

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعُنَايِزَانُ
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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية
كما في ٢٠١١/٣/٣١
مع تقرير الفحص المحدود

السُّوَيْلِمُ وَالْعُنَيْزَانُ
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 ٢٠١١/٣/٣١ وقائمتي الدخل والتدفق النقدي للأشهر الثلاثة 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 ١٣/٥/١٤٣٢هـ

الموافق ١٧/٤/٢٠١١م

شركة الغاز والتنجيم الأهلية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

كما في		إيضاح
٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأصول :
		الأصول المتداولة :
٧,٨٠٤,١٣٥	٢٧,٢٦٨,٢٠٦	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٥٤,٠١١,٧٧٩	٢٤٦,٣٣١,٦٧٤	الاستثمارات قصيرة الأجل
٦٠,٣٩١,٦٩٤	٥٤,٠٣٢,٨٦٨	(٣) الذمم المدينة
٢٣,٥٢٨,١٨١	٢٠,٠٦٠,٤٨٥	(٤) الأرصدة المدينة الأخرى
٢٦٥,٠٦٥,٨٢٦	٢٨٤,٨٦٤,٤٥٩	(٥) المخزون
٦١٠,٨٠١,٦١٥	٦٣٢,٥٥٧,٦٩٢	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :
٣١٤,٠٥٥,٣٢٤	٣١٠,٩٤١,٩٩٠	(٦) الاستثمارات طويلة الأجل
١٠٩,٤٨٠,٤٩٦	٧٦,٤٨٠,٣٢٧	(٧) الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
٨٠,٨٣٦,٧٥٤	١٩٠,٣١٧,٢٠٧	المشروعات تحت التنفيذ
٢٧٩,٠٣٧,٦٨٦	٣٠٠,٩٦٦,٢٩٣	(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة
٦,٤٨٦,٧٩٤	٢,٨٢٨,٢١٤	صافي المصروفات المؤجلة
٧٨٩,٨٩٧,٠٥٤	٨٨١,٥٣٤,٠٣١	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤٠٠,٦٩٨,٦٦٩	١,٥١٤,٠٩١,٧٢٣	إجمالي الأصول
		الخصوم وحقوق المساهمين :
		الخصوم المتداولة :
١٣٢,٥٩٣,٧١٣	٢١٠,١٣١,٥٠٥	(٩) الذمم الدائنة
٢٢,٦١٦,٩٣٦	٨٥,١٥٥,٨٤٧	(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى
١٢,٠٧١,٩٤١	١٣,٤٨٧,٣٩٥	(١١) المخصصات الأخرى
١٦٧,٢٨٢,٥٩٠	٣٠٨,٧٧٤,٧٤٧	إجمالي الخصوم المتداولة
		الخصوم غير المتداولة :
٢٠٣,٧٧٧,٤٥٠	٢١٣,٦٨٨,٢٣٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٣,٧٧٧,٤٥٠	٢١٣,٦٨٨,٢٣٥	إجمالي الخصوم غير المتداولة
		حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	راس المال
١٨١,٦١٩,٨٥٠	١٩٠,٦٣٦,١٥١	الاحتياطي النظامي
١٨,٥٦١,٢٢٣	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	الاحتياطي الاتفاقي
٥٧,٣٠٠,٥٧٤	٩,٥٢٤,٢٧٢	الأرباح المبقاة
٢٢,١٥٦,٩٨٢	٢٠,٨١٢,٧٦١	المكاسب غير المحققة من الاستثمارات طويلة الأجل
١,٠٢٩,٦٣٨,٦٢٩	٩٩١,٦٢٨,٧٤١	إجمالي حقوق المساهمين
١,٤٠٠,٦٩٨,٦٦٩	١,٥١٤,٠٩١,٧٢٣	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)

الفترة الأولية من			
٢٠١٠/١/١	٢٠١١/١/١		
وحتى			
٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	ريال سعودي	ريال سعودي
٤٠٦,١١٥,٠٩٥	٤١٧,٢٥٩,١٥٧	(١٢)	صافي المبيعات
<u>ناقصاً :</u>			
٣٨٠,٤٧٣,٩٩٧	٣٩٦,٣٠٣,٩٣٤	(١٣)	تكلفة المبيعات
٢٥,٦٤١,٠٩٨	٢٠,٩٥٥,٢٢٣		مجمّل الدخل
<u>ناقصاً :</u>			
١٠,٦٨٥,٧٣١	١٣,٨٠٨,٦٤٠	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
١٤,٩٥٥,٣٦٧	٧,١٤٦,٥٨٣		صافي دخل النشاط الرئيسي
٥,٩٧٣,٧٤٣	٣,٨٢١,٦١٢	(١٥)	الإيرادات الأخرى
(٤,٠٠٩,٦١٧)	(٢,٥٣٠,٦١٢)	(١٦)	المصروفات الأخرى
-	٢,٢٨٠,٤٧٣		أرباح تقييم استثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
١٦,٩١٩,٤٩٣	١٠,٧١٨,٠٥٦		صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
<u>ناقصاً :</u>			
٦٦٦,١٧١	١,٨٠٢,٧٦٤		الزكاة الشرعية
١٦,٢٥٣,٣٢٢	٨,٩١٥,٢٩٢		صافي دخل الفترة
٠,٣٤	٠,٢٨		مجمّل ربحية السهم العادي
٠,٢٢	٠,١٢		صافي ربحية السهم العادي

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفق النقدي الأولية
(غير مراجعة)

الفترة الأولية من	
٢٠١٠/١/١	٢٠١١/١/١
وحتى	
٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٦,٩١٩,٤٩٣	١٠,٧١٨,٠٥٦
١٢,٣٣٧,٦٧٣	١٣,٤٦٣,٠٥٠
١,١٦٦,٣٢٥	٧٧٠,٧١٩
٩,٧٢٧,٣٥٦	١٠,٠٢٢,٧٣٦
-	(٢,٢٨٠,٤٧٣)
(٨,٥٦٠,٣٣٢)	(٦,٤٨٦,٢٦٠)
(١٥,٢٢٦,٤٥٨)	(٩٢٢,١٩٥)
٢,٦٤٠,٥٧١	(١٤,٩٣٣,٠٤٧)
١٢,٤٥٩,٧٠٥	٧٩,٣٧٧,٤٢٧
(٢,٣٩٥,٢٢٤)	٤٩,٥٩٩,٦٦٨
(٢,٣٣٠,١٢٣)	(٣,٧٨٣,٩٧٦)
٢٦,٧٣٨,٩٨٦	١٣٥,٥٤٥,٧٠٥
(٣١,٠٢١,٥٢٨)	(١٣,٧٩٧,٧٩٣)
٥٩٠,٦١٤	٧,٥٧٢,٩٨١
٣,٨٤٣,٢٨٤	(٤٣,٠٢٤,٥٨٠)
(٢٦,٥٨٧,٦٣٠)	(٤٩,٢٤٩,٣٩٢)
-	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)
-	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)
١٥١,٣٥٦	٣٣,٧٩٦,٣١٣
٢٦١,٦٦٤,٥٥٨	٢٣٩,٨٠٣,٥٦٧
٢٦١,٨١٥,٩١٤	٢٧٣,٥٩٩,٨٨٠

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

إطفاء المصروفات المؤجلة

المخصصات

أرباح تقييم استثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

الأرصدة المدينة الأخرى

المخزون

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

إضافات واستبدادات الأصول الثابتة

الاستثمارات طويلة الأجل

المشروعات تحت التنفيذ

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

توزيعات أرباح

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

التغير في النقد وشبه النقد

النقد وشبه النقد في بداية الفترة

النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

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 ٢٠١١/٣/٣١

(غير مراجعة)

(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 ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وتصنيع وصيانة أفقاص الاسطوانات ، وللشركة القيام بجميع الأعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والبتروكيميائية والزجاج وقطع غيار السيارات والمعدات وإنشاء مراكز الخدمة البترولية وصيانة المعدات والسيارات ، كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :**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 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 .

- 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 إطفاء 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 المصروفات العمومية والإدارية :

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

١٢/٢ النقد وشبه النقد :

يتمثل في النقد بالصدوق والأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	(٣) الذمم المدينة :	
ريال سعودي	ريال سعودي	أرصدة مستهلكي الغاز	
٢٣,٣٤٨,٩٠٩	٢٠,٢٤٥,٦٥١	سلف عاملين وعهد مؤقتة	
٤,٤٧٨,٥١٥	٤,٢٧٩,٧٠٩	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين	
٣٢,٥٦٤,٢٧٠	٣١,٧٦٣,٥٠٨	الإجمالي	
٦٠,٣٩١,٦٩٤	٥٦,٢٨٨,٨٦٨	ناقصاً :	
-	٢,٢٥٦,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
٦٠,٣٩١,٦٩٤	٥٤,٠٣٢,٨٦٨	الصافي	

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :	
ريال سعودي	ريال سعودي	اعتمادات مستندية	
٨,٢٢٨,١٠٦	٣,٧٥١,٩٠٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	
١٢,٩٣٢,٨٧١	١٣,٣١٢,٨٧٩	مطالبات تأمين	
١,٧١٥,٣٥٨	٢,٣٢١,١٤٠	تأمينات لدى الجمارك والغير	
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	أخرى	
٦٠٥,٨٤٦	٦٢٨,٥٦١	الإجمالي	
٢٣,٥٢٨,١٨١	٢٠,٠٦٠,٤٨٥		

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	(٥) المخزون :	
ريال سعودي	ريال سعودي	غاز	
٩,٨٤٤,٣٨٠	٦,٩٢٨,٠٠٥	اسطوانات	
١٩٨,٢٠٨,٨٠٨	٢١٤,٣٤٤,٠١٦	خزانات	
٣,٣٧٣,٢٣٨	١٢,٥٠٨,٢٩٤	قطع غيار ومواد أخرى	
٥٤,١٧٥,٠٨٤	٦١,٦١٩,٨٢٨	الإجمالي	
٢٦٥,٦٠١,٥١٠	٢٩٥,٤٠٠,١٤٣	ناقصاً :	
٥٣٥,٦٨٤	١٠,٥٣٥,٦٨٤	مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة	
٢٦٥,٠٦٥,٨٢٦	٢٨٤,٨٦٤,٤٥٩	الصافي	

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٤٩,٣٣٣,٦٧٩	٢٤٧,٩٨٩,٤٥٧
٥٥,٨٢٠,٠٠٠	٥٥,٨٢٠,٠٠٠
٨,٩٠١,٦٤٥	٧,١٣٢,٥٣٣
٣١٤,٠٥٥,٣٢٤	٣١٠,٩٤١,٩٩٠

(٦) الإستثمارات طويلة الأجل :

إستثمارات لدى بنوك
 إستثمارات في رؤوس أموال شركات
 إستثمارات مرابحة
 الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦,٣٦٠,٦٢٢	٢٤,٦٩٨,٦٨٨
١٣,٥١٩,٨٧٤	١٨,٠٠٩,٧٨٩
٧,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٣٣,٤٩٧
٦٢,٦٠٠,٠٠٠	٢٨,٥٣٨,٣٥٣
١٠٩,٤٨٠,٤٩٦	٧٦,٤٨٠,٣٢٧

(٧) الإستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية :

نسبة الملكية
 %٣٧,٥٦٥ المصنع السعودي لاسطوانات الغاز
 %٣٥ شركة توزيع الغاز الطبيعي
 %٣٥ شركة غاز الشرق المحدودة
 %٢٥ الشركة المتحدة للزجاج المسطح
 الإجمالي

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة:

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجمع الاستهلاك في	إهلاك الفترة	مجمع الاستهلاك في	التكلفة في	الاضافات خلال الفترة	التكلفة في	نسب	البيان
٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/١/١	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١	الإهلاك السنوية	
٤٥,٤٠٨,٩٨٤	٣٩,٨٢٤,٦٩٧	٣٢٢,٠٣٣,٧٥٣	١,٩٨٥,٣٧٥	٣٢٠,٠٤٨,٣٧٨	٣٦١,٨٥٨,٤٥٠	٢٤٦,٨٠٠	٣٦١,٦١١,٦٥٠	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٣,٩٠١,٩٢٠	٥,٢١٣,٩٣٥	١٤,٠٤٧,٣٠٥	٢٢٤,٨٤٠	١٣,٧٨٢,٤٦٥	١٩,٢٦١,٢٤٠	٨٤,٢٦٠	١٩,١٧٦,٩٨٠	%١٠	أثاث ومفروشات
٥٣,٨٨٦,٧١٤	٨٩,٢١٧,٤٣٣	٢٤٦,٨٠٠,٨٤٠	٦,٨٠٣,٠٠١	٢٣٩,٩٩٧,٨٣٩	٣٣٦,٠١٨,٢٧٣	١١,٥٨٨,٦٨٧	٣٢٤,٤٢٩,٥٨٦	%٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٥,٨٧٧,٨٦٩	٣,٩١٧,٩٥٧	٢٢,٣٥١,٢٨٧	٤٤٤,١١٠	٢١,٩٠٧,١٧٧	٢٦,٢٦٩,٢٤٤	٣١٦,٦٢٧	٢٥,٩٥٢,٦١٧	%٢٠	حاسبات آلي
١,٤٢١,٢٥٩	١,٣٠١,١٣٣	٢,٥٢٢,٢٥٢	٦٢,٩١٧	٢,٤٥٩,٣٣٥	٣,٨٦٣,٣٨٥	٤٠,٣٤٠	٣,٨٢٣,٠٤٥	%١٠	عدد وأدوات
٨٦,٢٠٨,٤٧٨	٨١,٢٣٣,٦٥٢	٢٣٥,٣٨٣,٥٧٦	١,٢٩٦,٧٨٢	٢٣٣,٠٨٦,٧٩٤	٣١٦,٦١٧,٢٢٨	-	٣١٦,٦١٧,٢٢٨	%٥	مباني وإنشاءات
٢٢,١٣٣,٧١٨	٢٠,٤١٨,٧٣٨	٨١,٩٩٣,٨٨٣	٢,١٨٩,٥٧٠	٧٩,٨٠٤,٣١٣	١٠٢,٤١٢,٦٢١	١,٤٨٩,٣٢٠	١٠٠,٩٢٣,٣٠١	%٢٠	أقراص
١٣٠,١١٨	١٦٥,١٢٢	١,٢١٧,٦٨٥	١٦,٤٥٥	١,٢٠١,٢٣٠	١,٣٨٢,٨٠٧	٣١,٧٥٩	١,٣٥١,٠٤٨	%٢٠	معدات مكتبية
٢٧٩,٠٣٧,٦٨٦	٣٠٠,٩٦٦,٢٩٣	٩٢٦,٣٩٠,٥٨١	١٣,٤١٣,٠٥٠	٩١٢,٩٧٧,٥٣١	١,٢٢٧,٣٥٦,٨٧٤	١٣,٧٩٧,٧٩٣	١,٢١٣,٥٥٩,٠٨١		الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٩٨,١٦٧,٩٨٩	١٦٤,٥٢٤,١٠٩
٢١,٢٧٤,٣١٨	٢٥,٠٠١,٧٩٨
١٣,١٥١,٤٠٦	٢٠,٦٠٥,٥٩٨
١٣٢,٥٩٣,٧١٣	٢١٠,١٣١,٥٠٥

(٩) الذمم الدائنة :

شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
دائنون وموردون
دفعات مقدمة من العملاء
الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٣٠٦,٦٠٠	١,٢٩٤,١٠٠
٣,٤٣٩,٨١٤	٤,١٨٦,٨٢٢
٣,٠٤٩,٩٠٨	٣,٠٩٩,٨٠٦
١٤,٨٢٠,٦١٤	٧٤,٨١٥,١١٩
-	١,٧٦٠,٠٠٠
٢٢,٦١٦,٩٣٦	٨٥,١٥٥,٨٤٧

(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى :

تأمين أقفاص
مصروفات مستحقة
الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
دائنو توزيع أرباح
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,٠٧١,٩٤١	١٢,٤٨٧,٣٩٥
-	١,٠٠٠,٠٠٠
١٢,٠٧١,٩٤١	١٣,٤٨٧,٣٩٥

(١١) المخصصات الأخرى :

مخصص الزكاة الشرعية
مخصص مطالبات محتملة
رصيد آخر الفترة

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٥,٥١٧,٣٧٣	٣٩٢,٠٤٢,٢٧٩
٢٧,٨٠٢,٩٠٦	٢٢,١٧٤,٤٣٥
٣,٨٠٢,٧٤٩	٤,٢٠٢,٨١٩
١,٠٠٧,٩٣٣	١,١٦٠,٣٧٦
٤٠٦,١١٥,٠٩٥	٤١٧,٢٥٩,١٥٧

صافي المبيعات : (١٢)

مبيعات الغاز
مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
إيرادات الخدمة والنقل والتركييب
ناقصاً:
مردودات المبيعات
الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦٣,٥٢٠,٨٧٨	٢٦٣,٧٩٥,٨٩٧
٦٩,١٠٤,٨٩٠	٨٦,٩١٠,٧٧٤
٢٣,٠٣٢,٩٤٨	١٨,٤٣٧,٧٥٤
٨,٥٠٧,٢٦٧	٨,٨٩٧,٠٥٩
١١,٠٤٧,٦٠٧	١٢,٧٣٥,٣٤٨
٣,٣٤٠,٦١١	٣,٨٦٢,٥٨٥
٦٤١,٢٧٧	٨٥٥,٠٢٨
٩٩٧,٧٧١	٦٠٤,٨٤٤
٢٨٠,٧٤٨	٢٠٤,٦٤٥
٣٨٠,٤٧٣,٩٩٧	٣٩٦,٣٠٣,٩٣٤

تكلفة المبيعات : (١٣)

قيمة الغاز
رواتب وأجور
اسطوانات وخزانات وقطع
قطع غيار وأخرى
استهلاك أصول ثابتة
مصروفات إدارية للتشغيل
تأمين
إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
إصلاح وصيانة
الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٧,٣٦٥,٠٤٠	١٠,١٤٩,٤٧٥
١٦٨,٥٥٤	١٦٥,٨٧٥
١,٦٨٤,٦٤٩	٢,٥٨٨,١٦٥
١,٢٩٠,٠٦٦	٧٢٧,٧٠٢
١٧٧,٤٢٢	١٧٧,٤٢٣
١٠,٦٨٥,٧٣١	١٣,٨٠٨,٦٤٠

المصروفات العمومية والإدارية : (١٤)

رواتب وأجور
إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
مصروفات إدارية
استهلاك أصول ثابتة
تأمين
الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٧٦٣,٦٨٤	١,٠٥٦,٩٩١	الإيرادات الأخرى: (١٥)
١,٠١٣,٧٥٠	١,٣٢٦,٢٥٠	إيرادات إستثمارات طويلة وقصيرة الأجل
١,١٥٠,٥٤٨	١,١٧٦,٢٤٤	عائد إستثمارات عقارية
١,٠٤٥,٧٦١	٢٦٢,١٢٧	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٥,٩٧٣,٧٤٣	٣,٨٢١,٦١٢	أخرى
		الإجمالي

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٠٠٩,٦١٧	٢,٥٣٠,٦١٢	المصروفات الأخرى: (١٦)
٤,٠٠٩,٦١٧	٢,٥٣٠,٦١٢	خسائر الإسطوانات
		الإجمالي

مؤشر النتائج: (١٧)

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