

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
مع
تقرير الفحص المحدود

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير الفحص المحدود (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
١٠٠٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

ص. ب. ٩٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧ للمملكة العربية السعودية
هاتف : ٢٠٥٣٣٣ (٠٩٦٦ ١) فاكس : ٢٠٥٤٤٤ (٠٩٦٦ ١)

تقرير الفحص المحدود

المحترمين

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


نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة الغاز والتصنيع الأهلية، كما في ٣١ مارس ٢٠١٢، والقوائم الأولية للدخل والتدفق النقدي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والمعدة من قبل الشركة والمقدمة مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولة ادارة الشركة. لقد كان فحصنا فحصا محدودا وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية و المحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقا لمعيار المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية و التي تهدف أساسا إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير التقارير المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسام محاسبون قانونيون وإستشاريون


إبراهيم أحمد البسام
ترخيص رقم (٣٣٧)




الرياض جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ
الموافق ١٥ أبريل ٢٠١٢ م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
جميع المبالغ بالريال السعودي

٢٠١١ مارس ٣١	٢٠١٢ مارس ٣١	ايضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢٧,٢٦٨,٢٠٦	٢٧,٠٠٧,٤٤٤	٤	النقد والأرصدة لدى البنوك
١٧,٩٨٩,٦٥١	١٧,٧٧٥,٨٩٠		ذمم مدينة ، صافي
١٥٩,٠٩٩,٦٩٢	١٧٦,٢٤٨,٣٧٩	٥	المخزون
٦٥,٥٧٦,٢٣٤	٥٨,٨٩٤,٨٢٢		مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢٦٩,٩٣٣,٧٨٣	٢٧٩,٩٢٦,٥٣٥		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير متداولة
٥٤٧,٢٠١,١٣١	٤٦٨,٢٣٩,١٦٧	٦	إستثمارات متاحة للبيع
٧٧,٠٨٠,٣٢٨	٩٨,٧٠٥,٥٢٩	٧	إستثمارات في شركات زميلة
٣٤,٤٩٤,١٧٥	٣٤,٤٩٤,١٧٥		إستثمارات عقارية
٣٩٢,٢٣٦,٨٨٣	٤٥٢,٩٦٢,٨٣٧	٨	موجودات ثابتة، صافي
١٩,٠٣١٧,٢٠٩	١٦٩,١٩٤,٣٨١		مشاريع تحت التنفيذ
٢,٨٢٨,٢١٤	١,٤٤٤,٦٤٢		مصاريف إيرادية مؤجلة
١,٥١٤,٠٩١,٧٢٣	١,٥٠٤,٩٦٧,٢٦٦		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٢١٠,١٣١,٥٠٥	١٤٣,٥٤٨,٨٧٦	٩	ذمم دائنة
٨٦,١٥٥,٨٤٧	١١٩,٦٥٨,٨٠٩		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٢,٤٨٧,٣٩٥	٨,٥٢٤,٠٠١		مخصص الزكاة
٣٠٨,٧٧٤,٧٤٧	٢٧١,٧٣١,٦٨٦		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٢١٣,٦٨٨,٢٣٥	٢٠٦,٨٠٢,٩٢٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٢٢,٤٦٢,٩٨٢	٤٧٨,٥٣٤,٦١٠		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٩٠,٦٣٦,١٥١	٢٠١,٢٧٠,٠٧٤		إحتياطي نظامي
٢٠,٦٥٥,٥٥٧	٢٠,٦٥٥,٥٥٧		إحتياطي إتفاقي
٩,٥٢٤,٢٧٢	٥٤,٥٠٧,٠٢٥		الأرباح المبقاة
٢٠,٨١٢,٧٦١	-		أرباح غير المحققة لإستثمارات متاحة للبيع
٩٩١,٦٢٨,٧٤١	١,٠٢٦,٤٣٢,٦٥٦		صافي حقوق المساهمين
١,٥١٤,٠٩١,٧٢٣	١,٥٠٤,٩٦٧,٢٦٦		إجمالي المطلوبات وصافي حقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		ايضاح	
٢٠١١	٢٠١٢		
٤١٧,٢٥٩,١٥٧	٤٤٧,١٣٣,٣٦٢	١٠	الإيرادات
(٣٩٦,٣٠٣,٩٣٤)	(٤٠٣,٧٦٩,١٢٦)	١١	تكلفة الإيرادات
٢٠,٩٥٥,٢٢٣	٤٣,٣٦٤,٢٣٦		إجمالي الدخل
(١٣,٨٠٨,٦٤٠)	(١٢,٣٠٧,٥٦٥)		مصاريف عمومية وإدارية
٧,١٤٦,٥٨٣	٣١,٠٥٦,٦٧١		دخل الفترة من أنشطة الأعمال الرئيسية
(٢,٥٣٠,٦١٢)	-		مصاريف أخرى
٦,١٠٢,٠٨٥	٦,٤٩٩,٣٣٧		إيرادات إستثمارات وأخرى
١٠,٧١٨,٠٥٦	٣٧,٥٥٦,٠٠٨		صافي دخل الفترة قبل الزكاة
(١,٨٠٢,٧٦٤)	(٢,٥٨٣,٢٦٨)		الزكاة
٨,٩١٥,٢٩٢	٣٤,٩٧٢,٧٤٠		صافي دخل الفترة
٠,١٠	٠,٤١		ربحية السهم العادي من دخل الفترة لأنشطة الأعمال الرئيسية
٠,١٢	٠,٤٧		ربحية السهم العادي من صافي دخل الفترة



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)

جميع المبالغ بالريال السعودي

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١١	
		التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
٣٧,٥٥٦,٠٠٨	١٠,٧١٨,٠٥٦	صافي دخل الفترة قبل الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الدخل
١٥,٥٦٩,٢٥٤	١٤,٢٣٣,٧٦٩	إستهلاكات وإطفاءات
٩,٩٦٤,٧٠٦	١٠,٠٢٢,٧٣٦	مخصصات مكونة خلال الفترة
-	(٢,٢٨٠,٤٧٣)	أرباح تقييم الإستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
(٢,٢٤٣,٠١٩)	-	أرباح بيع موجودات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
١٢٤,٠٨٠	(٢,١٦٦,٤٧٧)	الذمم المدينة
(٧,٢٤٧,٧٧٤)	(١٨,٣٢٦,٠٠١)	المخزون
(٢٩,٩٠٧,٨٣١)	(٤,٦٢٤,٩٧٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
(١٣,٠٩٩,٦٥٠)	٧٩,٣٧٧,٤٢٧	الذمم الدائنة
٦٧,٩٨٢,٩٣٩	٤٨,٨٩٧,٥٠٦	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١١,١٣٨,٩٦٧)	(٣,٧٨٣,٩٧٦)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
٦٧,٥٥٩,٧٤٦	١٣٢,٠٦٧,٥٨٩	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
١٥,١٦٥,٨٣٣	(٦,٢١٥,١٢٣)	إستثمارات متاحة للبيع وشركات زميلة
(٥,٧٢٩,٨٣٢)	(١٣,٧٩٧,٧٩٣)	شراء وإستبعادات موجودات ثابتة، صافي
(١٧,٥٤٠,١٩٦)	(٤٣,٠٢٤,٥٨٠)	مشاريع تحت التنفيذ
(٨,١٠٤,١٩٥)	(٦٣,٠٣٧,٤٩٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)	الأرباح الموزعة
(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي (النقص) / الزيادة في النقدية والأرصدة لدى البنوك
(١٥,٥٤٤,٤٤٩)	١٦,٥٣٠,٠٩٣	النقدية والأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
٤٢,٥٥١,٨٩٣	١٠,٧٣٨,١١٣	النقدية والأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة
٢٧,٠٠٧,٤٤٤	٢٧,٢٦٨,٢٠٦	
		معلومات إضافية - غير نقدية
-	(٤,٠٩٥,١١٦)	صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

(١) التكوين والنشاط

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

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 الأولية وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

(٣) ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة

العرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة بإستثناء القياس بالقيمة العادلة للإستثمارات متاحة للبيع.

النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية والبندود 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 إنخفاض 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 إنخفاض في القيمة حيث يتم إثباتها في قائمة الدخل الأولية.

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

- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقا 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 وفقا لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقا لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الادارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد 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 مخاطرها 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 الاستثمارات 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 الانتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

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

إنخفاض في قيمة الموجودات الملموسة

تقوم الشركة بمراجعة القيمة الدفترية لموجودات الشركة الملموسة في تاريخ كل قائمة مركز مالي أولية 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 ايهما 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 الأولية.

٣ ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة - تنمة**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 الإستثمارات

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 أسعار التحويل السائدة لترجمة العمليات وقت حدوثها والأرصدة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي. 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 .

المصاريف العمومية والإدارية

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

٤ النقد والأرصدة لدى البنوك

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
١,٢٧٠,٠٠٠	١,٣٦٠,٠٠٠	النقد في الصندوق
٢٥,٩٩٨,٢٠٦	٢٥,٦٤٧,٤٤٤	رصيد لدى البنك
٢٧,٢٦٨,٢٠٦	٢٧,٠٠٧,٤٤٤	الإجمالي

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تنمة

٣١ مارس ٢٠١٢

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٥) المخزون

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
٦,٩٢٨,٠٠٥	١٨,١٣٧,٢١٤	غاز
٧٨,٥١٤,٢٤٢	٨٨,٤٧٥,١٧١	إسطوانات
١٢,٦١٩,٨٢٨	٩,٨٩٢,٩١٤	خزانات
٦١,٦١٩,٨٢٨	٦٤,٩٣٧,٤٤٢	قطع غيار ومواد أخرى
(٥٨٢,٢١١)	(٥,١٩٤,٣٦٢)	مخصص مواد راکدة وبطنية الحركة
١٥٩,٠٩٩,٦٩٢	١٧٦,٢٤٨,٣٧٩	

(٦) إستثمارات متاحة للبيع

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
٢٤٦,٣٣١,٦٧٤	٤١٥,٣٥٩,١٦٧	إستثمارات مرابحة في بضائع (أ)
١٦٤,٧٤٣,٨٢٨	-	إستثمار في صناديق الراجحي
٨٣,٢٤٥,٦٢٩	-	إستثمار في محفظة أسهم مع البنك الاهلي التجاري
٥٢,٨٨٠,٠٠٠	٥٢,٨٨٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم الشركة الوطنية للغازات الصناعي (ب)
٥٤٧,٢٠١,١٣١	٤٦٨,٢٣٩,١٦٧	

(أ) تنوي إدارة الشركة الإحتفاظ بإستثمارات المرابحة 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.

(٧) الإستثمارات في شركات زميلة

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	نسبة الملكية	
٢٤,٦٩٨,٦٨٨	٢٨,٦٠١,٢٢٨	٣٧,٥٧%	المصنع السعودي إسطوانات الغاز
٢٨,٥٣٨,٣٥٣	١٩,٧٠٦,٧٥٠	٢٥%	الشركة المتحدة للزجاج المسطح
-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		دفعة لزيادة رأس مال الشركة المتحدة للزجاج المسطح (ت)
١٨,٠٠٩,٧٨٩	١٨,٦٧١,٤٢٣	٣٥%	شركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة
٥,٢٣٣,٤٩٨	٦,١٢٦,١٢٨	٣٥%	شركة غاز الشرق المحدودة
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٦٠%	شركة أجهزة الغاز المحدودة
٧٧,٠٨٠,٣٢٨	٩٨,٧٠٥,٥٢٩		

(ت) 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 الأولية 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 المستثمر بها على إنهاء الاجراءات النظامية للتعديل.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتمة

٣١ مارس ٢٠١٢

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٨) الموجودات الثابتة

التكلفة	أراضي	مباني والشعاعات	سيارات وشاحنات	الات ومعدات المحطات	أثاث ومفروشات	أجهزة ومعدات	أقفاص	عدد وأدوات	الأسطوانات	الإجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٢٥,١٠٩,٤٥٤	٣٣٨,٥٣٨,٤٠٢	٣٤٢,٧١٦,٠١٤	٤٢٣,٥٠٤,٧٨٢	٢٠,١٩٦,٣٤٩	٢٨,٧٤٠,٧٩٩	١١٠,٦٤٨,٢٠٦	٤,٣٤٠,٢٣٨	١٣٥,٧١٨,٢٤٠	١,٤٢٩,٥١٢,٤٨٤
الإضافات	-	٤٠,١٦٠,٧٨	-	٣٤,٣٩٨	٧,٠٠٠	٧٤٧,٤٩١	٣,٠٩٧,٥٠٠	٧,٣٨٥	-	٧,٩٧٢,٩٠٢
إستيعادات	-	-	(٦,٩٤٥,١٨٩)	(٨٩٧,٥٠٠)	-	-	-	-	-	(٧,٨٤٢,٦٨٩)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢	٢٥,١٠٩,٤٥٤	٣٤٢,٥٥٤,٤٨٠	٣٣٥,٧٧٠,٨٢٥	٤٢٢,٦٤١,٦٨٠	٢٠,٢٦٦,٣٩٩	٢٩,٤٨٨,٢٩٠	١١٣,٧٤٥,٧٠٦	٤,٣٤٧,٦٢٣	١٣٥,٧١٨,٢٤٠	١,٤٢٩,٦٤٢,٦٩٧
الإستهلاك المتراكم	-	٢٢٨,٤١٧,٤٨٥	٢٦٣,٨٤٧,٩١٨	٣٣٥,٢٨٠,١٩٩	١٤,٨٠١,٦٣٢	٢٤,٨٧١,٦٢٣	٨٩,٢٧٠,١٥٩	٢,٧٦٨,٢٣٩	٩,٩٥٣,٤٧٥	٩٦٩,٢١٠,٧٣٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	-	٢,١٨٤,١٤٦	٥,٦٨٩,٦١٢	٣,٤٤٢,٥٨٤	٢٤١,٤٩٥	٤١٥,٨١٩	٢,٤١٧,٣٨٣	٧٢,٤٩٠	٨٤٨,٢٣٩	١٥,٣١١,٧٦٨
إستهلاك	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
إستيعادات	-	-	(٦,٩٤٥,١٤٤)	(٨٩٧,٤٩٤)	-	-	-	-	-	(٧,٨٤٢,٦٣٨)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢	-	٢٣,٠٦٠,٦٣١	٢٦٢,٥٩٢,٣٨٦	٣٣٧,٨٢٥,٢٨٩	١٥,٠٤٣,١٢٧	٢٥,٢٨٧,٤٤٢	٩١,٦٨٧,٥٤٢	٢,٨٤٠,٧٢٩	١٠,٨٠١,٧١٤	٩٧٦,٦٧٩,٨٦٠
صافي القيمة الدفترية	٢٥,١٠٩,٤٥٤	١١١,٩٥٢,٨٤٩	٧٣,١٧٨,٤٣٩	٨٤,٨١٦,٣٩١	٥,٢٢٣,٢٧٢	٤,٢٠٠,٨٤٨	٢٢,٠٥٨,١٦٤	١,٥٠٦,٨٩٤	١٢٤,٩١٦,٥٢٦	٤٥٢,٩٦٢,٨٣٧
٣١ مارس ٢٠١١	٢٥,١٧٩,٤٥٤	٨١,٢٣٣,٦٤٩	٨٩,٢١٧,٤٣٣	٣٩,٨٢٤,٦٩٧	٥,٢١٣,٩٣٥	٤,٠٨٣,٠٧٩	٢٠,٤١٨,٧٣٨	١,٣٠١,١٣٣	١٢٥,٧٦٤,٧٦٥	٣٩٢,٢٣٦,٨٨٣

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تمة

٣١ مارس ٢٠١٢

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٩) الذمم الدائنة

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢
١٦٤,٥٢٤,١٠٩	٩٠,١١٠,١٠٥
٢٥,٠٠١,٧٩٨	٢٨,٥٩٦,١٤٨
٧,١٨٠,٩٦٥	١١,٤٦٥,٦٢٥
١٣,٤٢٤,٦٣٣	١٣,٣٧٦,٩٩٨
٢١٠,١٣١,٥٠٥	١٤٣,٥٤٨,٨٧٦

شركة ارامكو السعودية - مستحقات المصافي
دائنون وموردون
دفعات مقدمة من العملاء
مبالغ محصلة تحت التسوية

(١٠) الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
٣٩٢,٠٤٢,٢٧٩	٤٠١,٥٥٠,٨٥٧
٢٢,١٧٤,٤٣٥	٤٥,٦٨٨,٨٨٠
٤,٢٠٢,٨١٩	٢,٤٩٨,٩٠٥
(١,١٦٠,٣٧٦)	(٢,٦٠٥,٢٨٠)
٤١٧,٢٥٩,١٥٧	٤٤٧,١٣٣,٣٦٢

مبيعات الغاز
مبيعات إسطوانات وخزانات وقطع
إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
مردودات المبيعات

(١١) تكلفة الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
٢٦٣,٧٩٥,٨٩٧	٢٦٧,٢٩٣,٦٠٢
٨٦,٩١٠,٧٧٤	٦٩,١١٥,٥١٥
١٨,٤٣٧,٧٥٤	٣١,٣٥٧,٤٤٦
٨,٨٩٧,٠٥٩	١٥,٦٦١,٢٥٩
١٢,٧٣٥,٣٤٨	١٤,٥٦٣,٩٠٩
٣,٨٦٢,٥٨٥	٣,٨٢٩,٧٠٣
٨٥٥,٠٢٨	١,٥١٧,١٢٧
٦٠٤,٨٤٤	١٠٩,٩٩٣
٢٠٤,٦٤٥	٣٢٠,٥٧٢
٣٩٦,٣٠٣,٩٣٤	٤٠٣,٧٦٩,١٢٦

قيمة الغاز
رواتب وأجور
قيمة شراء إسطوانات وخزانات وقطع
قطع غيار وأخرى
إستهلاك موجودات ثابتة
مصروفات إدارية للتشغيل
تأمين
إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
إصلاح وصيانة

(١٢) النتائج الأولية

إن نتائج الفترة الأولية قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية.

(١٣) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة بما يتوافق مع عرض البنود للفترة الحالية.