



**التقرير السنوي لمجلس إدارة  
شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
عن العام المالي 2011م**

المقدم للجمعية العامة العادية

بتاريخ 24 / 4 / 1433 هـ الموافق 17 / 3 / 2012م



## كلمة معالي رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي ومساهمات شركة الغاز المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

أنه لمن دواعي سروري أن أرحب بكم عبر التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام 2011 م ، وفي البدء أود أن أتقدم نيابة عنكم وعن زملائي أعضاء مجلس الإدارة بخالص الشكر والتقدير لمعالي الدكتور / توفيق فوزان الربيعة عضو مجلس الإدارة السابق (وزير التجارة والصناعة) للجهود الكبيرة والتميزة التي قام بها معاليه أثناء عضويته بمجلس الإدارة وحتى صدور الأمر الملكي الكريم رقم (أ / 14) بتعيين معاليه وزيراً للتجارة والصناعة في ديسمبر 2011 م متمنين له دوام التوفيق والنجاح في مهامه ومسئولياته في خدمة هذا الوطن ومواطنيه.

كما أود أن أشير إلى أن شركتكم تتمتع بفضل الله بمركز مالي قوي وقدرات بشرية متميزة وثقافة وقيم أخلاقية راسخة، مكنها وسيمكنها في المستقبل بإذن الله من تمويل عملياتها وأنشطتها القائمة وخططها الاستثمارية ومشاريعها التوسعية المستقبلية. ونتيجة لجهود القائمين عليها بعد توفيق الله سبحانه وتعالى قد حققت شركتكم أرباحاً صافية للعام 2011 م أكثر من (106) مليون ريال وزيادة قدرها 17 % مقارنة بالعام الماضي ، ويعود سبب الارتفاع في الأرباح التشغيلية إلى زيادة المبيعات مقارنة مع العام الماضي و لتحقيق أرباح نتيجة بيع استثمارات الشركة في البنوك ، وأرباح الشركات المستثمر فيها. وسيتم تناولها في هذا التقرير. ومما يزيد شركتكم فخراً استمرارها لدى تحقيق عوائد وقيمة مضافة لاستثمارات مساهميها ، وانسجاماً مع ما ورد في النظام الأساسي للشركة يوصي مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بنسبة 10% في المائة من رأس المال بواقع (1) ريال للسهم لعام 2011م من الأرباح الصافية. كما تفخر شركة الغاز كذلك بتوظيفها لحوالي 1527 موظفاً سعودياً وبنسبة توظيف بلغت أكثر من 78% ضمن كادرها العامل من إجمالي القوى العاملة ، كما أن أغلبية الإدارة التنفيذية للشركة من الكفاءات الوطنية الماهرة والمخلصة. وتعزيزاً لأفضل الممارسات في مجال الحوكمة والشفافية التي تتبناها شركتكم مع كافة مساهميها وأصحاب المصالح، فقد أفصحت شركتكم عن توقعاتها للعام 2012 م، حيث تتوقع تحقيق أرباح صافية قدرها (119,805,638) ريال بنهاية العام، وصافي ربح تشغيلي في حدود (29,951,410) ريال للربع الأول من العام 2012 م بمشيئة الله تعالى. ونحن إذ نحمد الله تعالى على ما حققته شركتكم من أداء ونتائج متميزة عن عام 2011 م، والتي ستجدون تفاصيلها ضمن الأجزاء المختلفة لهذا التقرير والذي نأمل أن نكون قد قدمنا لكم فيه صورة واقعية وكافية، بما يساعدكم في اتخاذ قراراتكم الاستثمارية بالكيفية المثلى وفهم واضح لعمليات شركة الغاز وتوجهها الاستراتيجي، سائلين الله عز وجل أن يوفقنا للعمل الصادق والمخلص لتحقيق مزيد من السبق والتميز وصولاً لأهداف شركتكم وبما يكفل استمرارية نهجها في تحقيق أعلى عائد ربحي لمساهميها وخدمة اقتصادنا الوطني وتنمية المجتمع.

إن كل هذه المساعي، مقرونة بتوفيق الله سبحانه وتعالى ومن ثم دعم حكومتنا الرشيدة ومساندتكم الدائمة لنا، تجعلنا أكثر اطمئناناً وبقيناً على الاستمرار في الأداء المتميز وتحقيق ما وعدناكم به بإذن الله وتوفيقه.

كما يتقدم مجلس الإدارة ببالغ الامتنان والشكر إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين، حفظهم الله، على الدعم المستمر والمساندة المتواصلة لقطاع التجارة والصناعة والنهضة الصناعية والاقتصادية في مملكتنا العزيزة.

والله ولي التوفيق والنجاح،،

عبدالله العلي النعيم

## نبذة تاريخية عن الشركة:

تأسست شركة الغاز والتصنيع الأهلية في عام 1383هـ (1963م) وذلك باندماج شركة الغاز الأهلية بالدمام وفرعها في كل من الرياض وجدة مع شركة الغاز والتصنيع السعودية بالرياض وفرعها بالدمام، وفي بداية التسعينات الهجرية تأسست عدة شركات ومؤسسات صغيرة لتعبئة وتوزيع الغاز، إلا أن المنافسة الشديدة بينها قد أدت إلى تدني مستوى الخدمة وعدم انتظام توفر الغاز مما اضطر الحكومة إلى التدخل واتخاذ قرار بدمج تلك الشركات والمؤسسات مع شركة الغاز والتصنيع الأهلية (غازكو) وذلك في نهاية عام 1395هـ (1975م).

## نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في نقل وتعبئة وتسويق غاز البترول المسال كخليط مكون من غازي البيوتان والبروبان أو من غاز البيوتان أو البروبان بشكل منفصل، بالإضافة إلى تسويق الاسطوانات والخزانات الفارغة والقطع الخاصة بها والمعدة لنقل وتخزين تلك الغازات، وكذلك القيام بتنفيذ التمديدات وتركيب الخزانات في مواقع المستهلكين، ويشمل هذا النشاط جميع استخدامات الغاز المتعددة سواء ما كان منها للاستعمال المنزلي أو الأغراض الصناعية أو الزراعية أو التجارية، ولتحقيق ذلك فإن الشركة تمتلك محطات عديدة للتعبئة وأسطولا كبيرا للنقل والتوزيع، وللشركة القيام بجميع الأعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والزجاج وقطع غيار السيارات والمعدات وإنشاء مراكز الخدمة البترولية وصيانة المعدات والسيارات، كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة.

## رؤية الشركة

أن نكون شركة رائدة في مجالها وداعمة للاقتصاد الوطني .

## رسالة الشركة

نسعى لخدمة المستهلك من خلال توفير غاز البترول المسال بأعلى كفاءة مع الالتزام بحماية البيئة والمحافظة عليها .



## **إلى السادة**

**مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية**

**يسر مجلس الإدارة**

**أن يقدم تقرير مجلس الإدارة وتقرير مراجع الحسابات**

**والقوائم المالية**

**للفترة من 1 / 1 / 2011م إلى 31 / 12 / 2011م**

## جدول أعمال الجمعية العامة للمساهمين 2011م

يسر مجلس إدارة الشركة دعوة مساهميها إلى اجتماع الجمعية العامة العادية للمساهمين في مقر إدارة الشركة بالرياض ( شارع الأمير عبدالعزيز بن مساعد بن جلوي ) شمال مدينة الملك فهد الطبية ، يوم السبت 24 / 4 / 1433 هـ الموافق 2012/3/17م الساعة الرابعة بعد صلاة العصر . ، ويفتح بيان تسجيل حضور الجمعية من الساعة الثالثة حتى الساعة الرابعة ، فإن اكتمل نصاب الاجتماع والذي يمثل 50% من رأس المال، وإلا تأجل لاجتماع ثاني يعلن عنه في حينه .

وذلك للنظر في جدول أعمال الجمعية العامة العادية. عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2011 م الآتي :

- 1-الموافقة على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة خلال عام 2011م .
- 2-المصادقة على قوائم الحسابات الختامية للعام المالي 2011م وتقرير مراجع الحسابات القانوني
- 3-إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للفترة المالية من 2011/1/1م حتى 2011/12/31م .
- 4-الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع أرباح المساهمين لعام 2011م بواقع (1) ريال للسهم ، أي ما يعادل (10% من رأس المال) ، وهي من حق المساهمين المسجلين في سجلات " تداول " بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية.
- 5-الموافقة على تعيين مراجع الحسابات القانوني المرشح من قبل لجنة المراجعة ، لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2012م والتقارير الربع سنوية ، بما فيها الربع الأول من العام التالي 2013م ، أو اختيار غيره ، وتحديد أتعابه .
- علما بأن حق حضور الجمعية قاصر على المساهمين الحائزين على عشرة أسهم فأكثر ، ويجوز لكل مساهم أن ينوب غيره من المساهمين ممن يحق له حضور الجمعية ، على أن يكون الوكيل من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة أو موظفي الشركة ، أو المكلفين بالقيام بصفه دائمة بعمل فني أو إداري لحسابها. ويشترط لصحة الإنابة أن تكون بموجب توكيل كتابي ، على أن تصل إلى مقر الشركة قبل موعد الاجتماع بثلاثة أيام على الأقل .وينوب الوكيل عن عشرة مساهمين كحد أعلى . والله الموفق ،،،

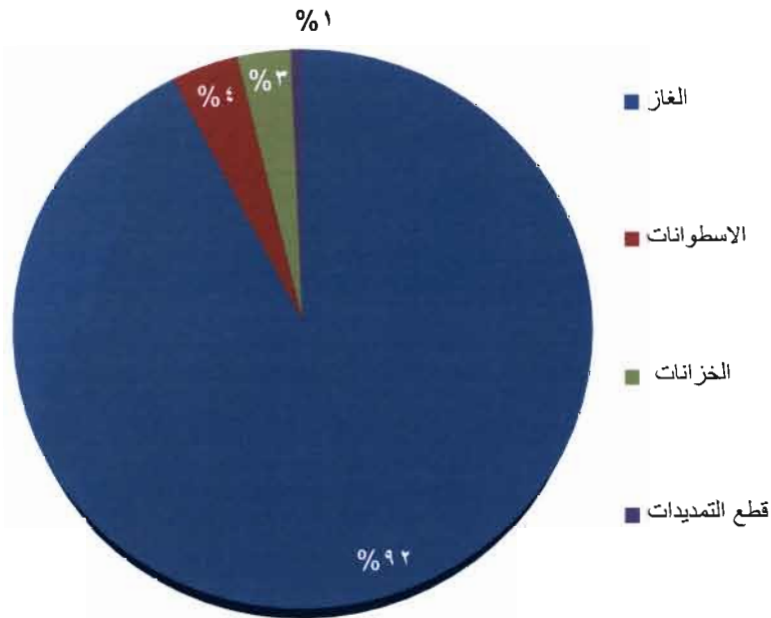
## ملخص الأداء الكلي للشركة والتحليلات المالية

### الإيرادات:

بلغت الإيرادات خلال الفترة من 2011/1/1م إلى 2011/12/31م (1.671.476.155) ريال مقابل (1,581,331,342) ريال عن نفس الفترة من عام 2010م ، وتفاصيلها على النحو التالي:

- كمية الغاز المباع 1.253.371.659 كغم بقيمة إجمالية قدرها 1.542.754.533 ريال، وهو النشاط الرئيسي والمؤثر على حجم أعمال الشركة الرئيسية وتناجها ونسبة تصل إلى 92.30%.
- بلغت كمية الاسطوانات المباعة 469.653 اسطوانة بقيمة إجمالية بلغت 64.392.270 ريال ، وهو المورد الثاني في المبيعات ويؤثر في حجم أعمال الشركة بنسبة 3,85% من إجمالي المبيعات.
- بلغت كمية الخزانات المباعة 10.987 خزان وبأحجام مختلفة بلغت قيمتها 51.611.068 ريال وهو المورد الثالث في المبيعات ويؤثر في حجم أعمال الشركة بنسبة 3.08% من إجمالي المبيعات.
- يبيع قطع التمديدات والأعمال الأخرى بلغت قيمتها 10.665.703 ريال، وهو مورد إضافي ويؤثر في حجم أعمال الشركة بنسبة 0,63%.

### الإيرادات حسب النشاط



## الربح (الخسارة) بعد حسم الزكاة الشرعية:

تحققت خلال الفترة المذكورة أرباحاً صافية بعد حسم الزكاة الشرعية قدرها 106.339.227 ريال مقابل أرباح قدرها 90,163,008 ريال عن نفس الفترة من عام 2011م.

ويعود سبب الارتفاع في صافي الربح مقارنة مع العام الماضي لتحقيق أرباح نتيجة بيع استثمارات الشركة لدى البنوك ، وأرباح الشركات المستثمر فيها.

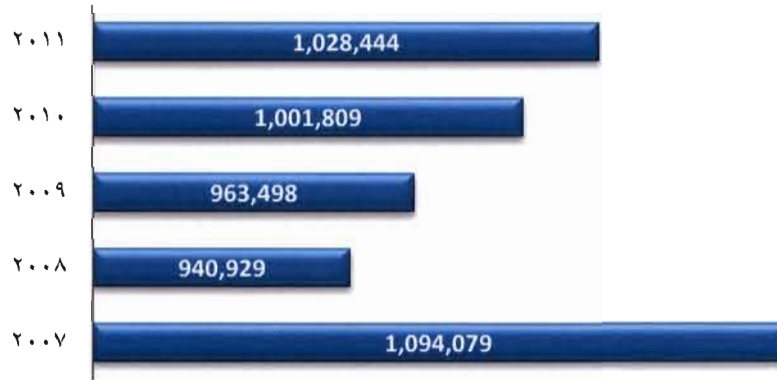
## توقعات الشركة للنتائج المالية للعام 2012م

تتوقع الشركة بمشيئة الله تحقيق أرباح صافية قدرها (119,805,638) ريال سعودي بنهاية السنة المالية المنتهية في 2012/12/31 مقابل (122,123,246) ريال تم تحقيقها عن العام 2011م. كما يتوقع أن يتم تحقيق هذه النتائج من الأنشطة الرئيسية للشركة واستثماراتها الإستراتيجية. كذلك تتوقع الشركة أن تحقق أرباحاً صافية تصل إلى (29,951,410) بنهاية الربع الأول المنتهي في 31 مارس 2012م بمشيئة الله .

## رسم بياني للتغير في أصول الشركة وحقوق المساهمين للسنوات المالية الخمس الأخيرة



التغير في إجمالي أصول الشركة بالآلاف الريالات



التغير في حقوق المساهمين بالآلاف الريالات



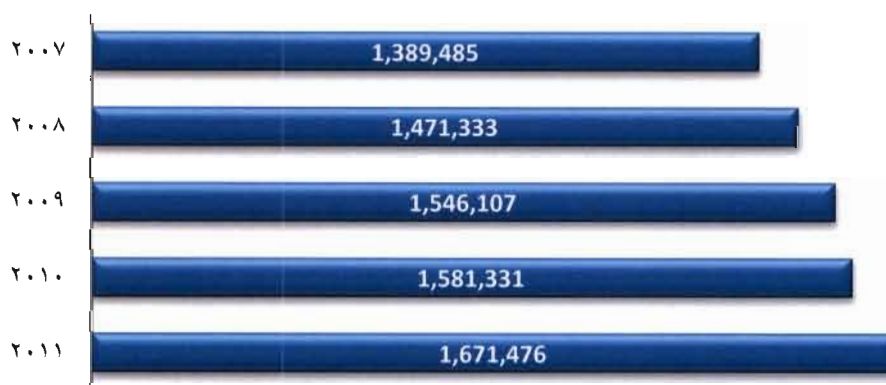
## قائمة المركز المالي

2011	2010	2009	2008	2007	بيان/ العام
42.551.893	10,738,113	3,662,338	57,483,538	19,286,899	إجمالي النقدية
0	0	258,002,220	75,241,506	-	الاستثمارات قصيرة الأجل
17.899.970	15.823.174	51,831,362	32,782,105	27,231,675	إجمالي الأرصدة المدينة
28.986.991	60.951.256	8,301,723	42,411,189	48,058,638	إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى
169.000.605	140.773.691	267,706,396	243,896,489	257,053,948	إجمالي المخزون
258.439.459	228.286.234	589,504,039	451,814,827	351,631,160	إجمالي الأصول المتداولة
1.702.128	3,598,933	7,653,119	10,048,794	14,884,629	المصروفات المؤجلة
460.301.754	395.295.096	260,353,831	238,061,319	250,297,266	الأصول الثابتة (صافي)
151.654.185	147,292,627	84,680,038	56,590,233	36,673,303	المشروعات تحت التنفيذ
517.374.175	568.524.203	292,488,956	540,643,742	833.302.561	الاستثمارات طويلة الأجل
99.230.529	81.755.835	81,749,852	-	-	الاستثمارات وفق حقوق الملكية
1.230.262.771	1.196.466.694	726,925,796	845,344,088	1,135,157,759	مجموع الأصول غير المتداولة
1.488.702.230	1,424,752,928	1,316,429,835	1,297,158,915	1,486,788,919	إجمالي الأصول
156.648.526	130,754,078	120,134,008	102,167,105	174,835,750	الأرصدة الدائنة
77.425.871	73,056,179	25,012,160	63,109,706	63,230,697	الأرصدة الدائنة الأخرى
5.940.733	10.684.631	11,405,770	10,694,833	3,574,489	مخصص الزكاة الشرعية
11.750.000	1.000.000	-	-	-	مخصصات أخرى
251.765.130	215,494,888	156,551,938	175,971,644	241,640,936	إجمالي الخصوم المتداولة
207.977.185	207,449,475	196,380,217	180,258,226	151,069,283	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
207.977.185	207,449,475	196,380,217	180,258,226	151,069,283	إجمالي الخصوم الغير متداولة
459.742.315	422,944,363	352,932,155	356,229,870	392,710,219	إجمالي الخصوم
750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	رأس المال المدفوع
201.270.074	190,636,151	181,619,850	181,619,850	166,721,038	الاحتياطي النظامي
20.655.557	20,655,557	18,561,222	18,561,222	13,816,757	الاحتياطي الاتفاقي
57.034.284	15,608,980	13,316,608	175,075,846	159,931,005	الأرباح المبقة
0	24,907,877	-	-184,327,873	3,609,900	مكاسب (خسائر) غير محققة
1.028.959.915	1,001,808,565	963,497,680	940,929,045	1,094,078,700	إجمالي حقوق المساهمين
1.488.702.230	1,424,752,928	1,316,429,835	1,297,158,915	1,486,788,919	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

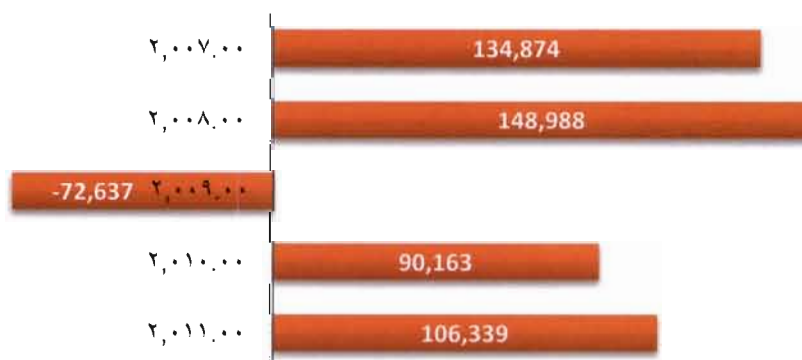


## قائمة الدخل

2011	2010	2009	2008	2007	بيان / العام
1.671.476.155	1,581,331,342	1,546,106,965	1,471,333,222	1,389,484,734	المبيعات
-1.527.420.515	1,434,842,654	-1,419,607,657	-1,359,082,485	-1,249,501,470	تكلفة المبيعات
144.055.640	146,488,688	126,499,308	112,250,737	139,983,264	مجمّل ربح النشاط
-62.088.089	-59,321,605	-41,451,333	-38,829,400	-30,648,139	المصروفات الإدارية
81.967.551	87,167,083	85,047,975	73,421,337	109,335,125	صافي ربح النشاط
47.383.554	25,930,571	37,305,330	103,180,655	43,950,750	إيرادات أخرى
-20.419.566	-19,554,723	-24,470,742	-16,919,041	-14,836,961	مصروفات أخرى
-	-	-154,743,946	-	-	الانخفاض غير الموقت في الأوراق المالية المتاحة للبيع
1.005.675	4,961,962	-6,712,233	-	-	أرباح وخسائر تقييم استثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
109.937.214	98,504,893	-63,573,616	159,682,951	138,448,914	صافي الدخل ربح (خسارة) قبل الزكاة الشرعية
-3.597.987	-8,341,885	-9,063,024	-10,694,833	-3,574,489	الزكاة الشرعية
106.339.227	90,163,008	-72,636,640	148,988,118	134,874,425	صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية



نمو إيرادات الشركة لخمس سنوات بالآلاف الريالات



نمو صافي الأرباح (بعد الزكاة) لخمس سنوات بالآلاف الريالات

## الفروقات الجوهرية في قائمة الدخل للعام 2011م مقارنة بالعام السابق

بيان / العام	2011	2010	التغير + أو (-)	نسبة التغير
المبيعات	1.671.476.155	1, 581,331,342	90.144.813	5.70%
تكلفة المبيعات	-1.527.420.515	-1,434,842,654	92.577.861	6.45%
مجمّل ربح النشاط	144.055.640	146,488,688	-2.433.048	-1.66%
المصروفات الإدارية	-62.088.089	-59,321,605	2.766.484	4.66%
صافي ربح النشاط	81.967.551	87,167,083	-5.199.532	-5.96%
إيرادات أخرى	48.389.229	30.892.533	17.496.696	56.63%
مصروفات أخرى	-20.419.566	-19,554,723	864.843	4.42%
صافي الدخل (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية	109.937.214	98,504,893	11.432.321	11.60%
الزكاة الشرعية	-3.597.987	-8,341,885	-4.743.898	56.86%
صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية	106.339.227	90,163,008	16.176.219	17.94%

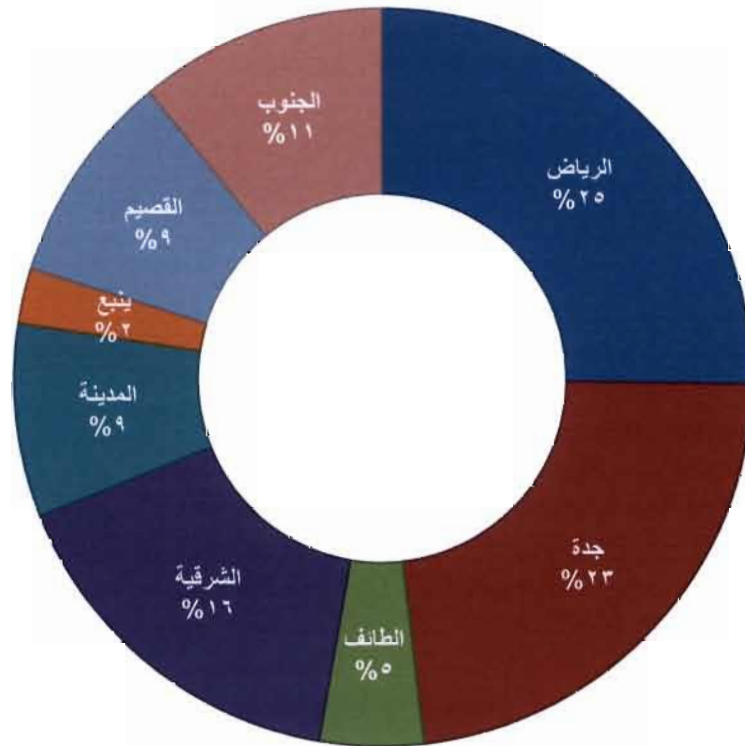
- يعود سبب الانخفاض في الأرباح التشغيلية إلى صرف راتب شهرين لجميع موظفي الشركة تجاوباً مع الأوامر الملكية الكريمة التي صدرت بالرقم أ/60 بتاريخ 1432/4/13هـ ، إضافة إلى ارتفاع مصاريف الاستهلاك نتيجة استلام عدد من المشروعات ودخولها مرحلة التشغيل ، كما أن الشركة قد قامت بتغيير سياسة التصنيف المتعلقة بالمخزون و إعادة تصنيف عدد من اسطوانات الغاز من المخزون إلى الأصول الثابتة و نتيجة لذلك ترتب عليها احتساب استهلاك سنوي بنسبة 2,5% حيث تم تحميل ما يخص العام بمبلغ و قدره 3,39 مليون ريال على تكلفة المبيعات.
- يعود سبب الارتفاع في صافي الربح مقارنة مع العام الماضي لتحقيق أرباح نتيجة بيع استثمارات الشركة في محافظ اسهم محلية لدى البنوك ، و تقييم عدد من استثمارات الشركة في شركات زميلة.

## التحليل الجغرافي لإيرادات الشركة لعام 2011:

تتحقق إيرادات الشركة من نشاطها الرئيسي داخل المملكة العربية السعودية بواسطة 7 فروع للشركة ونقل يبيع على النحو التالي :-

إجمالي قيمة المبيعات	نوع النشاط							الفروع
	مبيعات قطع وإعمال أخرى القيمة	مبيعات الخزانات		مبيعات الاسطوانات		مبيعات الغاز ( كغم )		
		القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	
424,522,580	4,403,912	19,590,532	4,617	17,081,755	120,584	383,446,381	311,877,900	الرياض
384,659,925	3,515,905	7,662,583	1,335	13,334,385	98,257	360,147,052	289,787,809	جدة
77,486,454	266,402	2,841,270	576	3,146,975	23,249	71,231,807	58,481,132	الطائف
273,305,312	2,702,426	5,840,740	733	9,365,805	68,989	255,396,341	204,177,887	الشرقية
140,806,965	461,799	3,882,669	848	6,274,525	46,262	130,187,972	106,673,095	المدينة
29,327,028	312,232	-	-	-	-	29,014,796	25,224,670	ينبع
158,132,891	519,826	6,605,908	1,797	6,391,840	47,327	144,615,317	118,385,431	القصيم
183,234,999	368,335	5,354,812	1,081	8,796,985	64,985	168,714,867	138,763,735	الجنوب
1,671,476,155	12,550,837	51,778,514	10,987	64,392,270	469,653	1,542,754,534	1,253,371,659	الإجمالي

### الإيرادات حسب الفروع



## المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية:

الجدول أدناه يوضح مقارنة بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة على الشركة لجهات حكومية نظامية أو رقابية كما في 2011/12/31م :

البيان بالآلاف الريالات	م 2011 م	م 2010 م
الزكاة والضريبة	3.597.987	8,341,885
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	30,410,912	30,689,736
أخرى	0	0
<b>الإجمالي</b>	<b>34.008.899</b>	<b>39,031,621</b>

## سياسة توزيع الأرباح:

بناء على المادة رقم 42 من النظام الأساسي للشركة، يتم توزيع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصاريف العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:

1- يخصم (10%) عشرة في المائة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا الخصم متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .

2- يخصم من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (5%) خمسة بالمائة من رأس المال المدفوع.

3- يخصم بعد ذلك (10%) عشرة بالمائة من الباقي ، مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ، مع مراعاة التعليمات التي تصدر من وزارة التجارة بهذا الشأن .

4- يجوز للجمعية العامة أن تقرر خصم (5%) خمسة بالمائة من الباقي لتكوين احتياطي اتفاقي لمواجهة الحالات الهامة المستعجلة

5- يوزع الباقي من الأرباح الصافية بعد ذلك على النحو الذي يقترحه مجلس الإدارة وتوافق عليه الجمعية العامة.

وانسجاماً مع ما ورد في النظام الأساسي للشركة يوصي مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بنسبة 10% في المائة من رأس المال بواقع (1) ريال للسهم لعام 2011م من صافي الأرباح ، وسوف يتم صرف الأرباح بعد اعتماد القرار من الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها السنوي في بتاريخ 1433 /4 /24 هـ الموافق 2012/3/17م

## الشركات التابعة:

الشركات الزميلة والمستثمر فيها وبنسب مختلفة حسب البيان الموضح أدناه.

اسم الشركة أو المصنع	النشاط الرئيسي	المحل الرئيسي لعملياتها	محل التأسيس	نسبة استثمار شركة الغاز	رأس المال مليون ريال
المصنع السعودي لاسطوانات الغاز	تصنيع اسطوانات وخزانات الغاز وطفائيات حريق بوردرة جافة	الرياض	السعودية	%37.56	28.601.228
الشركة الوطنية للغازات الصناعية	تصنيع وتسويق الغازات الصناعية	الجبيل و ينبع	السعودية	%9	52.880.000
شركة توزيع الغاز الطبيعي	تسويق وتوزيع الغاز الطبيعي في المدينة الصناعية الثانية بالرياض	الرياض	السعودية	%35	19.196.423
الشركة العربية المتحدة للزجاج	تصنيع الزجاج المسطح	ينبع	السعودية	%25	44.706.750
شركة غاز الشرق المحدودة	تسويق وتوزيع الغاز الطبيعي في المدينة الصناعية الثانية بالدمام	الدمام	السعودية	%35	6.126.128
شركة أجهزة الغاز المحدودة	تصنيع وتسويق معدات وأجهزة الغاز	بريده	السعودية	%60	600.000






## الأمن والسلامة الصناعية

تولي الشركة عناية فائقة بأمن وسلامة العاملين بها والمنشآت التابعة لها والمواد التي تقوم بإنتاجها وذلك بتطبيق



أحدث المعايير الخاصة بالسلامة والتزامها بمعايير الهيئة العليا للأمن الصناعي ومعايير الجمعية الوطنية

الأمريكية لمكافحة الحريق  فيما يخص الإطفاء، ومعايير إدارة السلامة والصحة المهنية التابعة

لوزارة العدل الأمريكية - الاوشا  فيما

يخص السلامة. وإقامة البرامج التدريبية لموظفيها سواء في مجال الأمن والسلامة أو الصيانة الوقائية والدورية، وبلغت الدورات التدريبية في الأمن والسلامة المقامة خلال عام 2011م أكثر من 222 دورة في مختلف الاختصاصات، ونتيجة ذلك وبفضل من الله فانه لم

تسجل خلال العام المنصرم أي إصابة عمل مقعدة، أو حادث جوهري، ولقد استمر بناء القدرات في إدارة الأمن الصناعي خلال عام 2011م والتركيز على تحقيق رؤية الإدارة لمساعدة الشركة وضمان تهيئة البيئة المثالية لدى جميع منسوبي شركة الغاز وبذل الجهود نحو التفوق في مجال الأمن الصناعي والسلامة، مع إسهاماته البارزة في تحقيق ربحية الشركة. ولقد بذلت إدارة الأمن الصناعي والسلامة جهداً ملحوظاً في أنشطة

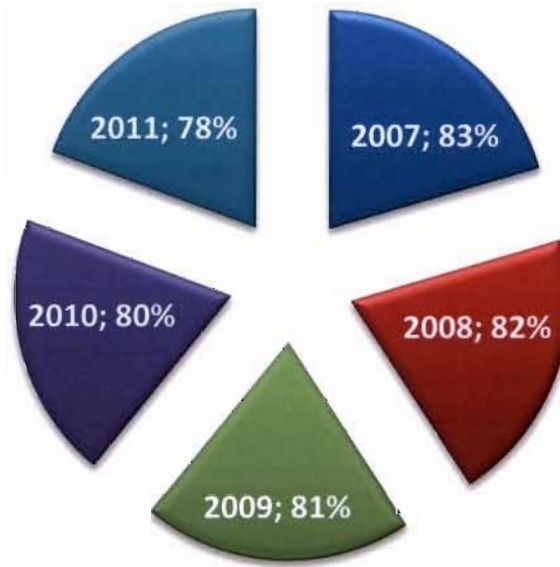
الأمن الصناعي خلال العام المنصرم 2011م وتقديم الدعم للتدريب على الصحة والسلامة والمساعدة لتحسين النظام الإداري لمواقع الشركة وتسهيل علاقات الشركة بالجهات الحكومية الأمنية الرئيسية. وإقامة خطط الطوارئ الوهمية في مختلف فروع الشركة.

واستمراراً للتعاون القائم بين الإدارة العامة للدفاع المدني وشركة الغاز تقوم الشركة بالمشاركة السنوية في فعاليات الدفاع المدني وبرامجها التوعوية.

## القوى العاملة وتوطين الوظائف:

تظل برامج توظيف وتطوير الكوادر الوطنية السعودية على قمة اهتمام شركة الغاز وفقاً لخططها في هذا الخصوص ، حيث بلغ متوسط العدد الكلي للقوى العاملة في أعمال الشركة 2011م حوالي 1984 موظفاً، منهم 1527 موظفاً سعودياً وبنسبة توطين بلغت أكثر من 78% ، كما أن كل الوظائف القيادية والتنفيذية تشغلها كفاءات سعودية مؤهلة ومخلصة بفضل الله

## نسبة توطين الوظائف خلال 5 أعوام



## الاستثمارات التي تم إنشاؤها لموظفي الشركة:

بلغت الاستثمارات التي تم إنشاؤها كالتالي:

المبلغ	البيان
7.749.532	الرصيد في 2011/1/1م
-	المضاف خلال العام
2.214.276	المستبعد خلال العام
5.535.255	الرصيد في 2011/12/31م

وهي عبارة عن عملية مرابحة بين الشركة والموظفين ، تقوم الشركة بشراء سيارات وإعادة بيعها علي الموظفين بنسبة مرابحة ما بين 4% إلى 12.66% من سنة إلى خمس سنوات ثم تحسم على الموظف بأقساط شهرية.



## الصندوق الخيري لتكافل الموظفين:

يهدف هذا البرنامج إلى مساعدة الموظفين في الدرجات الوظيفية الأقل من غير المديرين الذين تواجههم بعض الظروف والمشاكل الطارئة الخاصة بهم وبعائلاتهم، مما يجعلهم في حاجة ماسة إلى مساعدة مالية عاجلة. كما يعتمد هذا البرنامج في تمويله على المساهمات الذاتية من الموظفين التطوعية الرمزية التي يتم استقطاعها شهرياً من موظفي المجموعة بجميع الدرجات الوظيفية الراغبين في المشاركة في هذا العمل الخيري بجانب مساهمة صندوق الحسومات التي يتم تحصيلها من الموظفين شهرياً. حيث قام الصندوق بدعم كافة الحالات التي تقدمت له خلال العام 2011 م واستوفت الشروط في هذا الخصوص، وكذلك دعم اشتراكات الأندية الرياضية للموظفين بواقع 50% من قيمة الاشتراك.

## المسؤولية الاجتماعية:

انطلاقاً من حرص شركة الغاز والتزامها الوطني بخدمة وتلبية احتياجات المجتمع، واصلت الشركة جهودها من خلال مساهمتها وتزويدها الجمعيات الخيرية ومراكز توعية الجاليات في بعض مناطق المملكة خلال شهر رمضان بالغاز وكذلك ساهمت الشركة في تركيب الخزانات لبعض المنظمات والهيئات الغير هادفة للربح.



## التدريب والتطوير:

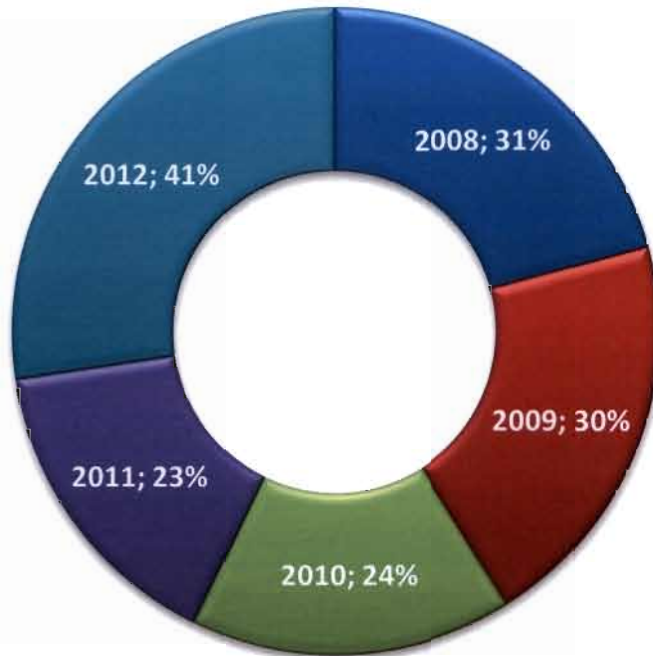


تنتهج إدارة الموارد البشرية بشركة الغاز إستراتيجية قوامها التخطيط التكاملي من حيث التدريب الداخلي والخارجي والتدريب على رأس العمل بهدف تطوير وإثراء ثقافة تطوير المواهب البشرية في الشركة وترسيخ ثقافة العمل وتصميم الهياكل الإدارية لضمان

فعالية القيادة الإدارية في جميع إدارات الشركة ،وقد التحق ببرامج التدريب والتطوير في شركة الغاز على مستوى المملكة عام 2011م ما يقارب 350 متدربا، واشتملت خطط التدريب على عدد من البرامج منها المنح الدراسية الداخلية بالانتساب ، بالإضافة إلى برامج اللغة الانجليزية ، والسلامة ، والإحلال الوظيفي، والدورات التدريبية الفنية التخصصية والتطوير الإداري وبرامج رفع مهارات القيادات الإدارية بالشركة . وتم أيضا تدريب طلاب الجامعات والكليات التقنية والمراكز المهنية من خلال برامج التدريب الصيفي والتعاوني للطلبة المتوقع تخرجهم .

وتهدف الشركة إلى زيادة برامج التدريب والتطوير للموظفين لتحقيق نسبة 40% من عدد موظفي الشركة خلال عام 2012م بأذن الله بما يشكل تدريب " 620 موظفا وفق الاحتياجات التدريبية وبما يتناسب مع المستوى والدور الوظيفي

### المعدل السنوي لبرامج التدريب والتطوير للموظفين



## مشاريع الشركة الحالية والمستقبلية

### ■ الخزانات المدفونة – في منطقة جدة



ويهدف هذا المشروع إلى زيادة الطاقة الاستيعابية لغاز البترول المسال حيث ستصل الطاقة الاستيعابية للفرع إلى ( 15 ) ألف متر مكعب من غاز البترول المسال بتكلفة إجمالية للمشروع قدرها (76) مليون وبلغت نسبة الانجاز 55% من المشروع خلال الربع الأول من عام 2012م ومن المتوقع تشغيل المشروع قبل نهاية العام الحالي 2012م .

وتستعين الشركة بمكتب إنمات البريطاني الاستشاري، ويقوم بتنفيذه شركة والتر توستو الإيطالية.

### ■ تحديث خطوط الإنتاج



ويهدف هذا المشروع إلى تحديث معدات تعبئة الغاز ورفع الطاقة الإنتاجية للدوائر بتكلفة إجمالية للمشروع قدرها : 194,826,860 ريال .ومن المتوقع أن يتم الانتهاء من المشروع خلال ثلاث سنوات

وينفذ المشروع في جميع فروع الشركة الحالية (الرياض – جدة - الشرقية - الجنوبية - المدينة - الطائف - القصيم ) وتم انجاز ما نسبته 33% من المشروع خلال الربع الأول من عام 2012م .

وتستعين الشركة بمكتب زيشان الاستشاري، ويقوم بتنفيذ المشروع كل من :

1- شركة كوسان الدنماركية للفروع (الرياض - الشرقية - المدينة - القصيم ) .

2- شركة سيرافا الفرنسية للفروع (جدة - الجنوبية - الطائف )

### ■ مناطق المناولة الجديدة بالفروع .



ويهدف هذا المشروع إلى تحديث منطقة المناولة وتجهيزها بأحدث أنظمة التفريغ والتعبئة وكذلك نظام الإنذار والأمان وبالتالي زيادة وحدات تعبئة/تفريغ ناقلات الغاز بالإضافة إلى وايئات التوزيع في جميع فروع الشركة الحالية (الرياض – جدة - الشرقية - الجنوبية - المدينة - الطائف - القصيم ) ومن المتوقع ان يتم البدء بتنفيذ المشروع قبل نهاية العام الجاري 2012م ، كما يتوقع أن يتم الانتهاء من تنفيذه خلال ثلاث سنوات بإذن الله .

## آليات حوكمة الشركات والشفافية

انطلاقاً من حرص شركة الغاز على تعزيز علاقتها مع مساهميها وكافة مستثمريها وعمالها ، وإيماناً منها بمبدأ الإفصاح والشفافية وأهمية المعلومات للمستثمرين عليه تفصح الشركة بجانب أدائها ونتائجها المالية وأعمالها الإدارية السابقة عن المعلومات التالية التي تهتم جمهور المستثمرين ، وهي كما يلي :

### أ- حقوق المساهمين وآليات التواصل معهم :

تولي شركة الغاز اعتباراً خاصاً لحقوق مساهميها وأصحاب المصالح (Stakeholders) وذلك بتضمينها في النظام الأساسي للشركة ودليل الحوكمة الإدارية للمجموعة الذي قامت بتطويره ، حيث تضمنت هذه الوثائق حقوق المساهمين التي تنص عليها القوانين والأنظمة والتي يمكن الإطلاع عليها بالرجوع إلى موقع الشركة الإلكتروني (WWW.GASCO.COM.SA) . بالإضافة إلى التزامها بنشر التقارير المالية وغير المالية والإعلانات والمعلومات الجوهرية عبر موقع تداول والصحف ونشرة أخبار شركة الغاز التي تصدر بصفة ربع سنوية . كما توجد "إدارة الالتزام والحوكمة " لمتابعة ذلك .

### ب- رأس مال الشركة والأسهم الحرة كما في 2011/12/31م :

750,000,000	رأس المال المصرح به (ريال سعودي )
75,000,000	عدد الأسهم المصدرة ( جميع أسهم الشركة أسهم عادية ) .
50,595,522	عدد الأسهم الحرة (Float Shares) وفقاً لسجل الشركة بتداول
750,000,000	رأس المال المدفوع ( ريال سعودي )
10	القيمة الاسمية للسهم
10	القيمة المدفوعة للسهم

ملحوظة عدد الأسهم الحرة يتغير من فترة إلى أخرى وفقاً لحركة تداول أسهم الشركة اليومية بيعاً وشراء في سوق الأسهم .

### ج- قائمة الملاك الرئيسيين :

بيان بأسماء ونسبة ملكية المساهمين الرئيسيين الذين يملكون (5%) فما فوق.

نسبة التملك	الاسم
% 11.9	سعيد علي غدران الغامدي
% 10.9	صندوق الاستثمارات العامة
% 6.1	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

ملحوظة : فيما يتعلق بالإخطارات المتعلقة بتغير نسبة ملكية المساهمين بالزيادة أو النقصان والمشار إليها في المادة (45) من قواعد التسجيل والإدراج ، تود الشركة الإفادة بأنها لم تتلق أي إخطار من نوعه من كبار الملاك بتغيير ملكيتهم خلال العام المالي 2011م . وقد اعتمدت في رصد البيانات أعلاه بناءً على السجلات المالية السعودية ( تداول ) .

### د- الإفصاحات المتعلقة بأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

يُعد مجلس الإدارة في الشركة الجهاز الإداري الأعلى المسؤول أمام الجمعية العامة للمساهمين عن إدارة الشركة وذلك وفقاً للقانون والنظام الأساسي للشركة . ومن أبرز مهام المجلس رسم واعتماد التوجهات الإستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة ووضع متابعة إجراءات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وضمان كفاءتها وفعاليتها ، واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية ومتابعة ومراقبة أداء الشركة وأعمال الإدارة التنفيذية بها ، ووضع السياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وتحمي حقوقهم . بجانب وضع واعتماد السياسات التي تؤكد وتضمن تطبيق وتنفيذ الأنظمة واللوائح الرسمية والالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية عن الشركة وأدائها والتي من شأنها أن تساعد مساهمي الشركة وجمهور مستثمريها في تقييم أصول وخصوم أو مطلوبات الشركة . هذا بالإضافة إلى المهام الأخرى التي ورد تفصيلها في النظام الأساسي للشركة والإطار العام للحوكمة واللجان المنتبقة والسياسات والتعهدات .



**د-1) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه والشركات المساهمة التي لا يزالون يتولون عضويتها :**

- يتكون مجلس إدارة الشركة من (9) أعضاء تم انتخابهم للدورة الجديدة التي بدأت في 2010/11/18م لمدة ثلاث سنوات
- تم تعيين معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعة ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية اعتباراً من 10/1/2011م عضواً بالمجلس لبقية دورته الحالية بدلاً من الدكتور طارق إبراهيم المنيف (عضو مجلس إدارة شركة الغاز سابقاً)
- تم تعيين د. خالد عبد العزيز الغنيم ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية اعتباراً من 2011/12/24م عضواً بالمجلس لبقية دورته الحالية (عضو مستقل) بدلاً من معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعة (عضو مجلس إدارة شركة الغاز سابقاً) وذلك بعد تعيينه وزيراً للتجارة والصناعة بموجب الأمر الملكي رقم (أ / 14) الصادر بتاريخ 1433/01/18هـ الموافق 2011/12/13م
- تم تعيين الأستاذ. سطاتم عامر الحربي ممثل / المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية اعتباراً من 2012/1/1م عضواً بالمجلس لبقية دورته الحالية (عضو غير تنفيذي) بدلاً من الأستاذ. سلطان عبدالوهاب ابوملحة (عضو مجلس إدارة شركة الغاز سابقاً)
- تم تعيين المهندس. سعد حمدان الحمدان ممثل / صندوق الاستثمارات العامة اعتباراً من 2012/1/1م عضواً بالمجلس لبقية دورته الحالية (عضو غير تنفيذي) بدلاً من الأستاذ منصور بن سليمان المبرك (عضو مجلس إدارة شركة الغاز سابقاً).

م	اسم العضو	تصنيف العضوية	الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها بجانب عضويته في شركة الغاز
1	عبدالله العلي النعيم رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	-----
2	إبراهيم العلي الخضير نائب للرئيس	مستقل	-----
3	سلطان محمد حسن الجشي	مستقل	-----
4	علي محمد علي ال سفلان	غير تنفيذي	-----
5	غدران سعيد علي غدران	غير تنفيذي	-----
6	محمد بن إبراهيم الشبنان المدير العام	تنفيذي	-----
7	د. طارق إبراهيم المنيف ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية حتى تاريخ 2011/8/15م	مستقل	-----
8	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعة ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية من 2011/10/1م حتى تاريخ 2011/12/13م	مستقل	-----
9	سلطان عبدا لوهاب ابوملحة ممثل / المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية حتى تاريخ 2011/12/31م	غير تنفيذي	-----
10	منصور بن سليمان المبرك ممثل / صندوق الاستثمارات العامة حتى تاريخ 2011/12/31م	غير تنفيذي	-----

### د-2) سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة :

تعزيراً لدوره فقد عقد مجلس الإدارة (10) اجتماعات خلال العام 2011م ، ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام 2011 م .

العدد	٢٤ ديسمبر	١٣ نوفمبر	١ أكتوبر	١٣ أغسطس	٧ يونيو	٦ يونيو	٨ مايو	٢٨ مارس	٢١ فبراير	٢ فبراير	تاريخ الاجتماع لعام 2011م
											اسم العضو
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالله العلي النعيم "رئيس مجلس الإدارة"
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	ابراهيم العلي الخضير "نائب للرئيس"
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	سلطان محمد حسن الجشي
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	علي محمد علي ال سفلان
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	×	✓	✓	غدران سعيد علي غدران
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	محمد بن ابراهيم الشبنان "المدير العام"
6	×	×	×	✓	✓	✓	✓	✓	×	✓	د. طارق ابراهيم المنيف ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية حتى تاريخ 8/15/2011م
2	×	✓	✓	×	×	×	×	×	×	×	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعه ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية من تاريخ 2011/10/1م حتى تاريخ 2011 /12/13م
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	سلطان عبدا لوهاب ابوملحة ممثل /المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية حتى تاريخ 2011/12/31م
10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	منصور بن سليمان المبارك ممثل / صندوق الاستثمارات العامة حتى تاريخ 2011/12/31م

### د-3) الفريق التنفيذي بالشركة :

يقوم الفريق التنفيذي بقيادة مدير عام الشركة بتنفيذ الإستراتيجيات والخطط التي يقرها مجلس الإدارة ، وكذلك يقوم بمتابعة عمليات الشركة ومتابعة تحقيق مؤشرات الأداء المرسومة .

المنصب	الاسم
المدير العام	م / محمد ابراهيم الشبنان
نائب المدير العام للعمليات	م/ عبدالله علي الحميد
مساعد المدير العام لشؤون النقل	م / خالد احمد المؤذن
مساعد المدير العام للشؤون المالية المكلف	الأستاذ / سليمان ناصر الفراج
مساعد المدير العام للتخطيط والتطوير	الأستاذ / سليمان ناصر الفراج
مساعد المدير العام للإدارة والموارد البشرية	الأستاذ/عبدالرحمن عبدالعزيز الماجد

#### د-4) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

تقوم شركة الغاز بدفع مكافآت ومصاريف وبدل حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء المجالس الفرعية واللجان المنبثقة من المجلس ، استناداً إلى أنظمة وزارة التجارة والصناعة والنظام الأساسي للشركة ، كما تقوم الشركة بدفع رواتب ومكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين حسب عقود العمل المبرمة معهم ، وفيما يلي تفاصيل المكافآت والرواتب والمصروفات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين في الشركة بما فيهم المدير العام والمدير المالي للشركة عن العام 2011م على النحو التالي :

#### د-4 - 1) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2011م :

م	اسم العضو	بدل الحضور لجلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والبدلات الأخرى (ريال)	المكافأة السنوية لعضوية المجلس بواقع 200 ألف ريال للسنة	الإجمالي
1	عبدالله العلي النعيم "رئيس مجلس الإدارة"	390,000	200,000	590,000
2	إبراهيم العلي الخضير "نائب للرئيس"	60,000	200,000	260,000
3	سلمان محمد حسن الجشي	282,000	200,000	482,000
4	علي محمد علي ال سفلان	181,000	200,000	381,000
5	غدران سعيد علي غدران	165,000	200,000	365,000
6	محمد بن ابراهيم الشبنان "المدير العام"	75,000	200,000	275,000
	د. طارق إبراهيم المنيف ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية حتى تاريخ 8/15/2011م	75,000	140,000	215,000
7	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعه ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية من تاريخ 2011/10/1م حتى تاريخ 12/13/2011م	15,000	40,000	55,000
8	سلطان عبدا لوهاب ابوملحة ممثل المؤسسة العامة للتأمينات	116,000	200,000	316,000
	صندوق الاستثمارات العامة	30,000	200,000	230,000
9	ممثل صندوق الاستثمارات العامة منصور بن سليمان المبارك	69,000	0	69,000
	<b>الإجمالي</b>	<b>1,458,000</b>	<b>1,780,000</b>	<b>3,238,000</b>

#### د-4 - 2) مكافآت ومخصصات وبدل الحضور لكبار التنفيذيين بالشركة لعام 2011م :

البيان	تفاصيل مكافآت كبار التنفيذيين بالشركة وعددهم (5) أعضاء بما فيهم المدير العام و المدير المالي للشركة
الرواتب	2,284,560
البدلات	683,940
المكافآت الدورية والسنوية	0
أخرى	0
<b>الإجمالي</b>	<b>2,968,512</b>

#### و) لجان مجلس الإدارة :

للشركة لجان فرعية منبثقة عن مجلس الإدارة وعددها (4) لجان فرعية تم تشكيل عضويتها من قبل أعضاء المجلس وعضو خارجي وتنفيذي من ذوي الخبرات والتخصصات ولهذه اللجان ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة يحدد صلاحيتها وإجراءات عملها .



وحيث قام مجلس الإدارة بتشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وهي : ( لجنة المراجعة ، اللجنة التنفيذية ، لجنة الاستثمار ، لجنة المكافآت والترشحات ) على النحو التالي :

### و-1 ( لجنة المراجعة ) :

تتكون لجنة المراجعة من (3) أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومن بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية . عقدت اللجنة خلال العام 2011م عدد (20) اجتماعاً وتقوم هذه اللجنة بدور أساس وهام في مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بواجباته النظامية وقد قامت اللجنة خلال عام 2011م بالإشراف والتنسيق على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية للشركة وذلك بهدف التحقق من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية .

### أعضاء لجنة المراجعة وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص أبرز مهامها :

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور	ملخص لأبرز مهام اللجنة
1	الأستاذ: سلمان محمد حسن الجشي	عضو مجلس الإدارة - رئيس اللجنة	20	يتم تعيين لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة ومن أبرز مهامها الإشراف على التقارير المحاسبية والمالية والتأكد من الالتزام بالمتطلبات القانونية والتنظيمية للشركة ، ومراجعة السياسات المحاسبية للشركة وإبداء المرنيات ورفع التوصيات لمجلس الإدارة، والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمحاسب القانوني.
2	الأستاذ: منصور بن سليمان المبرك	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	18	
3	الدكتور راند عبدالله الحقييل	من خارج الشركة - عضو اللجنة	19	

- قام مجلس الإدارة بإعادة تشكيل أعضاء لجنة المراجعة بقراره رقم 280/2012/2 وتاريخ 1433/2/23 هـ الموافق 2012/1/17 لتكون كالتالي :

م	اسم العضو	المنصب
1	الأستاذ: سلمان محمد حسن الجشي	عضو مجلس الإدارة - - عضو اللجنة
2	الأستاذ: سطم عامر الحربي	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
3	الدكتور راند عبدالله الحقييل	من خارج الشركة - عضو اللجنة

### أعمال المراجعة الخارجية والداخلية :

- أوصت لجنة المراجعة لمجلس الإدارة على تعيين مراجع الحسابات القانوني لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2012 م والتقارير الربع سنوية ، بما فيها الربع الأول من العام التالي 2013م ، لعرضها على الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها السنوي الذي سيعقد في شهر مارس 2012م ، أو اختيار غيره ، وتحديد أتعابه
- قامت اللجنة بمراجعة الحسابات الربع سنوية والختمية لعام 2011م والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص .
- تقوم لجنة المراجعة الداخلية بفحص أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة وفعاليتها من خلال التقارير التي يتم رفعها للجنة من قبل المراجع الداخلي، وفي ضوء ما تم دراسته أظهرت نتائج الفحص التي تمت لأنظمة الرقابة الداخلية في القطاعات الرئيسية أنه لا يوجد قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها يقتضي الإفصاح عنه، كما أن هناك بعض الجوانب تحتاج إلى مزيد من التطوير لضمان فاعلية أكثر، وقد اتخذت اللجنة التدابير اللازمة حيال ذلك.

## و-2 ( لجنة المكافآت والترشيحات :

تتكون لجنة المكافآت والترشيحات من (4) أعضاء جميعهم أعضاء مجلس إدارة غير تنفيذيين ، وقد عقدت اللجنة (7) اجتماعات خلال العام 2011م ، قامت من خلالها بالوقوف على تطبيق وتنفيذ مهامها المناطة بها .

### أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص أبرز مهامها :

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور	ملخص لأبرز مهام اللجنة
1	الأستاذ: غدران سعيد علي غدران	عضو مجلس الإدارة - رئيس اللجنة	7	يتم تعيين هذه اللجنة من قبل مجلس الإدارة ومن مهامها رفع التوصيات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة ، كذلك وضع سياسة واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة، كذلك إعداد تقرير سنوي مفصل عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لكبار التنفيذيين ، وتقديم المشورة للمجلس فيما يخص السياسات والخطط التي تنظم برامج التعويضات بالشركة، وتحديد نقاط القوة والضعف لدى المجلس والتوصية بمعالجتها بما يتوافق مع مصلحة الشركة.
2	الأستاذ: منصور بن سليمان المبرك	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	7	
3	الأستاذ: علي محمد آل سفلان	عضو مجلس الإدارة عضو اللجنة	7	
4	الأستاذ: سلطان عبدا لوهاب ابوملحة	عضو مجلس الإدارة عضو اللجنة	7	

- قام مجلس الإدارة بإعادة تشكيل أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات بقراره رقم 280/2012/2 وتاريخ 1433/2/23 هـ الموافق 2012/1/17 لتكون كالتالي :

م	اسم العضو	المنصب
1	الأستاذ: سلمان محمد حسن الجشي	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
2	الأستاذ: مطام عامر الحربي	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
3	الأستاذ: علي محمد آل سفلان	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة

## و-3 ( لجنة الاستثمار :

لجنة الاستثمار منبثقة عن مجلس إدارة الشركة تتكون من (4) أعضاء من مجلس الإدارة وقد عقدت اللجنة خلال العام 2011م عدد (10) اجتماعات وذلك تعزيزاً لدور المجلس في متابعة وتنفيذ الإستراتيجية فيما يتعلق بالفرص الاستثمارية للشركة

### أعضاء لجنة الاستثمار وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص أبرز مهامها :

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور	ملخص لأبرز مهام اللجنة
1	الأستاذ: سلمان محمد حسن الجشي	عضو مجلس الإدارة - رئيس اللجنة	16	يتم تعيين هذه اللجنة من قبل مجلس الإدارة وتختص بما يتعلق باستثمارات الشركة المختلفة وتقديم الرأي والمشورة لأفضل الطرق للاستفادة من الوسائل المتاحة في مجال الاستثمار بما يعود بالفائدة على الشركة.
2	د. طارق إبراهيم المنيف حتى تاريخ 2011/8/15م	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	11	
3	الأستاذ غدران سعيد غدران	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	9	
4	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعه ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية من تاريخ 2011/10/1م حتى تاريخ 2011/12/13م	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	1	
5	المهندس: محمد بن ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	5	

		- عضو اللجنة	الشبنان "المدير العام"
--	--	--------------	------------------------

- قام مجلس الإدارة بإعادة تشكيل أعضاء لجنة الاستثمار بقراره رقم 280/2012/2 وتاريخ 1433/2/23 هـ الموافق 2012/1/17 لتكون كالتالي :

م	اسم العضو	المنصب
1	د. خالد عبد العزيز الغنيم	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
2	المهندس: سعد حمدان الحمدان	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
3	الأستاذ غدران سعيد غدران	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة

#### و- (4) اللجنة التنفيذية :

اللجنة التنفيذية منبثقة عن مجلس إدارة الشركة تتكون من (4) أعضاء من مجلس الإدارة وقد عقدت اللجنة خلال العام 2011م عدد (10) اجتماعات .

**أعضاء اللجنة التنفيذية وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص أبرز مهامها :**

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور	ملخص لأبرز مهام اللجنة
1	الدكتور ابراهيم علي الخضير	عضو مجلس الإدارة - رئيس اللجنة	10	<p>يتم تعيين اللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة ومن مهامها: دراسة الميزانية التقديرية للشركة والبيت في عمليات الشراء التي تزيد عن ثلاثة ملايين ريال، واعتماد التعيينات والترقيات والنقل، ودراسة الأنظمة والتعديلات المقترحة على لوائح الشركة، واعتماد المساهمات الاجتماعية والوطنية والرعاية والإعلانات حتى مائة ألف ريال، وتقديم اللجنة محاضر أعمالها إلى مجلس الإدارة.</p>
2	لأستاذ: علي محمد آل سفلان	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	10	
3	د. طارق إبراهيم المنيف حتى تاريخ 2011 / 8 / 15م	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	8	
4	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعه ممثل / صندوق تنمية الموارد البشرية من تاريخ 2011/10/1م حتى تاريخ 2011 / 12 / 13م	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	2	
5	المهندس: محمد بن ابراهيم الشبنان "المدير العام"	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة	10	

- قام مجلس الإدارة بإعادة تشكيل أعضاء اللجنة التنفيذية بقراره رقم 280/2012/2 وتاريخ 1433/2/23 هـ الموافق 2012/1/17 لتكون كالتالي :

م	اسم العضو	المنصب
1	الدكتور ابراهيم علي الخضير	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
2	الأستاذ سعد بن حمدان الحمدان	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة
3	الأستاذ غدران سعيد غدران	عضو مجلس الإدارة - عضو اللجنة

ز ( بيان بعدد الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وتغيرها خلال عام 2011م ووصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من الشركات التابعة

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين			
1	عبدالله العلي النعيم "رئيس مجلس الإدارة"	13,500	-	13,500	-	-	0%	لا يوجد
2	إبراهيم العلي الخضير "نائب للرئيس"	1,000	-	1,000	-	-	0%	لا يوجد
3	سلمان محمد حسين الجشي	48,045	-	1,045	-	47,000-	98%-	لا يوجد
4	علي محمد علي ال سفلان	1,000	-	1,000	-	-	0%	لا يوجد
5	غدران سعيد علي غدران	1,000	-	1,000	-	-	0%	لا يوجد
6	محمد بن ابراهيم الشبنان "المدير العام"	1,000	-	1,000	-	-	0%	لا يوجد
7	صندوق تنمية الموارد البشرية	2,500,000	-	2,500,000	-	-	0%	
	د. طارق إبراهيم المنيف حتى تاريخ 8/15/2011م	-	-	-	-	-	-	لا يوجد
	معالي الدكتور توفيق فوزان الربيعه حتى تاريخ 2011 /12/13م	-	-	-	-	-	-	لا يوجد
8	المؤسسة العامة للتأمينات	4,603,500	-	4,603,500	-	-	0%	لا يوجد
8	سلطان عبدا لوهاب ابوملحة	-	-	-	-	-	-	لا يوجد
	صندوق الاستثمارات العامة	8,186,455	-	8,186,455	-	-	0%	لا يوجد
9	منصور بن سليمان المبارك	-	-	-	-	-	-	لا يوجد

بيان بعدد الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين بالشركة وتغيرها خلال العام 2011 م :

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين			
1	م / محمد ابراهيم الشبنان	1000	-	1000	-	-	0%	لا يوجد
2	م / عبدالله علي الحميد	-	-	-	-	-	0%	لا يوجد
3	م / خالد المونن	-	-	-	-	-	0%	لا يوجد
	الاستاذ / سليمان محمد الفراج	-	-	-	-	-	-	لا يوجد
4	الاستاذ / عبدالرحمن الماجد	-	-	-	-	-	0%	لا يوجد

- لم تستلم الشركة أي إشعار من أي شخص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة) لإفادة الشركة بهذه الأسهم طبقاً لأحكام المادة (45) من قواعد الإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية.

## ط ) معاملات مع اطراف ذوي علاقة :

لم يتم عمل أي عقود خلال العام والتي يوجد فيها مصالح خاصة لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو أي شخص له علاقة بأي منهم.

## ك ) إقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق لائحة الحوكمة للعام 2011م :

يود مجلس إدارة الشركة أن يشير إلى أن الشركة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تنطبق عليها وقامت بتطبيقها من لائحة حوكمة الشركات ، إلا أن هناك بعض البنود لا تنطبق عليها ، كما أن هناك بعض البنود لم يتم تطبيقها من قبل الشركة خلال العام 2011م وانطلاقاً من مبدأ الالتزام بمتطلبات الحوكمة . فيما يلي الإقرارات المطلوبة وفقاً لنظام التسجيل والادراج في هذا الخصوص والبنود التي لم يتم تطبيقها وفقاً لنظام الحوكمة من قبل الشركة وأسباب عدم التطبيق .

### ك - ( 1 ) إقرارات المجلس :

1. أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
2. أن نظام الرقابة الداخلية اعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية
3. انه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
4. انه لا توجد أي اختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين كما لا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني عن القوائم المالية للشركة للعام 2011م ويلتزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأي معلومات إضافية تطلبها في أي وقت في حالة إبداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية .
5. يقر المجلس بأنه لم يوص خلال العام 2011م باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من اجلها حيث ظل مكتب (البسام) مراجعاً خارجياً لحسابات الشركة ، وسيتم استبداله خلال العام 2012م نظراً لتوصية لجنة المراجعة بذلك وفقاً لنظام وزارة التجارة والصناعة
6. لم تستلم الشركة إشعار أوصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات لاحقيه في التصويت من أي شخص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة) لإفادة الشركة بهذه الأسهم طبقاً لأحكام المادة (45) من قواعد الإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية
7. لا يملك أي من أعضاء مجلس إدارة شركة الغاز حصة في رأسمال الشركات الزميلة و التابعة لشركة الغاز ، ولم تقم الشركة بإبرام أي أعمال أو عقود فيها مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بما فيهم المدير العام و المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بهم
8. لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها ، كما لم تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير .
9. لا تقوم شركة الغاز حالياً بتطبيق خطط لحقوق خيار (Share options schemes) .
10. لا توجد للشركة أدوات للدين قابلة للتحويل لأسهم .
11. لم يتم عقد أي اتفاق أو تنازل مع أي من المساهمين أو أحد التنفيذيين بالشركة أو موظفيها أو إحدى شركاتها التابعة أو الزميلة تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو رواتب أو تعويضات. أو أي مصلحة جوهرية أخرى .

12. ليس لدى الشركة أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت - سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها ، وان كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام .
13. تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية وتقوم بقيد مخصص الزكاة المستحقة سنوياً وتحمله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت- في الفترة التي يتم فيها الربط .
14. لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة خلال السنة المالية 2011م، ولا يوجد أي تعويضات حصلت عليها الشركة مقابل ذلك.
15. - لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
16. لا يوجد خلال عام 2011م أي قروض على الشركة.
17. تلقت الشركة مخالفة من هيئة السوق المالية حيث صدر قرار مجلس الهيئة رقم (5-28-2011) وتاريخ 1432/10/20هـ الموافق 2011/9/18م القاضي بفرض غرامة مالية مقدارها (50,000) خمسون ألف ريال على شركة الغاز والتصنيع الأهلية، لمخالفتها الفقرة الفرعية (2) من الفقرة (أ) من قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ( 1 - 14 - 2010 ) الصادر بتاريخ 1431/06/02 هـ الموافق 2010/05/16م بشأن استثمار الشركات المدرجة في السوق في الأوراق المالية ، إذ قامت الشركة بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق من خلال عقد لإدارة محافظتها الاستثمارية دون تزويد هيئة السوق المالية به لإقراره.
18. ستواجه الشركة خطر المنافسة وذلك بعد انتهاء الامتياز الممنوح للشركة في 14/5/1434هـ، ولذلك فقد قطعت الشركة خطوات جيدة في تطوير أجهزة ومعدات الشركة المختلفة ومن أهمها تطوير دوائر التعبئة من الوضع اليدوي إلى الوضع الآلي مما يتوقع معه رفع كفاءة وجودة التعبئة باعتماد التقنيات الالكترونية في الإنتاج والمتابعة والتقارير مما سيؤدي إلى خفض تكلفة التعبئة وزيادة الطاقة الإنتاجية، كما خطت الشركة خطوات في زيادة المخزون الاحتياطي من الغاز لمواجهة توقف المصافي الدوري أو المفاجئ، وسيتم إنشاء أربع محطات جديدة لتغطية بعض مناطق الاستهلاك في المملكة مما سيدعم موقف الشركة التمويني لكافة مناطق المملكة



**ك - 2) البنود المطبقة جزئياً والتي لم يتم تطبيقها من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية :**  
 يقر المجلس بأن الشركة قد قامت خلال عام 2011م بتطبيق كافة لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية خلال عام 2011م عدا البند المتعلق بأسلوب التصويت التراكمي ب/6 من المادة السادسة ، حيث لم يتم تطبيقها من قبل الشركة للأسباب المذكورة لكل منهما والموضحة في جدول نتائج المقارنة السنوية لمدى التزام الشركة بلائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية للعام 2011م التالي :

رقم المادة	رقم المقارنة وفق لائحة حوكمة الشركات للمادة	عدد البنود	عدد البنود المطبقة بالكامل	عدد البنود المطبقة جزئياً	عدد البنود الغير مطبقة	عدد البنود التي لا تطبق	أسباب عدم التطبيق أو التطبيق الجزئي
1	الثالثة : الحقوق العامة للمساهمين	1	1				
2	الرابعة : تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	2	2				
3	الخامسة : حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	10	10				
4	السادسة : حقوق التصويت	4	3		بند واحد وهو ب/6		بالنسبة لبند 6/ب لم تقم الشركة بتطبيق نظام التصويت كآلية لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة لعدم الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة خلال عام 2011م ويعتزم مجلس الإدارة الالتزام بتطبيقه بعد قرار إلزامية التصويت التراكمي من وزارة التجارة والصناعة في 2012/1/24م
5	السابعة : حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	2	2				
6	الثامنة : السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	1	1				
7	التاسعة : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	7	7				
8	العاشرة : الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	17	17				بالنسبة للفقرة ب/1 + ج+ هـ-1-2-3-4-5+و سوف يتم عرضها على الجمعية العامة الغير عادية التي تحددها الشركة لاحقاً خلال العام 2012م
9	الحادية عشرة : مسؤوليات مجلس الإدارة	8	8				
10	الثانية عشرة : لجان مجلس الإدارة	9	9				
11	الثالثة عشرة : لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	3	3				
12	الرابعة عشرة : لجنة المراجعة	11	11				
13	الخامسة عشرة : لجنة الترشيحات والمكافآت	8	8				
14	السادسة عشرة : اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	4	4				
15	السابعة عشرة : مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	1	1				
16	الثامنة عشرة : تعارض المصالح في مجلس الإدارة	3	3				
	مجموع البنود	91	90		1		



	%1.10	%98.90	%100	النسبة السنوية
--	-------	--------	------	----------------



## تقرير

### مراجع الحسابات والقوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في 31/ ديسمبر / 2011م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
مع  
تقرير مراجع الحسابات

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
١٨-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

# البسام

## محاسبون قانونيون وإستشاريون

### تقرير مراجع الحسابات

إلى السادة المساهمين  
شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
الرياض، المملكة العربية السعودية

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الغاز والتصنيع الأهلية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناءً على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير إن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

### رأي مطلق

وفي رأينا، إن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

١- تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

البسام محاسبون قانونيون وإستشاريون



إبراهيم أحمد البسام  
ترخيص رقم ( ٣٣٧ )



الرياض في:

٢٦ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ  
١٨ فبراير ٢٠١٢

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
جميع المبالغ بالريال السعودي

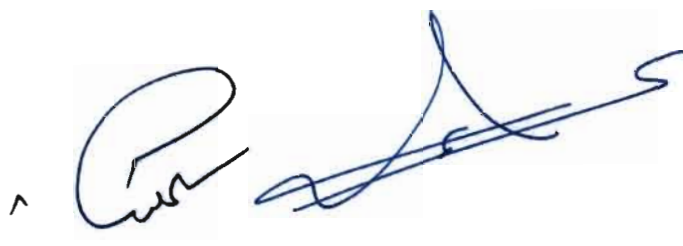
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	إيضاح	الموجودات
			<b>الموجودات المتداولة</b>
١٠,٧٣٨,١١٣	٤٢,٥٥١,٨٩٣	٤	النقد والأرصدة لدى البنوك
١٥,٨٢٣,١٧٤	١٧,٨٩٩,٩٧٠	٥	ذمم مدينة ، صافي
١٤٠,٧٧٣,٦٩١	١٦٩,٠٠٠,٦٠٥	٦	المخزون
٦٠,٩٥١,٢٥٦	٢٨,٩٨٦,٩٩١	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢٢٨,٢٨٦,٢٣٤	٢٥٨,٤٣٩,٤٥٩		<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
			<b>الموجودات غير متداولة</b>
٥٣٤,٠٣٠,٠٢٨	٤٨٢,٨٨٠,٠٠٠	٨	إستثمارات متاحة للبيع
٨١,٧٥٥,٨٣٥	٩٩,٢٣٠,٥٢٩	٩	إستثمارات في شركات زميلة
٣٤,٤٩٤,١٧٥	٣٤,٤٩٤,١٧٥	١٠	إستثمارات عقارية
٣٩٥,٢٩٥,٠٩٦	٤٦٠,٣٠١,٧٥٤	١١	موجودات ثابتة، صافي
١٤٧,٢٩٢,٦٢٧	١٥١,٦٥٤,١٨٥	١٢	مشاريع تحت التنفيذ
٣,٥٩٨,٩٣٣	١,٧٠٢,١٢٨	١٣	مصاريف إيرادية مؤجلة
١,٤٢٤,٧٥٢,٩٢٨	١,٤٨٨,٧٠٢,٢٣٠		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
١٣٠,٧٥٤,٠٧٨	١٥٦,٦٤٨,٥٢٦	١٤	ذمم دائنة
٧٣,٠٥٦,١٧٩	٧٧,٤٢٥,٨٧١	١٥	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٠,٦٨٤,٦٣١	٥,٩٤٠,٧٣٣	١٦	مخصص الزكاة
١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٧٥٠,٠٠٠		مخصصات أخرى
٢١٥,٤٩٤,٨٨٨	٢٥١,٧٦٥,١٣٠		<b>إجمالي المطلوبات المتداولة</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
٢٠٧,٤٤٩,٤٧٥	٢٠٧,٩٧٧,١٨٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٢٢,٩٤٤,٣٦٣	٤٥٩,٧٤٢,٣١٥		<b>إجمالي المطلوبات</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٩٠,٦٣٦,١٥١	٢٠١,٢٧٠,٠٧٤	١٧	إحتياطي نظامي
٢٠,٦٥٥,٥٥٧	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	١٨	إحتياطي إتفاقي
١٥,٦٠٨,٩٨٠	٥٧,٠٣٤,٢٨٤		الأرباح المبقاة
٢٤,٩٠٧,٨٧٧	-		أرباح غير المحققة لإستثمارات متاحة للبيع
١,٠٠١,٨٠٨,٥٦٥	١,٠٢٨,٩٥٩,٩١٥		صافي حقوق المساهمين
١,٤٢٤,٧٥٢,٩٢٨	١,٤٨٨,٧٠٢,٢٣٠		<b>إجمالي المطلوبات وصافي حقوق المساهمين</b>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة الدخل  
جميع المبالغ بالريال السعودي

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	ايضاح	
١,٥٨١,٣٣١,٣٤٢	١,٦٧١,٤٧٦,١٥٥	١٩	الإيرادات
(١,٤٣٤,٨٤٢,٦٥٤)	(١,٥٢٧,٤٢٠,٥١٥)	٢٠	تكلفة الإيرادات
١٤٦,٤٨٨,٦٨٨	١٤٤,٠٥٥,٦٤٠		إجمالي الدخل
(٥٩,٣٢١,٦٠٥)	(٦٢,٠٨٨,٠٨٩)	٢١	مصاريف عمومية وإدارية
٨٧,١٦٧,٠٨٣	٨١,٩٦٧,٥٥١		دخل السنة من أنشطة الأعمال الرئيسية
(١٩,٥٥٤,٧٢٣)	(٢٠,٤١٩,٥٦٦)	٢٢	مصاريف أخرى
٣,٢٢٥,٧٩٦	١٣,٩٠٢,٤٠٨		أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
٤,٩٦١,٩٦٢	١,٠٠٥,٦٧٥		أرباح من استثمارات في شركات زميلة
٩,٨٢٨,٦١٩	١٢,٦٦٩,٥١١		عوائد استثمارات مرابحة في بضائع و متاحة للبيع
١٢,٨٧٦,١٥٦	٢٠,٨١١,٦٣٥	٢٣	إيرادات أخرى
٩٨,٥٠٤,٨٩٣	١٠٩,٩٣٧,٢١٤		صافي دخل السنة قبل الزكاة
(٨,٣٤١,٨٨٥)	(٣,٥٩٧,٩٨٧)		الزكاة
٩٠,١٦٣,٠٠٨	١٠٦,٣٣٩,٢٢٧		صافي دخل السنة
			ربحية السهم العادي من دخل السنة من أنشطة الأعمال الرئيسية
١,١٦	١,٠٩	٢٥	
١,٢٠	١,٤٢	٢٥	ربحية السهم العادي من صافي دخل السنة

٨



شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة التدفقات النقدية  
جميع المبالغ بالريال السعودي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
		<b>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</b>
٩٨,٥٠٤,٨٩٣	١٠٩,٩٣٧,٢١٤	صافي دخل السنة قبل الزكاة
		<b>تعديلات لتسوية صافي الدخل</b>
٥٠,٧٥٢,٩١٦	٦٥,٦٠٧,١٥١	إستهلاكات وإطفاءات
٣٤,٧٤٠,٨٩٧	٣٣,٩٨٢,٢٨٤	مخصصات مكونة خلال السنة
-	٩,٤٢٥,٠٢٠	شطب مشروع النظام الأمني المتكامل للشركة (إيضاح ٢٢)
-	(٣٢١,٨٩٩)	أرباح بيع موجودات
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</b>
٢٠,٢٨,٧٥٤	(٢,٠٧٦,٧٩٦)	الذمم المدينة
(١٢,٢٢٥,٠١٦)	(٢٩,٤٤٦,١١١)	المخزون
(١٠,٨٣٦,٥٦٧)	٣١,٩٦٤,٢٦٥	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
١٠,٦٢٠,٠٧٠	٢٥,٨٩٤,٤٤٨	الذمم الدائنة
٨,٧٨٤,٠١٩	٢,٥٨٩,٦٩٢	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٠,٤١٥,٦٣٩)	(٢١,٤٨٥,٣٧٨)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
(٩,٠٦٣,٠٢٤)	(٨,٣٤١,٨٨٥)	المسدد لمصلحة الزكاة والدخل
١٦٢,٨٩١,٣٠٣	٢١٧,٧٢٨,٠٠٥	<b>صافي النقد من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</b>
٣١,٢٧٣,٥١٠	٨,٧٦٧,٤٥٧	إستثمارات متاحة للبيع وشركات زميلة
(٨٦,٩١٠,٩٧٥)	(١٢٨,٣٩٥,١٠٤)	شراء وإستبعادات موجودات ثابتة
(٦٢,٦١٢,٥٨٩)	(١٣,٧٨٦,٥٧٨)	مشاريع تحت التنفيذ
(٦٥,٤٧٤)	-	مصاريف إيرادية مؤجلة
(١١٨,٣١٥,٥٢٨)	(١٣٣,٤١٤,٢٢٥)	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</b>
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)	الأرباح الموزعة
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>
		<b>صافي الزيادة في النقدية والأرصدة لدى البنوك</b>
٧,٠٧٥,٧٧٥	٣١,٨١٣,٧٨٠	النقدية والأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
٣,٦٦٢,٣٣٨	١٠,٧٣٨,١١٣	النقدية والأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة
١٠,٧٣٨,١١٣	٤٢,٥٥١,٨٩٣	
		<b>معلومات إضافية - غير نقدية</b>
٢٤,٩٠٧,٨٧٧	(٢٤,٩٠٧,٨٧٧)	صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع



تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
٣١ ديسمبر ٢٠١١  
جميع المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	أرباح غير المحققة من استثمارات متاحة للبيع	أرباح مبقاة	الإحتياطي الإحتياطي	الإحتياطي النظامي	رأس المال
٩١٣,٤٩٧,٦٨٠	-	١٣,٣١٦,٦٠٨	١٨,٥٦١,٢٢٢	١٨١,٦١٩,٨٥٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-
٩٠١,٦٣٠,٠٠٨	-	٩٠١,٦٣٠,٠٠٨	-	-	-
-	-	(٩,٠١٦,٣٠١)	-	٩,٠١٦,٣٠١	-
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-
(١,٧٦٠,٠٠٠)	-	(١,٧٦٠,٠٠٠)	-	-	-
-	-	(٢,٠٩٤,٣٣٥)	٢,٠٩٤,٣٣٥	-	-
٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧	٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧	-	-	-	-
١,٠٠١,٤٨,٨٥٦٥	٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧	١٥,٦٠٨,٩٨٠	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	١٩٠,٦٣٦,١٥١	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
١,٠٠١,٤٨,٨٥٦٥	٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧	١٥,٦٠٨,٩٨٠	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	١٩٠,٦٣٦,١٥١	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
١,٠٦,٣٣٩,٢٢٧	-	١,٠٦,٣٣٩,٢٢٧	-	-	-
-	-	(١٠,٦٣٣,٩٢٣)	-	١٠,٦٣٣,٩٢٣	-
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-
(١,٧٧٨,٠٠٠)	-	(١,٧٧٨,٠٠٠)	-	-	-
(٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧)	(٢٤٩,٩٠٧,٨٧٧)	-	-	-	-
١,٠٢٨,٩٥٩,٩١٥	-	٥٧,٠٣٤,٢٨٤	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	٢٠١,٢٧٠,٠٧٤	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠  
توزيعات ارباح للسنة  
صافي دخل السنة  
المحول إلى الإحتياطي النظامي  
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين بواقع ٥% من رأس المال  
مكافأة اعضاء مجلس الإدارة المقترحة  
أرباح غير المحققة لإستثمارات متاحة للبيع  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١  
توزيعات ارباح للسنة السابقة (إيضاح ١٨)  
صافي دخل السنة  
المحول إلى الإحتياطي النظامي  
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين بواقع ٥% من رأس المال  
مكافأة اعضاء مجلس الإدارة المقترحة  
صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (٣) إلى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



## (١) التكوين والنشاط

شركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ٧١٣ بتاريخ ١٣٨٠/١٢/٣ هـ 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 ١٣٨١/١/٨ هـ، وقد تم الاندماج الفعلي عام ١٣٨٣ هـ ثم صدر قرار مجلس الوزراء رقم ٨٢٠ وتاريخ ١٣٩٤/٦/١٣ هـ بدمج كافة المؤسسات التي تمارس نشاط الغاز بالمملكة في شركة الغاز والتصنيع الأهلية، وقد حدد قرار مجلس الوزراء رقم ١٦١٥ وتاريخ ١٣٩٥/١١/١٤ هـ راس مال الشركة وبداية عملها بتاريخ ١٣٩٦/١/١ هـ وقد بدأت الشركة ممارسة عملها بعد الدمج في ذلك التاريخ وقد تم قيدها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ بتاريخ ١٣٨٣/٧/٢٢ هـ بمدينة الرياض وكذلك بموجب الترخيص الصناعي الصادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ١٤٢٩/٧/٩ هـ الموافق ١٩٩٦/١١/٢٠ م، كما صدر قرار مجلس الوزراء رقم ٢٠٧ في ١٤٢٩/٧/١٨ هـ بالموافقة على استمرار شركة الغاز والتصنيع الأهلية في توزيع وتسويق الغاز ومشتقاته في المملكة وذلك لمدة خمس سنوات ابتداء من ١٤٢٩/٥/١٤ هـ.

ويتمثل النشاط الاساسي للشركة في القيام بجميع الاعمال المتعلقة باستغلال وتصنيع وتسويق الغاز بأنواعه ومشتقاته والغازات الصناعية داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وشراء وبيع وتصنيع وصيانة الاقفاص والاسطوانات والخزانات وملحقاتها وانشاء وصيانة شبكات ووحدات الغاز وملحقاتها وللشركة القيام بجميع الاعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والبتروكيميائية والزجاج وانشاء او المشاركة في انتاج الطاقة ومعالجة المياه والخدمات البيئية كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الاراضي لاقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع والايجار لصالح الشركة.

## (٢) أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## (٣) ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة

### العرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة باستثناء القياس بالقيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع.

### النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية والبند شبه النقدية في الأرصدة لدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل عند شرائها.

### الذمم المدينة

يتم الاعتراف أساساً بالذمم المدينة بقيمة اتمام العملية. ويتم لاحقاً قياس القيمة المحققة واعتماد مخصص انخفاض في القيمة عندما تكون هناك أدلة موضوعية (متضمنة عملاء لديهم صعوبات مالية أو متأخرة عن الدفع)، بأن هذه المبالغ لن يتم تحصيلها وفقاً لشروط الاتفاق الأصلي. يتم تخفيض القيمة الدفترية للذمم المدينة من خلال استخدام حساب مخصص وأية خسارة انخفاض في القيمة حيث يتم إثباتها في قائمة الدخل.

**٣) ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة - تنمة****المخزون**

- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقاً لاسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة ارامكو السعودية.
- يتم تقييم المخزون من الاسطوانات والخزانات والمواد الاخرى بالتكلفة او السوق ايهما اقل ، ويتم تسعير المنصرف خلال العام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الادارة بتكوين مخصص للمخزون الراكب وبطى الحركة بعد دراستها لعناصر المخزون .

**إستثمارات متاحة للبيع**

تقاس الإستثمارات المصنفة كـ "إستثمارات متاحة للبيع" بعد اقتنائها بالقيمة العادلة. الإستثمارات المتاحة للبيع هي الإستثمارات التي لا يتم إقتناؤها حتى تاريخ الإستحقاق وليس بغرض المتاجرة. بالنسبة للإستثمارات المتاحة للبيع التي لم يتم تغطية مخاطر قيمتها العادلة، تدرج الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في قيمتها العادلة مباشرة في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين لحين بيعها أو استبعادها أو إنخفاض قيمتها، وعندئذ يتم إثبات الربح والخسارة المتراكمة المثبتة سابقاً ضمن قائمة التغيرات في حقوق المساهمين في قائمة الدخل / الخسارة للفترة. تسجل الإستثمارات المتاحة للبيع والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل موثوق به بالتكلفة المطفأة ناقصاً أي إنخفاض في القيمة، إن وجد.

**إستثمارات في شركات زميلة**

الشركة الزميلة هي منشأة بحيث الشركة تمتلك أكثر من ٢٠% من صافي حقوق الشركة المستثمر بها والشركة في وضع يمكنها من ممارسة نفوذ مؤثر لكن ليس سيطرة أو سيطرة مشتركة من خلال مشاركة في القرارات المالية والتشغيلية المتعلقة بالسياسات الشركة المستثمر بها. يتم تسجيل هذه الإستثمارات على اساس طريقة حقوق الملكية.

**الموجودات الثابتة**

تظهر الموجودات الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

١٠%	الألات ومعدات المحطات
٢٠%	معدات وأجهزة حاسب آلي
١٠%	عدد وادوات
١٠%	أثاث ومفروشات
٥%	مباني وانشاءات
١٠% - ٢٠%	سيارات وشاحنات
٢٠%	اقفاص
٢,٥%	إسطوانات الغاز

**إنخفاض في قيمة الموجودات الملموسة**

تقوم الشركة بمراجعة القيمة الدفترية لموجودات الشركة الملموسة في تاريخ كل قائمة مركز مالي للتحقق مما إذا كان هنالك مؤشر إلى أن هذه الموجودات تأثرت بخسائر الإنخفاض في القيمة وفي حالة وجود مثل ذلك المؤشر يتم تقدير القيمة الممكن استردادها لتلك الموجودات لتحديد مدى خسائر الإنخفاض في القيمة، إن القيمة المستردة ضمن القيمة المحققة ناقص تكاليف البيع وقيمة الاستخدام إيها أعلى. إذا كان القيمة المستردة للموجودات مقدرة بأقل من القيمة الدفترية فيتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات إلى القيمة المستردة. يتم تحميل خسائر الإنخفاض الدائم في قيمة الموجودات قائمة الدخل .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

**٣) ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة - تتمة**

**مخصص الزكاة**

يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل وأي فروقات تنتج عند الربط النهائي يتم تسويتها في الفترة التي يتم الربط بها.

**مخصص مكافأة نهاية الخدمة**

يتم الاستدراك لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين والمترتبة على الشركة عند نهاية خدمتهم وذلك بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية.

**الإيرادات**

يتم إثبات مبيعات الغاز عند تسليم الكميات المباعة للعملاء والموزعين وإصدار فاتورة البيع .

**إيراد الاستثمارات**

يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في رؤوس أموال الشركات الأخرى عند اقرار التوزيع من قبل هذه الشركات وإصدار قوائمها المالية.

**ترجمة العملات الأجنبية**

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام اسعار التحويل السائدة لترجمة العمليات وقت حدوثها والأرصدة بالعملات الأجنبية الى الريال السعودي. اما ارصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج اعمال السنة.

**المصاريف العمومية والإدارية**

يتم قياس وإثبات المصاريف العمومية والإدارية كمصاريف للفترة وفقاً لنظام الاستحقاق .

**٤) النقد والأرصدة لدى البنوك**

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٥٠,٠٠٠	-	النقد في الصندوق
١٠,٦٨٨,١١٣	٤٢,٥٥١,٨٩٣	أرصدة لدى البنوك
١٠,٧٣٨,١١٣	٤٢,٥٥١,٨٩٣	

**٥) الذمم المدينة، صافي**

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١٨,٠٧٩,١٧٤	٢٠,١٥٥,٩٧٠	ذمم مدينة
(٢,٢٥٦,٠٠٠)	(٢,٢٥٦,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٥,٨٢٣,١٧٤	١٧,٨٩٩,٩٧٠	

**٦) المخزون**

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١٤,٦٢٨,٢٠٨	١٩,٣٨٨,٨١٨	غاز
٦٤,٠٩٠,٤٢٢	٧١,١٥٢,٩٥١	إسطوانات
١٤,٦٢٥,٣٣٥	١٢,٣٤٥,٣٢٥	خزانات
٥١,٤٠٤,٨٩١	٧١,٣٠٧,٨٧٣	قطع غيار ومواد أخرى
(٣,٩٧٥,١٦٥)	(٥,١٩٤,٣٦٢)	مخصص مواد راکدة وبطنية الحركة
١٤,٠٧٣,٦٩١	١٦٩,٠٠٠,٦٠٥	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٧) مصاريف مدفوعة مقدماً وإرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٢٧,٣٣٥,١٠٢	٧,٨٣٧,٨٢٦	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٧,٧٤٩,٥٣٢	٥,٥٣٥,٢٥٦	ذمم الموظفين - عقود المراجعة
٤,٣٨٨,٣٣٢	٥,٠١٤,١١٤	سلف عاملين وعهد مؤقتة
١٥,١٢٣,٦٩١	٢,٩٧٩,٦٧٧	إعتمادات مستندية
٢,٣٤٠,٠٠٠	٢,٣٤٠,٠٠٠	قرض لشركة أجهزة الغاز المحدود
٢,٠٨٤,٢٠٤	٢,٥٣٩,٨٨٧	مطالبات تأمين
١,٠٨١,٦٤٥	١,٨٤٤,٠٨٢	مصروفات مدفوعة مقدماً
٨٤٨,٧٥٠	٨٩٦,١٤٩	أخرى
٦٠,٩٥١,٢٥٦	٢٨,٩٨٦,٩٩١	

(٨) إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٢٢٩,٠٦٥,٤٥٤	٤٣٠,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات مربحة في بضائع (أ)
١٦٧,١٨٨,٦٩٥	-	إستثمار في صناديق الراجحي
٨٤,٨٩٥,٨٧٩	-	إستثمار في محفظة أسهم مع البنك الاهلي التجاري
٥٢,٨٨٠,٠٠٠	٥٢,٨٨٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم الشركة الوطنية للغازات الصناعي (ب)
٥٣٤,٠٣٠,٠٢٨	٤٨٢,٨٨٠,٠٠٠	

(أ) تنوي إدارة الشركة الإحتفاظ بإستثمارات المربحة في البضائع على المدى الطويل.

(ب) لعدم توفير القيمة العادلة، فإن الإستثمار في الشركة المذكوره أعلاه قد تم إدراجها بالتكلفة ناقص أي إنخفاض جوهري إن وجد.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٩) الإستثمارات في شركات زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	نسبة الملكية	
٢٨,١٥٤,٦٦٨	٢٨,٦٠١,٢٢٨	%٣٧,٥٧	المصنع السعودي إسطوانات الغاز
٢٦,٢٥٧,٨٨٠	١٩,٧٠٦,٧٥٠	%٢٥	الشركة المتحدة للزجاج المسطح
-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		دفعة لزيادة رأس مال الشركة المتحدة للزجاج المسطح (أ)
٢١,٥٠٩,٧٨٩	١٩,١٩٦,٤٢٣	%٣٥	شركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة
٥,٢٣٣,٤٩٨	٦,١٢٦,١٢٨	%٣٥	شركة غاز الشرق المحدودة
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	%٦٠	شركة إجهزة الغاز المحدودة
٨١,٧٥٥,٨٣٥	٩٩,٢٣٠,٥٢٩		

(أ) إن الزيادة في الإستثمار المشار إليه أعلاه تمثل ٢٥% من قيمة زيادة رأس مال الشركة المتحدة للزجاج المسطح بمبلغ (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وحيث انه لم يتم الى تاريخ هذه القوائم المالية من تعديل عقد تأسيس الشركة فإنه تم إدراج هذا المبلغ تحت حساب دفعة لزيادة رأس المال الشركة المتحدة للزجاج المسطح، وجاري العمل من قبل إدارة الشركة على إنهاء الاجراءات النظامية للتعديل.

(١٠) إستثمارات عقارية

التكلفة	أراضي	مباني	الإجمالي	
٣٤,٤٩٤,١٧٢	١٣,٦٧٦,١٦٤	٤٨,١٧٠,٣٣٦		الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
٣٤,٤٩٤,١٧٢	١٣,٦٧٦,١٦٤	٤٨,١٧٠,٣٣٦		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
-	١٣,٦٧٦,١٦١	١٣,٦٧٦,١٦١		الإستهلاك المتراكم
-	١٣,٦٧٦,١٦١	١٣,٦٧٦,١٦١		الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
-	١٣,٦٧٦,١٦١	١٣,٦٧٦,١٦١		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٣٤,٤٩٤,١٧٥	٣	٣٤,٤٩٤,١٧٥		صافي القيمة الدفترية
٣٤,٤٩٤,١٧٥	٣	٣٤,٤٩٤,١٧٥		٣١ ديسمبر ٢٠١١
٣٤,٤٩٤,١٧٥	٣	٣٤,٤٩٤,١٧٥		٣١ ديسمبر ٢٠١٠

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية - تمته  
٣١ ديسمبر ٢٠١١  
جميع المبالغ بالريال السعودي  
(١١) الموجودات الثابتة

الإجمالي	اسطرانك الميز	عدد وانوات	القياس	اجهزة ومعدات	اثاث ومفروشات	الات ومعدات	مباني ومبانيات	مباني ومبانيات	اراضي
١,٣٠١,١١٦,٦٩٥	١,٣٥٧,١٨,٢٢٤	٣,٨٢٣,٠٤٥	١,٠٠,٩٢٣,٣٠١	٢٧,٣٠,٣٦١٥	١٩,١٧٦,٩٨٠	٣١١,٦١١,٦٥٠	٣٢٤,٤٢٩,٥٨٦	٣,٢٢,٩٤١,٠٦٤	٢٥,١٧٩,٤٥٤
١٢٨,٨٣٢,٤٥١	-	٥١٧,١٩٣	٩,٧٢٤,٩٠٥	١,٤٣٧,١٢٤	١,٠٠١,٩٣٩	٦١,٨٩٣,١٣٢	١٨,٥٨٦,١٢٩	٣٥,٦٥٤,٠٨٩	-
(٤٢٦,٩٥٠)	-	-	-	-	-	-	(٣٠,٢٠٠)	(٥٦,٧٥٠)	(٧٠,٠٠٠)
١,٤٢٩,٥١٢,٤٨٦	١,٣٥٧,١٨,٢٢٤	٤,٣٤٠,٢٣٨	١١,٠٦٤,٨٠٢	٢٨,٧٤٠,٧٩٩	٢٠,١٧٩,٩٢٩	٤٢٣,٥٠٤,٧٨٢	٣٤٢,٢٧٦,٦٠١	٣٣٨,٥٣٨,٤٠٣	٢٥,١٠٩,٤٥٤
٩,٠٥٨١١,٨٨٩	٦,٥٦,٠٥١٩	٢,٤٩٩,٣٣٥	٧٩,٨٠٤,٣١٣	٢٣,١٠٨,٤٠٧	١٣,٧٨٧,٤٦٥	٣٢٠,٤٤٨,٣٧٨	٢٣٩,٩٩٧,٨٣٩	٢٢٠,٠٠١,٠٦٣٣	-
٦٣,٧١٠,٣٤٦	٣,٣٩٧,٩٥٦	٢٦,٨,٩٠٥	٩,٤٦٥,٨٤٥	١,٧٦٦,٣٦٥	١,٠٠١,٩١,٧٠	١٥,٢٣١,٨٢١	٢٤,١٥٠,٣٧٨	٨,٤١٨,١٥٦	-
(٣١١,٥٠٦)	-	-	-	-	-	-	(٣٠,٢٠٠)	(١١,٣٠٦)	-
٩٦٩,٢١٠,٧٣٢	٩,٩٥٢,٤٧٥	٢,٧٦٨,٢٢٤	٨٩,٢٧٠,١٥٨	٢٤,٨٧١,٦٢٢	١٤,٨٠١,٦٣٥	٣٣٥,٢٨٠,١٩٩	٢٦٣,٨٤٧,٩١٧	٢٢٨,٤١٧,٤٨٦	-
٤٦,٠٣٠,١٧٥٤	١,٢٥,٧٦٤,٧٦٥	١,٥٧١,٩٩٨	٢١,٣٧٨,٠٤٨	٣,٨١٩,١٧٧	٥,٣٤٤,٧١٤	٨٨,٢٢٤,٥٨٣	٧٨,٨٣٨,٠٩٨	١١,٠١٢,٠٩١٧	٢٥,١٠٩,٤٥٤
٢٩٥,٢٥٠,٩٦	١,٢٩,١٥٧,٧٧١	١,٣٢٢,٧١٠	٢١,١١٨,٩٨٨	٤,١٩٥,٧٥٨	٥,٣٩٤,٥١٥	٤١,٥٦٣,٢٧٢	٨٤,٤٣١,٧٤٧	٨٢,٩٣٠,٤٣١	٢٥,١٧٩,٤٥٤

الرصيد في ١ يناير ٢٠١١  
إستهلاك  
إستثمارات  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صافي القيمة المكتسبة  
٣١ ديسمبر ٢٠١١  
٣١ ديسمبر ٢٠١٠



شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة  
٣١ ديسمبر ٢٠١١  
جميع المبالغ بالريال السعودي

(١٢) مشاريع تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٩,٤٢٥,٠٢٠	-	النظام الأمني المتكامل لفرع الشركة (إيضاح ٢٢)
٢٨,٦٨٤,٨١٧	١,٤٤٤,٤١٦	توريد وتركيب وتشغيل نظام مكافحة الحريق
٥٠,٧٢٧,٣٣٩	٤٤,٨٣٣,٧١٨	مشروع الخزانات المدفونة
٤٦,٣٧٤,٤٧٦	٩١,١١٩,٦٣٦	مشروع تحديث خطوط الانتاج
١٢,٠٨٠,٩٧٥	١٤,٢٥٦,٤١٥	مشروعات متنوعة أخرى
١٤٧,٢٩٢,٦٢٧	١٥١,٦٥٤,١٨٥	

(١٣) مصاريف إيرادية مؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٣١,٢٣١,٨١٨	١٩,٣٤٤,٩٤٨	الرصيد في بداية السنة
٦٥,٤٧٥	-	الإضافات
(١١,٩٥٢,٣٤٥)	(١٢,٩٨٧,٩٨٦)	الاستيعادات
١٩,٣٤٤,٩٤٨	٦,٣٥٦,٩٦٢	الرصيد في نهاية السنة
		ناقصاً:
٢٣,٥٧٨,٦٩٩	١٥,٧٤٦,٠١٥	مجمع الإطفاء في بداية السنة
٤,١١٩,٦٦١	١,٨٩٦,٨٠٥	إطفاء العام
(١١,٩٥٢,٣٤٥)	(١٢,٩٨٧,٩٨٦)	مجمع إطفاء الاستيعادات
١٥,٧٤٦,٠١٥	٤,٦٥٤,٨٣٤	مجمع الإطفاء في نهاية العام
٣,٥٩٨,٩٣٣	١,٧٠٢,١٢٨	

(١٤) الذمم الدائنة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٨٥,٥٠٧,٣٩٩	٩٣,٣٦٧,٩٢٥	شركة ارامكو السعودية - مستحقات المصافي
٣٣,٠١٩,١٢٨	٢٨,٧٠١,١٠٥	دائنون وموردون
٣,٧٧٩,٧٠٢	١,٥٥٠,٥١١	دفعات مقدمة من العملاء
٨,٤٤٧,٨٤٩	٣٣,٠٢٨,٩٨٥	مبالغ محصلة تحت التسوية
١٣٠,٧٥٤,٠٧٨	١٥٦,٦٤٨,٥٢٦	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(١٥) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١,٢٩٤,١٠٠	١,٢٧٧,٠٠٠	تأمين أقفاص
٧,٠٠٨,٩٩٣	١٠,٤٦١,٣٩١	مصرفات مستحقة
٣,٠٤٥,٧١٣	٢,٩٨٥,٣٢٦	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
٢٢,٤٤٧,٣٧٣	٢٣,٤٢٢,١٥٤	دائنو توزيعات أرباح المساهمين
٣٩,٢٦٠,٠٠٠	٣٩,٢٨٠,٠٠٠	التوزيعات المقترحة
٧٣,٠٥٦,١٧٩	٧٧,٤٢٥,٨٧١	

(١٦) مخصص الزكاة الشرعية

(أ) صافي الدخل المعدل

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١
١١٤,٦٢١,٣٦١	١٤٣,٩١٩,٥٠٠

صافي الدخل المعدل

(ب) الوعاء الزكوي

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١
١١٤,٦٢١,٣٦١	١٤٣,٩١٩,٥٠٠
١,١١٥,٠٩٦,٥٤٥	١,١٧٨,٩١١,٢٨٩
(٨٩٦,٠٤٢,٤٩٧)	(١,٢٨٢,٠٤٢,١٣٩)
٣٣٣,٦٧٥,٤٠٩	٤٠,٧٨٨,٦٤٨
٨,٣٤١,٨٨٥	٣,٥٩٧,٩٨٧

صافي الدخل المعدل

العناصر الخاضعة للزكاة

يحسم منه:

العناصر الغير خاضعة للزكاة

الوعاء الزكوي

الزكاة بنسبة ٢,٥% من (أ) أو (ب) أيهما أكبر

أن حركة مخصص الزكاة الشرعية هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١١,٤٠٥,٧٧٠	١٠,٦٨٤,٦٣١	رصيد بداية السنة
٨,٣٤١,٨٨٥	٣,٥٩٧,٩٨٧	المكون خلال السنة
(٩,٠٦٣,٠٢٤)	(٨,٣٤١,٨٨٥)	المسدد خلال السنة
١٠,٦٨٤,٦٣١	٥,٩٤٠,٧٣٣	

قامت الشركة بإنهاء وضعها الزكوي حتى نهاية عام ٢٠٠٤، كما قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية عن الأعوام ٢٠٠٥ وحتى ٢٠١٠ وسددت الزكاة المستحقة بموجب تلك الإقرارات ولم يرد من المصلحة أي ربوط زكوية عن تلك الأعوام.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(١٧) الاحتياطي النظامي

وفقا للنظام الأساسي للشركة، يجب تحويل ١٠% من صافي دخل السنة إلى الاحتياطي النظامي . ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠% من رأس المال . إن الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع.

(١٨) الاحتياطي الاتفاقي وتوزيعات أرباح السنة السابقة

(أ) وفقا للنظام الأساسي للشركة، يجوز للجمعية العامة أن تقرر خصم (٥%) من صافي دخل السنة إلى الاحتياطي الاتفاقي بعد خصم الاحتياطي النظامي وتوزيعات الأرباح.

(ب) قامت الشركة بتوزيع أرباح للمساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بمبلغ ٥٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وهو ما يعادل ٧% من رأس مال الشركة وذلك بموجب موافقة الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١١ حيث تم الموافقة على إقتراح مجلس إدارة الشركة بشأن توزيع أرباح إضافية للمساهمين بواقع ٢% من رأس مال الشركة وبقيمة إجمالية قدرها ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

(١٩) الإيرادات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١,٤٨٢,٤٥٤,٦٧٩	١,٥٤٢,٧٥٤,٥٣٣	مبيعات الغاز
٩٠,٩٩١,٩٠٧	١٢٦,٦٦٩,٠٤١	مبيعات إسطوانات وخزانات وقطع
١٢,٦٣٦,٤٨٧	٨,٩٤٨,٣٨١	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
(٤,٧٥١,٧٣١)	(٦,٨٩٥,٨٠٠)	مردودات المبيعات
١,٥٨١,٣٣١,٣٤٢	١,٦٧١,٤٧٦,١٥٥	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة  
٣١ ديسمبر ٢٠١١  
جميع المبالغ بالريال السعودي

(٢٠) تكلفة الإيرادات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٩٧٩,٣٧٥,١٠٥	١,٠١٥,٠٠٦,٣٩٦	قيمة الغاز
٢٥٩,٤٠٩,٥٠٠	٢٨٣,٦٨٤,٣٨٣	رواتب وأجور
٧٦,٤٢١,٨٠٩	١٠١,١٣٩,٣٦٩	قيمة شراء إسطوانات وخزانات وقطع
٥٤,٨٣٦,١٥٠	٤١,٤٤١,٨٩٥	قطع غيار وأخرى
٤١,٣٣٥,١٠٢	٦٠,٧٥٨,٢٥٤	إستهلاك موجودات ثابتة
١٥,٤٦٣,٩١١	١٦,٧٧٧,٣٤٠	مصرفات إدارية للتشغيل
٣,٢٠٢,٣٦٠	٥,٧٢٦,٦٥٨	تأمين
٣,٤٢٧,٢١٧	١,٢٦٦,٢٠٣	إطفاء مصرفات إيرادية مؤجلة
١,٣٧١,٥٠٠	١,٦٢٠,٠١٧	إصلاح وصيانة
١,٤٣٤,٨٤٢,٦٥٤	١,٥٢٧,٤٢٠,٥١٥	

(٢١) المصاريف العمومية والإدارية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٢٨,٢٨٦,٠٨٩	٣٠,٣١٢,١٥٣	رواتب وأجور
٢,٠٥٣,١٦٧	١,٥١٢,٠٠٠	مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة
٥,٢٩٨,١٥٤	٢,٩٥٢,٠٩٠	استهلاك أصول ثابتة
٦٩٢,٤٤٣	٦٣٠,٦٠٢	إطفاء مصرفات إيرادية مؤجلة
١,١٦٩,٠١٢	١,٣٦١,٨٠٤	هاتف وكهرباء ومياه
١,٠٠٨,٤٧٠	٣,٠٨٦,٥٥٨	دعاية وإعلان
٤٨٧,٤٣٧	٩٧٥,٦٤١	رسوم وتأثيرات ورخص
١,٥٧٤,٠٢١	١,٦٧٣,٤٤٦	إصلاح وصيانة
٧٠٩,٦٨٩	٧٣٥,٧٠٢	تأمين
٢,١٠٣,٤٩٩	٣,٨٣٢,٢٣٧	استشارات فنية وإدارية
١٣,٢٥٦,٠٠٠	١٠,٧٥٠,٠٠٠	مخصصات
٢,٦٨٣,٦٢٤	٤,٢٦٥,٨٥٦	أخرى
٥٩,٣٢١,٦٠٥	٦٢,٠٨٨,٠٨٩	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٢٢) مصاريف أخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
١٩,٥٥٤,٧٢٣	١٠,٩٩٤,٥٤٦	خسارة الأسطوانات التالفة
-	٩,٤٢٥,٠٢٠	إطفاء مشروع النظام الأمني المتكامل لفروع الشركة (إيضاح ١٢)
١٩,٥٥٤,٧٢٣	٢٠,٤١٩,٥٦٦	

(٢٣) إيرادات أخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
٤,٦٠٢,١٩٤	٤,٧٠٤,٩٧٤	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٥,٣٠٥,٠٠٠	٥,٣٠٥,٠٠٠	إيراد استثمارات عقارية
٧٥٩,٧١٩	٣٢١,٩٠٠	أرباح رأسماليه بالصفافي
٢,٢٠٩,٢٤٣	١٠,٤٧٩,٧٦١	متنوع
١٢,٨٧٦,١٥٦	٢٠,٨١١,٦٣٥	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

٢٤) أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات علاقة

٢٠١٠ ديسمبر ٣١		٢٠١١ ديسمبر ٣١		اسماء الشركات	
الرصيد	مبلغ المعاملة	الرصيد	مبلغ المعاملة	طبيعة المعاملة	
٥,٢١٢,٤٣٤	٩٤,١٢٨,٥٢٦	١١,٧٥٣,٠٠٠	١٢٤,٩٦٤,٥٢٨	مشتريات	(أ) نسبة المشاركة ٣٧%
٧,٥٣٥,٥٢٩	٢٦,٥٣٨,٠٤٢	-	١٩,٧٧١,١٠١	مبيعات	(ب) نسبة المشاركة ٢٥%
١٢,٧٤٨,٩٦٣	١٢٠,٦٦٦,٥٦٨	١١,٧٥٣,٠٠٠	١٤٤,٧٣٥,٦٢٩		

(أ) تم عرض رصيد المصنع السعودي لأسطوانات الغاز ضمن بند دائرون وموردون الطاهر ضمن رصيد النعم الدائنة (إيضاح ١٤).

(ب) تم عرض رصيد الشركة العربية المتحدة للزجاج ضمن رصيد النعم المدينة (إيضاح ٥).

فيما يلي مكافآت مجلس الإدارة واللجان المنتجة عنها وكذلك مكافأة أعضاء المجلس المقترحة خلال السنة، مزاي الإدارة العليا للشركة ومصاريف أخرى وأرصنتها في نهاية السنة:

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
٥٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	١,٤٣٢,١٦٧	٣٦٠,٠٠٠	أتعاب استشارية	أعاب رئيس مجلس الإدارة
١,٧٦٠,٠٠٠	١,٧٨٠,٠٠٠	٢,٢٤١,٠٠٠	٢,٥٢٧,٠٠٠	مكافآت	مكافأة أعضاء مجلس واللجان المنتجة عنها
-	-	٢٤٠,٠٠٠	٤٠٥,٠٠٠	مصاريف	
-	-	٣,٤٤٣,٢٩٩	٢,٩٦٨,٥١٢	مزاي قصيرة الأجل	الإدارة العليا
٣,٦٥٤,٤١١	٣,٩٨٤,٩٠١	٣,٦٥٤,٤١١	٣,٩٨٤,٩٠١	مكافأة نهاية الخدمة	الإدارة العليا



## شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

### (٢٥) ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ وذلك بتقسيم دخل السنة من أنشطة الأعمال الرئيسية وتقسيم صافي دخل السنة على متوسط عدد الاسهم المصرح بها والمصدرة خلال السنة والبالغة ٧٥ مليون سهم.

### (٢٦) الإرتباطات الرأسمالية و الإلتزامات المحتملة

(أ) بلغت الارتباطات الناتجة عن عقود الأعمال الرأسمالية مبلغ ١٣١,١٠٦,٤٤٢ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (١٣٢,٧٢٥,٠٩٥ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

(ب) ضمان الشركة لبعض الشركات الأخرى المستثمر فيها لدى صندوق التنمية الصناعية بنسبة مساهمتها في رؤوس أموال هذه الشركات وقد بلغ إجمالي هذه الضمانات كما يلي:

مبلغ الضمان	نسبة المساهمة	
٧٢,٤٦٠,٤٤٠	%٩	الشركة الوطنية للغازات الصناعية
٥١,٨٧٥,٠٠٠	%٢٥	شركة العربية للزجاج المسطح
١٢٤,٣٣٥,٤٤٠		

(ج) خطابات ضمان بنكية وإعتمادات مستندية قائمة في تاريخ القوائم المالية لدى البنك الأهلي التجاري بمبلغ ٢١٠,٥٧٨,٥٨٨ ريال سعودي (٧٨,٧٦٤,٦٢٢ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠)

### (٢٧) إعادة تبويب وأرقام المقارنة

قررت إدارة الشركة بتغيير سياسة التصنيف المتعلقة بالمخزون حيث تم إعادة تصنيف ١,١٥٠,٠٠٠ اسطوانة بقيمة ١٣٥,٧١٨,٢٣٩ ريال سعودي من المخزون إلى الأصول الثابتة. نتيجة ذلك ، تم إعادة تبويب أرقام المقارنة للسنة السابقة وفق ما يلي:

- إعادة تصنيف رصيد المخزون السلعي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بمبلغ وقدره (١٣٥,٧١٨,٢٣٩) ريال سعودي إلى رصيد الموجودات الثابتة ضمن بند اسطوانات الغاز.
- إعادة تصنيف رصيد مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بمبلغ وقدره (٦,٥٦٠,٥١٩) ريال سعودي إلى مجمع استهلاك اسطوانات الغاز.
- احتساب استهلاك اسطوانات الغاز بواقع ٢,٥% سنوياً للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ وقدره (٣,٣٩٢,٩٥٦) ريال سعودي.

من ناحية أخرى، وبإستثناء ما ورد أعلاه فقد جرى إعادة تبويب بعض أرقام مقارنة أخرى للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ لتتفق مع العرض للسنة الحالية بدون أي تأثير على القوائم المالية.

### (٢٨) اعتماد القوائم المالية

إعتمدت القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ ربيع الاول ١٤٣٣هـ الموافق ١٨ فبراير ٢٠١٢.