

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنَازَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

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

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية
كما في ٢٠١٠/٦/٣٠
مع تقرير الفحص المحدود

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنْيَزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

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

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

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

تقرير الفحص المحدود
للقوائم المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠١٠/٦/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والستة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

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

عن شركة السويلم والعنيزان

علي محمد العنيزان
قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)

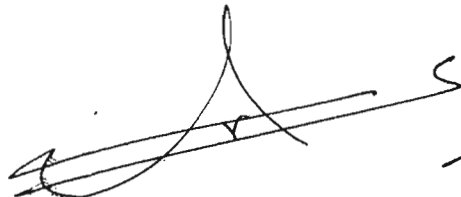



الرياض في ٨/٨/١٤٣١هـ
الموافق ٢٠/٧/٢٠١٠م

٢
شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

كما في			
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	ريال سعودي	ريال سعودي
		إيضاح	
الأصول :			
الأصول المتداولة :			
٣٠,٤٤٨,٠٩١	٨,٧٨٧,٨٧٦	(٣)	النقد بالصدوق ولدى البنوك
١٣٣,٤٨٤,٤٥٢	٢٩٩,٠٠٠,٠٠٠		الإستثمارات قصيرة الأجل
٤٧,٥٠٧,٣٢٥	٦٧,٨٨١,٣٢٥	(٤)	الذمم المدينة
٤١,٠٤٦,٠٣٩	٢٣,٤٣٦,٠١٦	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٥٠,١٠٥,١٦٠	٢٥٠,٤٣٠,٦٦٠	(٦)	المخزون
<u>٥٠٢,٥٩١,٠٦٧</u>	<u>٦٤٩,٥٣٥,٨٧٧</u>		إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة :			
٤٨٦,٦٥١,٥١٧	٤٠٢,١٢٣,٠٧٦	(٧)	الاستثمارات طويلة الأجل
٦٠,٦٣٤,٦٥٣	١٠٥,٣٣١,٦٤٨		المشروعات تحت التنفيذ
٢٦٨,١٤٠,٨٧٧	٢٨٠,٢٠٥,٣٤٧	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
٩,٥٦٤,٨٢٩	٥,٤٨٣,٥٠٤		صافي قيمة المصروفات المؤجلة
<u>٨٢٤,٩٩١,٨٧٦</u>	<u>٧٩٣,١٤٣,٥٧٥</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١,٣٢٧,٥٨٢,٩٤٣</u>	<u>١,٤٤٢,٦٧٩,٤٥٢</u>		إجمالي الأصول
الخصوم وحقوق المساهمين :			
الخصوم المتداولة :			
٢٠٤,٠٤٩,٧٧٣	٢٠٤,٢٢٧,٣٨٦	(٩)	الذمم الدائنة
٢٢,٦٩٠,٩٢٢	٣٤,٧٦٦,٠٩٢	(١٠)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٥,١٣٢,٣٩١	٦,٨٣٦,٦٨٨	(١١)	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٢٣١,٨٧٣,٠٨٦</u>	<u>٢٤٥,٨٣٠,١٦٦</u>		إجمالي الخصوم المتداولة
الخصوم غير المتداولة :			
١٩١,١٠٨,٣٠٢	٢٠٤,٦٥٦,٦٣٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٩١,١٠٨,٣٠٢</u>	<u>٢٠٤,٦٥٦,٦٣٩</u>		إجمالي الخصوم غير المتداولة
حقوق المساهمين :			
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		راس المال
١٨١,٦١٩,٨٥٠	١٨١,٦١٩,٨٥٠		الاحتياطي النظامي
١٨,٥٦١,٢٢٣	١٨,٥٦١,٢٢٣		الإحتياطي الاتفاقي
١٢٣,٤٣٤,٤٧٩	٤١,١٩٦,٨٨٢		الأرباح المبقة
(١٦٩,٠١٣,٩٩٧)	٨١٤,٦٩٢		المكاسب (الخسائر) غير المحققة
<u>٩٠٤,٦٠١,٥٥٥</u>	<u>٩٩٢,١٩٢,٦٤٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>١,٣٢٧,٥٨٢,٩٤٣</u>	<u>١,٤٤٢,٦٧٩,٤٥٢</u>		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية من		إيضاح	البيان
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٤/١ وحتى ٢٠١٠/٦/٣٠		
٧٦٠,٨٠٣,٠٢٤	٧٨٩,٨٧٥,٦٦٧	٣٧١,٠٨٩,٦٢٥	٣٨٣,٧٦٠,٥٧٢	(١٢)	المبيعات ناقصاً:
٧١٢,٣٢٠,١٨١	٧٣٥,٧٨٤,٣٣٤	٣٥١,١١٧,٣٤٦	٣٥٥,٣١٠,٣٣٧	(١٣)	تكلفة المبيعات
٤٨,٤٨٢,٨٤٣	٥٤,٠٩١,٣٣٣	١٩,٩٧٢,٢٧٩	٢٨,٤٥٠,٢٣٥		مجمّل الدخل ناقصاً:
٢٠,٦١٩,٦١٢	٢٢,٦٠١,٦٦١	١٠,٢٦٨,٣٩٣	١١,٩١٥,٩٣٠	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
٢٧,٨٦٣,٢٣١	٣١,٤٨٩,٦٧٢	٩,٧٠٣,٨٨٦	١٦,٥٣٤,٣٠٥		صافي دخل النشاط الرئيسي
١٣,٨٤٨,٤٢٧	١٨,٨٦٧,٠٧١	١١,١١٧,٨٦٤	١٢,٨٩٣,٣٢٨	(١٥)	الإيرادات الأخرى
(١٥,٥٦٣,٣٨٠)	(٨,٢١٣,١٧٢)	(٧,٧٧٨,٢٠٦)	(٤,٢٠٣,٥٥٥)	(١٦)	المصروفات الأخرى
٢٦,١٤٨,٢٧٨	٤٢,١٤٣,٥٧١	١٣,٠٤٣,٥٤٤	٢٥,٢٢٤,٠٧٨		صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية ناقصاً:
٢,٧٨٩,٦٤٥	٤,٤٩٣,٩٤٢	٢,٢٢٢,٠٤٥	٣,٨٢٧,٧٧١		الزكاة الشرعية
٢٣,٣٥٨,٦٣٣	٣٧,٦٤٩,٦٢٩	١٠,٨٢١,٤٩٩	٢١,٣٩٦,٣٠٧		صافي دخل الفترة
٠,٣١	٠,٥٠	٠,١٤	٠,٢٩		ربحية السهم العادي

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

شركة الغاز والتصنيع الأولية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي
(غير مراجعة)

الفترة الأولية	
من ٢٠٠٩/١/١	من ٢٠١٠/١/١
وحتى	
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦,١٤٨,٢٧٨	٤٢,١٤٣,٥٧١
٢٤,٢٦٤,٧٣٨	٢٣,٥٣٥,٦٩٥
٣,١٣١,٩٠٨	٢,١٦٩,٦١٥
١٣,٠٣٠,٤٥٨	١٢,٥٨١,٨٦٤
(١٤,٧٢٥,٢٢٠)	(١٦,٠٤٩,٩٦٣)
١,٣٦٥,١٥٠	(١٥,١٣٤,٢٩٣)
(٦,٢٥٨,٦٧٠)	١٧,٢٧٥,٧٣٦
١٠١,٨٨٢,٦٦٨	٨٤,٠٩٣,٣٧٨
(٢,٨٩٩,٢٠٣)	٩,٧٥٣,٩٣٢
(٢,١٣٠,٣٨٢)	(٤,٣٠٥,٤٤٢)
(٨,٣٥٢,٠٨٧)	(٩,٠٦٣,٠٢٤)
١٣٥,٤٥٧,٦٣٨	١٤٧,٠٠١,٠٦٩
٦٩,٣٠٦,١٠١	٦٦١,٠٧٠
(٥٤,٣٤٤,٢٩٦)	(٤٣,٣٨٧,٢١١)
(٤,٠٤٤,٤٢٠)	(٢٠,٦٥١,٦١٠)
(٢,٦٤٧,٩٤٣)	-
٨,٢٦٩,٤٤٢	(٦٣,٣٧٧,٧٥١)
(١١٢,٥١٩,٥٨١)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
(١١٢,٥١٩,٥٨١)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
٣١,٢٠٧,٤٩٩	٤٦,١٢٣,٣١٨
١٣٢,٧٢٥,٠٤٤	٢٦١,٦٦٤,٥٥٨
١٦٣,٩٣٢,٥٤٣	٣٠٧,٧٨٧,٨٧٦

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية	٤٢,١٤٣,٥٧١
التعديلات على البنود غير النقدية :	
إستهلاك الأصول الثابتة	٢٣,٥٣٥,٦٩٥
إطفاء المصروفات المؤجلة	٢,١٦٩,٦١٥
مخصصات مكونة	١٢,٥٨١,٨٦٤
التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :	
الذمم المدينة	(١٦,٠٤٩,٩٦٣)
الأرصدة المدينة الأخرى	(١٥,١٣٤,٢٩٣)
المخزون	١٧,٢٧٥,٧٣٦
الذمم الدائنة	٨٤,٠٩٣,٣٧٨
الأرصدة الدائنة الأخرى	٩,٧٥٣,٩٣٢
المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٤,٣٠٥,٤٤٢)
المسدد لمصلحة الزكاة والدخل	(٩,٠٦٣,٠٢٤)
صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية	١٤٧,٠٠١,٠٦٩

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات طويلة الأجل	٦٦١,٠٧٠
صافي إضافات وإستبعادات أصول ثابتة	(٤٣,٣٨٧,٢١١)
المشروعات تحت التنفيذ	(٢٠,٦٥١,٦١٠)
المصروفات المؤجلة	-
صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية	(٦٣,٣٧٧,٧٥١)

الأنشطة التمويلية :

الأرباح الموزعة	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
التغير في النقد وشبه النقد	٤٦,١٢٣,٣١٨
النقد وشبه النقد في بداية الفترة	٢٦١,٦٦٤,٥٥٨
النقد وشبه النقد في نهاية الفترة	٣٠٧,٧٨٧,٨٧٦

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠١٠/٦/٣٠

(١) الشركة :

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

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة بإستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز بأنواعه ومشتقاته والغازات الصناعية داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وشراء وبيع وتصنيع وصيانة الأقفاس والاسطوانات والخزانات وملحقاتها ، وإنشاء وصيانة شبكات ووحدات الغاز وملحقاتها ، وللشركة القيام بجميع الأعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والبتروكيميائية والزجاج وإنشاء أو المشاركة في إنتاج الطاقة ومعالجة المياه والخدمات البيئية ، كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :

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

١/٢ العرف المحاسبي :

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، فيما عدا الاستثمارات والتي تثبت بقيمتها العادلة في تاريخ القوائم المالية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

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

٣/٢ المخزون :

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

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

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

٤/٢ الاستثناءات :

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

- يتم عرض السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق بالتكلفة المعدلة .
- يتم عرض الاستثمارات المتاحة للبيع من أسهم وصناديق استثمارية بالقيمة العادلة ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .

- يتم إظهار الخسائر الناتجة عن الإنخفاض غير المؤقت في القيمة العادلة للأوراق المالية عن تكلفتها ضمن الخسائر في قائمة الدخل للفترة التي يحدث فيها الإنخفاض .

٥/٢ اطفاء المصروفات المؤجلة :

- يتم اطفاء المصروفات المؤجلة على مدى الفترة المقدرة للإستفادة منها والتي قدرتها الإدارة بخمس سنوات .

٦/٢ استهلاك الأصول الثابتة :

يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالايضاح رقم (٨) .

- ٧/٢ **مخصص مكافأة نهاية الخدمة :**
يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .
- ٨/٢ **مخصص الزكاة الشرعية :**
يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل ، وأية فروقات تنتج عند الربط النهائي يتم تسويتها في الفترة التي يتم الربط بها .
- ٩/٢ **العملات الأجنبية :**
يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة .
- ١٠/٢ **الإيرادات :**
يتم إثبات مبيعات الغاز عند تسليم الكميات المباعة للعملاء والموزعين وإصدار فاتورة البيع ، كما يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في رؤوس أموال الشركات الأخرى عند إقرار التوزيع من قبل هذه الشركات وإصدار قوائمها المالية ، أما الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في السندات الحكومية فيتم إثباتها في تاريخ الاستحقاق .
- ١١/٢ **المصرفيات العمومية والإدارية :**
يتم قياس وإثبات المصرفيات العمومية والإدارية كمصرفيات فترة وفقاً لنظام الاستحقاق وتحمل هذه المصرفيات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها .
أما المصرفيات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .
- ١٢/٢ **النقد وشبه النقد :**
يتمثل في النقد بالصندوق والأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .
- ١٣/٢ **الانخفاض في الأصول غير المتداولة :**
يتم في نهاية الفترة المالية التأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسارة ناتجة عن الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود ذلك يتم إثبات أي انخفاض بين التكلفة والقيمة المقدرة القابلة للإسترداد في قائمة الدخل .

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٥٣٢,٤٢٧	١,٣٩٤,٠٠٠
٢٨,٩١٥,٦٦٤	٧,٣٩٣,٨٧٦
٣٠,٤٤٨,٠٩١	٨,٧٨٧,٨٧٦

(٣) **النقد بالصندوق ولدى البنوك:**

النقد بالصندوق
النقد لدى البنوك
الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,٧١٨,٣٥٤	٢٤,٦٥٨,٥٠١
٣,٧١١,٣٤٨	٤,٩٠٩,٥٨٠
٣١,٢٦٣,٤١٧	٣٨,٣١٣,٢٤٤
٤٧,٦٩٣,١١٩	٦٧,٨٨١,٣٢٥
١٨٥,٧٩٤	-
٤٧,٥٠٧,٣٢٥	٦٧,٨٨١,٣٢٥

(٤) **الذمم المدينة:**

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

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الصافي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٧,٥٣٦,٥١٠	٩,٠٦٢,٣٧٦
١٠,٨١٥,٣٨٥	١١,٩٦٥,٨٣٠
٢,٦٠٧,١٠٢	١,٨١٢,٨١٩
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠
٤١,٠٤٢	٥٤٨,٩٩١
٤١,٠٤٦,٠٣٩	٢٣,٤٣٦,٠١٦

(٥) **الأرصدة المدينة الأخرى:**

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

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المخزون : (٦)
٣,٥٢٠,١٦٨	٥,٢١٢,٠٢١	غاز
١٧٩,٥٣٠,٣٦٠	١٨٩,٧١٧,٣١٥	اسطوانات
١٠,١٢١,٣٥٢	٤,٤٧٤,٢٩٥	خزانات
٥٣,٤٨٦,٥٨٨	٥١,٥٦٢,٧١٣	قطع غيار ومواد أخرى
٢٤٦,٦٥٨,٤٦٨	٢٥٠,٩٦٦,٣٤٤	الإجمالي
		ناقصاً :
٦٢٢,٠١٨	٥٣٥,٦٨٤	مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة
٢٤٦,٠٣٦,٤٥٠	٢٥٠,٤٣٠,٦٦٠	الصافي
٤,٠٦٨,٧١٠	-	بضاعة بالطريق
٢٥٠,١٠٥,١٦٠	٢٥٠,٤٣٠,٦٦٠	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الإستثمارات طويلة الأجل : (٧)
٣١٣,٤٣٤,٩٦٤	٢٢٧,٩٩١,٣٨٩	إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
١٦١,٧٨٤,١٦٩	١٦٥,٣٠٠,٤٩٦	إستثمارات في رؤوس أموال شركات
١١,٤٣٢,٣٨٤	٨,٨٣١,١٩١	إستثمارات مرابحة
٤٨٦,٦٥١,٥١٧	٤٠٢,١٢٣,٠٧٦	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم الدائنة : (٩)
١٦٩,٣٥٢,٢٥٧	١٦٨,٤٢٣,٦٢٣	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
٢٤,١٦٨,٤٩٥	٣٠,٠٨٤,٧٢٥	دائنون وموردون
١٠,٥٢٩,٠٢١	٥,٧١٩,٠٣٨	دفعات مقدمة من العملاء
٢٠٤,٠٤٩,٧٧٣	٢٠٤,٢٢٧,٣٨٦	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأرصدة الدائنة الأخرى : (١٠)
١,٣٥١,٦٠٠	١,٣٠٤,٦٠٠	تأمين أفضاص
٣,٤٠٥,٠٦٥	٣,٦٢٥,٢٥٨	مصرفات مستحقة
٣,٠٦٣,٧٥٣	٣,١١٢,١٧٦	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٤,٨٧٠,٥٠٤	٢٦,٧٢٤,٠٥٨	دائنو توزيع أرباح
٢٢,٦٩٠,٩٢٢	٣٤,٧٦٦,٠٩٢	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	مخصص الزكاة الشرعية : (١١)
١٠,٦٩٤,٨٣٣	١١,٤٠٥,٧٧٠	رصيد أول الفترة
(٨,٣٥٢,٠٨٧)	(٩,٠٦٣,٠٢٤)	المسدد خلال الفترة
٢,٧٨٩,٦٤٥	٤,٤٩٣,٩٤٢	المكون خلال الفترة
٥,١٣٢,٣٩١	٦,٨٣٦,٦٨٨	رصيد آخر الفترة

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	المبيعات : (١٢)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧١٢,٧٨٦,٠٣٧	٧٤٠,٠٥٧,٦٥٤	مبيعات الغاز
٤٢,٤٤٠,٠١٤	٤٤,٢٠٣,٣٠٥	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٧,٤٩٠,٣٠٤	٧,٨١٠,٧٣٤	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
		ناقصاً :
١,٩١٣,٣٣١	٢,١٩٦,٠٢٦	مردودات المبيعات
٧٦٠,٨٠٣,٠٢٤	٧٨٩,٨٧٥,٦٦٧	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	تكلفة المبيعات : (١٣)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠١,٨٥٨,٤٧١	٥٠٢,٨٥٥,٦٧٥	قيمة الغاز
١٢٢,٩٣٦,٦٢٩	١٢٩,٨٥٠,٥٤٩	رواتب وأجور
٢٩,٨٣٦,١٥٥	٤٦,٧٩٣,١٦٢	قيمة شراء اسطوانات وخزانات وقطع
٢٤,٥٠٧,٣٤٩	٢٤,٧٩٧,٧٠١	قطع غيار وأخرى
٢١,٨٥٥,٢٥٧	٢٠,٨٠٣,٢٧٦	استهلاك أصول ثابتة
٦,٦٤٦,٤١٧	٦,٨٢١,٤٣٦	مصروفات إدارية للتشغيل
١,٣٦٣,٣٧٠	١,٤٩٦,٣٠٥	تأمين
٢,٨٣٦,٨٠٠	١,٨٣٣,٤٧٥	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
٤٧٩,٧٣٣	٥٣٢,٧٥٥	إصلاح وصيانة
٧١٢,٣٢٠,١٨١	٧٣٥,٧٨٤,٣٣٤	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣,١١٢,٠٩٥	١٤,٣٩١,٢٨٤	رواتب وأجور
٢٩٥,١٠٩	٣٣٦,١٤٠	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
٤,٤٧١,٥١٨	٤,٧٨٦,٩٧٤	مصروفات إدارية
٢,٤٠٩,٤٨١	٢,٧٣٢,٤١٩	استهلاك أصول ثابتة
٣٣١,٤٠٩	٣٥٤,٨٤٤	تأمين
٢٠,٦١٩,٦١٢	٢٢,٦٠١,٦٦١	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	(١٥) الإيرادات الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩,٢٥٩,٢٣١	١٢,٠٠٩,٦٠٢	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
٦٢٠,١٢٧	٦١٥,٣٨٩	إيرادات إستثمارات قصيرة الأجل
٨٣٢,٥٠٠	٢,٠٢٧,٥٠٠	عائد إستثمار عقارات
٢,٢٣٥,٦٥١	٢,٣٠٤,٥٣٠	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٩٠٠,٩١٨	١,٩١٠,٠٥٠	أخرى
١٣,٨٤٨,٤٢٧	١٨,٨٦٧,٠٧١	الإجمالي

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	(١٦) المصروفات الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥,٥٦٣,٣٨٠	٨,٢١٣,١٧٢	خسائر الإسطوانات التالفة
١٥,٥٦٣,٣٨٠	٨,٢١٣,١٧٢	الإجمالي

(١٧) مؤشر النتائج :

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