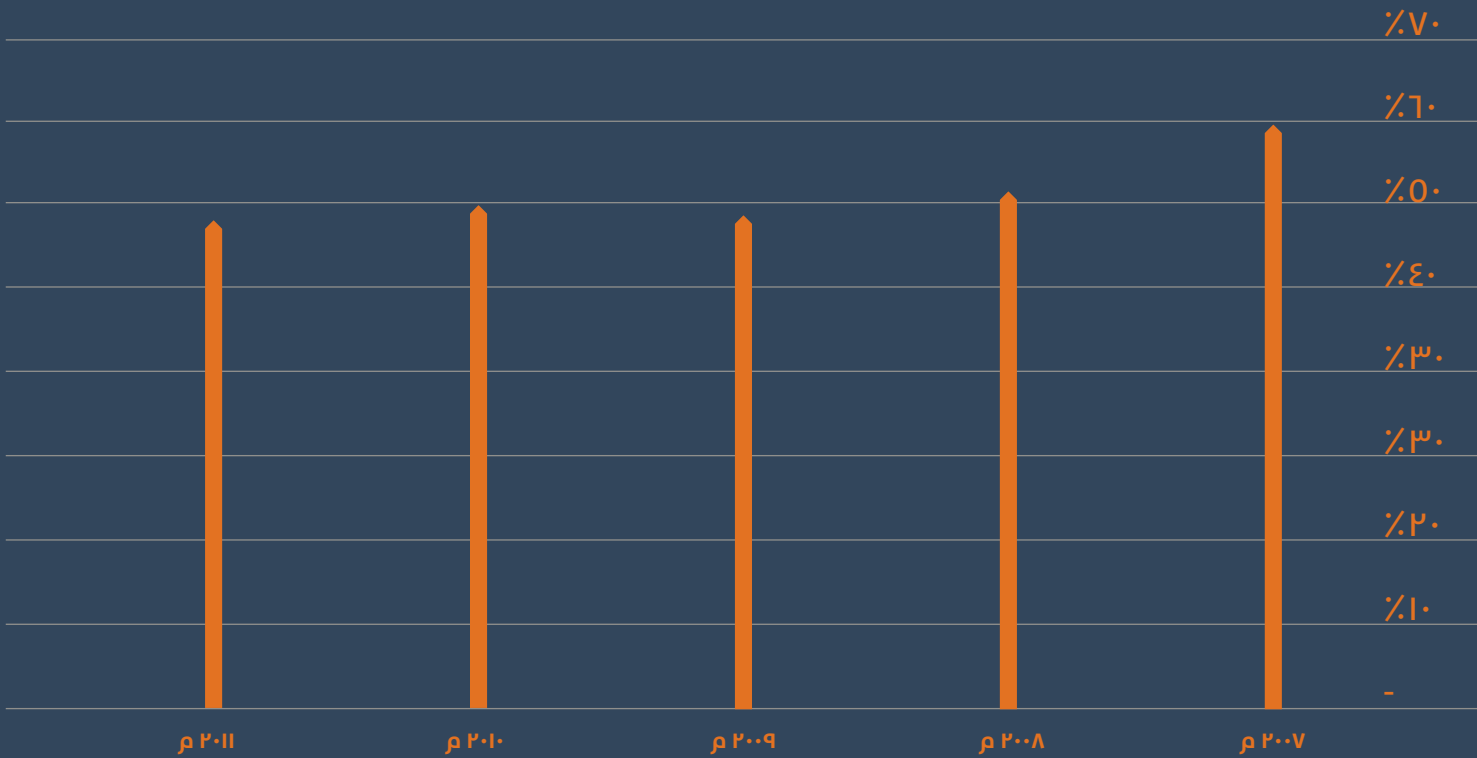


نسبة حقوق المساهمين إلى الأصول كما في ٣١ ديسمبر

(بآلاف الريالات)

| السنة | حقوق المساهمين | مجموع الأصول | النسبة |
|-------|----------------|--------------|--------|
| ٢٠١١م | ٥,٠٦٢,٦٢٤ | ١٠,٦٠٩,٤٤٨ | %٤٨ |
| ٢٠١٠م | ٥,٠٨٩,٦٩١ | ٩,٩٦٦,٢٧٩ | %٥١ |
| ٢٠٠٩م | ٤,٩٨٧,٥٢٠ | ١٠,٣٣٨,٥٨٤ | %٤٨ |
| ٢٠٠٨م | ٥,٠٩٠,٧٩٦ | ٩,٨١٩,٤٢٦ | %٥٢ |
| ٢٠٠٧م | ٤,٦٥٩,٧٩٣ | ٧,٧٩٦,٧٨٦ | %٦٠ |

حقوق المساهمين مقارنة بالأصول



الإفصاح والحوكمة

السعودية للمحاسبين القانونيين والمعايير الدولية، والتي تعكس واقع أصول الشركة وخصومها بصورة عادلة. وأن الشركة بوضع يمكنها من الاستمرارية في نشاطها واستكمال تنفيذ خططها التوسعية المستقبلية. ولا توجد مخاطر أو معوقات تؤثر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها، ويحرص مجلس الإدارة دائماً على الاستغلال الأمثل لموارد الشركة، وتشغيل أصولها لما فيه مصلحة المساهمين، ويستخدم في سبيل ذلك أحدث الوسائل والنظم ذات العلاقة.

يؤكد مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص أبلغوا المصدر بتلك الحقوق بموجب المادة (٣٠) من قواعد التسجيل والإدراج.

كما يقر مجلس الإدارة بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية، كما أن نتائج المراجعة السنوية لإجراءات الرقابة الداخلية فعالة وسليمة، كما لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال العام ٢٠١١م.

إن رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري هو نفسه رئيس مجلس إدارة الشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) وأحد ملاكها، وتمتلك الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري نسبة (٦٠٪) من رأس المال، ونسبة (٤٠٪) تمتلكه الشركة العربية للخدمات الزراعية.

يتضمن التقرير السنوي للعام ٢٠١١م كل ما ينطبق على وضع الشركة من بنود العرض والإفصاح التي نصت عليها الفقرة (ب) من المادة السابعة والعشرون من قواعد التسجيل والإدراج، والفقرة (ج) من المادة الأولى من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الآتي:

تعد الحوكمة الجيدة أمراً ضرورياً للمحافظة على سمعة الشركة، ونجاح أي عمل تجاري على المدى الطويل. وقد رسمت الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري سياسات واضحة وشفافة وفعالة للتعامل مع جميع أصحاب المصالح في الشركة، وتم رسم تلك السياسات وفقاً لقواعد العمل واللوائح المنظمة لعمل الشركة والصادرة عن الهيئات ذات العلاقة، وتقوم الشركة بالإفصاح عن جميع أنشطتها ونشر جميع البيانات والنتائج المالية والوقائع التي يكون لها تأثير كبير على أنشطة عمل الشركة.

تم إختيار الشركة في شهر ديسمبر من العام ٢٠١١م ضمن أفضل (٥٠) شركة على مستوى العالم العربي، لتمثل مؤشر المعيار الاجتماعي البيئي والحوكمة. الذي قام بتطويره معهد حوكمة بالتعاون مع (ستاندرد آند بورز) ويعتمد هذا المؤشر على مراجعة دقيقة للتقارير السنوية للشركات ومواقفها الإلكترونية ونشراتها وإفصاحاتها المستمرة بالأسواق المالية.

تقوم الشركة بنشر تقاريرها السنوية والقرارات المتعلقة بأعمالها في الصحف المحلية، ويتم عرض تفاصيلها على موقع تداول، وموقع الشركة الإلكتروني (www.bahri.sa)، وهي متاحة لجميع أصحاب العلاقة من المستثمرين والممولين وغيرهم أينما وجدوا، وتتضمن التقارير جميع التوجهات المتعلقة بالأنشطة التشغيلية وتحليل القوائم المالية، كما أن البيانات المالية والإيضاحات ذات الصلة الموضحة في التقرير السنوي تتوافق مع المعايير المحاسبية المعمول بها في المملكة العربية السعودية ومع متطلبات العرض والإفصاح المنصوص عليها في لائحة حوكمة الشركة.

يقر مجلس الإدارة بأن الشركة تعد سجلاتها المحاسبية باستخدام الحاسب الآلي - نظام (أوراكل).

وأن القوائم المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة في هذا التقرير السنوي تم إعدادها إعداداً صحيحاً بما يتوافق مع المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة

| رقم المادة | نص المادة / الفقرة | أسباب عدم الالتزام |
|------------------|--|---|
| مادة 27 - فقرة 4 | تحليل جغرافي إجمالي إيرادات المصدر وإجمالي إيرادات شركاتها التابعة خارج المملكة. | نظراً لطبيعة أعمال الشركة، فإن سفن الشركة وشركاتها التابعة تعمل في أعالي البحار، وتنقل شحناتها بين كثير من الموانئ العالمية. |
| مادة 6- فقرة ب | يجب اتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العمومية. | إن الشركة تطبق اللوائح الصادرة من وزارة التجارة والصناعة المبنية على نظام الشركات بخصوص نظام التصويت بالجمعيات العمومية، إضافة إلى عدم النص باستخدام أسلوب التصويت التراكمي في نظام الشركة الأساسي. |

تعد هذه اللائحة ملزمة للشركة وأعضاء مجلس الإدارة، وجميع العاملين بالشركة والمساهمين، وتستند قواعد هذه اللائحة بشكل أساسي على نظام الشركة الأساسي، ونظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية والقرارات الصادرة بمقتضاه ونظام الشركات.

الشركة، وتم إعداد هذه اللائحة حسب تعليمات مجلس هيئة السوق المالية، ووفقاً لأحكام اللائحة الاسترشادية الصادرة من قبله من أجل ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وحقوق أصحاب المصالح ومواكبة المتطلبات والاستفادة من الفرص الجديدة للعمل بفعالية والاستجابة لتطلعات المساهمين وغيرهم من الأطراف من أصحاب المصالح.

إن لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٢٠م مبنية على النظام الأساسي واللوائح الداخلية للشركة، وتتوافق مع ما جاء باللائحة التنفيذية الصادرة عن هيئة السوق المالية ونظام الشركات السعودي، وتهدف هذه اللائحة إلى مساعدة مجلس الإدارة لتنفيذ التزاماته وتطوير فاعلية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وضمان تحقيق أهداف

وقد عقد مجلس الإدارة خلال العام (٢٠١١م) (١٢) اجتماعاً.

والرقابي بقيادة الشركة ورسم إستراتيجياتها، في حين تتولى الإدارة التنفيذية تسيير الأعمال ضمن السياسات والخطط والضوابط المعتمدة من قبل المجلس والجمعية العمومية.

مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة الشركة في دورته الحالية للفترة (٢٠١١م - ٢٠١٣م) من تسعة أعضاء، ويتولى مجلس الإدارة مسؤولياته المتمثلة بدوره التوجيهي

بيان بحضور (رئيس وأعضاء المجلس) لجلسات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١١م

| رقم الاجتماع وتاريخه | رقم الاجتماع وتاريخه | | | | | | | | | | | | الصفة | الاسم | |
|----------------------|----------------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------------------------|--------------------------|
| | (١١/١٢) | (١١/١١) | (١١/١٠) | (١١/٩) | (١١/٨) | (١١/٧) | (١١/٦) | (١١/٥) | (١١/٤) | (١١/٣) | (١١/٢) | (١١/١) | | | |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | رئيس مجلس الإدارة | عبدالله سليمان الربيعان |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | نائب رئيس مجلس الإدارة | محمد عبدالعزيز السرحان |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | عصام حمد المبارك |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | ناصر محمد القحطاني |
| ١٠ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | × | ✓ | ✓ | ✓ | × | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | صالح عبدالله الدباسي |
| ٩ | ✓ | ✓ | ✓ | × | × | ✓ | × | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | عبدالكريم ابراهيم النافع |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | فراج منصور أبوثنين |
| ١٢ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | عبدالله علي العجاجي |
| ٩ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | × | ✓ | ✓ | × | × | ✓ | ✓ | عضو مجلس الإدارة | غسان عبدالرحمن الشبل |

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة من حيث الاستقلالية: مستقل / غير تنفيذي

| التصنيف | الاسم |
|------------|-----------------------------|
| مستقل | عبدالله بن سليمان الربيعان |
| مستقل | محمد بن عبدالعزيز السرحان |
| غير تنفيذي | عصام بن حمد المبارك |
| غير تنفيذي | ناصر بن محمد القحطاني |
| غير تنفيذي | صالح بن عبدالله الدباسي |
| مستقل | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| مستقل | فراج بن منصور أبوثنين |
| مستقل | عبدالله بن علي العجاجي |
| مستقل | غسان بن عبدالرحمن الشبل |

بيان بعضوية أعضاء مجلس الإدارة بالشركات المساهمة الأخرى لعام ٢٠١١م

| العضوية في الشركات المساهمة الأخرى | الاسم |
|---|-----------------------------|
| شركة الدرع العربي للتأمين | عبدالله بن سليمان الربيعان |
| الشركة السعودية للنقل الجماعي (سابتكو) | محمد بن عبدالعزيز السرحان |
| لا يوجد | عصام بن حمد المبارك |
| لا يوجد | ناصر بن محمد القحطاني |
| لا يوجد | صالح بن عبدالله الدباسي |
| لا يوجد | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| مجموعة أسترا الصناعية / الشركة الوطنية للبتروكيماويات | فراج بن منصور أبوثنين |
| شركة أسمنت القصيم | عبدالله بن علي العجاجي |
| شركة ملاذ للتأمين وإعادة التأمين التعاوني | غسان بن عبدالرحمن الشبل |

بيان بالتعويضات والمكافآت المخصصة لأعضاء مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١١م

| المجموع | المكافأة بعد توزيع الأرباح | مكافأة اللجان | بدل حضور الاجتماعات | الاسم |
|---------|----------------------------|---------------|---------------------|-----------------------------|
| ٤٤٢,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٤٢,٠٠٠ | عبدالله بن سليمان الربيعان |
| ٤٦٦,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٦٦,٠٠٠ | محمد بن عبدالعزيز السرطان |
| ٤٦٣,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٦٣,٠٠٠ | عصام بن حمد المبارك |
| ٤٦٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٦٠,٠٠٠ | ناصر بن محمد القحطاني |
| ٤٤٨,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٤٨,٠٠٠ | صالح بن عبدالله الدباسي |
| ٤٥١,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٥١,٠٠٠ | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| ٣٦٦,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | ٦٦,٠٠٠ | فراج بن منصور ابوثنين |
| ٤٥٧,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٥٧,٠٠٠ | عبدالله بن علي العجاجي |
| ٣٤٥,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | ٤٥,٠٠٠ | غسان بن عبدالرحمن الشبل |

أولادهم القصر في الشركة أو شركاتها التابعة سواء كانت في أسهم الشركة أو إرتباطات بعقود عمل مباشرة أو غير مباشرة وخلافه.

يقر مجلس الإدارة بأنه باستثناء أسهم الشركة المملوكة لأعضاء المجلس والموضحة في الجدول التالي، لا يوجد مصالح خاصة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب أو إرتباطات لأعضاء المجلس أو زوجاتهم أو

وصف لأية مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين المصدر خلال العام ٢٠١١م

| نسبة التغير | التغير خلال السنة | ملكية الأسهم نهاية السنة | ملكية الأسهم بداية السنة | الصفة | اسم عضو مجلس الإدارة |
|-------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| (%٣٣,٣) | (١٠٠,٠٠٠) | ٢٠٠,٠٠٠ | ٣٠٠,٠٠٠ | رئيس مجلس الإدارة | عبدالله بن سليمان الربيعان |
| %٢٥ | ١٠٣,٦٣٢ | ٥١٦,٩٠٣ | ٤١٣,٢٧١ | نائب رئيس مجلس الإدارة | محمد بن عبدالعزيز السرحان |
| --- | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | --- | عضو مجلس الإدارة | عصام بن حمد المبارك |
| --- | --- | --- | --- | عضو مجلس الإدارة | ناصر بن محمد القحطاني |
| --- | --- | ٢,٥٠٠ | ٢,٥٠٠ | عضو مجلس الإدارة | صالح بن عبدالله الدباسي |
| --- | --- | ١٣,٠٠٠ | ١٣,٠٠٠ | عضو مجلس الإدارة | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| --- | --- | ٢٥,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠ | عضو مجلس الإدارة | فراج بن منصور أبوثنين |
| --- | --- | --- | --- | عضو مجلس الإدارة | عبدالله بن علي العجاني |
| --- | --- | ٥,٠٠٠ | ٥,٠٠٠ | عضو مجلس الإدارة | غسان بن عبدالرحمن الشبل |

اللجنة التنفيذية:

تختص هذه اللجنة بوضع الأسس المبدئية لإستراتيجيات الشركة ومراجعتها بشكل دوري مع الاستغلال الأمثل لموارد الشركة، وتعظيم العائد على الاستثمار والنظر في المواضيع التي تحال إليها من مجلس الإدارة.

ينبثق عن مجلس الإدارة ثلاث لجان هي اللجنة التنفيذية، ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، بصلاحيات محددة من قبل مجلس الإدارة.

لجان مجلس الإدارة

بيان بحضور (رئيس وأعضاء اللجنة التنفيذية) خلال العام ٢٠١١م

| رقم الاجتماع | (١١/٩) | (١١/٨) | (١١/٧) | (١١/٦) | (١١/٥) | (١١/٤) | (١١/٣) | (١١/٢) | (١١/١) | المنصب | الاسم |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------------------------|
| ٩ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | رئيس | محمد بن عبدالعزيز السرحان |
| ٨ | ✓ | ✓ | × | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو | عصام بن حمد المبارك |
| ٦ | ✓ | × | ✓ | × | × | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| ٩ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | عضو | فراج بن منصور أبوثنين |
| ٥ | ✓ | ✓ | ✓ | × | × | ✓ | ✓ | × | × | عضو | د. غسان بن عبدالرحمن الشبل |

وبعد اطلاق اللجنة على نظام الرقابة المتمثل في الأنظمة المعتمدة لدى إدارة المراجعة الداخلية تؤكد على سلامة وفعالية نظام المراجعة الداخلية والرقابة الذي يتم تنفيذه تنفيذاً منظماً وفعالاً من خلال فريق من المراجعين الأكفاء والمختصين في المخاطر والجودة والتنوعية.

المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة، ودراسة السياسات المحاسبية، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني للسنة المالية ومتابعة أعماله، والتحقق من استقلالية المراجعين الداخليين.

لجنة المراجعة:

تختص هذه اللجنة بالتحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية بما يحقق أهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين، ويحقق لها الاطلاع على جميع المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات وغير ذلك من الأمور التي ترى أهمية الاطلاع عليها، مع دراسة القوائم

بيان بحضور (رئيس وأعضاء لجنة المراجعة) خلال العام ٢٠١١م

| رقم الاجتماع | رقم الاجتماع | | | | | | | الاسم | المنصب |
|--------------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|------|----------------------------|--------|
| | (١١/٦) | (١١/٥) | (١١/٤) | (١١/٣) | (١١/٢) | (١١/١) | | | |
| ٦ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | رئيس | ناصر بن محمد القحطاني | |
| ٤ | √ | √ | × | √ | × | √ | عضو | صالح بن عبدالله الدباسي | |
| ٥ | √ | × | √ | √ | √ | √ | عضو | عبدالله بن علي العجاجي | |
| ٤ | √ | × | × | √ | √ | √ | عضو | د. أحمد بن عبدالله المغامس | |

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة على قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت، ومدة عضويتهم وأسلوب عملها، وحدد مجلس الإدارة مكافأة أعضاء هذه اللجنة.

التي ترى ضرورتها، وتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة الحالي واقترح معالجتها في الدورة اللاحقة، ووضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ترتبط بالأداء.

لجنة الترشيحات والمكافآت:

تختص هذه اللجنة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة للدورة القادمة للمجلس والمراجعة السنوية للاحتياجات والمهارات المطلوبة لعضوية المجلس، مع مراجعة هيكل مجلس الإدارة والتوصية بالتغييرات

بيان بحضور (رئيس وأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت) خلال العام ٢٠١١م

| رقم الاجتماع (١١/١) | المنصب | الاسم |
|---------------------|--------|-----------------------------|
| √ | رئيس | عبدالله بن سليمان الربيعان |
| √ | عضو | ناصر بن محمد القحطاني |
| √ | عضو | عبدالكريم بن إبراهيم النافع |
| √ | عضو | صالح بن عبدالله الدباسي |
| √ | عضو | عبدالله بن علي العجاجي |

جدول يبين كبار التنفيذيين بالشركة خلال العام ٢٠١١م

| الاسم | الصفة |
|--------------------------|---|
| صالح بن ناصر الجاسر | الرئيس التنفيذي للشركة |
| عبدالعزیز بن خالد الرشید | نائب الرئيس التنفيذي لقطاع التخطيط وتطوير الأعمال |
| صالح بن عبدالرحمن الشامخ | رئيس قطاع نقل النفط الخام والغاز |
| محمد بن عمير العتيبي | نائب الرئيس التنفيذي لقطاع المالية |
| أحمد بن سليمان العيدان | مساعد الرئيس التنفيذي لسكرتارية المجلس والاتصالات |

المدير المالي، ليس لهم مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب أو أدوات دين المصدر أو أي من شركاتها التابعة ولا يملكون أسهم المصدر حسب سجلات تداول في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، باستثناء ما هو موضح بجدول ملكية كبار التنفيذيين أدناه.

تقوم الإدارة التنفيذية بأعمالها ضمن صلاحيات محددة مخولة لها من قبل مجلس الإدارة لتطبيق السياسات المعتمدة، والعمل على تنفيذ المهام المنوطة بها، وتنفيذ الخطط التشغيلية والإستراتيجية بهدف تطوير أعمال الشركة وتنميتها لما فيه مصلحة المساهمين، كما لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة عدا مستحقاتهم النظامية، علماً بأن كبار التنفيذيين وعددهم خمسة بما فيهم

يدير الشركة فريق من التنفيذيين ذوي الخبرات، ويتولى هذا الفريق المسؤولية التنفيذية لإدارة أعمال الشركة المالية والإدارية والفنية والتشغيلية والمعلوماتية، وإدارة المخاطر، وجميع الأنشطة ذات العلاقة بأعمال الشركة، ويساعد في متابعة بعض الأعمال والمهام الاستثنائية وتنفيذها لجان يتم تشكيلها من الإدارة التنفيذية في الشركة عند الحاجة.

وصف لأية مصلحة تعود لكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين المصدر خلال العام ٢٠١١م

| الاسم | الملكية بداية السنة | الملكية نهاية السنة | التغير خلال السنة | نسبة التغير |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| صالح بن ناصر الجاسر | ١٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | %١٠٠ |
| عبدالعزیز بن خالد الرشید | --- | --- | --- | --- |
| صالح بن عبدالرحمن الشامخ | --- | --- | --- | --- |
| محمد بن عمير العتيبي | --- | --- | --- | --- |
| أحمد بن سليمان العيدان | --- | ٢٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠ | --- |

قائمة بالتعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين خلال العام ٢٠١١م*

| المبلغ بالآف الريالات | البيان |
|-----------------------|----------------------|
| ٤,٤٤٣ | الرواتب وما في حكمها |
| ١,٣٢٦ | البدلات |
| ٢,١٠١ | المكافآت السنوية |
| --- | الحوافز |
| ٤٠٠ | التعويضات العينية |
| ٨,٢٧٠ | المجموع |

* كبار التنفيذيين بمن فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

الشركة وعملائها، ويعرب لهم عن الامتنان العميق على دعمهم وثقتهم الغالية التي تدفع المجلس لبذل المزيد من العطاء، وقيادة الشركة في الطريق الصحيح لتحقيق الأهداف المرجوة بنجاح.

كذلك يقدم المجلس شكره وتقديره إلى الإدارة التنفيذية وكافة موظفي الشركة على جهودهم المخلصة من أجل تطوير الأداء وتحسينه، والعمل بجد لتحقيق أهداف الشركة.

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة

الرياض، في ٢٩ ربيع الأول، ١٤٣٣هـ الموافق ٢١ فبراير ٢٠١٢م

الخاتمة

لقد تم إعداد التقرير السنوي لعام ٢٠١١م وفقاً لمعايير الشفافية والإفصاح ومتطلبات هيئة السوق المالية السعودية، ومعايير التقارير المالية الدولية، ومعايير الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يود مجلس الإدارة انتهاز هذه الفرصة لتقديم شكره وتقديره العميقين إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز، وإلى صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبدالعزيز ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية، بحفظهما الله، وإلى الحكومة الرشيدة، ويخص بالشكر وزارة المالية، ووزارة التجارة والصناعة، ووزارة النقل، وهيئة السوق المالية، وصندوق الاستثمارات العامة.

كما يسر مجلس الإدارة تقديم شكره لمساهمي

القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

مع تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مراجعي الحسابات

برايس وترهاوس كوبرز

برايس وترهاوس كوبرز
بنية مؤسسة الملك فيصل الخيرية
من حيث: ٢٠١١-٢٠١٢
السكك الخيرية السعودية
مساهم: ٢٠١١-٢٠١٢
المسجلين: ٢٠١٢-٢٠١١
www.pwc.com/saudi

لتقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة/ مهدي الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة للشركة الوطنية السعودية للنقل البحري ("الشركة") وشركائها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التي تصدر جريا من هذه القوائم المالية الموحدة. نعتبر إدارة المجموعة مسؤولة عن القوائم المالية الموحدة والتي أعدها الشركة وفقاً لمبدأ ١٢٣ من نظام الشركات والتفصيلاً لتأجيل كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب ما نخطيطه وتفيد أعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة إجراء فحص اختياري للمستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمبادئ المحاسبية المطبقة والتقديرية العامة التي أعدت بمعرفة الإدارة بطريقة العرض العام للقوائم المالية. ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

رأي مطلق

وبإيادنا، أن القوائم المالية الموحدة ككل والشار إليها أعلاه:

- تظهر بعين من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها ونتائجها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتلائمة لأطراف المجموعة.
- تتفق، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

برايس وترهاوس كوبرز



علاء أحمد مسعود
مراجع حسابات رقم ٢٩٨

٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ
(٢٦ فبراير ٢٠١٢ م)

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

الأصول الأصول المتداولة

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | إيضاح | |
|-----------|-----------|-------|--|
| ١٠٨,٧١٣ | ١٤٤,٧٩٨ | ٣ | نقد بالصدوق ولحى البنوك |
| ١,٠١٤,٠٠٩ | ٢٧٤,٤٦٩ | ٤/٣ | استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل |
| ١٧٥,٢٤٣ | ٢٨٨,٤٩٦ | ٥ | صافي مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى |
| ٤٠,٠٩٩ | ٤٠,٤٥٧ | | مصاريف مدفوعة مقدماً |
| ٦,٦١٥ | ٧,٥٣٨ | ٦ | صافي حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري |
| ١٥,١٤٧ | ٢١,٢٧٨ | | جاري الوكالات |
| ١٣٣,٣٦٦ | ١٤٥,٠٤٩ | ٧ | المخزون |
| ١٨,٨٢٧ | ٢٠,٣١٢ | | إستثمارات للأتجار |
| ٦٥,٨٩٥ | ٨٧,٧٧٩ | ٨ | صافي إعانة الوقود المستحقة |
| - | ١٢,١٠٤ | | رحلات غير مكتملة |
| ١,٥٧٨,٤٦٤ | ١,٠٤٢,٢٨٠ | | مجموع الأصول المتداولة |

الأصول غير المتداولة

| | | | |
|-----------|------------|----|--|
| ٦٠٤ | ٥٨٧ | | إستثمارات في سندات حكومية |
| ٤١٢,٣٥٩ | ٤٠٤,٨٢٢ | ٦ | صافي حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري |
| ٣٠,٠٠٠ | ٣٠,٠٠٠ | | إستثمارات تحفظ الى تاريخ الإستحقاق (مكوك) |
| ٢٩,٥٧٧ | ٢٦,٩٠٣ | | إستثمارات متاحة للبيع |
| ٤٥٥,٧٩٦ | ٥٦١,٤٣٢ | ٩ | إستثمارات في شركات شقيقة وأخرى |
| ٤٠,٣٨٣ | ٦٧,٢٠٣ | ١٠ | صافي تكاليف التسفين المؤجلة |
| ٦,٤٠٧,٦٣٠ | ٧,٢٥٢,٨٥٤ | ١١ | صافي أصول ثابتة |
| ١,٠١١,٤٦٦ | ١,٢٣٧,١٣٠ | ١٢ | ناقلات تحت الإنشاء وأخرى |
| ٨,٣٨٧,٨١٥ | ٩,٥٨٠,٩٣١ | | مجموع الأصول غير المتداولة |
| ٩,٩٦٦,٢٧٩ | ١٠,٦٢٣,٢١١ | | مجموع الأصول |

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | إيضاح | الخصوم وحقوق الملكية الخصوم المتداولة |
|---------|---------|-------|---|
| ٢٥٤,٣٥٧ | ٢٨٨,٩٠٧ | ١٣ | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ٣٢٤,٦٤٨ | ٤٥٦,٠٤٥ | ١٤ | الأقساط الجارية من تمويل المرابحة وقروض طويلة الأجل |
| - | ٦٤,٠٠٠ | | تمويل مرابحة قصير الأجل |
| ٢٦,٨٩٦ | ٣٠,٧٢٠ | ١٥ | توزيعات أرباح غير مطالب بها |
| ١٢٩,٤٢٩ | ١٠٤,٥٧٦ | ١٦ | مخصص زكاة وضرائب |
| ٧٠٠ | - | | رطبات غير مكتملة |
| ٧٣٦,٠٣٠ | ٩٤٤,٢٤٨ | | مجموع الخصوم المتداولة |

الخصوم غير المتداولة*

| | | | |
|-----------|-----------|----|--|
| ٣,٨١٨,٥٤٠ | ٤,٢٩٤,٩٦٨ | ١٤ | تمويل المرابحة وقروض طويلة الأجل |
| ١,٧٣٤ | - | ١٧ | الإلتزام الناتج عن تعديلات في القيمة السوقية العادلة لإتفاقيات تثبيت عمولات القروض |
| ٣١,٥٩٢ | ٢٨,٠٥٨ | | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٣,٨٥١,٨٦٦ | ٤,٣٢٣,٠٢٦ | | مجموع الخصوم غير المتداولة |
| ٤,٥٨٧,٨٩٦ | ٥,٢٦٧,٢٧٤ | | مجموع الخصوم |

حقوق الملكية

حقوق المساهمين

| | | | |
|-----------|------------|----|--|
| ٣,١٥٠,٠٠٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | | رأس المال المدفوع |
| ٨٤٣,٦٥٨ | ٨٧٢,٤٣٥ | ١٨ | احتياطي نظامي |
| ١,٠٩٥,٦٦٣ | ١,٠٣٩,٦٥٤ | | أرباح مبقاة |
| (١,٧٣٤) | - | ١٧ | احتياطي تثبيت عمولات القروض |
| ٢,١٠٤ | ٥٣٤ | | أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع |
| ٥,٠٨٩,٦٩١ | ٥,٠٦٢,٦٢٣ | | مجموع حقوق المساهمين |
| ٢٨٨,٦٩٢ | ٢٩٣,٣١٤ | | حقوق الأقلية |
| ٥,٣٧٨,٣٨٣ | ٥,٣٥٥,٩٣٧ | | مجموع حقوق الملكية |
| ٩,٩٦٦,٢٧٩ | ١٠,٦٢٣,٢١١ | | مجموع الخصوم وحقوق الملكية |

* تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (بآلاف الريالات السعودية)

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | إيضاح | صافي ربح السنة |
|-----------|-------------|-------|--|
| ٢,٠٤٩,٨٣٠ | ١,٩٩١,٠٨٤ | ١٩ | إيرادات التشغيل |
| (٦٢٥,٦٩٢) | (٨٠١,١٦٣) | ١٩ | تكلفة الوقود |
| (٩٧٦,٢٥٣) | (١,٠٢٧,٢١٤) | ١٩ | مصاريف التشغيل الأخرى |
| ٤٤٧,٨٨٥ | ١٦٢,٧٠٧ | | إجمالي دخل التشغيل قبل إعانة الوقود |
| ١٠٩,٤٩٨ | ١٧٦,٤٦٥ | | إعانة الوقود |
| ٥٥٧,٣٨٣ | ٣٣٩,١٧٢ | | إجمالي دخل التشغيل |
| (١٠٣,٨٠١) | (١٠٩,٦٦٠) | ٢١ | مصاريف عمومية وإدارية |
| ٤٥٣,٥٨٢ | ٢٢٩,٥١٢ | | دخل التشغيل |
| ٤٠,٧٨٨ | ١٣٩,٧٢٣ | ٩ | حصة الشركة في صافي أرباح شركة شقيقة |
| (٥٠,١٧٩) | (٥١,٩٠١) | ١٤ | مصاريف التمويل |
| ٢٥,٦٢٥ | ٢٠,٥٥٣ | ٢٢ | إيرادات (مصاريف) أخرى، صافي |
| ٤٦٩,٨١٦ | ٣٣٧,٨٨٧ | | الربح قبل الزكاة والضرائب وحصة الأقلية |
| (٣٥,١٠٤) | (٢١,٥٩٤) | ١٦ | مخصص الزكاة |
| (١,٢٦١) | (٣,٩٠٣) | ١٦ | مخصص الضرائب، صافي |
| ٤٣٣,٤٥١ | ٣١٢,٣٩٠ | | الربح قبل حصة الأقلية |
| (١٨,٥٧٣) | (٢٤,٦٢٢) | | حقوق الأقلية من صافي أرباح الشركات التابعة الموحدة |
| ٤١٤,٨٧٨ | ٢٨٧,٧٦٨ | | صافي ربح السنة |
| ١,٤٤ | ٠,٧٣ | ١٥ | ربح السهم من دخل التشغيل (ريال سعودي) |
| ١,٣٢ | ٠,٩١ | ١٥ | ربح السهم من صافي الربح (ريال سعودي) |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (بالآلاف الريالات السعودية)

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | إيضاح | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: |
|---|-----------|-------|--|
| ٤١٤,٨٧٨ | ٢٨٧,٧٦٨ | | صافي ربح السنة |
| تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: | | | |
| ٣٢٧,١٥١ | ٣٥٢,٣٠٨ | ١١ | استهلاك |
| ٣٣,٥٤٥ | ٢٨,٢٦٤ | ١٠ | إطفاء تكاليف تسفين مؤجلة |
| (٢,٥١٠) | (١,٤٨٥) | | أرباح غير محققة من إستثمارات للأتجار |
| (٤٠,٧٨٨) | (١٣٩,٧٢٣) | ٩ | حصة الشركة في صافي أرباح شركة شقيقة |
| (١٥٢) | (٩٩) | ٢٢ | مكاسب بيع أصول ثابتة |
| (١٥,١٢٢) | - | ١٢ | صافي تعويض من إلغاء عقود بناء سفن |
| ١٨,٥٧٣ | ٢٤,٦٢٢ | | حقوق الأقلية من صافي أرباح الشركات التابعة الموحدة |
| ٣٥,١٠٤ | ٢١,٥٩٤ | ١٦ | مخصص الزكاة |
| ١,٢٦١ | ٣,٩٠٤ | ١٦ | صافي مخصص الضرائب |
| ١٤٨ | (٣,٥٣٣) | | صافي مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية: | | | |
| ٢٨,٧١٨ | (١١٣,٢٥٣) | | صافي مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى |
| ٣,٨٩٥ | (٣٥٨) | | مصاريف مدفوعة مقدماً |
| ٥,٩٢٥ | ٦,٦١٤ | | حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري |
| (٥٢١) | (٦,١٣١) | | جاري الوكالات |
| (١٦,٥٦٥) | (١١,٦٨٣) | | المخزون |
| (٣٤,٦٤٣) | (٢١,٨٨٤) | | صافي إعانة الوقود المستحقة |
| ٤٠,٩٣٧ | ٣٤,٥٥٠ | | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| (٢٦,٩٨٦) | (٥١,٢٧٢) | ١٦ | الزكاة والضرائب المدفوعة |
| ١,٤١١ | ٩٢٢ | ١٦ | ضرائب مستردة تتعلق بشركة تابعة |
| ٧,٣١٣ | (١٢,٨٠٤) | | رحلات غير مكتملة |
| ٧٨١,٥٧٢ | ٣٩٨,٣١٩ | | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (بآلاف الريالات السعودية)

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | إيضاح | التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية: |
|-----------|-------------|-------|--|
| (١٣,٨٨٤) | ٣,٤٧٦ | | استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل |
| - | ١٧ | | استثمارات في سندات حكومية |
| ٦٥٩ | ١,١٠٤ | | استثمارات متاحة للبيع |
| ٣,٥١١ | ٣٤,٠٨٧ | ٩ | توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة |
| (٤,٥٥٥) | (٣٩٠,٩٥٧) | ١١ | إضافات أصول ثابتة |
| ٧٠١,٦٥٤ | - | ١٢ | متحصلات من الغاء عقود بناء سفن |
| ٦٩٢ | ٢٩٦ | | متحصلات بيع أصول ثابتة |
| (٢٦٦,٣٠٠) | (١,٠٢٥,٧٧٥) | ١٢ | ناقلات تحت الإنشاء وأخرى، صافي |
| (٢٢,٥٤٠) | (٦١,٧٤٥) | ١٠ | تكاليف التسفين المؤجلة |
| ٣٩٩,٢٣٧ | (١,٤٣٩,٤٩٧) | | صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الإستثمارية |
| | | | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية: |
| - | ٦٤,٠٠٠ | | تمويل المرابحة قصير الأجل |
| ١٤٠,٠٠٠ | ٩٣٤,٥٦٥ | | تمويل المرابحة وقروض طويلة الأجل |
| (٧٥٩,٧٨٥) | (٣٢٦,٧٤٠) | | سداد تمويل المرابحة وقروض طويلة الأجل |
| (٣١٧,٢٩٣) | (٣١١,١٧٦) | | توزيعات أرباح مدفوعة |
| ٨٠,٠٠٠ | (٢٠,٠٠٠) | | التغير في حقوق الأقلية |
| (٨٥٧,٠٧٨) | ٣٤٠,٦٤٩ | | صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية |
| ٣٢٣,٧٣١ | (٧٠٠,٥٢٩) | | صافي التغير في النقد وما يماثله خلال السنة |
| ٧٦١,٦١٨ | ١,٠٨٥,٣٤٩ | | رصيد النقد وما يماثله أول السنة |
| ١,٠٨٥,٣٤٩ | ٣٨٤,٨٢٠ | ٣ | رصيد النقد وما يماثله آخر السنة |
| | | | معاملات غير نقدية: |
| - | ٨٠,١١١ | ١٢/١١ | ناقلات تحت الإنشاء وأخرى حولت إلى الأصول الثابتة |
| - | ٦,٦٦١ | | تكاليف تسفين مؤجلة حولت إلى الأصول الثابتة |
| (٤٩٧) | ١,٥٧٠ | | خسائر (أرباح) غير محققة من استثمارات متاحة للبيع |

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

| الإجمالي | مكاسب غير محققة من استثمارات متاحة للبيع | احتياطي تثبيت عملات القروض | أرباح مبقاة | احتياطي نظامي | رأس المال المدفوع | البيان |
|-----------|--|----------------------------|-------------|---------------|-------------------|--|
| ٤,٩٨٧,٥٢٠ | ١,٦٠٧ | (٣,٥٣٠) | ١,٠٣٧,٢٧٣ | ٨٠٢,١٧٠ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م |
| ٤٤٤,٨٧٨ | --- | --- | ٤٤٤,٨٧٨ | --- | --- | صافي ربح السنة |
| --- | --- | --- | (٤١,٤٨٨) | ٤١,٤٨٨ | --- | احتياطي نظامي |
| ١,٧٩٦ | --- | ١,٧٩٦ | --- | --- | --- | الإلتزام الناتج عن تعديلات القيمة العادلة لإتفاقيات تثبيت عملات القروض |
| (٣١٥,٠٠٠) | --- | --- | (٣١٥,٠٠٠) | --- | --- | أرباح موزعة |
| ٤٩٧ | ٤٩٧ | --- | --- | --- | --- | مكاسب غير محققة من استثمارات متاحة للبيع |
| ٥,٠٨٩,٦٩١ | ٢,١٠٤ | (١,٧٣٤) | ١,٠٩٥,٦٦٣ | ٨٤٣,٦٥٨ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م |
| ٢٨٧,٧٦٨ | --- | --- | ٢٨٧,٧٦٨ | --- | --- | صافي ربح السنة |
| --- | --- | --- | (٢٨,٧٧٧) | ٢٨,٧٧٧ | --- | احتياطي نظامي |
| ١,٧٣٤ | --- | ١,٧٣٤ | --- | --- | --- | الإلتزام الناتج عن تعديلات القيمة العادلة لإتفاقيات تثبيت عملات القروض |
| (٣١٥,٠٠٠) | --- | --- | (٣١٥,٠٠٠) | --- | --- | أرباح موزعة |
| (١,٥٧٠) | (١,٥٧٠) | --- | --- | --- | --- | خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع |
| ٥,٠٦٢,٦٢٣ | ٥٣٤ | --- | ١,٠٣٩,٦٥٤ | ٨٧٢,٤٣٥ | ٣,١٥٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بالآلاف الريالات السعودية)

١. التنظيم والنشاط

قامت الشركة في ٢٨ أغسطس ٢٠١٠م بتأسيس شركة تابعة جديدة (شركة البحري للبضائع السائبة) مع الشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) لنقل البضائع الجافة السائبة برأس مال قدره ٢٠٠ مليون ريال سعودي.

تمتلك الشركة نسبة ٦٠٪ من هذه الشركة بينما تمتلك شركة أراسكو نسبة ٤٠٪ المتبقية. تم سداد مساهمة رأس المال بالكامل من قبل الشركاء كما في ٣١ مارس ٢٠١١م. ومن المتوقع أن تبدأ هذه الشركة الجديدة نشاطها التجاري في الربع الثاني من عام ٢٠١٢م.

هذا وقد قامت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات بتوقيع اتفاقية شراكة مع شركة "أودجفل" بتاريخ ٢٢ جمادى الآخرة ١٤٣٠هـ (الموافق ١٥ يونيو ٢٠٠٩م) يتم بموجبها إنشاء شركة مناصفة في دبي، الإمارات العربية المتحدة باسم إن سي سي - أودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي (يشار إليها "مشروع مشترك") لتشغيل اسطول الشركتين تجارياً من سفن نقل الكيماويات في تجمع واحد للعمل في نقل البتروكيماويات والزيوت النباتية والمواد البترولية المكررة حول العالم مع التركيز على نمو الإنتاج والتصدير من منطقة الخليج العربي. ولقد بدأت الشركة الجديدة نشاطها في عام ٢٠١٠م.

تأسست الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري - شركة مساهمة سعودية - (الشركة) بموجب المرسوم الملكي رقم م/٥ بتاريخ ١٣/٢/١٣٩٨ هـ الموافق ١٠/١/١٩٧٨م وتم قيدها بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٠٢٦٠٢٦ بتاريخ ١/١٢/١٣٩٩ هـ الموافق ٢٢/١٠/١٩٧٨م الصادر بمدينة الرياض.

ويتمثل نشاط الشركة في شراء وتأجير وتشغيل السفن لنقل البضائع والأشخاص والقيام بجميع الأنشطة المرتبطة بالنقل البحري.

وتمارس الشركة نشاطها من خلال ثلاث قطاعات مختلفة هي نقل النفط الخام ونقل الكيماويات ونقل البضائع العامة.

يبلغ رأس مال الشركة ٣,١٥٠ مليون ريال سعودي مكون من ٣١٥ مليون سهم عادي، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م و٢٠١٠م.

تمتلك الشركة سبعة عشر ناقلة نفط عملاقة، واحدة منها مؤجرة لشركة آر دبليو إي (RWE) الألمانية وإثنتان لشركة هجنج الكورية وأربع عشرة ناقلة تعمل في السوق الفوري، وتمتلك الشركة كذلك أربع سفن درجة (رورو) تعمل على الخطوط التجارية بين أمريكا الشمالية وأوروبا والشرق الأوسط وشبه القارة الهندية.

تمتلك الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة (التابعة للشركة) تسعة عشر ناقلة كيماويات، ثلاث منها مؤجرة على هيئة حديد عاري بموجب عقد تأجير رأسمالي تم توقيعه بتاريخ ٣٠ يناير ٢٠٠٩م مع شركة "أودجفل" أس أي الترويجية "أودجفل" كما هو مشار إليها في إيضاح (١) وتوسع ناقلات تعمل في تجمع تجاري مع شركة إن سي سي - أودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي، وست ناقلات أخرى مؤجرة للشركة العالمية للشحن والنقل المحدودة التابعة للشركة السعودية للصناعات الأساسية "سابك" وناقلة واحدة مؤجرة للشركة السعودية العالمية للبتروكيماويات (سبكيم).



إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تتضمن
 الشركة والشركات التابعة لها، التي تمتلك
 الشركة فيها حصة أكثر من 50% من حقوق الملكية
 و/أو لها حق السيطرة على تلك الشركات التابعة،
 وكانت الشركة قد أسست و/أو ساهمت في الشركات
 التابعة والشقيقة التالية:

| الإسم | النشاط | المقر | تاريخ التأسيس | نسبة الملكية 2011م | نسبة الملكية 2010م |
|-------|--------|-------|---------------|--------------------|--------------------|
|-------|--------|-------|---------------|--------------------|--------------------|

شركات تابعة موحدة:

| | | | | | |
|--|----------------------|--------|-------|------|------|
| الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري – أمريكا | وكيل لسفن الشركة | أمريكا | 1991م | 100% | 100% |
| شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة (برمودا)* | الإدارة الفنية للسفن | دبي | 1996م | 100% | 100% |
| الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة | نقل البتر وكيمويات | الرياض | 1990م | 80% | 80% |
| شركة البحري للبضائع السائبة | نقل البضائع السائبة | الرياض | 2010م | 60% | 60% |
| شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة (جيه ال تي)* | الإدارة الفنية للسفن | دبي | 2011م | 100% | --- |

شركات شقيقة غير موحدة:

| | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|--------|-------|-------|-------|
| شركة بتريديك المحدودة | نقل الغاز المسال | برمودا | 1980م | 30,3% | 30,3% |
| الشركة العربية المتحدة للزجاج المسطح | صناعة وتجارة الزجاج | الرياض | 2006م | 10% | 10% |

* لغرض التنظيم والهيكل قامت الشركة بتأسيس شركة تابعة جديدة (شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة - جيه ال تي) وتم تسجيلها بتاريخ في 31 أكتوبر 2010م في المنطقة الحرة في دبي، الإمارات العربية المتحدة برأس مال قدره 300,000 درهم إماراتي. والهدف من ذلك هو نقل عمليات شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة (برمودا) الى الشركة الجديدة. وقامت هاتين الشركتين التابعتين بتوقيع اتفاقية نقل أعمال بينهما بتاريخ 7 يونيو 2011م والتي نصت على أن يتم نقل الأصول والخصوم الى شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة (جيه ال تي) بصافي القيمة الدفترية كما في 31 مارس 2011م. تم الانتهاء في النصف الثاني من عام 2011م من الإجراءات النظامية لنقل جميع الأصول والخصوم وتم إلغاء ترخيص شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن المحدودة (برمودا) في 12 ديسمبر 2011م.

لم يكن لهذه العملية أي تأثير على القوائم المالية الموحدة للشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بالآلاف الريالات السعودية)

٢. السياسات المحاسبية الهامة

أ- العرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وبناء على مفهوم التكلفة التاريخية، باستثناء تقييم الإستثمارات المتاحة للبيع والأدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة. وتتبع الشركة أساس الإستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصاريفها.

ب- فترة القوائم المالية

وفقاً للنظام الأساسي للشركة تبدأ السنة المالية للشركة في أول يناير من كل عام ميلادي وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام الميلادي.

ج- أسس توحيد الحسابات

لأغراض توحيد الحسابات تم استبعاد الأرصدة الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة.

كما تم احتساب حصة حقوق الأقلية غير المسيطرة (وهي الشركاء الآخرين مع الشركة في الشركات التابعة) في صافي أصول الشركات التابعة وحصلهم من صافي أرباحها.

د- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام تقديرات وافراضات تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم، وإيضاحات الأصول والالتزامات المحتملة بتاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصاريف خلال تلك الفترة المالية. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث الحالية المتوفرة لدى الإدارة، إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

هـ- محاسبة عقود التأجير التمويلي

إن القيمة الحالية لمدفوعات التأجير للأصول المباعة بموجب التأجير التمويلي وقيمة الخردة غير المضمونة في نهاية مدة العقد يتم اعتبارها كحساب مدين صافي من الإيرادات التمويلية غير المحققة ويتم الاعتراف بإيرادات التأجير على مدى فترة الإيجار باستخدام طريقة صافي الاستثمار، مما يعكس معدل عائد دوري ثابت.

تقوم الشركة بالمحاسبة عن الأصول التي تحصل عليها بموجب عقود التأجير كعقود تأجير تمويلية عندما يحول عقد التأجير معظم المخاطر والمنافع المتعلقة بملكية الأصول إلى المستأجر ("الشركة").

و- النقد وما يماثله

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية الموحدة يتكون النقد وما يماثله من النقدية بالصدوق والأرصدة البنكية وإستثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل، والإستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية وفترة استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها والتي تكون متاحة للشركة وشركاتها التابعة دون أي قيود.

ز- الإستثمارات

١. إستثمارات في شركات شقيقة وأخرى

تظهر إستثمارات الشركة في الشركات الشقيقة التي يكون للشركة تأثيراً هاماً وليس لها سيطرة على سياساتها المالية و التشغيلية أو التي تمتلك الشركة حصصاً في رأسمالها بنسب تتراوح من ٢٠٪ إلى ٥٠٪ بطريقة حقوق الملكية.

يتضمن استثمار الشركة في الشركة الشقيقة حساب الشهرة الناتجة في تاريخ الشراء والتي تمثل زيادة سعر الشراء عن قيمة صافي الأصول المشتراة وتظهر هذه الشهرة بالصافي بعد خصم الأطفاء المتراكم و خسارة الهبوط، إن وجدت.

نظراً لإختلاف نهاية السنة المالية لشركة بتريديك المحدودة عن السنة المالية للشركة، فإن حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر شركة بتريديك تدرج في السجلات المحاسبية للشركة حسب آخر قوائم مالية معدة من قبل شركة بتريديك.

إن الفترة الزمنية التي تلي آخر قوائم مالية معدة من قبل شركة بتريديك المحدودة حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة للشركة هي شهرين.

تظهر الإستثمارات في الشركات الأخرى غير المتداول أسهمها بالسوق والتي تمتلك الشركة حصصاً في رأسمالها بنسبة أقل من ٢٠٪ بطريقة التكلفة.

٢. إستثمارات في سندات حكومية

يظهر الإستثمار في السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ إستحقاقها على أساس التكلفة المعدلة بمقدار الإستنفاد في العلاوة أو الخصم. وفي حالة الإنخفاض غير المؤقت في القيمة فإنه يتم إثبات الخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل الموحدة.

٣. إستثمارات في أوراق مالية

تمثل الإستثمارات في الأوراق المالية إستثمارات في وحدات صناديق إستثمارية ومحافظ إستثمارية تدار من قبل بنوك محلية، صنفت إلى ثلاثة بنود كما يلي:

إستثمارات تحفظ إلى تاريخ الإستحقاق

يتم تصنيف بعض الأستثمارات إلى إستثمارات تحفظ إلى تاريخ الأستحقاق بناءً على نية الإدارة في ذلك. يتم قياس تلك الأستثمارات على أساس التكلفة المعدلة بمقدار الإستنفاد في العلاوة أو الخصم، إن وجدت.

إستثمارات للأتجار

يتم تصنيف بعض الأستثمارات إلى إستثمارات للأتجار بناءً على نية الإدارة في ذلك. يتم قياس تلك الأستثمارات على أساس القيمة العادلة، ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل الموحدة.

إستثمارات متاحة للبيع

يتم تصنيف بعض الأستثمارات كإستثمارات متاحة للبيع إذا لم تستوفي شروط التصنيف كإستثمارات تحفظ إلى تاريخ الأستحقاق أو إستثمارات للإتجار.

يتم قياس الأستثمارات المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة وتدرج المكاسب أو الخسائر غير المحققة من تلك الأستثمارات ضمن حقوق المساهمين، بينما يتم قيد المكاسب أو الخسائر المحققة من استرداد الوحدات ضمن قائمة الدخل الموحدة للفترة التي يتم فيها استرداد هذه الوحدات. وفي حال حدوث انخفاض دائم في قيمة تلك الأستثمارات أو وجود دليل موضوعي على ذلك الإنخفاض يتم تحويل الخسائر غير المحققة إلى قائمة الدخل الموحدة ويتم تصنيف تلك الأستثمارات ضمن الأصول المتداولة في حالة وجود نية لبيعها خلال اثني عشر شهراً من تاريخ المركز المالي وإلا تدرج ضمن الأصول غير المتداولة.

سنوات وذلك إعتباراً من تاريخ نهاية عملية التسفين. وفي حالة القيام بعملية تسفين أخرى خلال فترة الإطفاء المحددة يتم إطفاء رصيد تكاليف التسفين المؤجلة السابقة للسفن المعنية في قائمة الدخل الموحدة خلال الفترة التي تنتهي عند بداية عملية التسفين الجديدة.

جوهرياً على قائمة الدخل الموحدة. بينما يتم تحميل تكاليف قطع الغيار والمستلزمات الأخرى الموجودة على ظهر سفن الشركة على مصاريف التشغيل عند الشراء.

ط- تكاليف تسفين مؤجلة

تقوم الشركة بإطفاء تكاليف التسفين المؤجلة، حسب أنواع الناقلات، على فترة سنتين إلى خمس

ج- المخزون

يتمثل المخزون في قيمة الوقود وزبوت التشحيم على متن السفن والتي تظهر كرصيد مخزون في تاريخ المركز المالي ويتم تحديد تكلفتها على أساس الوارد أولاً صادر أولاً، وهذه الطريقة تعتبر أكثر ملائمة لأعمال الشركة. إن الفروقات الناتجة بين تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح وطريقة الوارد أولاً صادر أولاً غير

| الأصول | نسبة الاستهلاك |
|-----------------------|----------------|
| مباني وتحسينات | من 0 إلى 3,3% |
| الاسطول والمعدات* | من 4 إلى 10% |
| حاويات وجرارات | من 3,3 إلى 20% |
| أثاث وتجهيزات | 10% |
| أدوات ومعدات مكتبية | من 2,5 إلى 20% |
| سيارات | من 20 إلى 20% |
| أجهزة حاسب آلي | من 10 إلى 20% |
| تجهيزات ساحة الحاويات | من 10 إلى 20% |
| أخرى | من 7 إلى 10% |

* تستهلك سفن الدرجة (رورو) على مدة عشرين عاماً، أما الناقلات العملاقة فتستهلك على مدة خمسة وعشرين عاماً. كما تستهلك السفن المستعملة حسب عمرها التقديري المتبقي بعد الأخذ في الإعتبار نسبة 10% من تكلفة السفن كقيمة خردة. بينما تستهلك معدات سفن الدرجة (رورو) على مدة خمسة عشر عاماً.

القابلة للإسترداد، على ألا تزيد عن القيمة الدفترية فيما لو لم يتم إثبات خسارة الهبوط في السنة السابقة. يتم إثبات عكس خسارة الهبوط في القيمة فوراً كإيرادات في قائمة الدخل الموحدة.

ولا يتم عكس خسارة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة.

تقدير القيمة القابلة للإسترداد والتي هي القيمة العادلة للأصل مخصصاً منها تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام، أيهما أعلى، لتحديد حجم هذه الخسارة.

وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الهبوط في قيمة الأصل فوراً كمصاريف في قائمة الدخل الموحدة.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الهبوط في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدوّنة للنقد إلى التقدير المعدل لقيمتها

ي- صافي أصول ثابتة

تسجل الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية ويتم استهلاكها بطريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة الأصول المتعلقة على الأعمار الإنتاجية المقدرة باستخدام نسب الأستهلاك التالية:

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الأستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتفيد في قائمة الدخل الموحدة.

تقيد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل، في قائمة الدخل الموحدة عند تكبدها.

تتم رسمة التجديدات والتحسينات الهامة، إن وجدت ويتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.

ك- الهبوط في قيمة الأصول غير المتداولة

يتم إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للأصول غير المتداولة للتأكد من عدم وجود أي دليل على وجود خسارة ناتجة من الهبوط في قيمة الأصول. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم

ل- مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تقوم الشركة بتجنيب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين على أساس مدة الخدمة المتراكمة للموظفين وفقاً للوائح الشركة وبما يتماشى مع نظام العمل السعودي والأنظمة واللوائح المطبقة على الشركات التابعة خارج المملكة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بالآلاف الريالات السعودية)

م-تحقق الإيراد

تتبع الشركة سياسة الرحلات المكتملة للخطوط لتحديد إيرادات ومصروفات هذه الرحلات والتي تخص الفترة وتكون الرحلة مكتملة عندما تبحر الناقل من آخر ميناء تفرغ لكل رحلة، ويتم تأجيل إيرادات الشحن ومصروفات التشغيل المباشرة وغير المباشرة للرحلات غير المكتملة لحين إكمالها، ويتم إظهار الرحلات غير المكتملة بقيمتها الصافية في قائمة المركز المالي الموحدة «رحلات غير مكتملة».

أما إيرادات التأجير والأنشطة الأخرى المرتبطة بها، فيتم قيدها عند تقديم الخدمة وبما يتلائم مع فترات العقود ومدد الرحلات وتقديم الخدمات المتفق عليها، ويتم قيد الإيرادات الأخرى عند تحققها.

ن- إعانة الوقود

يتم احتساب إعانة الوقود عند الشراء على أساس الكمية المشتراة وتسجل في قائمة الدخل الموحدة، ويتم تكوين مخصصات مقابل أي مبالغ مشكوك في تحصيلها.

س- المصاريف

تصنف مصاريف النشاط المباشرة وغير المباشرة كمصاريف تشغيل، ويتم تصنيف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

ع- تكلفة التمويل

يتم تسجيل مبلغ التمويل بالمبالغ المستلمة بعد خصم تكاليف العمليات المتكيدة.

ص- الزكاة والضرائب

يتم تجنب مخصص الزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل («المصلحة») ويتم تحميل مخصصات الزكاة على قائمة الدخل الموحدة على أساس الوعاء الزكوي المستقل أو صافي الربح المعدل لكل شركة على حدة، أيهما أعلى. كما يتم تجنب مخصص لضرائب الإستقطاع المستحقة على جهات غير مقيمة وتحمل على قائمة الدخل الموحدة.

وبالنسبة للشركات التابعة خارج المملكة العربية السعودية فيتم تجنب مخصصات الضرائب وفقاً للأنظمة المتبعة في تلك البلدان، ويتم تحميلها على قائمة الدخل الموحدة.

ق- إحتياطي تثبيت عمولات القروض

تستخدم الشركة اتفاقيات تثبيت عمولات القروض وكذلك اتفاقيات تحديد السقف الأعلى لعمولات القروض لتجنب مخاطر تقلبات أسعار العمولات في السوق، وتم إظهار التغير في القيمة السوقية لاتفاقيات تثبيت عمولات القروض في إحتياطي تثبيت عمولات القروض ضمن حقوق المساهمين، كما يتم تعديل قيمة هذا الإحتياطي بناءً على التقييم الدوري لاتفاقيات تثبيت عمولات القروض.

ر- ربح السهم والأرباح المقترح توزيعها

يتم احتساب ربح السهم من دخل التشغيل والأعمال الفرعية وصافي ربح السنة على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام.

وتعامل الأرباح المقترح توزيعها، بعد نهاية السنة كجزء من الأرباح المبقاة وليست كخصوم، ما لم يتم الموافقة على توزيع الأرباح من قبل الجمعية العمومية قبل نهاية السنة.

ش- حسابات المدينون التجاريون

يظهر رصيد حسابات المدينون التجاريون بصافي القيمة القابلة للتحقق بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها، ويتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي بأن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل جميع المبالغ بناءً على الشروط الأصلية للمدينون، ويتم تحميل هذه المخصصات على قائمة الدخل الموحدة ضمن بند المصاريف العمومية والإدارية.

وعندما يصبح حساب المدينين غير قابل للتحصيل يتم شطبه مقابل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها، ويتم عكس أي مبالغ محصلة تم شطبها سابقاً مقابل المصاريف العمومية والإدارية في قائمة الدخل الموحدة.

ويتم رسملة تكلفة التمويل الخاصة بتمويل شراء أو إنشاء أو إنتاج الأصول كجزء من تلك الأصول، بينما تحمل تكاليف التمويل الأخرى على قائمة الدخل الموحدة.

ف- المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة عند حدوث تلك المعاملات، أما الأصول والخصوم النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي، فيتم تحويلها إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي وتدرج فروقات أسعار الصرف والتي لم تكن جوهرية لعام ٢٠١١م و ٢٠١٠م في قائمة الدخل الموحدة.

كما يتم تحويل أرصدة الأصول والخصوم الظاهرة في القوائم المالية للشركات التابعة الموحدة والمسجلة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة كما يتم تحويل إيرادات ومصاريف الشركات التابعة الموحدة والمسجلة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لمتوسط أسعار التحويل السائدة خلال الفترة.

كما تحول عناصر حقوق المساهمين، فيما عدا الأرباح (الخسائر) المبقاة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التواريخ التي تعود لكل عنصر عند حدوثه.

وتدرج فروقات العملة الناجمة عن التحويل، إن كانت جوهرية، كبنود مستقلة ضمن حقوق المساهمين.



كما تتضمن أيضاً مبلغ ٠,٥٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٢٠١٠م : ٠,٦١ مليون ريال سعودي) تمثل أرصدة خاضعة لقيود بنكية لشركة الشرق الأوسط لإدارة السفن، ومبلغ ٠,٥٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٢٠١٠م : ٠,٥٤ مليون ريال سعودي) تمثل أرصدة خاضعة لقيود بنكية للشركة الوطنية السعودية للنقل البحري - أمريكا.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتكون رصيد النقد وما يماثله كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٣. النقد وما يماثله

يتضمن النقد وما يماثله كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م النقد بالصندوق ولدى البنوك والمرابحات والودائع قصيرة الأجل ومنها مبالغ خاضعة لقيود بنكية بمبلغ ٠,٠٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م : ٠,٠٣ مليون ريال سعودي) وذلك مقابل استصدار خطابات ضمان لصالح ميناء جدة الإسلامي.

كما يتضمن أيضاً مبلغ ٣٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٢٠١٠م : ٣٦,٧٧ مليون ريال سعودي) مقيّد لسداد الأقساط الجارية للقروض المستحقة خلال مدة ١٨٠ يوماً من تاريخ قائمة المركز المالي.

٦-التقارير القطاعية

القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات أو العمليات أو المنشآت التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارة باستمرار بتحليل نتائج عملياتها من أجل اتخاذ القرارات التي تتعلق بتوزيع المصادر وتقييم الأداء.
- تتوفر عنها معلومات مالية بشكل منفصل.

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-----------|----------|---|
| ١٠٨,٧١٣ | ١٤٤,٧٩٨ | نقد بالصندوق ولدى البنوك |
| (١٨,٢٢٦) | (١٦,٥٦٣) | مبالغ خاضعة لقيود بنكية |
| ٩٠,٤٨٧ | ١٢٨,٢٣٥ | |
| ١,٠١٤,٥٥٩ | ٢٧٤,٤٦٩ | استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل |
| (١٩,٦٩٧) | (١٧,٨٨٤) | مبالغ خاضعة لقيود بنكية |
| ٩٩٤,٨٦٢ | ٢٥٦,٥٨٥ | |
| ١,٠٨٥,٣٤٩ | ٣٨٤,٨٢٠ | رصيد النقد وما يماثله في نهاية السنة |

٤. استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل

يتكون رصيد استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-----------|---------|---|
| ٥٥٩,١٦٣ | ٢٠٠,٠٣١ | استثمارات في مرابحات وودائع بالريال السعودي |
| ٣٧٦,٢٥٤ | ٣٤,٦٩١ | استثمارات في مرابحات وودائع بالدولار الأمريكي |
| ٧٥,٣٦٥ | ٣٩,٧٤٧ | استثمارات في مرابحات وودائع بالدرهم الإماراتي |
| ٣,٧٧٧ | - | استثمارات في مرابحات وودائع باليورو |
| ١,٠١٤,٥٥٩ | ٢٧٤,٤٦٩ | |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

٥. صافي مدينون تجاريون وأرصدة مدينة متداولة أخرى

يتكون صافي مدينون تجاريون وأرصدة المدينة المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|----------|----------|----------------------------|
| ١٣٤,٣٨٦ | ٢٤٣,١٨٥ | مدينون تجاريون |
| ٤١,٨٢١ | ٣٥,٠٥٣ | مطالبات تأمين |
| ١١,١٣٧ | ١٠,٤٦٩ | سلف للموظفين |
| ٧,٣١٧ | ١٢,٣٧٥ | أرصدة مدينة أخرى |
| ١٩٤,٦٦١ | ٣٠١,٠٨٢ | |
| (١٩,٤١٨) | (١٢,٥٨٦) | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| ١٧٥,٢٤٣ | ٢٨٨,٤٩٦ | |

فيما يلي ملخص لحركة حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|----------|---------------------------|
| ١٨,٢٣٧ | ١٩,٤١٨ | الرصيد في بداية السنة |
| ٢,٣٩٧ | ٥,٢٩٠ | الإضافات |
| (١,٢١٦) | (١٢,١٢٢) | تسوية |
| ١٩,٤١٨ | ١٢,٥٨٦ | الرصيد كما في نهاية السنة |

٦. صافي حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري

وقعت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة في ٣٠ يناير ٢٠٠٩م اتفاقية مع شركة أودجفل لتأجير ثلاث سفن بموجب عقد تأجير على هيئة حديد عاري لمدة عشر سنوات مع خيار الشراء بعد ثلاث سنوات. وتم تسليم هذه السفن لشركة أودجفل في ١ فبراير ٢٠٠٩م. ويعتبر هذا العقد اتفاقية تأجير رأسمالي يحول جميع المنافع والمخاطر لشركة أودجفل ويعطيها حق الشراء حسب العقد. ويتلخص صافي رصيد الحساب المدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري كما في ٣١ ديسمبر بما يلي:

| الوصف | ٢٠١٠م | ٢٠١١م |
|---|-----------|-----------|
| الحد الأدنى للمدفوعات المستقبلية المترتبة على عقد الإيجار | ٥٢٢,٤٣٩ | ٤٦٧,٠٠٥ |
| قيمة الخردة غير المضمونة في نهاية مدة العقد | ٢٤٧,٨٧٥ | ٢٤٧,٨٧٥ |
| | ٧٧٠,٣١٤ | ٧١٤,٨٨٠ |
| مكاسب غير محققة | (٣٥١,٣٤٠) | (٣٠٢,٥٢٠) |
| صافي حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري | ٤١٨,٩٧٤ | ٤١٢,٣٦٠ |

| | | |
|--|---------|---------|
| الجزء المتداول | ٦,٦١٥ | ٧,٥٣٨ |
| الجزء غير المتداول | ٤١٢,٣٥٩ | ٤٠٤,٨٢٢ |
| صافي حساب مدين من تأجير سفن على هيئة حديد عاري | ٤١٨,٩٧٤ | ٤١٢,٣٦٠ |

تتلخص دفعات الحد الأدنى للدفعات المستقبلية المترتبة على عقد الإيجار وقيمة الخردة غير المضمونة في نهاية مدة العقد للخمس سنوات القادمة وما بعده مما يلي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

| مستحقة خلال | ٢٠١٠م | ٢٠١١م |
|-----------------------|---------|---------|
| أثناء عشر شهراً | ٥٥,٤٣٥ | ٥٥,٥٨٦ |
| مستحقة خلال ٢-١ سنوات | ٥٥,٥٨٦ | ٥٧,٣١٣ |
| مستحقة خلال ٣-٢ سنوات | ٥٧,٣١٣ | ٦١,٢٤٥ |
| مستحقة خلال ٤-٣ سنوات | ٦١,٢٤٥ | ٦٥,٣٥١ |
| مستحقة خلال ٥-٤ سنوات | ٦٥,٣٥١ | ٧٩,٦٤٩ |
| المستحق بعد ذلك | ٤٧٥,٣٨٤ | ٤٠٥,٧٣٦ |
| | ٧٧٠,٣١٤ | ٧١٤,٨٨٠ |

٢٠١٠م: ٤٩,٥١ مليون ريال سعودي) تم إدراجها في إيرادات التشغيل في قائمة الدخل الموحدة المرفقة.

إن الدخل المتعلق بالاتفاقية أعلاه للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م يبلغ ٤٨,٨٢ مليون ريال سعودي

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

٧. المخزون

يتكون رصيد المخزون على متن السفن كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|---------|--------------|
| ١٠٩,٨٨٠ | ١٢٢,٨٣٥ | وقود |
| ٢١,٥٠٢ | ٢٢,٢١٤ | زيوت التشحيم |
| ١,٩٨٤ | - | أخرى |
| ١٣٣,٣٦٦ | ١٤٥,٠٤٩ | |

٨. صافي إعانة الوقود المستحق

يتكون صافي رصيد إعانة الوقود المستحقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|----------|----------|----------------------------------|
| ٩٠,٧٥٣ | ١٣٠,٣٧٤ | إعانة وقود مستحقة |
| (٢٤,٨٥٨) | (٤٢,٥٩٥) | مخصص إعانة وقود مشكوك في تحصيلها |
| ٦٥,٨٩٥ | ٨٧,٧٧٩ | |

٩. استثمارات في شركات شقيقة وأخرى

فيما يلي ملخص لحركة حساب الاستثمارات في شركات شقيقة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|----------|-------------------------------------|
| ٤١٨,٥١٩ | ٤٥٥,٧٩٦ | الرصيد كما في بداية السنة |
| ٤٠,٧٨٨ | ١٣٩,٧٢٣ | حصة الشركة في صافي أرباح شركة شقيقة |
| (٣,٥١١) | (٣٤,٠٨٧) | توزيعات أرباح مستلمة خلال السنة |
| ٤٥٥,٧٩٦ | ٥٦١,٤٣٢ | الرصيد كما في نهاية السنة |

ج) إن سي سي - اودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي (يشار إليها «مشروع مشترك»)

قامت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات بتوقيع شراكة مع شركة «أودجفل» بتاريخ ٢٢ جمادى الآخرة ١٤٣٠هـ (الموافق ١٥ يونيو ٢٠٠٩م) يتم بموجبها إنشاء شركة مملوكة مناصفة في دبي، الإمارات العربية المتحدة باسم إن سي سي - اودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي لتشغيل اسطول الشركتين تجارياً من سفن نقل الكيماويات في تجمع واحد للعمل في تجارة نقل البتروكيماويات والزيوت النباتية والمواد البترولية المكررة حول العالم مع التركيز على نمو الإنتاج والتصدير من منطقة الخليج العربي. ولقد بدأ المشروع المشترك نشاطه في عام ٢٠١٠م.

بلغت حصة الشركة الوطنية لنقل الكيماويات في صافي ربح المشروع المشترك للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، مبلغ ٤,٣٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م: ٣,٨٦ مليون ريال سعودي) والتي تم ادراجها في قائمة الدخل الموحدة.

لقد بلغت حصة الشركة في صافي أرباح شركة بتريديك المحدودة حتى ٣١ أكتوبر ٢٠١١م، مبلغ ١٣٥,٣٨ مليون ريال سعودي (٣١ أكتوبر ٢٠١٠م: ٣٦,٩٣ مليون ريال سعودي)، وتتضمن حصة الشركة في ٣١ أكتوبر ٢٠١١م مبلغ ٤٦,٦٩ مليون ريال سعودي تمثل حصة الشركة من مكاسب غير محققة من عقود مبادلة بضائع (٣١ أكتوبر ٢٠١٠م خسائر غير محققة: ٢,٠٩ مليون ريال سعودي).

ب) الشركة العربية المتحدة للزجاج المسطح

قامت الشركة بتوقيع عقد للمساهمة بإنشاء الشركة العربية المتحدة للزجاج المسطح كعضو مؤسس، حيث تمت الموافقة على تأسيسها بموجب القرار الوزاري رقم (١٢٩٩) وتاريخ ١١ جمادى الأولى ١٤٢٧هـ (الموافق ٨ يونيو ٢٠٠٦م) وتم الإستثمار بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي تم دفعه بالكامل مقابل امتلاك ٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم، يمثل ذلك ما نسبته ١٠٪ من رأس المال. كما تم دفع مبلغ ١,٢ مليون ريال سعودي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١م مقابل حصة الشركة من تكاليف التأسيس والتطوير. يتمثل نشاط الشركة في صناعة الزجاج المسطح وقد بدأت الشركة الإنتاج التجاري في أبريل ٢٠٠٩م.

أ) شركة بتريديك المحدودة

تأسست شركة بتريديك بتاريخ ٢٠ فبراير ١٩٨٠م بموجب قوانين برمودا، وهي شركة عالمية متخصصة في نقل وتجارة غاز البترول المسال (LPG) ومكتبها في برمودا ، ولها مكاتب في كل من موناكو وسنغافورة والبهاما.

وفي ٢٢ فبراير ٢٠٠٥م دخلت الشركة في إتفاقية لشراء حصة تمثل ٣٠,٣٪ من رأس مال شركة بتريديك المحدودة مقابل دفع مبلغ إجمالي وقدره ١٨٧,٥ مليون ريال سعودي أي ما يعادل (٥٠ مليون دولار أمريكي).

تم اعتبار الفرق بين صافي مبلغ الإستثمار وصافي الأصول المشتركه والبالغ ١١٩,١٨ مليون ريال سعودي كشهرة والتي تم إدراجها كجزء من قيمة الأستثمار.

يبدأ العام المالي لشركة بتريديك في ١ سبتمبر وينتهي في ٣١ أغسطس من كل عام ميلادي.

١٠. صافي تكاليف التسفين المؤجلة

يتكون رصيد صافي تكاليف التسفين المؤجلة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| الوصف | ٢٠١١م | ٢٠١٠م |
|-----------------------|-----------|-----------|
| إجمالي تكاليف التسفين | ٢٦٠,١٤٩ | ٢٠٥,٠٦٥ |
| مصرفوف إطفاء متراكم | (١٩٢,٩٤١) | (١٦٤,٦٨٢) |
| | ٦٧,٢٠٣ | ٤٠,٣٨٣ |

فيما يلي ملخص حركة صافي تكاليف التسفين كما يلي:

| | ٢٠١١م | ٢٠١٠م |
|--|----------|----------|
| الرصيد كما في بداية السنة | ٤٠,٣٨٣ | ٥١,٣٨٨ |
| إضافة تكاليف التسفين | ٦١,٧٤٥ | ٢٢,٥٤٠ |
| تكاليف تسفين مؤجلة حولت إلى الأصول الثابتة | (٦,٦٦١) | - |
| مصرفوف إطفاء | (٢٨,٢٦٤) | (٣٣,٥٤٥) |
| الرصيد كما في نهاية السنة | ٦٧,٢٠٣ | ٤٠,٣٨٣ |

ال. صافي أصول ثابتة:

تظهر حركة الأصول الثابتة خلال عام ٢٠١١م كما يلي:

البيان

التكلفة

مجموع الاستهلاك

صافي القيمة الدفترية

| | ٢٠١١/١١/١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١١/١/١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١١/١/١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | نسبة |
|-----------------------|---------------|-----------------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | الرصيد كما في | إضافات / تحويلات خلال العام | إستهلاكات العام | الرصيد كما في | الرصيد كما في | إستهلاكات العام | إستهلاكات العام | الرصيد كما في | الرصيد كما في | الاستهلاكات % |
| الإجمالي | ٧٨٦,١٦٣,٩١ | ٦٦١,١٩٧,٧١١ | (٥٥٧,٢٤) | ٨١٧,٤٧٣,٠١١ | (٧٠٣,٨٧٤,٣١٤) | (٧٠٣,٨٧٤,٣١٤) | ٧٥٦,٤٤ | (٧٥٦,١٣٢,٣١٤) | ٣٥٧,٨٥٢,٧١٨ | - |
| أخرى | ٤٣,٥٠١ | ٧ | (١٤) | ٣٠,٥٠١ | (٦٣٤) | (٧١) | - | (١٥٣) | ٨٤٠ | ٨ ٥١٪ |
| تجهيزات ساحة الحاويات | ٨٦٥,٥١١ | ٧٨٠ | - | ٨٨٣,٢٩١ | (٣٠٠,٥٠١) | (٣٨١) | - | (٤٣١) | ١٣٨ | ١٥ ٥٤٪ |
| أجهزة حاسب آلي | ٨١٥,٤١٣ | ٧٨٧,٨٧١ | (٥٦٤,٣٤٤) | ١,٠٣٦,٩٤٠ | (٤٠٧,٢٤٠) | (٣٤٣,٣٤٣) | ١٠٤,٣٤٣ | (٤١٢,٢٤٠) | ٨٣٢,١١١ | ٥١ ٥٥٪ |
| سيارات | ٨٦٥,٠٠١ | - | (٧٨٤) | ٦٥٥,٠٠١ | (١٠٢,١٠١) | (٥٣١) | ٧٣١ | (٨١٣,١٠١) | ٤٣٤ | ٥٥ ٥٤٪ |
| أدوات ومعدات مكتبية | ٤٤٣,٤٣٤ | ٨٣ | (٥٤) | ٤٤٣,٤٣٤ | (١١٦,٣٠٠) | (٥٨١) | ٤٥ | (٥٧٦,٣٠٠) | ٧٣٤ | ٥٥ ٥٤٪ |
| أثاث وتجهيزات | ١٥٠,٥٠٠ | ٥٧٠,٥٧١ | (٤٨٧) | ٢٧٠,٤٠٠ | (١٧٧,٤٠٠) | (٨١٣) | ٨١٧ | (١٧٤,٤٠٠) | ١٠٧ | ١٠ ١٪ |
| حاويات وجرارات | ٢٤٤,٦٤٥ | - | (١٠١) | ١٦٧,٤٤٥ | (١٧٢,٢٠٥) | (١٤٢,١٠١) | ١٠١ | (٧٥٧,٤٤٥) | ٣٣١ | ٣٣ ٥٥٪ |
| الاسطول والمعدات * | ٩,١٥٢,٢٠٤ | ١,١٨١,٠٩٠ | (٣١) | ١٠,٣٣٢,٩٧٣ | (٢,٧٦٦,٣٥٧) | (٦٧٤,٤٤٣) | - | (٥٣٧,٠٠٠) | ٧٤٢,٢٢٢,٧١٨ | ٤ ١٥٪ |
| مباني وتحسينات | ٤,٩٥٠ | ١٥٥١ | - | ١٠,٣٠٥ | (٣,٥٠٥) | (٣١٦,١٠١) | ٤٧١ | (٧٢٢,٢٠٥) | ٣٨ | ٥ ٣٣٪ |
| أراضي | ٣,٥٥٣,١١١ | - | - | ٣,٥٥٣,١١١ | --- | - | - | --- | ٣,٥٥٣,١١١ | - |

* يتضمن رصيد الاسطول والمعدات اعلام نقلات وناقلات كيماويات مموله ومرهونه لصالح البنوك الممولة كما هو مشار إليه في الإيضاح رقم (٤٤). كما تم تحويل تكاليف تسفيت موطنة بمبلغ ٦,٦٦ مليون ريال سعودي إلى الأصول الثابتة أنظر الإيضاح رقم (١٠٠).

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

١٢. ناقلات تحت الإنشاء وأخرى

يتضمن رصيد ناقلات تحت الإنشاء والأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م بشكل رئيسي التكاليف المستثمرة من قبل الشركة والشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة (التابعة) ضمن تعاقدتهما على بناء سفن درجعة (رورو) وناقلات بتروكيماويات جديدة. كما يتضمن كذلك مبلغ ٥,٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م):

مبلغ ١٢,٥٣ مليون ريال سعودي) يمثل ما تم إنفاقه على مبنى الشركة وتطوير برامج الحاسب الآلي.

الشركة

قامت الشركة في ٦ مارس ٢٠١١م، بتوقيع عقود لبناء أربع سفن درجعة (رورو) مع شركة هونداي ميبو في كوريا الجنوبية بتكلفة إجمالية قدرها ١,٠٣ مليار ريال سعودي (٢٧٤,٢ مليون دولار أمريكي).

كما قامت الشركة في ١٢ سبتمبر ٢٠١١م بممارسة حقها في خيار بناء سفينتين إضافيتين لنقل البضائع العامة حسب الاتفاق السابق أعلاه بنفس المواصفات والأسعار المتفق عليها بتكلفة إجمالية قدرها ٠,٥١ مليار ريال سعودي (١٣٧,١ مليون دولار أمريكي)، ليصبح عدد سفن نقل البضائع العامة تحت الإنشاء ستة سفن وتكلفة إجمالية قدرها ١,٥٤ مليار ريال سعودي (٤١١,٣ مليون دولار أمريكي).

وقد قامت الشركة خلال عام ٢٠١١م بسداد القسط الأول المستحق على هذه العقود والبالغ ٣٠٨,٤٨ مليون ريال سعودي (٨٢,٢٦ مليون دولار أمريكي).

فيما يلي ملخص لحركة رصيد الناقلات تحت الإنشاء وأخرى:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-----------|-----------|--------------------------------------|
| ١,٤٣١,٦٩٨ | ١,٠١١,٤٦٦ | الرصيد كما في بداية السنة |
| ٢٦٦,٣٠٠ | ١,٠٢٥,٧٧٥ | الإضافات |
| - | (٨٠٠,١١١) | المحول للأصول الثابتة |
| (٦٨٦,٥٣٢) | - | تكلفة عقود السفن تحت الإنشاء الملغاة |
| ١,٠١١,٤٦٦ | ١,٢٣٧,١٣٠ | الرصيد كما في نهاية السنة |

يتضمن فائض تعويض قدره ١٥,١ مليون ريال سعودي والذي تم ادراجه ضمن الإيرادات الأخرى خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م، كما في إيضاح (٢٢).

انتهت شركة (اس ال اس) من بناء أربع ناقلات كيماويات من أصل التسع ناقلات المتعاقد عليها والمتبقية بعد إلغاء العقود المذكورة أعلاه. وتم ادخالها للخدمة في المشروع المشترك في شهر يونيو وأغسطس وسبتمبر وأكتوبر ٢٠١١م، على التوالي بتكلفة إجمالية مقدارها ٧٤٨,٧ مليون ريال سعودي. ومن المتوقع استلام الخمس ناقلات المتبقية خلال عام ٢٠١٢م.

كما وقعت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة في ٤ يوليو ٢٠١٠م إتفاقية مع شركة دايبو لبناء السفن والهندسة البحرية المحدودة في كوريا الجنوبية لبناء ناقلة كيماويات متخصصة بتكلفة إجمالية تقارب ٢٤٥ مليون ريال سعودي (٦٥,٣ مليون دولار أمريكي). ومن المتوقع أن يتم استلام الناقلة خلال عام ٢٠١٣م.

كما وقعت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة في ٢١ ديسمبر ٢٠١٠م عقوداً مع شركة (اس ال اس) لبناء السفن المحدودة لشراء ناقلتين للبتروكيماويات بقيمة إجمالية قدرها ٣٢٢,٥ مليون ريال سعودي (٨٦ مليون دولار أمريكي)، تم استلامهما بتاريخ ١٦ مارس ٢٠١١م و ١٥ أبريل ٢٠١١م، على التوالي. وتم ادخالها للخدمة في المشروع المشترك. وتم ادراج هذه الإضافات مباشرة كجزء من الإضافات الى الأصول الثابتة.

ومن المتوقع إستلام أربع سفن من هذه السفن الست في عام ٢٠١٣م، كما سيتم استلام السفينتين المتبقيتين في عام ٢٠١٤م.

الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة (التابعة) وقعت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة (التابعة) في عام ٢٠٠٦م عقداً مع شركة (اس ال اس) لبناء السفن المحدودة في كوريا الجنوبية لبناء عشرة ناقلات كيماويات وعقداً آخر خلال عام ٢٠٠٧م لبناء ست ناقلات كيماويات إضافية بتكلفة إجمالية قدرها ٣,٠١ مليار ريال سعودي (٨٠٢ مليون دولار أمريكي). وتم جدولة تسليم هذه السفن خلال الفترة من ٢٠١١م إلى ٢٠١٢م.

قامت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة بإلغاء عقود بناء سبع ناقلات حسب الاتفاقيات الموقعة مع شركة (اس ال اس) لبناء السفن المحدودة، وذلك لعدم مقدرتها على الالتزام بالبناء والتسليم في الفترات المحددة حسب الإتفاقيات.

وبناء عليه، فقد قامت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بإسترجاع مبلغ ٧٠١,٦ مليون ريال سعودي والذي يتضمن جميع الأقساط التي سددتها لشركة (اس ال اس) لبناء السفن عن العقود الملغاة والبالغ إجماليتها ٦٤١,٣ مليون ريال سعودي (١٧١ مليون دولار أمريكي) سعودي وجميع المصاريف الأخرى التي تكبدتها والبالغة ٤٥,٢ مليون ريال سعودي، التي تم الاتفاق عليها بين الطرفين، وكذلك

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

الالتزامات الرأسمالية

وبلغت الالتزامات الرأسمالية على الشركة التابعة لبناء ناقلات الكيماويات ٠,٣٤ مليار ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٢٠١٠م: ١,٠٥ مليار ريال سعودي).

يوجد على الشركة التزامات رأسمالية لأحواض بناء السفن تبلغ ١,٢٣ مليار ريال سعودي متعلقة ببناء سفن دراجة (رورو) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (٢٠١٠م: لا شيء)

١٣. دائنون وأرصدة دائنة متداولة أخرى

تتكون أرصدة الدائنون والأرصدة الدائنة المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|---------|------------------------------------|
| ١٤,٨٦٨ | ٩,١٥٥ | دائنون تجاريون |
| ١٧٣,٢٥٤ | ٢٢٦,٠٢٥ | مصرفات تشغيلية مستحقة |
| ١٨,١٠٤ | ١٩,٩٢١ | مصرفات تأمين مستحقة |
| ١١,٦٢١ | ١١,٥٠١ | مصرفات تمويل مستحقة |
| ٢٢,٤٤٦ | ٢٢,٣٠٥ | قيمة أسهم مباحة تخص مساهمين سابقين |
| ١٤,٠٦٤ | - | أرصدة دائنة أخرى |
| ٢٥٤,٣٥٧ | ٢٨٨,٩٠٧ | |

١٤. تمويل المرابحة وقروض طويلة الأجل

نفط عملاقة جديدة وناقلات بتروكيماويات ومكاتب الشركة في دبي. ويتكون رصيد عقود التمويل كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

قامت الشركة وشركاتها التابعة بتوقيع العديد من اتفاقيات تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل وذلك لغرض رئيس وهو تمويل بناء ناقلات

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-----------|-----------|--|
| ٢,٣١٣,٧٦٣ | ٢,٢٤٩,٩٥٩ | عقود تمويل الشركة |
| ١,٨٢٩,٤٢٥ | ٢,٥٠١,٠٥٤ | عقود تمويل الشركات التابعة |
| ٤,١٤٣,١٨٨ | ٤,٧٥١,٠١٣ | إجمالي عقود تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل |
| (٣٣٤,٦٤٨) | (٤٥٦,٠٤٥) | الأمساط الجارية من عقود تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل |
| ٣,٨١٨,٥٤٠ | ٤,٢٩٤,٩٦٨ | الجزء غير المتداول من عقود التمويل طويلة الأجل |

وضح الجدول التالي تفاصيل تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر:

٢٠١١م

| التمويل | الشركة | % | الشركات التابعة | % | المجموع | % |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| تمويل مرابحة | ٩٨٠,١٢٤ | %٤٤ | ٢,١١٩,٧٧٣ | %٨٥ | ٣,٠٩٩,٨٩٧ | %٦٥ |
| قروض تجارية | ١٢١,٥٨٥ | %٥ | --- | --- | ١٢١,٥٨٥ | %٣ |
| تمويل صندوق الاستثمارات العامة "مرابحة" | ١,٠٥٠,٠٠٠ | %٤٧ | --- | --- | ١,٠٥٠,٠٠٠ | %٢٢ |
| قروض تجارية من صندوق الاستثمارات العامة | ٩٨,٢٥٠ | %٤ | ٣٨١,٢٨١ | %١٥ | ٤٧٩,٥٣١ | %١٠ |
| المجموع | ٢,٢٤٩,٩٥٩ | %١٠٠ | ٢,٥٠١,٠٥٤ | %١٠٠ | ٤,٧٥١,٠١٣ | %١٠٠ |

٢٠١٠م

| التمويل | الشركة | % | الشركات التابعة | % | المجموع | % |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| تمويل مرابحة | ٩٠٧,٠١٦ | %٣٩ | ١,٤١١,٨٣١ | %٧٧ | ٢,٣١٨,٨٤٧ | %٥٦ |
| قروض تجارية | ٢٢٠,٩٩٧ | %١٠ | --- | --- | ٢٢٠,٩٩٧ | %٥ |
| تمويل صندوق الاستثمارات العامة "مرابحة" | ١,٠٥٠,٠٠٠ | %٤٥ | --- | --- | ١,٠٥٠,٠٠٠ | %٢٦ |
| قروض تجارية من صندوق الاستثمارات العامة | ١٣٥,٧٥٠ | %٦ | ٤١٧,٥٩٤ | %٢٣ | ٥٥٣,٣٤٤ | %١٣ |
| المجموع | ٢,٣١٣,٧٦٣ | %١٠٠ | ١,٨٢٩,٤٢٥ | %١٠٠ | ٤,١٤٣,١٨٨ | %١٠٠ |

تحتسب تكاليف التمويل على أساس إتفاقيات التمويل. ويتلخص جدول استحقاقات التمويل القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م بما يلي:

كما بلغ إجمالي تكاليف تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل للعام ٢٠١١م، ٦١,٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م : ٦٢,٥٤ مليون ريال سعودي)، منها مبلغ ٢٦,٦٨ مليون ريال سعودي تخص الشركة الوطنية لنقل الكيماويات (التابعة) لعام ٢٠١١م (٢٠١٠م):

٢٤,٣١ مليون ريال سعودي) و مبلغ ١,١ مليون ريال سعودي لعام ٢٠١١م تخص شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن (التابعة) (٢٠١٠م: ١,٢ مليون ريال سعودي). وتم خلال عام ٢٠١١م رسملة مبلغ ٩,٧١ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م: ١٢,٣٦ مليون ريال سعودي)، أنظر إيضاح (١٢).

تشتمل إتفاقيات تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل على قيود مالية تتعلق بالسيولة والمديونية وشروط أخرى، كما أن بعض الناقلات التي تم تمويلها مرهونة لصالح الجهات الممولة.

بلغ إجمالي تسهيلات تمويل المرابحة والقروض طويلة الأجل للشركة وشركاتها التابعة ٤,٧٥ مليار ريال سعودي، منها ٠,٣٥ مليار ريال سعودي لم يستخدم بعد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، وهو خاص بالشركة الوطنية لنقل الكيماويات.

إن التمويل الممنوح للشركات التابعة هو لغرض إعادة تمويل بعض القروض وتمويل بناء ناقلات بتروكيماويات ومكاتب الشركة في دبي.

| | |
|-----------|---------|
| ٤٥٦,٠٤٥ | ٢٠١٢م |
| ٤٩١,٥٢١ | ٢٠١٣م |
| ٥٣١,٩٢٢ | ٢٠١٤م |
| ٥٠٣,٨٨٥ | ٢٠١٥م |
| ٥٢١,٩٨٣ | ٢٠١٦م |
| ٢,٢٤٥,٦٥٧ | ما بعده |
| ٤,٧٥١,٠١٣ | |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

كذلك لم تستلم الشركة ربوط ضريبة الاستقطاع النهائية عن السنوات ٢٠٠١م وحتى نهاية شهر يوليو من عام ٢٠٠٤م وهو تاريخ صدور النظام الضريبي الجديد.

ومنذ ذلك التاريخ تقوم الشركة بسداد ضريبة الاستقطاع على أي مدفوعات لجهات أجنبية غير مقيمة في مواعيدها.

وتعتقد الشركة بأنها كوّنت مخصص كافٍ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م لمواجهة أي مطالبات زكوية أو ضريبية محتملة من قبل المصلحة عن تلك السنوات.

الموقف الزكوي والضريبي للشركة الوطنية لنقل الكيماويات التابعة

قامت الشركة الوطنية لنقل الكيماويات بتقديم الإقرارات الزكوية لكافة السنوات حتى عام ٢٠١٠م، كما قامت بتقديم إقرارات ضريبة الاستقطاع حتى شهر نوفمبر ٢٠١١م، وسددت كافة المستحقات الزكوية و ضريبة الاستقطاع وفقاً لتلك الإقرارات.

وتسلمت الشركة التابعة ربوطاً إضافية للزكاة وضريبة الاستقطاع خاصة بالسنوات من ١٩٩١م حتى ٢٠٠٤م بلغت ٥٩ مليون ريال سعودي.

وقد قامت الشركة التابعة بالاعتراض على بعض البنود لتلك الربوط وطريقة معالجتها، وفي شهر أبريل ٢٠١٠م تم التوصل إلى تسوية نهائية مع المصلحة عن تلك الأعوام بلغت ٥٣ مليون ريال سعودي.

وقد قامت الشركة التابعة بسداد (٢٦) مليون ريال خلال عام ٢٠١١م وتقدمت بطلب إلى المصلحة بتقسيم المبلغ المتبقي.

وتعتقد الشركة التابعة بأنها قد كوّنت مخصص كافٍ للزكاة وضريبة الاستقطاع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.

يتم إعداد الإقرارات الزكوية للشركة والشركة الوطنية لنقل الكيماويات على أساس الوعاء الزكوي الخاص بكل شركة على حدة.

١٥. ربح السهم وتوزيعات الأرباح

تم احتساب ربح السهم على أساس عدد الأسهم القائمة خلال السنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م و٢٠١٠م والبالغة ٣١٥ مليون سهم.

وافقت الجمعية العمومية في ٢٩ مارس ٢٠١١م على توزيع أرباح بنسبة ١٠٪ من رأس المال، أي ما يعادل ٣١٥ مليون ريال سعودي أو ريال واحد سعودي للسهم الواحد عن عام ٢٠١٠م.

ولقد تم توزيع هذه الأرباح في ١٣ أبريل ٢٠١١م. هذا وقد بلغ رصيد توزيعات أرباح غير مطالب بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م مبلغ ٣٠,٧٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٠م: ٢٦,٩٠ مليون ريال سعودي).

بلغ ربح السهم من أرباح الأعمال الفرعية ٠,١٨ ريال سعودي لعام ٢٠١١م (٢٠١٠م: ٠,١٢ ريال سعودي).

١٦. الزكاة والضرائب

تتكون أهم مكونات الوعاء الزكوي للشركة بموجب أنظمة الزكاة وضريبة الدخل بشكل أساسي من حقوق المساهمين والمخصصات كما في بداية السنة والقروض طويلة الأجل وصافي الدخل المعدل.

مخصوصاً منه صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة والاستثمارات وبعض البنود الأخرى.

الموقف الزكوي للشركة

أنهت الشركة موقفها الزكوي والضريبي مع المصلحة منذ التأسيس حتى عام ٢٠٠٠م.

وقامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية عن الأعوام من ٢٠٠١م حتى ٢٠١٠م.

وتم سداد الزكاة المستحقة وفقاً لهذه الإقرارات.

ولم تستلم الشركة الربوط الزكوية من المصلحة عن هذه السنوات.



مخصص الزكاة والضرائب :

كانت حركة مخصص الزكاة والضرائب خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر كما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|----------------------------|----------|---|
| ١١٨,٦٣٩ | ١٢٩,٤٢٩ | مخصص الزكاة والضرائب كما في بداية السنة |
| (٢٦,٩٨٦) | (٥١,٢٧٢) | مبالغ مدفوعة خلال السنة |
| ١,٤١١ | ٩٢٢ | ضرائب مستردة تتعلق بشركة تابعة |
| المخصصات للسنة: | | |
| ٣٥,١٠٤ | ٢١,٥٩٤ | مخصص الزكاة للسنة: |
| مخصص الضرائب للسنة: | | |
| ٢,١٣٧ | ٣,٩٠٤ | • ضرائب الأستقطاع |
| (٨٧٦) | (١) | • ضريبة الدخل (منافع) تتعلق بشركة تابعة |
| ١٢٩,٤٢٩ | ١٠٤,٥٧٦ | مخصص الزكاة والضرائب كما في نهاية السنة |

١٧. إحتياطي تثبيت عمولات القروض

القيمة السوقية لإتفاقيات تثبيت عمولات القروض في إحتياطي تثبيت عمولات القروض ضمن حقوق المساهمين حالياً.

تستخدم الشركة إتفاقيات تثبيت عمولات القروض وكذلك إتفاقيات تحديد السقف الأعلى لعمولات القروض طويلة الأجل لتجنب مخاطر تقلبات أسعار العمولات في السوق، وثمر إظهار التغير في

١٨. إحتياطي نظامي

الإحتياطي نصف رأس المال. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين حالياً.

طبقاً لأحكام نظام الشركات السعودي، يتم تحويل ١٠٪ من صافي الأرباح السنوية إلى الإحتياطي النظامي، ويجوز للشركة التوقف عن هذا التحويل عندما يبلغ

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

١٩. معلومات القطاعات

أ- يوضح الجدول التالي توزيع نشاط الشركة وشركاتها التابعة طبقاً للقطاعات التشغيلية كما في ٣١ ديسمبر:

| ٢٠١١م | | | | | |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|-----------|-------------------------------------|
| المجموع | نقل البضائع السائبة | نقل البضائع العامة (الخطوط) | نقل البتروكيماويات | نقل النفط | |
| ١,٩٩١,٠٨٤ | --- | ٤٠١,١٢٢ | ٣٦٢,٥٣٩ | ١,٢٢٧,٤٢٣ | إيرادات التشغيل |
| ٨٠١,١٦٣ | --- | ١٣٩,٦٥٤ | --- | ٦٦١,٥٠٩ | تكلفة الوقود |
| مصاريف التشغيل الأخرى: | | | | | |
| ٣٧٣,٠٦٦ | --- | ٤٧,٠٣٩ | ١١٦,٦٩٨ | ٢٠٩,٣٢٩ | مصاريف السفن |
| ١٣٧,٩٥٤ | --- | ١٣٧,٩٥٤ | --- | --- | مصاريف الشحنات |
| ١٣٢,٠٢٩ | --- | ٥٧,٧٩٨ | --- | ٧٤,٢٣١ | مصاريف الرحلات |
| ٣٧٤,١٥٩ | --- | ١٣,٥٨١ | ٩٢,٨١٨ | ٢٦٧,٧٦٠ | إستهلاكات وإطفاءات |
| ١٠,٠٠٦ | --- | --- | ١,٢٦٩ | ٨,٧٣٧ | أخرى |
| ١,٠٢٧,٢١٤ | --- | ٢٥٦,٣٧٢ | ٢١٠,٧٨٥ | ٥٦٠,٠٥٧ | مجموع مصاريف التشغيل الأخرى |
| ١,٨٢٨,٣٧٧ | --- | ٣٩٦,٠٢٦ | ٢١٠,٧٨٥ | ١,٢٢١,٥٦٦ | مجموع مصاريف التشغيل |
| ١٦٢,٧٠٧ | --- | ٥,٠٩٦ | ١٥١,٧٥٤ | ٥,٨٥٧ | إجمالي دخل التشغيل قبل إعانة الوقود |
| ١٧٦,٤١٥ | --- | ٣٩,٠١٦ | --- | ١٣٧,٤٤٩ | إعانة الوقود |
| ٣٣٩,١٢٢ | --- | ٤٤,١١٢ | ١٥١,٧٥٤ | ١٤٣,٣٠٦ | إجمالي دخل التشغيل |

٢٠١٠م

| المجموع | نقل البضائع السائبة | نقل البضائع العامة (الخطوط) | نقل البتروكيماويات | نقل النفط | |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|-----------|-------------------------------------|
| ٢,٠٤٩,٨٣٠ | --- | ٣٣٧,٥٥٤ | ٢٦٦,٧٤٤ | ١,٤٤٥,٥٣٢ | إيرادات التشغيل |
| ٦٢٥,٦٩٢ | --- | ١١٢,٤٩٩ | --- | ٥١٣,١٩٣ | تكلفة الوقود |
| مصاريف التشغيل الأخرى: | | | | | |
| ٣٤٩,٥٢٨ | --- | ٤٩,٩٠٣ | ٨٦,٦٩٢ | ٢١٢,٩٣٣ | مصاريف السفن |
| ١٣٤,٩٩٥ | --- | ١٣٤,٩٩٥ | --- | --- | مصاريف الشحنات |
| ١٢٥,٠٨٥ | --- | ٥٧,١٧٣ | --- | ٦٧,٩١٢ | مصاريف الرحلات |
| ٣٥٤,٨١٤ | --- | ٢٣,٠٩٩ | ٦٥,٠٣٦ | ٢٦٦,٦٧٩ | إستهلاكات وإطفاءات |
| ١١,٨٣١ | --- | --- | ٢,١٢٧ | ٩,٧٠٤ | أخرى |
| ٩٧٦,٢٥٣ | --- | ٢٦٥,١٧٠ | ١٥٣,٨٥٥ | ٥٥٧,٢٢٨ | مجموع مصاريف التشغيل الأخرى |
| ١,٦٠١,٩٤٥ | --- | ٣٧٧,٦٦٩ | ١٥٣,٨٥٥ | ١,٠٧٠,٤٢١ | مجموع مصاريف التشغيل |
| ٤٤٧,٨٨٥ | --- | (٤٠,١١٥) | ١١٢,٨٨٩ | ٣٧٥,١١١ | إجمالي دخل التشغيل قبل إعانة الوقود |
| ١٠٩,٤٩٨ | --- | ٢٩,٩٨٨ | --- | ٧٩,٥١٠ | إعانة الوقود |
| ٥٥٧,٣٨٣ | --- | (١٠,١٢٧) | ١١٢,٨٨٩ | ٤٥٤,٦٢١ | إجمالي دخل (خسارة) التشغيل |

ب - يوضح الجدول التالي توزيع الأصول والخصوم للشركة وشركاتها التابعة حسب القطاعات التشغيلية كما في ٣١ ديسمبر:

٢٠١١م

| المجموع | أصول وخصوم مشتركة * | نقل البضائع السائبة | نقل البضائع العامة (الخطوط) | نقل البتروكيماويات | نقل النفط | |
|------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|-----------|--------|
| ١٠,٦٢٣,٢١١ | ٨١٩,١١٠ | ١٩٩,١٢٤ | ٥٤٢,٣١٦ | ٣,٦٤٧,٣٧٥ | ٥,٤١٥,٢٨٦ | الأصول |
| ٥,٢٦٧,٢٧٤ | ١٤٢,٠٣٨ | ٥,٢٨٨ | ٢١٣,٦٩٢ | ٢,٥٦٨,٤٧٩ | ٢,٣٣٧,٧٧٧ | الخصوم |

٢٠١٠م

| المجموع | أصول وخصوم مشتركة * | نقل البضائع السائبة | نقل البضائع العامة (الخطوط) | نقل البتروكيماويات | نقل النفط | |
|-----------|---------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|-----------|--------|
| ٩,٩٦٦,٢٧٩ | ١,٠٧٨,٣٤٣ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٧,٤٨٨ | ٢,٩٦١,٢٨٥ | ٥,٥١٩,١٦٣ | الأصول |
| ٤,٥٨٧,٨٩٦ | ١٤٨,٠٣٠ | --- | ٦١,٧٢٤ | ١,٩١٧,٨٢٣ | ٢,٤٦٠,٣١٩ | الخصوم |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠. أمور تتعلق بأطراف ذوي العلاقة

قامت الشركة خلال السنة بمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التالية. إن احكام وشروط هذه المعاملات مماثلة لتلك الخاصة بالعمليات العادية.

| العلاقة | الطرف |
|------------|--|
| شركة شقيقة | الشركة العالمية للشحن والنقل المحدودة |
| شركة شقيقة | شركة إن سي سي - اودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي |

العلاقة من خلال القيام بالاعمال العادية والمدرجة في هذه القوائم المالية الموحدة بما يلي:

أ- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة تتضمن المعاملات الجوهرية مع الأطراف ذوي

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|---------|------------------------------|
| ١٨٥,٠٦٨ | ٢٨١,٥٥٤ | إيرادات التشغيل |
| ١,٠٨٠ | ٢,١٧٥ | مصاريف دعم فني مشتركة متكبدة |
| ١٣٥ | ١٦١ | مصاريف تأمين متكبدة |

ب- أرصدة مطلوبة من أطراف ذوي العلاقة:

تتلخص الأرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م فيما يلي:

أرصدة مطلوبة من أطراف ذوي العلاقة:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|--------|--------|--|
| ١٦,٢٩١ | ١٥,٩٣٥ | الشركة العالمية للشحن والنقل المحدودة |
| ٥,٩٤٦ | ٣٥,١١٩ | شركة إن سي سي - اودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي |
| ٢٢,٢٣٧ | ٥١,٠٥٤ | |

أرصدة مطلوبة لأطراف ذوي العلاقة:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|-------|-------|--|
| ١,٨٨٦ | ٥,٢٠٠ | الشركة العالمية للشحن والنقل المحدودة |
| ٣,٢٠٧ | - | شركة إن سي سي - اودجفل كيميكال تانكرز جي إل تي |
| ٥,٠٩٣ | ٥,٢٠٠ | |

٢١. مصاريف عمومية وإدارية

تتكون المصاريف العمومية والإدارية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|---------|---------|---|
| ٨٠,١٨٠ | ٨٦,٨٤٥ | تكاليف الموظفين |
| ١٧,٦٠٤ | ١٢,٦٦٩ | عمومية وإدارية أخرى |
| ١,٨٨٤ | ٥,٧٧٤ | إستهلاك |
| ٤,١٣٣ | ٤,٣٧٢ | مصاريف مجلس إدارة الشركة والشركات التابعة |
| ١٠٣,٨٠١ | ١٠٩,٦٦٠ | |

٢٢. صافي إيرادات (مصاريف) أخرى

يتكون صافي إيرادات (مصاريف) أخرى للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي :

| ٢٠١٠م | ٢٠١١م | |
|--------|---------|--|
| ٥,٧٨٤ | ٤,٣٣٦ | عمولات استثمارات في مرابحات وودائع قصيرة الأجل |
| ٣,٢٦٧ | ٢,٠٣٥ | صافي ربح الاستثمارات |
| (١٧٣) | (١٥٢) | عمولات بنكية |
| ١٥٢ | ٩٩ | مكاسب بيع أصول ثابتة |
| ١٥,١٢٢ | - | صافي تعويض من الغاء عقود بناء سفن إيضاح (١٢) |
| (١٨١) | (١,٤٦٩) | فروقات أسعار صرف عملات أجنبية |
| - | ٧,٥٣٥ | تعويض عن مطالبات تأمين |
| - | ٦,١٨٣ | قضية كسبتها الشركة |
| ١,٦٥٤ | ١,٩٨٦ | أخرى |
| ٢٥,٦٢٥ | ٢٠,٥٥٣ | |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

(بآلاف الريالات السعودية)

٢٣. توحيد الشركات التابعة

الأعمال لهذه الشركات كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

تتضمن القوائم المالية الموحدة حسابات الشركة وشركاتها التابعة وذلك بعد استبعاد أرصدة الحسابات فيما بينها، وفيما يلي ملخص للمراكز المالية ونتائج

| ٢٠١١ م | | | | اسم الشركة |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---|
| صافي الربح (الخسارة) | إجمالي الدخل | إجمالي الخصوم | إجمالي الأصول | |
| ١٣٥,٤٣٥ | ١٥١,٧٥٤ | (٢,٥٦٨,٤٧٩) | ٣,٦٤٧,٣٧٥ | الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة |
| ١,٦٠٨ | ٤٠,٦٦٥ | (٥٨,١٢٠) | ٥٩,٩٠٤ | شركة الشرق الأوسط لإدارة لسفن المحدودة |
| ٢٣٨ | ١٦,٨٦٤ | (٣,٤٩٠) | ١٠,٩٧٢ | الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (أمريكا) |
| (٦,١٦٤) | --- | (٥,٢٨٨) | ١٩٩,١٢٤ | شركة البحري للبضائع السائبة |

| ٢٠١١ م | | | | اسم الشركة |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---|
| صافي الربح (الخسارة) | إجمالي الدخل | إجمالي الخصوم | إجمالي الأصول | |
| ٩٢,٨٦٨ | ١١٢,٨٨٩ | (١,٩١٧,٨٢٣) | ٢,٩٦١,٢٨٥ | الشركة الوطنية لنقل الكيماويات المحدودة |
| ٢٦٨ | ٣٤,٦٥٨ | (٤٠,٢٩٨) | ٥٦,٦١٥ | شركة الشرق الأوسط لإدارة لسفن المحدودة |
| (١,٥٥٦) | ١٦,٩٥٥ | (٥,٧٢٥) | ١٢,٩٦٩ | الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (أمريكا) |
| --- | --- | --- | ٢٠٠,٠٠٠ | شركة البحري للبضائع السائبة |

٢٤. الإلتزامات المحتملة والرأسمالية

لدى الشركة خطابات ضمان بنكية بمبلغ ٨٩,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، قد أصدرت في سياق الأعمال الإعتيادية للشركة.

كما أن لدى الشركة بعض القضايا القانونية والتي يجري النظر فيها ضمن نشاط الشركة الإعتيادي وفي الوقت الذي لم تتفّرر النتائج النهائية لهذه القضايا، فإن الإدارة لا تتوقع أن يكون لها تأثير سلبي جوهري على نتائج عمليات الشركة أو على مركزها المالي.

وبالإضافة إلى ذلك ما تمت الإشارة إليه في الإيضاح رقم (١٢) من الإلتزامات رأسمالية مستقبلية لبناء سفن الدرجة (رورو) وناقلات الكيماويات ومكاتب الشركة في دبي.

٢٥. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

إن أنشطة الشركة وشركاتها التابعة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة، وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة، مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة ومخاطر الأسعار)، مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للشركة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للشركة.

تتضمن الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد وما يماثله و الأستثمارات والذمم المدينة والتمويل والأدوات المالية المشتقة والذمم الدائنة وبعض المصاريف المستحقة .

يتم إجراء المقاصة بين الأصول والخصوم المالية وإثبات الصافي بالقوائم المالية عندما يكون لدى الشركة حقاً قانونياً في إجراء المقاصة والنية إما للتسوية على أساس الصافي أو إثبات الأصول والخصوم في نفس الوقت. و تقوم الإدارة العليا بإدارة برنامج إدارة المخاطر. تتلخص أنواع المخاطر الهامة بما يلي:

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالإلتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. إن نسبة ٢١٪ تقريباً من أرصدة الذمم المدينة التجارية هي من أطراف ذوي علاقة، وليس لدى الشركة وشركاتها التابعة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. يتم إيداع النقد لدى بنوك ذات تصنيف إئتماني مرتفع. تظهر الذمم المدينة بعد حسم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

مخاطر أسعار العملات

هي التعرض لمخاطر متعددة تتعلق بتأثير التقلبات في أسعار العملات في السوق على المركز المالي الموحد والتدفقات النقدية للشركة وشركاتها التابعة حيث تتركز مخاطر أسعار العملات للشركة وشركاتها التابعة في الودائع قصيرة الأجل والتمويل. تستخدم الشركة إتفاقيات تثبيت عمولات الفروض عندما تكون مناسبة وكذلك إتفاقيات تحديد السقف الأعلى لعمولات الفروض لتجنب مخاطر التقلبات في أسعار عمولات فروضها الطويلة الأجل. حيث تراقب الشركة تقلبات أسعار العملات وتعتقد أن تأثير مخاطر أسعار العملات ليس جوهرياً.

مخاطر العملات

هي مخاطر التخير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معاملات الشركة وشركاتها التابعة الأساسية هي بالريال السعودي والدرهم الإماراتي والدولار الأمريكي. تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات وتتخذ الإجراءات المناسبة.

مخاطر الأسعار

إن مخاطر الأسعار هي مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل متعلقة بالأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. تقوم الشركة بتبويب محفظتها الإستثمارية وذلك لإدارة مخاطر السعر الناتجة عن إستثماراتها في أسهم حقوق الملكية.

مخاطر السيولة

وتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة في توفير الأموال للوفاء بالإلتزاماتها 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 الإلتزامات مستقبلية.

القيمة العادلة

هي المبلغ الذي يتم مقابله تبادل أصل أو تسوية الإلتزام بين أطراف لديها المعرفة والنية، ويتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى . وحيث يتم تجميع القوائم المالية للشركة على أساس طريقة التكلفة التاريخية ماعدا الأستثمارات في الإستثمارات في الأوراق المالية ومشتقات الأدوات المالية بالقيمة العادلة، قد تنتج فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لتلك الأصول والخصوم المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٢٦. إعادة التبيويب

تم إعادة تبيويب بعض أرقام المقارنة الخاصة بالقوائم المالية الأولية الموحدة لعام ٢٠١٠م، لتتوافق مع طريقة العرض للسنة الحالية.

أرقام هواتف المكاتب والفروع

المركز الرئيسي – الرياض

ت: +٩٦٦ ١ ٤٧٨ ٥٤٥٤

فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٧ ٨٠٣٦

info@bahri.sa

جدة

ت: +٩٦٦ ٢ ٦٦٧ ٤٦٩٥

فاكس: +٩٦٦ ٢ ٦٦٩ ٣٤٤٥

jedbm@bahri.sa

الدمام

ت: +٩٦٦ ٣ ٨٣٤ ٨٥٥٣

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٨٣٤ ٨٦٥٥

dammal@bahri.sa

الجبيل

ت: +٩٦٦ ٣ ٣٦٢ ٣٤٨٢

فاكس: +٩٦٦ ٣ ٣٦٢ ٢٤٩٥

jubmail@bahri.sa

دبي

ت: +٩٧١ ٤ ٣٨٤٠ ٠٠٠

فاكس: +٩٧١ ٤ ٣٩٥٠ ٧٠٠

oil.gas@nscsadubai.com

(بالتيمور) الولايات المتحدة

ت: +١ ٤١٠ ٦٢٥ ٧٠٠٠

الرقم المجاني: +١ ٨٠٠ ٧٣٢ ٠٢٠٤

فاكس: +١ ٤١٠ ٦٢٥ ٧٠٥٠

info@bahrigc.com

مومباي (الهند)

ت: +٩١ ٢٢ ٤٠٦٣ ٧٢٠٠

فاكس: +٩١ ٢٢ ٤٠٦٣ ٧٢٣٥

captain_nscsa@osapl.com

الشركات التابعة

الشركة الوطنية لنقل

الكيمائيات المحدودة – الرياض

ت: +٩٦٦ ١ ٤١٩ ١٣٩٠

فاكس: +٩٦٦ ١ ٤١٩ ١٥٧٧

info@ncc.sa.com

شركة الشرق الأوسط لإدارة السفن

المحدودة – دبي

ت: +٩٧١ ٤ ٣٨٤٠ ٤٠٠

فاكس: +٩٧١ ٤ ٣٩٥٠ ٤٠٠

msmlflt@msml.com

شركة البحري للبضائع السائبة

ت: +٩٦٦ ١ ٤٧٨ ٥٤٥٤

فاكس: +٩٦٦ ١ ٤٧٧ ٧٤٧٨

commercial@bahridrybulk.sa

