

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٧م

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير مراقبي الحسابات .

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٧/٣/٣١ م .

ب- قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٧/٣/٣١ م .

ج- قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٧/٣/٣١ م .

* جداول :

١ - الأصول الثابتة ومجمع الإستهلاك في ٢٠٠٧/٣/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٧/٣/٣١ 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 (٣٤)

SAUDI ACCOUNTANTS

(I. ALSOBAYEL CO.)

(REG. 2)

I.AL-SOBAYEL, - M. EL-DAMEGH

L.NO. (76) 1981 L. NO. (95) 1982

Chartered Accountants

المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشركاه)

سجل ٢

إبراهيم السبيل - محمد الدامغ

ت (٧٦) عام ١٤٠١ هـ - ت (٩٥) عام ١٤٠٢ هـ

محاسبون قانونيون

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترمين

السادة * مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأولية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة الغاز والتصنيع الأهلية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٧/٣/٣١ 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 : ١٤٢٨/٠٤/٠٢ هـ

الموافق : ٢٠٠٧/٠٤/١٩ م

Main Office Riyadh P.O. Box 6941 Tel. 4641922 Fax 4620474
Jeddah Branch P.O. Box 5401 Tel. 6520354 Fax 6523854
Onaizah Branch P.O. Box 97 Tel. 3645985 Fax 3644730
Hail Branch P.O. Box 1565 Tel. 5334967 Fax 5338343

المركز الرئيس الرياض: ص.ب: ٦٩٤١ ت: ٤٦٤١٩٢٢ فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤
فرع جدة: ص.ب: ٥٤٠١ ت: ٦٥٢٠٣٥٤ فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤
فرع عنيزة: ص.ب: ٩٧ ت: ٣٦٤٥٩٨٥ فاكس: ٣٦٤٤٧٣٠
فرع حائل: ص.ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩٦٧ فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣

Website : www.saudi-accountants.com
E-mail : info@saudi-accountants.com
AZ:Balance909_07

C.C. No. 17253 رقم الغرفة التجارية ١٧٢٥٣

الموقع على الإنترنت www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني info@saudi-accountants.com

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٧/٣/٣١ م

بيان (أ)

م ٢٠٠٦/٣/٣١	رقم الإيضاح	البيان	م ٢٠٠٧/٣/٣١	
			جزئي	كلي
		الأصول		
		الأصول المتداولة		
٢,٩٩٢,٧٥٥	٢١	إجمالي النقدية	٢,٤١٢,٩٦٨	
٤٥,٧١٨,٠٠٤	٢٢	صافي الأرصدة المدينة	٣٤,٥٥٧,٦٤٦	
٧١,٨٤٢,٠٠٥	٢٣	أرصدة مدينة أخرى	٤٤,٦٣٣,٢٦٥	
١٦٨,٧١٥,١٤٠	٢٤	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	٢٣٩,١٦٠,٥٦٠	
٢٨٩,٢٦٧,٩٠٤		إجمالي الأصول المتداولة		٣٢٠,٧٦٤,٤٣٩
		الأصول الغير متداولة		
٩٨٧,٤٤١,٠٦١	٢٥	الاستثمارات طويلة الأجل	٧٤٣,٧٧٥,٦٢٨	
٢٩,١٥٩,٢٧٠	٢٦	المشروعات تحت التنفيذ	٢٩,٦١٩,٤٤٣	
١,٠١٦,٦٠٠,٣٣١		إجمالي الأصول الغير متداولة		٧٧٣,٣٩٥,٠٧١
١,٠١٨,٥٩٣,٧٠٥		الأصول الثابتة بالتكلفة	١,٠٤٦,٦٨٢,٢٩٥	
(٧٦٥,٨١٥,٤٥٨)		ناقصاً : مجموع الاستهلاك	(٧٩٥,٧١٢,٩٧٩)	
٢٥٢,٧٧٨,٢٤٧	جدول (١)	صافي الأصول الثابتة		٢٥٠,٩٦٩,٣١٦
١٨,٩٦٠,٦٦٦		المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٨,٣٨٧,٦٠٦
١,٥٧٧,٦٠٧,١٤٨		إجمالي الأصول		١,٣٦٣,٥١٦,٤٣٢
		الخصوم وحقول المساهمين		
		الخصوم المتداولة		
٢١١,٥٢٥,١٩٣	٢٧	الأرصدة الدائنة	١٤٨,٩٥١,٩٦٨	
٦٠,٦٢٧,٨٩٧	٢٨	الأرصدة الدائنة الأخرى	٦٢,٤٢٤,٢٠١	
٢٧٢,١٥٣,٠٩٠		إجمالي الخصوم المتداولة		٢١١,٣٧٦,١٦٩
١٤١,٧٩٥,٤٣٥		الخصوم الغير متداولة		
١٤١,٧٩٥,٤٣٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٦,٠٤٠,٠٤٣	
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤٦,٠٤٠,٠٤٣
١٤١,٦٣٦,٢٢٦		حقول المساهمين		
٢١,٨١٤,٣٨٣		رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٦٦,٨٢٣,٩٩٧		الإحتياطي النظامي	١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	
٥٢,٧٩٥,٢٩٧		الإحتياطي الاتفاقية	٢٤,٨٧٤,٣٢١	
٣٠,٥٨٨,٧٢٠		الأرباح المحتجزة	١١٩,٩٦٢,٨١٤	
١,١٦٣,٦٥٨,٦٢٣	بيان (ب)	مكاسب (خسائر) غير محققة	(٦٩,٦٩٣,٨١٠)	
١,٥٧٧,٦٠٧,١٤٨		صافي ربح الفترة الحالية	٢٨,١٧٦,٣٦٣	
		مجموع حقوق المساهمين		١,٠٠٦,١٠٠,٢٢٠
		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١,٣٦٣,٥١٦,٤٣٢



شركة الغاز والتصنيع الأولية
 " شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٣١/٣/٢٠٠٧م

بيان (ب)

٢٠٠٦/٣/٣١ م	رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٧/٣/٣١ م
٣٣٤,٩٠٦,٦٦٧	٢٩	المبيعات	٣٥٣,١٦٨,٣٩٦
(٢٩٩,٩٥٩,١٢٨)	٣٠	تكلفة المبيعات	(٣١٧,٩٦٦,٢٦٦)
٣٤,٩٤٧,٥٣٩		مجمّل ربح النشاط	٣٥,٢٠٢,١٣٠
(١٠,٠٣٩,٩٨٧)	٣١	المصاريف العمومية والإدارية	(٧,٦٩٦,١٩٧)
٢٤,٩٠٧,٥٥٢		صافي دخل النشاط	٢٧,٥٠٥,٩٣٣
٧,٩١٤,٤١٠	٣٢	إيرادات أخرى	٢,٨١١,٨٨٠
(٣٣١,٦٥٥)		مصروفات أخرى	(٢٢١,١٦١)
(١,١١٧,٢٦١)		صافي الأسطوانات التالفة	(١,١٩١,٠٤٧)
٣١,٣٧٣,٠٤٦		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٢٨,٩٠٥,٦٠٥
(٧٨٤,٣٢٦)	٣٣	الزكاة الشرعية عن الفترة	(٧٢٩,٢٤٢)
٣٠,٥٨٨,٧٢٠		صافي ربح الفترة الحالية (بيان أ)	٢٨,١٧٦,٣٦٣
,٤١		ربح السهم العادي	,٣٨



شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣١/٣/٢٠٠٧م

بيان (ج)

٢٠٠٦/٣/٣١ م	البيان	٢٠٠٧/٣/٣١ م
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>	
٣٠,٥٨٨,٧٢٠	صافي ربح الفترة الحالية	٢٨,١٧٦,٣٦٣
	<u>التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية</u>	
٢٨,٧٠٧,٠٠٨	صافي الأرصدة المدينة	٢٧,٣٨١,٩٢٧
(٤٩,٥٢٧,٠١٦)	الأرصدة المدينة الأخرى	(١٦,٣٣٦,٠٠١)
٧٥١,٧٦٧	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	(١٣,٣٣٦,٨٥٩)
١,٠٧٣,٩٩٤	الأرصدة الدائنة	٤١,٧١١,٢٩٤
(١٣,٣٨٣,٦٧٧)	الأرصدة الدائنة الأخرى	(٦٦٦,٦٥٤)
(٢,٣٥٣,٧٢٥)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٦٤٥,٦٢٠)
٦,١٧٩,١٤٣	التغير في مجمع الاستهلاك	٨,٣٠٠,٦١١
(٣,٥٤٥,٢٨٩)	إطفاء المصروفات المؤجلة	٩٣٠,٣٥٤
(٣,٤٤٩,٠٠٠)	أقساط القروض المستحقة	-
(٤,٩٥٨,٠٧٥)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٧٥,٥١٥,٤١٥
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>	
١,٠٦٥,٣٢٣	التغير في قيمة الأصول الثابتة	(٤,٨٠٠,٩٠٤)
٤١,٥٠٤,٣٤٣	الاستثمارات طويلة الأجل	(٩٤,٨٨٨,٠٠٧)
(١,١٦٢,٧٩٦)	المشروعات تحت التنفيذ	(٢,٨٩٦,٦٩١)
٤١,٤٠٦,٨٧٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(١٠٢,٥٨٥,٦٠٢)
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>	
(٣٤,٧٦٦,٠٤٠)	المكاسب غير المحققة	٢٤,٩٥٣,٠٨٩
(٣٤,٧٦٦,٠٤٠)	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٢٤,٩٥٣,٠٨٩
١,٦٨٢,٧٥٥	صافي التدفقات النقدية للفترة الحالية	(٢,١١٧,٠٩٨)
١,٣١٠,٠٠٠	رصيد النقدية أول الفترة	٤,٥٣٠,٠٦٦
٢,٩٩٢,٧٥٥	رصيد النقدية آخر الفترة	٢,٤١٢,٩٦٨

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٧م

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 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 .
- (٣) السجل التجاري : صادر من فرع وزارة التجارة بالرياض برقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ بتاريخ ٢٢/٧/١٣٨٣هـ .
- (٤) الترخيص الصناعي : صادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ٩/٧/١٤١٧هـ الموافق ٢٠/١١/١٩٩٦م .
- (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 تقييم المخزون من الأسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة .

(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 كالاتي :

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

- يتم احتساب استهلاك للإضافات والاستبعادات التي تتم خلال السنة اعتباراً من تاريخ الإضافة أو الاستبعاد .

(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 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 كهبة 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 .

(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 ٢,٤١٢,٩٦٨ ريال ، تفاصيله كالآتي :

البيانات	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
نقد في الصناديق	١,٣١٠,٠٠٠	١,٣١٠,٠٠٠
البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية	١,١٠٢,٩٦٨	١,٦٨٢,٧٥٥
الإجمالي	٢,٤١٢,٩٦٨	٢,٩٩٢,٧٥٥

(٢٥) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل ٧٤٣,٧٧٥,٦٢٨ ريال ، تفصيلها كالاتي :

البيـان	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
استثمارات في رؤوس أموال شركات	١١٦,٠٧٦,١١٤	٩٠,٧٤٧,٠٧٣
استثمارات طويلة الأجل في صناديق لدى بعض البنوك المحلية	٣٨٠,٧٧٣,٧٢٦	٦١٤,١٩٩,٢٧٦
استثمارات مرابحة طويلة الأجل	٢٣,٢٧٦,٩٢٠	٣٥,٩٧٩,٢٧٧
استثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى	١٤٦,٧٢٣,٨٧٤	١٦٩,٥٩٠,٤٤١
استثمارات عقارية طويلة الأجل	٧٦,٩٢٤,٩٩٤	٧٦,٩٢٤,٩٩٤
الإجمالي	٧٤٣,٧٧٥,٦٢٨	٩٨٧,٤٤١,٠٦١

(٢٦) بلغت المشروعات تحت التنفيذ ٢٩,٦١٩,٤٤٣ ريال ، هي عبارة عن مشروعات الأعمال

المدنية في بعض فروع الشركة .

(٢٧) بلغت الأرصدة الدائنة ١٤٨,٩٥١,٩٦٨ ريال ، تفصيلها كالاتي :

البيـان	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي	١٣١,٠٣٢,٣٤٢	١٥٨,٢١٢,٥٦٣
مستحقات دائنون وموردون	١٢,٣٠٧,٢٦٩	٢٦,٦٨٧,٣٤١
دفعات مقدمة من العملاء	٥,٦١٢,٣٥٧	٢٦,٦٢٥,٢٨٩
الإجمالي	١٤٨,٩٥١,٩٦٨	٢١١,٥٢٥,١٩٣

(٢٨) بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى ٦٢,٤٢٤,٢٠١ ريال ، تفصيلها كالاتي :

البيـان	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
تأمين أقفـاص	١,٦١٤,١٠٠	١,٧٣٠,٦٠٠
مصرفات مستحقة	٣,٥٨٩,٦٥٧	٦,٦٧٧,٠٨٥
مخصص الزكاة الشرعية	٤,٦٩١,٠٩٧	٨٤٦,٧١٧
الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين	٣,١٩٦,٥٤٣	٣,٠٣٧,٣٣٣
دائنون وتوزيعات أرباح	٤٦,٩٦٩,١٣١	٤٦,١٣٢,٤٦٧
مكافأة أعضاء المجالس	١,٦٠٠,٠٠٠	١,٦٨٨,٨٨٩
متنوعة	٧٦٣,٦٧٣	٥١٤,٨٠٦
الإجمالي	٦٢,٤٢٤,٢٠١	٦٠,٦٢٧,٨٩٧

(٢٩) بلغت مبيعات الفترة ٣٥٣,١٦٨,٣٩٦ ريال ، تفصيلها كالتالي :

البيــــــــــــــــان	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
مبيعات الغاز	٣٣٤,٨٨٥,٥١٢	٣١٨,٢٤١,٧٩٩
مبيعات أسطوانات وخزانات وقطع	١٦,٠٩٣,٠١٢	١٤,٨٢٧,٩٦٠
إيرادات الخدمة والنقل والتركييب	٢,١٨٩,٨٧٢	١,٨٣٦,٩٠٨
الإجمــــــــــــــــالي	٣٥٣,١٦٨,٣٩٦	٣٣٤,٩٠٦,٦٦٧

(٣٠) بلغت تكلفة المبيعات ٣١٧,٩٦٦,٢٦٦ ريال ، تفصيلها كالتالي :

البيــــــــــــــــان	٢٠٠٧/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م
تكلفة الغاز	٢٣٦,٠٨٣,٧٣٨	٢٢٣,٢٤٢,٥١٢
رواتب وأجور	٥١,٢٧٤,٣٨٠	٤٨,٤١٧,٣٠١
تكلفة أسطوانات وخزانات وقطع	١٢,٠٦٥,٢٩٦	١١,٣٣١,١٧٤
قطع غيار وأخرى	٥,٧٤٦,٨٤٣	٥,٤٥٥,٣٤٨
استهلاك موجودات ثابتة	٧,٢٥٤,٩٧٢	٦,٩١٤,٢٤٦
مصروفات إدارية التشغيل	٢,٥٢٣,٠٧٤	١,٩٣٨,٦٨٤
تأمين تشــــــــــــــــغيلية	٨٦٦,٧٣٧	٩٣٣,٢٥٥
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	١,٣٤٢,٠٦٨	٨٩٦,٨٢٣
إصــــــــــــــــلات خارجية	٨٠٩,١٥٨	٨٢٩,٧٨٥
الإجمــــــــــــــــالي	٣١٧,٩٦٦,٢٦٦	٢٩٩,٩٥٩,١٢٨

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "

الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات في ٣١/٣/٢٠٠٧م

جدول رقم (١)

صافي القيمة الدفترية في ٣١/٣/٢٠٠٧م	تهلاك		مجموع الاستهلاك		مجموع القيمة		مجموع الأصول الثابتة		مجموع الأصول الثابتة
	رصيد ٣١/٣/٢٠٠٧م	إستثمارات وتسويات	إستهلاك الفترة الحالية	رصيد ١/١/٢٠٠٧م	رصيد ٣١/٣/٢٠٠٧م	إستثمارات وتسويات	الإضافات خلال الفترة	رصيد ١/١/٢٠٠٧م	
٦٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧	الأراضي
٨٩,٣٩٨,٤٥٠	٢١٤,٢١٩,٥٦٦	-	١,٥٢٥,٥٩٨	٢١٢,٦٩٣,٩٦٨	٣٠٣,٥١٨,٠١٦	-	١,٣٣٨,٤٥٣	٣٠٢,١٧٩,٥٦٣	المباني والإشاعات
٤٦,٣٠٣,٢٠٧	٢٨٨,٥٢٥,٩٥٨	٧٨,٥٣١	٢,٤٨٣,٨٩٨	٢٨٦,١٢٠,٥٩١	٣٣٤,٨٢٩,١٦٥	٧٨٤,٨٨١	١,٩٦٨,٤٨١	٣٣٣,٦٤٥,٥٦٥	آلات ومعدات المحطات
١,٣٨٠,٣٨٧	١,٧٧٥,٠١٣	-	٤٦,١٥٨	١,٧٢٨,٨٥٥	٣,١٥٥,٤٠٠	-	١٠٩,٧٢٣	٣,٠٤٥,٦٧٧	العديد والأثاث
٤,٧٦٨,٨٩٦	١٠,٥٦٤,٦٥٩	-	٢٣٤,٣٦٣	١٠,٣٣٠,٢٩٦	١٥,٣٣٣,٥٥٥	-	٣٠٩,٨٩٥	١٥,٠٢٣,٦٦٠	الأثاث
٢٦,٢٧٢,٣٣٥	٢١٣,٦٩٤,٧٧٥	٧٠,٤٧٣	٢,٣٣٤,٢٢٦	٢١١,٤٣١,٠٢٢	٢٣٩,٩١٧,١١٠	٢٥٣,٠٠٠	-	٢٤٠,٢٢٠,١١٠	معدات النقل والسيارات
٧,٩٠٠,٧٣٣	٥٨,٢٩٨,٥٧٠	-	٩٤٨,٢٨٥	٥٧,٣٥٠,٢٨٥	٦٦,١٩٩,٣٠٣	١,٩٤٢,٢٩٧	٣,٨٨٤,٥٩٥	٦٤,٢٥٧,٠٠٥	معدات توزيع (الاقفاص)
١٩٦,٨٨٧	١,٠٧٣,٧٦٠	-	٢٥,٤٩٦	١,٠٤٨,٢٦٤	١,٢٧٠,٦٤٧	-	١٠,٣٥٠	١,٢٦٠,٢٩٧	لوازم مكتبيّة
١٣,٧٢٢,٧٦٤	٧,٥٦٠,٦٧٨	-	٨٥١,٥٩١	٦,٧٠٩,٠٨٧	٢٠,٢٨٣,٤٤٢	-	١٥٩,٥٨٥	٢٠,١٢٣,٨٥٧	الحاسب الآلي
٢٥٠,٩٦٩,٣١٦	٧٩٥,٧١٢,٩٧٩	١٤٩,٠٠٤	٨,٤٤٩,٦١٥	٧٨٧,٤١٢,٣١٨	١,٠٤٦,٦٨٢,٢٩٥	٢,٩٨٠,١٧٨	٧,٧٨١,٠٨٢	١,٠٤١,٨٨١,٣٩١	مجموع الأصول الثابتة

* تتضمن الأراضي قطعة أرض بالتصميم مساحتها مليون متر مربع بتكلفة قدرها خمسة ملايين ريال لم يتم إقرارها للشركة من ١٧/٥/٢٠١٤هـ إلى الآن وتظهر القيمة مستحقة للبيع ضمن الأرصدة الدائنة لحين الإفراغ ، ومع الإشارة إلى أن الشركة قامت ببناء محطة التصميم على هذه الأرض .