

**شركة الغاز والتصنيع الأولية**  
**" شركة مساهمة سعودية "**  
**الرياض \* المملكة العربية السعودية**  
**القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠ م**

## شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

### الرياض \* المملكة العربية السعودية

#### فهرست

\* تقرير مراقبي الحسابات .

\* بيانات :

- أ - قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣٠/٦/٢٠٠٦ م .
- ب- قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٠٦ م .
- ج- قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣٠/٦/٢٠٠٦ م .

\* جداول :

- ١ - الأصول الثابتة ومجمع الإستهلاك في ٣٠/٦/٢٠٠٦ م .

\* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٣٠/٦/٢٠٠٦ م :

- أولاً : معلومات عن الشركة من رقم (١) حتى رقم (٦)
- ثانياً : أهم السياسات المحاسبية من رقم (٧) حتى رقم (٢٠)
- ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات من رقم (٢١) حتى رقم (٣٣)

## تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترمين

السادة \* مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

( شركة مساهمة سعودية )

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد //

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة الغاز والتصنيع الأهلية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٦/٠٦/٣٠ م ، وكذا قائمة الدخل الأولية ، وقائمة التدفقات النقدية الأولية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي يحدد متطلبات القياس والعرض والإفصاح عن عناصر التقارير الأولية ، وتعد عملية الفحص التي قمنا بها أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة والآراء والمعايير الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص ، ومعيار المراجعة والتأكدات الدولية فيما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني وذلك بهدف إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، ولذلك فإننا لا نبدي رأينا حول القوائم المالية الأولية حيث أن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية ، وبناء على عملية الفحص المحدود التي قمنا بها لم يتبين لنا وجود أي تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة حتى تتفق مع معايير المحاسبة والآراء والمعايير المهنية الأخرى ، وكذلك مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للبيانات والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي للشركة وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

إبراهيم بن محمد السبيل



التاريخ : ١٤٢٧/٠٦/١٥ هـ

الموافق : ٢٠٠٦/٠٧/١١ م

**شركة الغاز والتصنيع الأولية**  
**" شركة مساهمة سعودية "**  
**الرياض \* المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠ م**

بيان (أ)

٢٠٠٥/٦/٣٠ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٦ / ٦ / ٣٠ م	
			جزئي	كلي
		<b>الأصول</b>		
		<b>الأصول المتداولة</b>		
١٠٠,٠٨١,١٨٨	(٢١)	إجمالي التقديرية	٣٦,٩٥٦,٧٠٤	
٤٠,٢٤٤,٠١٠	(٢٢)	صافي الأرصدة المدينة	٤٦,٧٧٠,٨٤٧	
٥٩,٩٤٠,٦١٦	(٢٣)	أرصدة مدينة أخرى	٦٢,٨٣٠,٥٨٥	
١٤٥,٠٤٨,٥١٥	(٢٤)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٩٤,٣٩٩,٤٢٩	
٣٤٥,٣١٤,٣٢٩		إجمالي الأصول المتداولة		٣٤٥,٩٥٧,٥٦٥
		<b>الأصول الغير متداولة</b>		
٩١١,٤٥٠,٤٩٣	(٢٥)	الاستثمارات طويلة الأجل	٧١٦,٣٩٥,٦٧٨	
٧٤,٢٥٠,٧١٨		المشروعات تحت التنفيذ	٣٣,٤٥٢,٧٢٤	
٩٨٥,٧٠١,٢١١		إجمالي الأصول الغير متداولة		٧٤٩,٨٤٨,٤٠٢
٩٦٢,٨٨٣,٠٥١		الأصول الثابتة بالتكلفة	١,٠٢٣,٥٥٨,١٨٧	
(٧٥٠,٨١٠,٧٧٥)		ناقصاً : مجمع الاستهلاك	(٧٧٢,٢٩١,٥١٣)	
٢١٢,٠٧٢,٢٧٦		صافي الأصول الثابتة		٢٥١,٢٦٦,٦٧٤
٢١,٠٦٨,٠٣٠		المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٩,٩٤٥,٨٢٠
١,٥٦٤,١٥٥,٨٤٦		إجمالي الأصول		١,٣٦٢,٠١٨,٤٦١
		<b>الخصوم وحق المساهمين</b>		
		<b>الخصوم المتداولة</b>		
١٨٣,٩٥٠,٠٤٩	(٢٦)	الأرصدة الدائنة	٢٠١,٤٦٤,٦٤١	
٩٧,٠٤٨,١٤٣	(٢٧)	الأرصدة الدائنة الأخرى	٢٤,٤٩٧,٣٣٢	
٣,٤٤٠,٠٠٠		أقساط قروض مستحقة	-	
٢٨٤,٤٣٨,١٩٢		إجمالي الخصوم المتداولة		٢٢٥,٩٦١,٩٧٣
		<b>الخصوم الغير متداولة</b>		
٣,٤٤٩,٠٠٠		قرض صندوق التنمية الصناعية	-	
١٤٤,٧٢٨,٧٥٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٣٨,٠٨٧,٨٨٢	
١٤٨,١٧٧,٧٥٥		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٣٨,٠٨٧,٨٨٢
		<b>حق المساهمين</b>		
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٤,١٨٥,٠٠٠		الإحتياطي النظامي	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	
١٥,٩٢٠,٧٧٦		الإحتياطي الاتفاقية	٢١,٨١٤,٣٨٣	
٥٤,٨٤٥,٤٦٣		الأرباح المبقاة	٦١,٨٢٣,٩٩٧	
٩٦,٢٩٦,٨٦٩		مكاسب (خسائر) غير محققة	(٣٨,٥٤٧,٦١٤)	
٩٠,٢٩١,٧٩١	(بيان ب)	صافي ربح الفترة الحالية	٦١,٢٤١,٦١٤	
١,١٣١,٥٣٩,٨٩٩		مجموع حقوق المساهمين		٩٩٧,٩٦٨,٦٠٦
١,٥٦٤,١٥٥,٨٤٦		إجمالي الخصوم وحق المساهمين		١,٣٦٢,٠١٨,٤٦١

\* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



**شركة الغاز والتصنيع الأهلية**  
 " شركة مساهمة سعودية "  
**الرياض \* المملكة العربية السعودية**

**قائمة الدخل الأولية عن الفترة من ٢٠٠٦/١/١م حتى ٢٠٠٦/٦/٣٠م**

بيان (ب)

٢٠٠٥/٦/٣٠م	رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٦/٦/٣٠م
٦٤١,٢٢٩,٥٧١	(٢٨)	المبيعات	٦٥١,٢٢٨,٩٤٦
(٥٨٠,٩٠٠,٢١٦)	(٢٩)	تكلفة المبيعات	(٥٩١,٨٠٨,١١٨)
٦٠,٣٢٩,٣٥٥		مجمّل ربح النشاط	٥٩,٤٢٠,٨٢٨
(١٨,٧٢٤,٣٠١)	(٣٠)	المصاريف العمومية والإدارية	(٢١,٧٦٤,٥٧٨)
٤١,٦٠٥,٠٥٤		صافي دخل النشاط	٣٧,٦٥٦,٢٥٠
٥٧,٨٣٠,١٤١	(٣١)	إيرادات أخرى	٣٠,٩٢٢,٢٢٧
(٣,١٥٧,١٦٧)		حوافز التقاعد المبكر	(١,٥٨١,٨٤٥)
(٤,٦٢٩,٨١٠)		صافي الأسطوانات التالفة	(٤,٦٤٩,٨٢٥)
٩١,٦٤٨,٢١٨		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٦٢,٣٤٦,٨٠٧
(١,٣٥٦,٤٢٧)	(٣٢)	الزكاة الشرعية عن الفترة	(١,١٠٥,١٩٣)
٩٠,٢٩١,٧٩١	(بيان أ)	صافي ربح الفترة الحالية	٦١,٢٤١,٦١٤
٦,٠٢		ربح السهم العادي	-٨٢

- الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .
- تم احتساب ربحية السهم للفترة الحالية ٢٠٠٦ على أساس عدد أسهم مقدارها ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم وذلك بناء على قرار تجزئة أسهم الشركات المساهمة في حين احتسبت ربحية السهم عن الفترة السابقة ٢٠٠٥م على أساس عدد أسهم مقدارها ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم .



-٤-

رئيس

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض \* المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٦/٦/٣٠ م

بيان (ج)

٢٠٠٥/٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٦/٦/٣٠ م
٩٠,٢٩١,٧٩١	<b>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</b>	٦١,٢٤١,٦١٤
	صافي ربح الفترة الحالية	
٧٥١,٥١٧,٢٦٧	<b>التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية</b>	-
٤,٥٦٧,٥٧٣	إستثمارات قصيرة الأجل	٨,٢٥٤,٢٩٢
(٤٥,٨١٤,٦٦٣)	صافي الأرصدة المدينة	(٢١,١١٥,٧٢٣)
(٢,٩٣٨,٨٠٥)	الأرصدة المدينة الأخرى	(٢٤,٩٣٢,٥٢٢)
(١١,٨٢٥,٨٤٢)	المخزون	١٧,٦٣٨,٧٣١
(١٦,٢٨٨,٥٤٤)	الأرصدة الدائنة	(٧٦,١٣٩,٥٣١)
٤,٣٦٦,٧٤٩	الأرصدة الدائنة الأخرى	(٦,٠٦١,٢٧٨)
٩,٦٥٢,٩٨٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٢,٦٥٥,١٩٨
٢٧٢,٨٨٣	التغير في مجمع الاستهلاك	(٤,٥٣٠,٤٤٣)
(٣,٤٤٠,٠٠٠)	إطفاء المصروفات المؤجلة	(٣,٤٤٩,٠٠٠)
٧٨٠,٣٦١,٣٩٧	أقساط القروض المستحقة	(٣٦,٤٣٨,٦٦٢)
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
(٩,٧٥٠,٨٣٦)	<b>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</b>	(٣,٨٩٩,١٥٩)
(٦٢١,٨٩٠,٤١٢)	التغير في قيمة الأصول الثابتة	٣١٢,٥٤٩,٧٢٩
(٥,٦٩٢,٨٧١)	الاستثمارات طويلة الأجل	(٥,٤٥٦,٢٥٠)
(٦٣٧,٣٣٤,١١٩)	المشروعات تحت التنفيذ	٣٠٣,١٩٤,٣٢٠
(١٢١,٦٤٤,٤٤٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)
٤٢,٥٦٠,٦٨٨	<b>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</b>	(١٢٦,١٠٨,٩٥٤)
(٧٩,٠٨٣,٧٥٦)	الأرباح المحتسبة	(٢٣١,١٠٨,٩٥٤)
٦٣,٩٤٣,٥٢٢	الزيادة في تقييم الاستثمارات	٣٥,٦٤٦,٧٠٤
٣٦,١٣٧,٦٦٦	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	١,٣١٠,٠٠٠
١٠٠,٠٨١,١٨٨	صافي التدفقات النقدية للفترة الحالية	٣٦,٩٥٦,٧٠٤
	رصيد النقدية أول الفترة	
	رصيد النقدية آخر الفترة	

## شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

### الرياض \* المملكة العربية السعودية

#### إيضاحات حول القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠م

#### أولاً .. معلومات عن الشركة :

- (١) اسم الشركة : شركة الغاز والتصنيع الأهلية .
- (٢) الكيان القانوني : 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 الاندماج الفعلي عام ١٣٨٣هـ ، صدر قرار مجلس الوزراء رقم : ٨٢٠ وتاريخ ٦/١٣/١٣٩٤هـ 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 .
- (٣) السجل التجاري : صادر من فرع وزارة التجارة بالرياض برقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ بتاريخ ١٣٨٣/٧/٢٢هـ .
- (٤) الترخيص الصناعي : صادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ١٤١٧/٧/٩هـ الموافق ١١/٢٠/١٩٩٦م .
- (٥) نوع النشاط : القيام بجميع الأعمال المتعلقة باستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها .
- (٦) السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير ، وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية .

#### ثانياً .. السياسات المحاسبية :

#### (٧) العرف المحاسبي :

يتم تسجيل الأصول والخصوم وفقاً لمبدأ التكلفة الفعلية ، كما يتم إعداد البيانات المحاسبية وفقاً لمعايير المحاسبة السعودية ومعايير المحاسبة الأخرى المتعارف عليها .

(٨) المخزون :

- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقاً لأسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة أرامكو السعودية .
- يتم تسعير المخزون من الأسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل ، ويتم التسعير وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تسعير مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطية الحركة بعد دراستها لعناصر المخزون .

(٩) 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 .

(١٠) المصاريف المؤجلة :

- يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدى خمس سنوات (٢٠ % سنوياً) .
- يتم احتساب إطفاء للإضافات التي تتم خلال السنة اعتباراً من تاريخ الإضافة .

(١١) الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

- يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجري استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت وبالنسب الموضحة كالتالي :

نوع الأصل	معدل الإهلاك
المباني والإنشاءات	٥ %
آلات ومعدات المحطات	١٠ %
السيارات والشاحنات والرافعات	١٠ : ٢٠ %
الأقفال	٢٠ %
الأثاث والمفروشات	١٠ %
المعدات المكتبية	٢٠ %
الحاسب الآلي	٢٠ %
العهد والأدوات	١٠ %



(١٢) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة سنوياً وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

(١٣) مخصص الزكاة الشرعية :

يتم احتساب مخصص للزكاة الشرعية سنوياً ، وأية فروقات تنتج عند الربط النهائي للزكاة يتم تسويتها في السنة التي يتم الربط فيها .

(١٤) الاحتياطي النظامي :

يتم اقتطاع ١٠% من صافي الدخل السنوي لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا الاقتطاع عندما يبلغ رصيد هذا الاحتياطي ٥٠% من رأس المال .

(١٥) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :

يتم احتساب مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع ١٠% من صافي الدخل السنوي بعد خصم الاحتياطي النظامي والدفعة الأولى للمساهمين ، ومع مراعاة تعليمات وزارة التجارة والصناعة في هذا الشأن .

(١٦) الاحتياطي الاتفاقي :

يتم اقتطاع نسبة ٥% من صافي الدخل السنوي بعد خصم الاحتياطي النظامي والدفعة الأولى للمساهمين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة لتكوين الاحتياطي الاتفاقي .

(١٧) الاحتياطي الرأسمالي :

يتم تكوين الاحتياطي الرأسمالي على أساس قيمة الأصول الثابتة التي حصلت عليها الشركة كهيئة من الدولة .

(١٨) العملات الأجنبية :

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات ، وتحول أرصدة الأصول والخصوم المسجلة بالعملات الأجنبية في نهاية السنة المالية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، وأي ربح أو خسارة تنتج عن ذلك تحول لقائمة الدخل ضمن حساب المصاريف أو الإيرادات الأخرى .

(١٩) 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 .

(٢٠) المصروفات :

يتم إثبات المصروفات فور حدوثها ووفقاً لأساس الاستحقاق .

ثالثاً .. إيضاحات عن الحسابات :

(٢١) بلغ إجمالي النقدية ٣٦,٩٥٦,٧٠٤ ريال ، تفاصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٦/٦/٣٠ م	٢٠٠٥/٦/٣٠ م
نقد في الصناديق	١,٣١٠,٠٠٠	١,٢٨٠,٠٠٠
البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية	٣٥,٦٤٦,٧٠٤	٩٨,٨٠١,١٨٨
الإجمالي	٣٦,٩٥٦,٧٠٤	١٠٠,٠٨١,١٨٨

(٢٢) بلغ صافي الأرصدة المدينة ٤٦,٧٧٠,٨٤٧ ريال ، تفاصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٦/٦/٣٠ م	٢٠٠٥/٦/٣٠ م
أرصدة مستهلكي الغاز	٢٦,٢٤٠,٠٢٨	٢٧,٨٣٩,٧٩٩
ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(١٨٥,٧٩٤)	(١٨٥,٧٩٤)
صافي أرصدة مستهلكي الغاز	٢٦,٠٥٤,٢٣٤	٢٧,٦٥٤,٠٠٥
سلف عاملين وعهد مؤقتة	٣,١٤٦,٧٥٢	٣,١٦١,٦٥٧
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	١٧,٥٦٩,٨٦١	٩,٤٢٨,٣٤٨
صافي الأرصدة المدينة	٤٦,٧٧٠,٨٤٧	٤٠,٢٤٤,٠١٠

(٢٣) بلغت الأرصدة المدينة ٦٢,٨٣٠,٥٨٥ الأخرى ريال ، تفاصيلها كالآتي :

البينان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٦/٦/٣٠ م
ضمانات بنكية	٣٠,٠٥٥,٤٨٩	-
مطالبات التأمين	٣٠٠,٠١٥	٣٣٥,٥٦٢
مصاريف مدفوعة مقدما	٢٥,٧٠٤,٥٢٨	٣٢,١٦٧,٥٠٣
إعتمادات مسددة	٣,٢٤٧,٢٩٠	٢٩,٦٩٨,٨٧٢
تأمينات لدى الجمارك والغير	٦٠٤,٦٥٨	٦٠٢,٦٣٢
مدنيون متنوعون	٢٨,٥٦٦	٢٦,٠١٦
الإجمالي	٥٩,٩٤٠,٦١٦	٦٢,٨٣٠,٥٨٥

(٢٤) بلغ صافي المخزون والبضاعة بالطريق ١٩٤,٣٩٩,٤٢٩ ريال ، تفاصيله كالآتي :

البينان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٦/٦/٣٠ م
غاز	٧,٩٧١,٠١٥	٢,٧٠٥,٣٣٤
أسطوانات	٩١,٨١٠,٠٦٩	١٣٤,٣١٧,٤٤٣
خزانات	٤,٠٢٤,٢٤٦	٦,٩٣١,٥٥٢
قطع غيار ومواد أخرى	٣٢,٥٥٦,٤٧٤	٣٧,٩١٢,٥٢٥
إجمالي المخزون	١٣٦,٣٦١,٨٠٤	١٨١,٨٦٦,٨٥٤
مخصص المواد الراكدة والبطيئة الحركة	(٢٤٦,٠٣٠)	(٣٤٦,٠٣٠)
صافي المخزون	١٣٦,١١٥,٧٧٤	١٨١,٥٢٠,٨٢٤
البضاعة بالطريق	٨,٩٣٢,٧٤١	١٢,٨٧٨,٦٠٥
صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٤٥,٠٤٨,٥١٥	١٩٤,٣٩٩,٤٢٩

(٢٥) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل ٧١٦,٣٩٥,٦٧٨ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

البينان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٦/٦/٣٠ م
استثمارات في رؤوس أموال شركات	١٢٦,٨٦٨,٢٤٠	٩١,٣٤٧,٠٧٣
اقراض طويلة الأجل لشركات مستثمر فيها	٢,٧٢٥,٠٠٠	-
استثمارات طويلة الأجل في صناديق لدى بعض البنوك المحلية	٣٨٦,١٣٠,٦٨٠	٣٦٨,٦٣٩,٧٥٠
استثمارات مرابحة طويلة الأجل	٢١٣,٦٧٥,٣٢٩	٣٢,١١٣,٥٢٢
استثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى	١٠٥,١١٣,٧٤٤	١٤٧,٣٧٠,٣٣٩
استثمارات عقارية طويلة الأجل	٧٦,٩٣٧,٥٠٠	٧٦,٩٢٤,٩٩٤
الإجمالي	٩١١,٤٥٠,٤٩٣	٧١٦,٣٩٥,٦٧٨



(٢٩) بلغت تكلفة المبيعات ١١٨,٨٠٨,٥٩١ ريال ، تفصيلها كالاتي :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
٤٣٢,٢٧٤,٤١٦	٤٣٦,٥١١,٨١٧	تكلفة الغــــاز
٩٤,٥٧٥,١٩٧	٩٦,٤١٠,٣٣٨	رواتب وأجــــور
٢٠,٢٤٧,٨١٧	٢٣,٠٩٣,٧٧٩	تكلفة أسطوانات وخزانات وقطع
١٤,٨٠٥,٣٠٧	١٠,٩٩٩,٩٨٥	قطع غيار وأخرى
١١,٤٢٣,١٩٧	١٤٣,٩٦١,١٤٣	استهلاك موجودات ثابتة
٤,٤٣٤,٦٩٦	٥,١٠٧,٣٩٣	مصروفات إدارية التشغيل
١,٤٥٣,٢٤٠	١,٨٦٦,٨٧٧	تأمين تشغــــيلية
١,٢٣٣,٦١٨	٢,٠٩١,١٠٥	إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة
٤٥٢,٧٢٨	١,٧٦٥,٦٨١	إصــــلحات خارجــــية
٥٨٠,٩٠٠,٢١٦	٥٩١,٨٠٨,١١٨	الإجمــــالى

(٣٠) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ٢١,٧٦٤,٥٧٨ ريال ، تفصيلها كالاتي :

م ٢٠٠٥/٦/٣٠	م ٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
١٠,٠٩٢,٦١٠	١٢,٠٥٨,٩٨٣	رواتب وأجــــور
٤,٣٦٦,٢٤٩	٤,٣٤٣,٥٠٢	إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة
٢,٣٩٣,٠٨٠	٣,٩٢٤,٥٤٧	مصروفات إدارية
٩٤٢,٤٧١	١,٠٢٨,١٦٥	استهلاك موجودات ثابتة
٩٢٩,٨٩١	٤٠٩,٣٨١	تأمينات إدارية
١٨,٧٢٤,٣٠١	٢١,٧٦٤,٥٧٨	الإجمــــالى

(٣١) بلغت الإيرادات الأخرى ٣٠,٩٢٢,٢٢٧ ريال ، تفصيلها كالاتي :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
٤٣,٨٦٨,٤٩٥	٢٥,٥٣٢,٣٤٣	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
٢,١٢٦,٦٢٩	٢,١٠٦,٤٩٧	إيجار محلات التوزيع والأقفاص
٣١٦,٣٥٩	-	أرباح رأسمالية بالصافي
١٠,٠٥٢,٩١٠	-	إيرادات ودائع وسندات حكومية
١,١١٩,٩٩٩	١,١٢٠,٠٠٠	إيجار عقارات مؤجرة للغير
٣٤٥,٧٤٩	٢,١٦٣,٣٨٧	إيرادات متنوعــــــــــــــــــــــــــــــــة
٥٧,٨٣٠,١٤١	٣٠,٩٢٢,٢٢٧	الإجمالي

(٣٢) بلغ مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية ١,١٠٥,١٩٣ ريال ، تفصيله كالاتي :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
٩١,٦٤٨,٢١٨	٦٢,٣٤٦,٨٠٧	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
١٢٤,١٨٥,٠٠٠	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	الاحتياطي النظامي
١٥,٩٢٠,٧٧٦	٢١,٨١٤,٣٨٣	الاحتياطي الاتفاقي
٥٤٠,٨٤٥,٤٦٣	٦١,٨٢٣,٩٩٧	الأرباح المبقة
٩٦,٢٩٦,٨٦٩	(٣٨,٥٤٧,٦١٤)	الزيادة ( النقص ) في تقييم الاستثمارات
٦,٨٨٩,٠٠٠	-	القرض طويل الأجل
١٤٤,٧٢٨,٧٥٥	١٣٨,٠٨٧,٨٨٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٤,٣٦٨,٧٠٣	٥٩٤,٢١٥	المخصصات الأخرى
١١,٠٢٩,٣٤٣	٩,٦٣٢,٩٢٠	دائنو التوزيعات وأخرى
(٩١١,٤٥٠,٤٩٣)	(٧١٦,٣٩٥,٦٧٨)	الاستثمارات طويلة الأجل
(٧٤,٢٥٠,٧١٨)	(٣٣,٤٥٢,٧٢٤)	المشروعات تحت التنفيذ
(٢١,٠٦٨,٠٣٠)	(١٩,٩٤٥,٨٢٠)	صافي المصروفات المؤجلة
(٣٢,٥٥٦,٤٧٤)	(٣٧,٩١٢,٥٢٥)	قطع الغيار
(٢١٢,٠٧٢,٢٧٦)	(٢٥١,٢٦٦,٦٧٤)	صافي الأصول الثابتة
(١٠٨,٥١٤,١٣٦)	٨٨,٤١٥,٣٩٥	وعاء الزكاة الشرعية
٢,٧١٢,٨٥٣	٢,٢١٠,٣٨٥	الزكاة الشرعية بنسبة ٢,٥%
١,٣٥٦,٤٢٦	١,١٠٥,١٩٣	زكاة الفترة الحالية

(٣٣) الموقف الزكوي :

قامت الشركة بإنهاء وضعها الزكوي مع مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٤٠٤هـ

إلى عام ٢٠٠٥م حيث قامت بسداد جميع المستحقات الزكوية عن هذه الفترة

والبالغة ٦٨,٧٠٢,٢٢٠ ريال .

## شركة الغاز والتصنيع الأولية

"شركة مساهمة سعودية"

### الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات غير ٢٠٠٦/١/٣٠م

جدول رقم (١)

صافي القيمة المفترية في ٢٠٠٦/١/٣٠م	مجموع الأرصدة				الأصول الثابتة				البيانات
	رصيد	استهلاك	استهلاك من	تهلاك	رصيد	استهلاكات	الإضافات	رصيد	
٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	٢٠٠٦/١/٣٠م	
٢٢,١٢٥,٦٥٦	-	-	-	٢٢,١٢٥,٦٥٦	-	-	٢٢,١٢٥,٦٥٦	٢٢,١٢٥,٦٥٦	الأراضي
٩,٩٧٧,٨٤٩	٢٠,٩,٦٨٤,٧٨٥	٥٣١,١٦٣	٢,٩٧٨,٧٩٩	٢٠,٧,٢٣٧,١٤٩	٥٣١,١٦٦	٤٣٢,٣١١	٢٠,٧٦١,٤٨٩	المباني والإشاعات	
٥١,١٠٣,٥١٠	٢٨١,٣٨٤,٠٠٥	٨٨,٤١٥	٤,٦٩٧,٢٩١	٢٧٦,٧٧٥,١٢٩	١٠,٩,٦٨١	٤٨٨,٣٣٦	٢٣٢,١٠٨,٨٦٠	آلات ومعدات المحطات	
٩٣١,٣٢٣	١,٦٤٦,٣٨٣	٢٠٨,٤٨٥	٢٢,٨٩٦	١,٧٩١,٩٧٢	٢١٠,٩٨٣	١٢٠,١٩١	٢,٦٢٨,٤٩٧	العقود والأموال	
٤,٨٧٣,٣٥٨	٩,٨٩٦,٣٣٧	٧٣,٦٥٢	٤٥٥,١٤١	٩,٥١٤,٨٤٨	٧٥,٩٩٦	١٨٩,٨٠٨	١٤,٦٥٥,٨٨٣	الأرصدة	
٣٣٥,٤٦٢٥	٢٠,٨,٣٠٢,٦٠٥	٢٤٠,٦٣٧	٤,٨٣١,٧٩٥	٢٠,٣,٧١١,٤٤٧	٢٤٠,٦٤٠	٤,١٢٢,١٩٥	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	معدات النقل والسيارات	
٥,٩٧٣,٠٧٢	٥٦,٦٣٧,٣٥٣	١,١٥٧,٧٧٢	١,٧١٨,٤٣٠	٥٦,٠,٧٦٦,٦٩٥	١,١٥٧,٧٧٥	-	٢٣,٧٦٨,٣٠٠	معدات توزيع (الوقايس)	
٢٥٣,١٥٤	١,٠٠١,٨١١	١٥,٤٨٠	٧٧,٠٢٤	٩٤٠,٢٦٧	١٥,٦١٧	٢٦,٣٤٣	١,٢٤٤,٢٣٩	موازم مكتبي	
١,٥٢٤,١٢٧	٣,٧٣٨,٢٣٤	١٨,٥٠٥	١٢٧,٩٣٣	٣,٥٨٨,٨٠٦	١٨,٥١٢	٨٤٠,٣٤٥	٤,٤٤٠,٥٢٨	الحاسب الآلي	
٢٥١,٢٦٦,٦٧٤	٧٧٢,٢٩١,٥١٣	٢,٣٣٤,١٠٩	١٤,٩٨٩,٣٠٩	٧٥٩,٦٣٦,٣١٣	٢,٣٦٠,٣٦٩	٦,٢٥٩,٥٢٩	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٧	مجموع الأصول الثابتة	

\* تتضمن الأراضي قطعة أرض بالقصيم مساحتها مليون متر مربع بتكلفة قدرها خمسة ملايين ريال لم يتم إفراغها للشركة من ١٧/٥/١٤٠٤ هـ إلى الآن وتظهر القيمة مستحقة للبيع ضمن الأرصدة الدائنة لحين الإفراغ ، ومع الإشارة إلى أن الشركة قامت ببناء محطة القصيم على هذه الأرض .

\* الأصول الثابتة لبعض محطات التعبئة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية في حدود القرض طويل الأجل والبالغ ٩,٣٠٠,٣٠٠ ريال وهي كالآتي :

- ١- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بمدينة خميس مشيط .
- ٢- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بمدينة الطائف .
- ٣- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بالمدينة المنورة .
- ٤- محطة التعبئة والمباني بمحطة الرياض .