

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنْيَزَانُ

AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون

Chartered Accountants

شركة تضامنيه مهنية - ترخيص رقم ٢٢

عبد الله السويلم قيد رقم ١٨٣

علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

Professional Partnership - Licence No. 22

Abdullah Al Swailem Reg. No. 183

Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة الغاز والتصنيع الأولية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٨/٩/٣٠

مع تقرير الفحص المحدود

تقرير الفحص المحدود
للقوائم المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأولية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأولية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٨/٩/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والتسعة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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

بموجب

علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ١٩/١٠/١٤٢٩هـ

الموافق ١٩/١٠/٢٠٠٨م

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

كما في			
٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة :
١٦,٦٤٨,٥٥١	٣١,٢٠٦,٥٠٥	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٣٨,٢٥٧,٦١٨	٣٠,٤٦٨,٢٥٤	(٤)	الذمم المدينة
٣٩,١٠٣,٥٩٥	٥٨,٦٩٠,٥٨٩	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٠,٣٥٩,٩١١	٢٤٢,١٩٣,٥٠٩	(٦)	المخزون
٣٣٤,٣٦٩,٦٧٥	٣٦٢,٥٥٨,٨٥٧		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٧١٤,٢٧٤,٨٧٤	٧٦٣,٠٨٣,٥٥٩	(٧)	الاستثمارات طويلة الأجل
٣٨,٤٣٨,٠٧٢	٤٨,٣٣٠,٩٢٤		المشروعات تحت التنفيذ
٢٤٦,٣٧٩,٣٦٦	٢٣٦,٤٦١,٠١٠	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
١٦,١٥١,١٢٧	١١,١٢٥,٨٩٨		صافي المصروفات المؤجلة
١,٠١٥,٢٤٣,٤٣٩	١,٠٥٩,٠٠١,٣٩١		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٣٤٩,٦١٣,١١٤	١,٤٢١,٥٦٠,٢٤٨		إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين :
			الخصوم المتداولة :
١٦٣,٥٩٣,٩٢٧	١٧٦,٢٠٩,٦٨٦	(٩)	الذمم الدائنة
٢٣,٤٥٦,٦٧٩	٢٢,٦٠٦,٠٩١	(١٠)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٢,١٤٩,٦٤٤	٣,٥٧٦,٧٦٦		مخصص الزكاة الشرعية
١٨٩,٢٠٠,٢٥٠	٢٠٢,٣٩٢,٥٤٣		إجمالي الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة :
١٤٣,٠٣٨,١٠٠	١٧٨,٢١٣,٧٣٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٤٣,٠٣٨,١٠٠	١٧٨,٢١٣,٧٣٣		إجمالي الخصوم غير المتداولة
			حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		راس المال
١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	١٦٦,٧٢١,٠٣٨		الاحتياطي النظامي
٩,٥٠١,٠٢٨	١٣,٨١٦,٧٥٧		الإحتياطي الاتفاقي
١٧٣,٦٩٥,٧٢٩	١٩٠,٥٤٢,٦٥٤		الأرباح المبقة
(٦٨,٦٠٢,٥٢٥)	(٨٠,١٢٦,٤٧٧)		الخسائر غير المحققة
١,٠١٧,٣٧٤,٧٦٤	١,٠٤٠,٩٥٣,٩٧٢		إجمالي حقوق المساهمين
١,٣٤٩,٦١٣,١١٤	١,٤٢١,٥٦٠,٢٤٨		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

رئيس المراجعة
[Signature]

عضو مجلس الإدارة لمؤوض
[Signature]

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

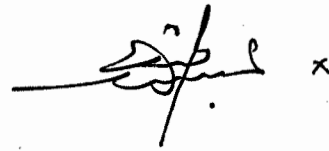
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية من		إيضاح	البيان
٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٧/٧/١ حتى ٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٧/١ وحتى ٢٠٠٨/٩/٣٠		
١,٠٢٣,٦٥٩,٠٣١	١,٠٩٣,٠٣٤,٠٥٠	٣٤٠,٢٨٥,١٤٣	٣٦٣,٢٠١,٢٤٦	(١١)	المبيعات ناقصاً:
٩٣٢,٦٥٩,٢٤١	١,٠٢٢,٠٨٥,٥٦٥	٣٠٨,٦٠٦,٧٨٢	٣٢٩,٨٦٤,٨٢٨	(١٢)	تكلفة المبيعات
٩٠,٩٩٩,٧٩٠	٧٠,٩٤٨,٤٨٥	٣١,٦٧٨,٣٦١	٣٣,٣٣٦,٤١٨		مجموع الدخل ناقصاً:
٢٢,٢٦١,٩٤١	٢٩,٤٣١,٦٨٤	٧,٢٤٥,٤٢٤	٧,٦٠١,٦٩٤	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
٦٨,٧٣٧,٨٤٩	٤١,٥١٦,٨٠١	٢٤,٤٣٢,٩٣٧	٢٥,٧٣٤,٧٢٤		صافي دخل النشاط الرئيسي
٣٢,٣٦٥,٨٥٣	٨٩,٦٢٢,٢٢٤	٣,٣٦٩,٣٤٢	٣,٠١١,٧٩٢	(١٤)	الإيرادات الأخرى
(٧,٧٢١,١٤٣)	(١٩,٥٦٢,٢١٣)	(٤,٦٠٧,٧٠٨)	(٧١٩,٨٥٨)		المصروفات الأخرى
٩٣,٣٨٢,٥٥٩	١١١,٥٧٦,٨١٢	٢٣,١٩٤,٥٧١	٢٨,٠٢٦,٦٥٨		صافي دخل الفترة قبل مخصص الزكاة ناقصاً:
٢,١٤٩,٦٤٤	٣,٥٧٦,٧٦٦	(١,٠٦١,٩٧١)	٧٧٨,٧٨٣		مخصص الزكاة الشرعية
٩١,٢٣٢,٩١٥	١٠٨,٠٠٠,٠٤٦	٢٤,٢٥٦,٥٤٢	٢٧,٢٤٧,٨٧٥		صافي دخل الفترة
١,٢٢	١,٤٤	٠,٣٢	٠,٣٦		ربحية السهم العادي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

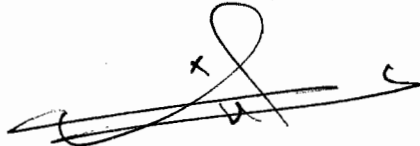
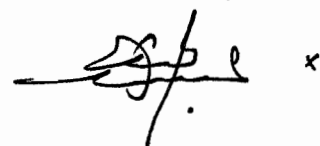
شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية		
من ٢٠٠٧/١/١	من ٢٠٠٨/١/١	
وحتى		
٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٣,٣٨٢,٥٥٩	١١١,٥٧٦,٨١٢	الأنشطة التشغيلية :
		صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
		<u>التعديلات على البنود غير النقدية :</u>
		إستهلاك الأصول الثابتة
٢٥,٩٢٨,٦٢٨	٢٦,٣٣٨,٣٩٦	إطفاء المصروفات المؤجلة
٤,٥٣٢,٨٩٦	٤,٢٩١,٦١٩	المخصصات
٩,٠٧٠,٠٧٢	٣١,٤٩٣,٨٤٣	تسويات سنوات سابقة
-	(٦,٩١٩,٠٢٩)	<u>التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :</u>
٢٣,٦٨١,٩٥٥	(٣,٢٣٦,٥٧٦)	الذمم المدينة
(١٠,٨٠٦,٣٣١)	(١٠,٦٣١,٩٥١)	الأرصدة المدينة الأخرى
(١٤,٥٣٦,٢١٠)	٢١,٧٠٤,٤٦٩ ✓	المخزون
٥٦,٣٥٣,٢٥٣	١,٣٧٣,٩٣٦	الذمم الدائنة
(٢,٤٧٢,٠٥٤)	(٢,٩٦٢,٤٨٣)	الأرصدة الدائنة الأخرى
(١٢,٧١٧,٦٣٤)	(٤,٢٧٤,٣٩٣)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٣,٩٦١,٨٥٥)	(٣,٥٧٤,٤٨٩)	المسدد لمصلحة الزكاة والدخل
١٦٨,٤٥٥,٢٧٩	١٦٥,١٨٠,١٥٤	صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية :
(٣٩,٣٤٢,٨٧٩)	(١٥,٩٠٥,٧٧٣)	الاستثمارات طويلة الأجل
(١٧,٨٣٨,٩٧١)	(١٢,٥٠٢,١٤٠)	صافي إضافات وإستبعادات أصول ثابتة
(١١,٧١٥,٣٢٠)	(١١,٦٥٧,٦٢١)	المشروعات تحت التنفيذ
(١,٣٦٦,٠٦٣)	(٥٣٢,٨٨٧)	المصروفات المؤجلة
(٧٠,٢٦٣,٢٣٣)	(٤٠,٥٩٨,٤٢١)	صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية :
(٧٠,٧٠٠,٢٦٨)	(١١٢,٦٦٢,١٢٧)	الأرباح الموزعة
(١٥,٣٧٣,٢٩٣)	-	الاحتياطيات
(٨٦,٠٧٣,٥٦١)	(١١٢,٦٦٢,١٢٧)	صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية
١٢,١١٨,٤٨٥	١١,٩١٩,٦٠٦	التغير في النقد
٤,٥٣٠,٠٦٦	١٩,٢٨٦,٨٩٩	النقد في بداية الفترة
١٦,٦٤٨,٥٥١	٣١,٢٠٦,٥٠٥	النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٨/٩/٣٠

(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 .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة باستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :

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

١/٢ العرف المحاسبي :

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

٢/٢- السنة المالية :

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

- ٣/٢ **المخزون:**
- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقاً لأسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة أرامكو السعودية .
- يتم تقييم المخزون من الاسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل ، ويتم تسعير المنصرف خلال العام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطء الحركة بعد دراستها لعناصر المخزون .
- ٤/٢ **الاستثمارات:**
- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة أقل من ٢٠% بالتكلفة الفعلية .
- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة ٢٠% فأكثر طبقاً لطريقة حقوق الملكية .
- يتم عرض السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق بالتكلفة المعدلة .
- ٥/٢ **إطفاء المصروفات المؤجلة:**
- يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدى خمس سنوات .
- ٦/٢ **استهلاك الأصول الثابتة:**
- يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالايضاح رقم (٨) .
- ٧/٢ **مخصص مكافأة نهاية الخدمة:**
- يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .
- ٨/٢ **مخصص الزكاة الشرعية:**
- يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل ، وأية فروقات تنج عند الربط النهائي يتم تسويتها في الفترة التي يتم الربط بها .
- ٩/٢ **العملات الأجنبية:**
- يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة .

الإيرادات: ١٠/٢

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 .

المصروفات العمومية والإدارية: ١١/٢

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الإستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها . أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠		(٣)
ريال سعودي	ريال سعودي	النقد بالصدوق ولدى البنوك:	
١,٣١٠,٠٠٠	١,٥٥٥,٧٥٠	النقد بالصدوق	
١٥,٣٣٨,٥٥١	٢٩,٦٥٠,٧٥٥	النقد لدى البنوك	
١٦,٦٤٨,٥٥١	٣١,٢٠٦,٥٠٥	الإجمالي	

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠		(٤)
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم المدينة:	
١٥,٩٠٤,٤٣٧	١٥,٨٥٢,٩٤٩	أرصدة مستهلكي الغاز	
٣,٨٨٧,٩٤٧	٣,٥٣١,٩٦٢	سلف عاملين وعهد مؤقتة	
١٨,٦٥١,٠٢٨	١١,٢٦٩,١٣٧	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين	
٣٨,٤٤٣,٤١٢	٣٠,٦٥٤,٠٤٨	الإجمالي	
		ناقصاً:	
١٨٥,٧٩٤	١٨٥,٧٩٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
٣٨,٢٥٧,٦١٨	٣٠,٤٦٨,٢٥٤	الصافي	

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	(٥) الأرصدة المدينة الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي	اعتمادات مستندية
٣٣,٥٥٠,٨١٥	٥١,٧١٩,٩٦١	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤,٢٣٥,٢٠٤	٤,٧٦٤,٥٢٦	مطالبات تأمين
٨٥٣,٩٨٩	٢,١٣٣,٣٢٦	تأمينات لدى الجمارك والغير
١٨٥,٦٦٥	٤٦,٠٠٠	أخرى
٢٧٧,٩٢٢	٢٦,٧٧٦	الإجمالي
٣٩,١٠٣,٥٩٥	٥٨,٦٩٠,٥٨٩	

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	(٦) المخزون :
ريال سعودي	ريال سعودي	غاز واسطوانات وخزانات
١٨٩,١١٩,٧٤٣	١٩١,٢٧١,٣٤٣	قطع غيار ومواد أخرى
٤٨,٦١٥,١٥٣	٤٢,٠١٨,٩١٩	الإجمالي
٢٣٧,٧٣٤,٨٩٦	٢٣٣,٢٩٠,٢٦٢	ناقصاً :
٣٧١,٠٣٩	٤٧١,٠٣٩	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٢٣٧,٣٦٣,٨٥٧	٢٣٢,٨١٩,٢٢٣	الصافي
٢,٩٩٦,٠٥٤	٩,٣٧٤,٢٨٦	بضاعة بالطريق
٢٤٠,٣٥٩,٩١١	٢٤٢,١٩٣,٥٠٩	الإجمالي

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	(٧) الإستثمارات طويلة الأجل :
ريال سعودي	ريال سعودي	إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
٤٨٥,٧٢٥,١٦٨	٦٠١,٩٠٣,٤٣٣	إستثمارات في رؤوس أموال شركات
١٣٣,١٩٥,٢٩٢	١٤٦,٨٩٥,٢٩١	إستثمارات مرابحة
١٨,٤٢٩,٤٢٠	١٤,٢٨٤,٨٣٥	إستثمارات عقارية
٧٦,٩٢٤,٩٩٤	-	الإجمالي
٧١٤,٢٧٤,٨٧٤	٧٦٣,٠٨٣,٥٥٩	

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة:

٩

صافي القيمة في	مجموع الاستهلاك في	مجموع الأصول المستعمدة	مجموع استهلاك الفترة	مجموع الاستهلاك في	التكلفة في	الاستعدادات خلال الفترة	الاضافات خلال الفترة	التكلفة في	نسب	البيان
٢٠٨/٩/٣٠ ريال سعودي	٣٠٢,٩٧٠,٦٩٨	٧٦,٥٤٤	٧,٣٨٠,٥٢٣	٢٩٥,٦٦٦,١٧٩	٣٣٨,٤٨٥,٣٨٣	٨٠,٣٩٣	٣,٤٩٢,٣٢٢	٣٣٥,٠٧٣,٤٥٤	٪١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٣,٩٢٤,٧٧٤	٤٣,٧٢٤	٤٣,٧٢٤	٧٣٧,١٦٦	١١,٠٧٩,٢٣٣	١٥,٣١٠,٤٤٩	٤٥٤,٣١٥	٢٦٥,٥٧٧	١٥,٤٩٩,١٨٧	٪١٠	أثاث ومفروشات
٢١,٠٩٠,٨٠٥	٢١,٠٤٣	٢١,٠٤٣	٦,٦٤٠,٥٥٥	٢٢٠,٥١٨,٩١١	٢٤٨,٢٢٩,٢٢٨	٢١,٠٤٤	-	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	٪٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٨,٧٨٥,٧٦٨	١٠٥,٧٩٨	١٠٥,٧٩٨	٢,٧٤٩,٦٠١	١٠,١٢٤,٢١٠	٢١,٥٥٣,٧٨١	١٠٨,٩٨٦	٣٩٦,٩٥٥	٢١,٢٦٥,٨١٢	٪٢٠	حاسبات آلي
١,٤١٢,٠٧٦	٦٣,٥١١	٦٣,٥١١	١٥٤,٦٩٩	١,٩٠٦,٠١٢	٣,٤٠٩,٢٧٦	٦٤,٢٧١	١٣٣,٧٩٢	٣,٣٣٩,٧٥٥	٪١٠	عدد أدوات
٨٩,٣١٣,٤٩٦	١١٥,٣٦٤	١١٥,٣٦٤	٤,٨٨٩,٢٥٦	٢١٣,٧٨٩,٢١٧	٣٠٧,٨٧٦,٦٠٥	١١٦,٢٢٦	٢,٥٨٤,٢٠٤	٣٠٥,٤٠٨,٦٢٧	٪٥	مباني وإنشاءات
١٦,٥٥٦,٥١٢	٦١٩,٥٦٤	٦١٩,٥٦٤	٣,٧١٣,١٣٩	٦١,٦٦١,٦١٤	٨١,٣١١,٧٠١	٦١٩,٥٦٧	٥,٥٩٤,٦٦١	٧٦,٣٣٦,٦٠٧	٪٢٠	أقفاص
١٨٩,٢٦٨	٦٩,٤٤٧	٦٩,٤٤٧	٧٣,٤٥٧	١,٠٦٣,٩٦٣	١,٢٥٧,٢٤١	٦٩,٤٦١	٦٦,٨٩٧	١,٢٥٩,٨٠٥	٪٢٠	معدات مكتبية
٢٣٦,٤٦١,٠١٠	١,٥٠١,٩٩٥	١,٥٠١,٩٩٥	٢٦,٣٣٨,٣٩٦	٨١٥,٨٠٩,٨٧٩	١,٠٧٧,١٠٧,٢٩٠	١,٥٣٤,٢٦٣	١٢,٥٣٤,٤٠٨	١,٠٦٦,١٠٧,١٤٥		الإجمالي

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم الدائنة : (٩)
١٤٥,٩٧٢,٢١٠	١٥١,٨٣١,٢٠٧	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
١٤,٦٩٨,٠٧٥	١٨,٤٥٥,٩٢٢	دائنون وموردون
٢,٩٢٣,٦٤٢	٥,٩٢٢,٥٥٧	دفعات مقدمة من العملاء
١٦٣,٥٩٣,٩٢٧	١٧٦,٢٠٩,٦٨٦	الإجمالي

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأرصدة الدائنة الأخرى : (١٠)
١,٤٧٣,١٠٠	١,٤٢٣,٦٠٠	تأمين أوقاف
٣,٠٢٥,٤٩٣	٣,٢٤٤,٠٥٨	مصرفات مستحقة
٣,٢٨٧,٢٨٥	٣,٠٤٨,٣٤٨	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٥,٣٨٦,٩٣٨	١٤,٨٩٠,٠٨٥	دائنو توزيع أرباح
٢٨٣,٨٦٣	-	أرصدة متنوعة
٢٣,٤٥٦,٦٧٩	٢٢,٦٠٦,٠٩١	الإجمالي

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المبيعات : (١١)
٩٦٨,٤٥٠,٣٤١	١,٠١٩,٩٩٥,٦٦٥	مبيعات الغاز
٤٨,٣٢٥,٧٧٧	٦٤,٥١٤,٩٨٩	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٦,٨٨٢,٩١٣	٨,٥٢٣,٣٩٦	إيرادات الخدمة والنقل والتركييب
١,٠٢٣,٦٥٩,٠٣١	١,٠٩٣,٠٣٤,٠٥٠	الإجمالي

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	(١٢) تكلفة المبيعات :	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٨٠,٩٩٨,٦٩٥	٧١٥,٦٠٥,٣٥١	تكلفة الغاز	
١٤٩,٣٦٤,٧٣٥	١٨٦,١٦٩,١٢٢	رواتب وأجور	
٣٩,٤٤٤,٧٧٠	٤٩,٤٣٧,٢٨٤	تكلفة اسطوانات وخزانات وقطع	
٢٣,٣٧٤,٢٠١	٣٠,٩١٧,٨٧٢	قطع غيار وأخرى	
٢٢,٤٩٨,٩٢١	٢٢,٨٦٥,٤٩٢	استهلاك أصول ثابتة	
٨,٢٧١,١٥٣	٩,٨٢٨,١١٣	مصروفات إدارية للتشغيل	
٢,٦٠٠,٢٠٩	٢,١٤٤,٩٠٦	تأمين	
٤,٠٥٤,٧٦٩	٤,٠٨٠,٤٧٦	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة	
٢,٠٥١,٧٨٨	١,٠٣٦,٩٤٩	إصلاح وصيانة	
٩٣٢,٦٥٩,٢٤١	١,٠٢٢,٠٨٥,٥٦٥	الإجمالي	

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية :	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٤,٦٨٠,٦٧٢	٢٠,٤١١,٩٥٨	رواتب وأجور	
٤٧٨,١٢٧	٢١١,١٤٣	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة	
٣,٠٨١,٤٧٣	٤,٨٤٢,١٠١	مصروفات إدارية	
٣,٤٣٠,٥٣٣	٣,٤٧٢,٩٠٤	استهلاك أصول ثابتة	
٥٩١,١٣٦	٤٩٣,٥٧٨	تأمين	
٢٢,٢٦١,٩٤١	٢٩,٤٣١,٦٨٤	الإجمالي	

٢٠٠٧/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٤) الإيرادات الأخرى :
٢٦,٥٠٩,٠٦٩	٥,٥٥٤,٨٤٣	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
-	٧٨,٦٨٩,٠٧١	عائد إستثمار عقارات
٣,١٩٧,٠١٤	٣,٢٦٧,١٣٦	إيجار محلات التوزيع والافقاص
١,٨٨٠,٠٠٠	١,٠٩٣,٩٥٥	إيرادات إيجار عقارات
٧٧٩,٧٧٠	١,٠١٧,٢١٩	أخرى
٣٢,٣٦٥,٨٥٣	٨٩,٦٢٢,٢٢٤	الإجمالي

- عائد إستثمار العقارات يمثل عائد تصفية مساهمة عقارية بجدده .

(١٥) مؤشر النتائج :

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

(١٦) أرقام المقارنة :

تم اعادة تبويب بعض أرقام المقارنة الفترة الماضية بما يتمشى مع تبويب الفترة الحالية .