

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنَائِزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبدالله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية
كما في ٢٠٠٩/٦/٣٠
مع تقرير الفحص المحدود

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعُنَايِزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبدالله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

تقرير الفحص المحدود
للقوائم المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأولية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأولية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٩/٦/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والستة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

عن شركة السويلم والعنيزان

علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ١٩/٧/١٤٣٠هـ


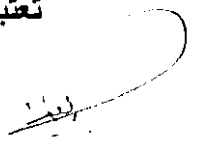
الموافق ١٢/٧/٢٠٠٩م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأصول :
		الأصول المتداولة :
١٤,٦٢٧,٩٦٢	٣٠,٤٤٨,٠٩١	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٨١,٠٣٠,٠٧١	١٣٣,٤٨٤,٤٥٢	الإستثمارات قصيرة الأجل
٢٩,٢٣١,٧٨٦	٤٧,٥٠٧,٣٢٥	(٤) الذمم المدينة
٥٩,٦٢٠,٥٢٣	٤١,٠٤٦,٠٣٩	(٥) الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٢,٣٨١,٤٤٢	٢٥٠,١٠٥,١٦٠	(٦) المخزون
٥٢٦,٨٩١,٧٨٤	٥٠٢,٥٩١,٠٦٧	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :
٦٤٦,٢٢٧,٣٦٤	٤٨٦,٦٥١,٥١٧	(٧) الإستثمارات طويلة الأجل
٤٠,٤٩٥,٧١٨	٦٠,٦٣٤,٦٥٣	المشروعات تحت التنفيذ
٢٤٣,٦٢٤,٩٢٠	٢٦٨,١٤٠,٨٧٧	(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة
١٢,٣٦٢,٥٧٠	٩,٥٦٤,٨٢٩	صافي المصروفات المؤجلة
٩٤٢,٧١٠,٥٧٢	٨٢٤,٩٩١,٨٧٦	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤٦٩,٦٠٢,٣٥٦	١,٣٢٧,٥٨٢,٩٤٣	إجمالي الأصول
		الخصوم وحقوق المساهمين :
		الخصوم المتداولة :
١٦٩,٠٦٨,٤٣٥	٢٠٤,٠٤٩,٧٧٣	(٩) الذمم الدائنة
٢٢,٨٣١,٣٢٦	٢٢,٦٩٠,٩٢٢	(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى
٢,٧٩٧,٩٨٣	٥,١٣٢,٣٩١	مخصص الزكاة الشرعية
١٩٤,٦٩٧,٧٤٤	٢٣١,٨٧٣,٠٨٦	إجمالي الخصوم المتداولة
		الخصوم غير المتداولة :
١٧٧,٠٨٧,٥٨٤	١٩١,١٠٨,٣٠٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٧٧,٠٨٧,٥٨٤	١٩١,١٠٨,٣٠٢	إجمالي الخصوم غير المتداولة
		حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	راس المال
١٦٦,٧٢١,٠٣٨	١٨١,٦١٩,٨٥٠	الاحتياطي النظامي
١٣,٨١٦,٧٥٧	١٨,٥٦١,٢٢٣	الاحتياطي الاتفاقي
١٦٣,٢٩٤,٧٧٩	١٢٣,٤٣٤,٤٧٩	الأرباح المبقة
٣,٩٨٤,٤٥٤	(١٦٩,٠١٣,٩٩٧)	المكاسب والخسائر غير المحققة
١,٠٩٧,٨١٧,٠٢٨	٩٠٤,٦٠١,٥٥٥	إجمالي حقوق المساهمين
١,٤٦٩,٦٠٢,٣٥٦	١,٣٢٧,٥٨٢,٩٤٣	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية من		إيضاح	البيان
		٢٠٠٨/٤/١ حتى ٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٤/١ وحتى ٢٠٠٩/٦/٣٠		
٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	ريال سعودي	ريال سعودي		
٧٢٣,٤٧٢,٨٢٨	٧٦٠,٨٠٣,٠٢٤	٣٤٤,٠٨٢,١٤٥	٣٧١,٠٨٩,٦٢٥	(١١)	المبيعات ناقصاً:
٦٨٥,٨٦٠,٧٦١	٧١٢,٣٢٠,١٨١	٣٢٩,٠٨٨,٣٤٥	٣٥١,١١٧,٣٤٦	(١٢)	تكلفة المبيعات
٣٧,٦١٢,٠٦٧	٤٨,٤٨٢,٨٤٣	١٤,٩٩٣,٨٠٠	١٩,٩٧٢,٢٧٩		مجمّل الدخل ناقصاً:
٢١,٨٢٩,٩٩٠	٢٠,٦١٩,٦١٢	١٢,٤٤٨,٨٤٦	١٠,٢٦٨,٣٩٣	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١٥,٧٨٢,٠٧٧	٢٧,٨٦٣,٢٣١	٢,٥٤٤,٩٥٤	٩,٧٠٣,٨٨٦		صافي دخل النشاط الرئيسي
٨٦,٦١٠,٤٣٢	١٣,٨٤٨,٤٢٧	٦٣,٠١٦,٥٥٩	١١,١١٧,٨٦٤	(١٤)	الإيرادات الأخرى
(١٨,٨٤٢,٣٥٥)	(١٥,٥٦٣,٣٨٠)	(١٢,٠٣١,٢٨٦)	(٧,٧٧٨,٢٠٦)	(١٥)	المصروفات الأخرى
٨٣,٥٥٠,١٥٤	٢٦,١٤٨,٢٧٨	٥٣,٥٣٠,٢٢٧	١٣,٠٤٣,٥٤٤		صافي دخل الفترة قبل مخصر الزكاة ناقصاً:
٢,٧٩٧,٩٨٣	٢,٧٨٩,٦٤٥	٢,٠٤٧,٤٨٥	٢,٢٢٢,٠٤٥		الزكاة الشرعية
٨٠,٧٥٢,١٧١	٢٣,٣٥٨,٦٣٣	٥١,٤٨٢,٧٤٢	١٠,٨٢١,٤٩٩		صافي دخل الفترة
١٠٨	٠٣١	٠٦٩	٠١٤		ربحية السهم العادي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية

من ٢٠٠٩/١/١ إلى ٢٠٠٨/١/١

وحتى

٢٠٠٨/٦/٣٠ إلى ٢٠٠٩/٦/٣٠

ريال سعودي ريال سعودي

٨٣,٥٥٠,١٥٤	٢٦,١٤٨,٢٧٨
١٧,٦٧٤,٤٧٩	٢٤,٢٦٤,٧٣٨
٢,٨٦٠,٢٠٧	٣,١٣١,٩٠٨
٢٨,٣٦٩,١٤٨	١٣,٠٣٠,٤٥٨
(٦,٩١٩,٠٢٩)	-
(٢,٠٠٠,١١١)	(١٤,٧٢٥,٢٢٠)
(١١,٥٦١,٨٨٥)	١,٣٦٥,١٥٠
٢١,٥٩١,٥٣٦	(٦,٢٥٨,٦٧٠)
(٥,٧٦٧,٣١٥)	١٠١,٨٨٢,٦٦٨
(٢,٧٧٦,٥٢٥)	(٢,٨٩٩,٢٠٣)
(٢,٣٥٠,٨٤٧)	(٢,١٣٠,٣٨٢)
(٣,٥٧٤,٤٨٩)	(٨,٣٥٢,٠٨٧)
١١٩,٠٩٥,٣٢٣	١٣٥,٤٥٧,٦٣٨
١٨٥,٠٦١,٣٥٣	٦٩,٣٠٦,١٠١
(١١,٠٠٢,١٣٤)	(٥٤,٣٤٤,٢٩٦)
(٣,٨٢٢,٤١٥)	(٤,٠٤٤,٤٢٠)
(٣٣٨,١٤٨)	(٢,٦٤٧,٩٤٣)
١٦٩,٨٩٨,٦٥٦	٨,٢٦٩,٤٤٢
(١١٢,٦٢٢,٨٤٥)	(١١٢,٥١٩,٥٨١)
(١١٢,٦٢٢,٨٤٥)	(١١٢,٥١٩,٥٨١)
١٧٦,٣٧١,١٣٤	٣١,٢٠٧,٤٩٩
١٩,٢٨٦,٨٩٩	١٣٢,٧٢٥,٠٤٤
١٩٥,٦٥٨,٠٣٣	١٦٣,٩٣٢,٥٤٣

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

إطفاء المصروفات المؤجلة

مخصصات مكونة

تسويات سنوات سابقة

التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

الأرصدة المدينة الأخرى

المخزون

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

المسدد لمصلحة الزكاة والدخل

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات طويلة الأجل

صافي إضافات وإستبعادات أصول ثابتة

المشروعات تحت التنفيذ

المصروفات المؤجلة

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

الأرباح الموزعة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

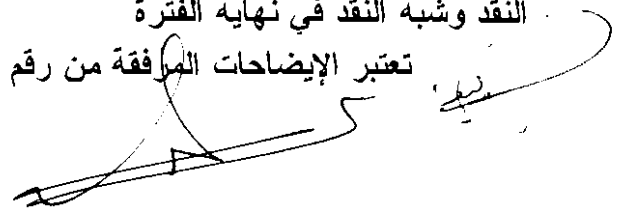
التغير في النقد وشبه النقد

النقد وشبه النقد في بداية الفترة

النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

رئيس



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٩/٦/٣٠

(١) الشركة :

شركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ٧١٣ بتاريخ ١٢/٣/١٣٨٠هـ والقاضي بدمج شركة الغاز والتصنيع السعودية وشركة الغاز الأهلية وذلك بموجب موافقة الجمعية العمومية لكلتا الشركتين ، وبموجب خطاب معالي وزير التجارة رقم ٢٩٤٣/ش وتاريخ ١/٨/١٣٨١هـ ، وقد تم الإندماج الفعلي عام ١٣٨٣هـ ثم صدر قرار مجلس الوزراء رقم ٨٢٠ وتاريخ ١٣/٦/١٣٩٤هـ بدمج كافة المؤسسات التي تمارس نشاط الغاز بالمملكة في شركة الغاز والتصنيع الأهلية ، وقد حدد قرار مجلس الوزراء رقم ١٦١٥ وتاريخ ١٤/١١/١٣٩٥هـ رأس مال الشركة وبداية عملها بتاريخ ١/١/١٣٩٦هـ ، وقد بدأت الشركة ممارسة عملها بعد الدمج في ذلك التاريخ ، وقد تم قيدها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ بتاريخ ٢٢/٧/١٣٨٣هـ بمدينة الرياض ، وكذلك بموجب الترخيص الصناعي الصادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ٩/٧/١٤١٧هـ الموافق ٢٠/١١/١٩٩٦م ، ويبلغ رأسمالها الحالي ٧٥٠ مليون ريال مقسم الى ٧٥ مليون سهم بقيمة اسميه ١٠ ريال للسهم ، كما صدر قرار مجلس الوزراء رقم (٢٠٧) في ١٨/٧/١٤٢٩هـ بالموافقة على استمرار شركة الغاز والتصنيع الأهلية في توزيع وتسويق الغاز ومشتقاته في المملكة وذلك لمدة خمس سنوات ابتداءً من ١٤/٥/١٤٢٩هـ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة باستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وتصنيع وصيانة أقمص الاسطوانات ، وللشركة القيام بجميع الأعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والبتروكيميائية والزجاج وقطع غيار السيارات والمعدات وإنشاء مراكز الخدمة البترولية وصيانة المعدات والسيارات ، كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :

يتم اعداد القوائم المالية الأولية للشركة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

١/٢ العرف المحاسبي :

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في سجل الإيرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام .

٣/٢ المخزون :

- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقاً لأسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة أرامكو السعودية .

- يتم تقييم المخزون من الاسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل ، ويتم تسعير المنصرف خلال العام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطئ الحركة بعد دراستها لعناصر المخزون .

٤/٢ الاستثمارات :

- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة أقل من ٢٠% بالتكلفة الفعلية .

- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة ٢٠% فأكثر طبقاً لطريقة حقوق الملكية .

- يتم عرض السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق بالتكلفة المعدلة .

- يتم عرض الاستثمارات المتاحة للبيع من أسهم وصناديق استثمارية بالقيمة العادلة ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .

٥/٢ اطفاء المصروفات المؤجلة :

- يتم اطفاء المصاريف المؤجلة على مدى الفترة المقدرة للاستفادة منها والتي قدرتها إدارة الشركة بخمس سنوات .

- ٦/٢ **استهلاك الأصول الثابتة :**
يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالايضاح رقم (٨) .
- ٧/٢ **مخصص مكافأة نهاية الخدمة :**
يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .
- ٨/٢ **مخصص الزكاة الشرعية :**
يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل ، وأية فروقات تنج عند الربط النهائي يتم تسويتها في الفترة التي يتم الربط بها .
- ٩/٢ **العملات الأجنبية :**
يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة .
- ١٠/٢ **الإيرادات :**
يتم إثبات مبيعات الغاز عند تسليم الكميات المباعة للعملاء والموزعين وإصدار فاتورة البيع ، كما يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في رؤوس أموال الشركات الأخرى عند إقرار التوزيع من قبل هذه الشركات وإصدار قوائمها المالية ، أما الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في السندات الحكومية فيتم إثباتها في تاريخ الاستحقاق .
- ١١/٢ **المصروفات العمومية والإدارية :**
يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها ، أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .
- ١٢/٢ **النقد وشبه النقد :**
يتمثل في النقد بالصندوق والأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٥٥٥,٧٥٠	١,٥٣٢,٤٢٧
١٣,٠٧٢,٢١٢	٢٨,٩١٥,٦٦٤
١٤,٦٢٧,٩٦٢	٣٠,٤٤٨,٠٩١

(٣) **النقد بالصندوق ولدى البنوك:**

النقد بالصندوق
النقد لدى البنوك
الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣,٩٤٩,٤٦٢	١٢,٧١٨,٣٥٤
٣,٧٧٥,٦٣٩	٣,٧١١,٣٤٨
١١,٦٩٢,٤٧٩	٣١,٢٦٣,٤١٧
٢٩,٤١٧,٥٨٠	٤٧,٦٩٣,١١٩
١٨٥,٧٩٤	١٨٥,٧٩٤
٢٩,٢٣١,٧٨٦	٤٧,٥٠٧,٣٢٥

(٤) **الذمم المدينة:**

أرصدة مستهلكي الغاز
سلف عاملين وعهد مؤقتة
دفعات مقدمة لموردين ومقاولين
الإجمالي
ناقصاً:

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الصافي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٨,٥٣٣,١٠٤	٢٧,٥٣٦,٥١٠
٩,٥٨٣,٤٢٢	١٠,٨١٥,٣٨٥
١,٤٥٤,٧٥٤	٢,٦٠٧,١٠٢
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠
٣,٢٤٣	٤١,٠٤٢
٥٩,٦٢٠,٥٢٣	٤١,٠٤٦,٠٣٩

(٥) **الأرصدة المدينة الأخرى:**

اعتمادات مستندية
مصرفات مدفوعة مقدماً
مطالبات تأمين
تأمينات لدى الجمارك والغير
أخرى
الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المخزون : (٦)
٢,٧١٣,٦٨١	٣,٥٢٠,١٦٨	غاز
١٨٣,٥٩٦,٩٦١	١٧٩,٥٣٠,٣٦٠	اسطوانات
٦,٩٥٦,١٠٥	١٠,١٢١,٣٥٢	خزانات
٤٠,٦٠٢,٧١٠	٥٣,٤٨٦,٥٨٨	قطع غيار ومواد أخرى
٢٣٣,٨٦٩,٤٥٧	٢٤٦,٦٥٨,٤٦٨	الإجمالي
		<u>ناقصاً :</u>
٤٤٦,٠٣٩	٦٢٢,٠١٨	مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة
٢٣٣,٤٢٣,٤١٨	٢٤٦,٠٣٦,٤٥٠	الصافي
٨,٩٥٨,٠٢٤	٤,٠٦٨,٧١٠	بضاعة بالطريق
٢٤٢,٣٨١,٤٤٢	٢٥٠,١٠٥,١٦٠	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الإستثمارات طويلة الأجل : (٧)
٤٨٤,٠٤٥,٠١٨	٣١٣,٤٣٤,٩٦٤	إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
١٤٦,٨٩٥,٢٩١	١٦١,٧٨٤,١٦٩	إستثمارات في رؤوس أموال شركات
١٥,٢٨٧,٠٥٥	١١,٤٣٢,٣٨٤	إستثمارات مرابحة
٦٤٦,٢٢٧,٣٦٤	٤٨٦,٦٥١,٥١٧	الإجمالي

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة:

١٠

صافي القيمة	في	مجموع الأصول	مجموع الاستهلاك	مجموع الاستهلاك في الفترة	مجموع الاستهلاك في الفترة	في	التكلفة	الاضافات	التكلفة	نسب	البيان
في	في	في	في	في	في	في	في	في	في	في	في
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٤٣,٥٢١	٧,٣٨٦,٣٤٤	٣٠٥,٥٤٦,٨٧٢	٣٥٤,٩٣١,٦١٣	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٨,٩٢١,٩٩٤	٣٤٦,٥٦٦,٣٥٣	الإهلاك	
٤٢,٠٤١,٩٦٨	٣١٢,٨٨٩,٦٤٥	٤٣,٥٢١	٧,٣٨٦,٣٤٤	٣٠٥,٥٤٦,٨٧٢	٣٥٤,٩٣١,٦١٣	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٨,٩٢١,٩٩٤	٣٤٦,٥٦٦,٣٥٣	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٤,٣٢٤,٠٤٩	١٢,١١٩,٨٥٦	٩٨,٠١٨	٥٥١,٣٩٢	١١,٦٦٦,٤٨٢	١٦,٤٤٣,٩٠٥	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢١٣,٩٢٤	١٦,٣٣١,٩١٩	%١٠	أثاث ومفروشات
٣٦,٣٠٤,٧٠٩	٢٣٥,٥٩٦,٥٢٦	٤٨٢,٧١٨	٦,٩١٢,٤١٩	٢٢٩,١٦٦,٨٧٥	٢٧١,٩٠١,٢٣٥	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٤,١٥٤,٧٧٧	٢٤٨,٢٢٩,٢٢٨	%٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٦,٨٤٢,٧٣١	١٥,٦٠٩,٦٢٢	٧,٤٩٩	١,٩٠٩,٧٧٧	١٣,٧٠٧,٣٩٤	٢٢,٤٥٢,٣٥٣	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٧٠٥,٨٢٠	٢١,٧٥٤,٠٣٣	%٢٠	حاسب آلي
١,٤٤٥,٤١٩	٢,١٤٧,٧٢٩	١٦,٢٥٨	١١٣,٥٢٠	٢,٠٥٠,٥٦٧	٣,٥٩٣,٢٤٨	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	١٤٤,١١٨	٣,٤٦٧,٢٦١	%١٠	عدد أدوات
٨٩,٩١١,٧١٩	٢٢٣,٥٦٧,٣٩٢	١٨,٠٨٢	٣,٣٦٦,٠٥٠	٢٢,٠٢١٩,٤٢٤	٣١٣,٤٧٩,١١١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٤,٠٤٦,٨٢٩	٣٠٩,٤٥٠,٣٦٥	%٥	مباني وانشاءات
٢٧,٤٢٤,٦٦٣	٦٧,٩٩٨,٦١١	٢,١٥٠,١٦٥	٣,٩٨٤,٧٩٤	٦٦,٠٢٨,٩٧٢	٩٥,٤٢٣,٢٧٤	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	١٦,١٢١,٧٢٤	٨١,٣١٦,٧٢٣	%٢٠	أقراص
١٧١,٩٩٣	١,١٢١,٧٥٢	٨,٧٢٤	٤٠,٤٩٢	١,٠٨٩,٩٨٤	١,٢٩٣,٧٤٥	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٤٤,٣٢٩	١,٢٥٨,٢٩١	%٢٠	معدات مكتبية
٢٦٨,١٤٠,٨٧٧	٨٧١,٠٥١,٢٣٣	٢,٦٨٩,٩٨٥	٢٤,٢٦٤,٧٣٨	٨٤٩,٤٧٦,٤٨٠	١,١٣٩,١٩٢,١١٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٥٤,٣٥٣,٤٦٥	١,٠٨٧,٥٣٧,٧٩٩		الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(٩) الذمم الدائنة :
١٤٤,٦٢٦,٥٨٥	١٦٩,٣٥٢,٢٥٧	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
١٥,٦٢٢,٤٥٣	٢٤,١٦٨,٤٩٥	دائنون وموردون
٨,٨١٩,٣٩٧	١٠,٥٢٩,٠٢١	دفعات مقدمة من العملاء
١٦٩,٠٦٨,٤٣٥	٢٠٤,٠٤٩,٧٧٣	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى :
١,٤٥٢,١٠٠	١,٣٥١,٦٠٠	تأمين أفاص
٣,٣٧٠,٤٧٧	٣,٤٠٥,٠٦٥	مصروفات مستحقة
٣,٠٧٩,٣٨١	٣,٠٦٣,٧٥٣	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٤,٩٢٩,٣٦٨	١٤,٨٧٠,٥٠٤	دائنو توزيع أرباح
٢٢,٨٣١,٣٢٦	٢٢,٦٩٠,٩٢٢	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١١) المبيعات :
٦٨٣,٥٨١,٦٧٥	٧١٢,٧٨٦,٠٣٧	مبيعات الغاز
٢٠,١٩٦,١٤٠	٢١,٢٠٩,٠٧٠	مبيعات اسطوانات
١٩,٩٩٠,٤٢١	٢١,٢٣٠,٩٤٤	مبيعات خزانات وقطع
٦,٠٦٤,٥٦٨	٧,٤٩٠,٣٠٤	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
٦,٣٥٩,٩٧٦	١,٩١٣,٣٣١	ناقصاً :
٧٢٣,٤٧٢,٨٢٨	٧٦٠,٨٠٣,٠٢٤	مردودات المبيعات
		الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	تكلفة المبيعات : (١٢)
٤٧٦,٦٠١,٠٤٣	٥٠١,٨٥٨,٤٧١	قيمة الغاز
١٣١,٠٢٥,٣٥٣	١٢٢,٩٣٦,٦٢٩	رواتب وأجور
١٣,٥٨٠,١٥٦	١٦,٥٣١,٤٨٩	قيمة شراء اسطوانات
١٤,٣٨١,٨٥١	١٣,٣٠٤,٦٦٦	قيمة شراء خزانات وقطع
٢٣,٢٨٩,٨٤٠	٢٤,٥٠٧,٣٤٩	قطع غيار وأخرى
١٥,٣٦٣,٧٥٠	٢١,٨٥٥,٢٥٧	استهلاك أصول ثابتة
٦,٧٥٧,٠٠٥	٦,٦٤٦,٤١٧	مصرفات إدارية للتشغيل
١,٤٢٩,٩٣٧	١,٣٦٣,٣٧٠	تأمين
٢,٧٢١,٧٠١	٢,٨٣٦,٨٠٠	إطفاء مصرفات إيرادية مؤجلة
٧١٠,١٢٥	٤٧٩,٧٣٣	إصلاح وصيانة
٦٨٥,٨٦٠,٧٦١	٧١٢,٣٢٠,١٨١	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المصرفات العمومية والإدارية : (١٣)
١٤,٦٢٦,٢٢٩	١٣,١١٢,٠٩٥	رواتب وأجور
١٣٨,٥٠٦	٢٩٥,١٠٩	إطفاء مصرفات إيرادية مؤجلة
٤,٤٢٥,٤٧٤	٤,٤٧١,٥١٨	مصرفات إدارية
٢,٣١٠,٧٢٩	٢,٤٠٩,٤٨١	استهلاك أصول ثابتة
٣٢٩,٠٥٢	٣٣١,٤٠٩	تأمين
٢١,٨٢٩,٩٩٠	٢٠,٦١٩,٦١٢	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الإيرادات الأخرى : (١٤)
٤,٥٧٣,٧٧٢	٩,٨٧٩,٣٥٨	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
٧٩,١٦٤,٠٧١	٨٣٢,٥٠٠	عائد إستثمار عقارات
٢,١٧٨,٠٩١	٢,٢٣٥,٦٥١	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٦٩٤,٤٩٨	٩٠٠,٩١٨	أخرى
٨٦,٦١٠,٤٣٢	١٣,٨٤٨,٤٢٧	الإجمالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المصروفات الأخرى : (١٥)
١٨,٣٤٨,٣٦٥	١٥,٥٦٣,٣٨٠	خسائر الإستطوانات التالفة
٤٩٣,٩٩٠	-	مصروفات حوافز التقاعد المبكر
١٨,٨٤٢,٣٥٥	١٥,٥٦٣,٣٨٠	الإجمالي

مؤشر النتائج : (١٦)

نتائج الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

أرقام المقارنة : (١٧)

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة الفترة الماضية بما يتماشى مع تبويب الفترة الحالية .