

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنَازَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

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

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

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 ٢٠١٠/٩/٣٠
مع تقرير الفحص المحدود

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 ٢٠١٠/٩/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والتسعة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (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 ١١/٩/١٤٣١هـ



الموافق ١٨/١٠/٢٠١٠م

شركة الغاز والتصنيع الأولية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

كما في		إيضاح	
٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة :
٨٨,٨٤٣,٢٨١	٧,٣٦٥,٩١٣	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢١٥,٩٩٣,٩٧٨	٢٤٦,٠٠٠,٠٠٠		الاستثمارات قصيرة الأجل
٤٦,٨٣٢,٢٠١	٦٥,٣٢٥,٠٠٧	(٤)	الذمم المدينة
٤٥,٦٥٦,٠٥٤	٢٣,٨٦٣,٩٣٦	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٥٨,٤٤٢,٣٥٤	٢٣٥,٠٣٦,٤٩٨	(٦)	المخزون
٦٥٥,٧٦٧,٨٦٨	٥٧٧,٥٩١,٣٥٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٣٦,٣٦٤,١٦٩	٣٩,٨٨٠,٤٩٦		الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
٣٦٧,٤٢٩,٨٠٠	٣٧٧,٩٥٠,٥٥٤	(٧)	الاستثمارات طويلة الأجل
٦٦,٢٨٤,٠٠٤	١٣٣,٥٣٧,٩٣٣		المشروعات تحت التنفيذ
٢٦٠,٨٨٥,٢٨٧	٢٧٦,٦٨٠,٧٨٠	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
٨,٨٢١,٣٨٣	٤,٥١٩,٥٣٠		صافي المصروفات المؤجلة
٧٣٩,٧٨٤,٦٤٣	٨٣٢,٥٦٩,٢٩٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٣٩٥,٥٥٢,٥١١	١,٤١٠,١٦٠,٦٤٧		إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين :
			الخصوم المتداولة :
٢٠٩,٢١٣,١٦٣	١٣٢,١٨٨,٢٨٠	(٩)	الذمم الدائنة
٢٣,٨٩٦,٧٧٢	٣٠,٧٣٢,٤١١	(١٠)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٩,٥٥٠,٩٦٣	٩,٤٩٤,٧٩٢		مخصص الزكاة الشرعية
٢٤٢,٦٦٠,٨٩٨	١٧٢,٤١٥,٤٨٣		إجمالي الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة :
١٩٢,٠٢٨,٠٧٠	٢٠٢,٢٧١,٢٨١		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٩٢,٠٢٨,٠٧٠	٢٠٢,٢٧١,٢٨١		إجمالي الخصوم غير المتداولة
			حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		راس المال
١٨١,٦١٩,٨٥١	١٨١,٦١٩,٨٥١		الاحتياطي النظامي
١٨,٥٦١,٢٢٤	١٨,٥٦١,٢٢٤		الاحتياطي الاتفاقي
١٦١,٥٥٣,٦٧٨	٦٨,١٦٩,٣٨٣		الأرباح المبقاة
(١٥٠,٨٧١,٢١٠)	١٧,١٢٣,٤٢٥		المكاسب (الخسائر) غير المحققة
٩٦٠,٨٦٣,٥٤٣	١,٠٣٥,٤٧٣,٨٨٣		إجمالي حقوق المساهمين
١,٣٩٥,٥٥٢,٥١١	١,٤١٠,١٦٠,٦٤٧		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

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

شركة الغاز والتصنيع الأولية

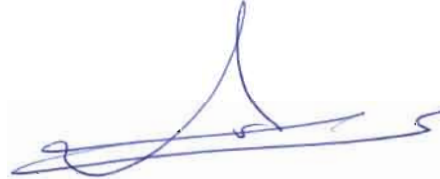
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية من		إيضاح	البيان
٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠٠٩/٧/١ حتى ٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٧/١ وحتى ٢٠١٠/٩/٣٠		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١,١٤١,٩١٠,٦٨٤	١,١٧٤,٨٧٥,٦٦٢	٣٨١,١٠٧,٦٦٠	٣٨٤,٩٩٩,٩٩٥	(١٢)	المبيعات ناقصاً :
١,٠٤٩,٣٤١,١٧٣	١,٠٧٨,٠٥٣,٨٦٥	٣٣٧,٠٢٠,٩٩٢	٣٤٢,٢٦٩,٥٣١	(١٣)	تكلفة المبيعات
٩٢,٥٦٩,٥١١	٩٦,٨٢١,٧٩٧	٤٤,٠٨٦,٦٦٨	٤٢,٧٣٠,٤٦٤		مجمّل الدخل ناقصاً :
٢٩,٢٥٦,٤١٨	٣٢,٦٣٧,٢٢٧	٨,٦٣٦,٨٠٦	١٠,٠٣٥,٥٦٦	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
٦٣,٣١٣,٠٩٣	٦٤,١٨٤,٥٧٠	٣٥,٤٤٩,٨٦٢	٣٢,٦٩٤,٨٩٨		صافي دخل النشاط الرئيسي
٢٥,٩١٧,٦٨٧	٢٢,٦٥٦,٠٩٣	١٢,٠٦٩,٢٦٠	٣,٧٨٩,٠٢٢	(١٥)	الإيرادات الأخرى
(٢٠,٥٤٤,٧٣١)	(١٥,٠٦٦,٤٨٦)	(٤,٩٨١,٣٥١)	(٦,٨٥٣,٣١٤)	(١٦)	المصروفات الأخرى
٦٨,٦٨٦,٠٤٩	٧١,٧٧٤,١٧٧	٤٢,٥٣٧,٧٧١	٢٩,٦٣٠,٦٠٦		صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية ناقصاً :
٧,٢٠٨,٢١٧	٧,١٥٢,٠٤٦	٤,٤١٨,٥٧٢	٢,٦٥٨,١٠٤		الزكاة الشرعية
٦١,٤٧٧,٨٣٢	٦٤,٦٢٢,١٣١	٣٨,١١٩,١٩٩	٢٦,٩٧٢,٥٠٢		صافي دخل الفترة
١ر٢٣	١ر٢٩	٠ر٥٩	٠ر٥٧		مجمّل ربح السهم العادي
٠ر٨٢	٠ر٨٦	٠ر٥١	٠ر٣٦		صافي ربح 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

(غير مراجعة)

الفترة الأولية

من ٢٠٠٩/١/١ من ٢٠١٠/١/١

وحتى

٢٠٠٩/٩/٣٠ ٢٠١٠/٩/٣٠

ريال سعودي ريال سعودي

٦٨,٦٨٦,٠٤٩	٧١,٧٧٤,١٧٧
٣٤,٤٩٣,٥١٦	٣٤,٤٩١,٠١٥
٤,٤٦٥,٤٩٧	٣,١٣٣,٥٨٩
١٥,٩٢٣,١٧٤	١٥,٤٣٣,٠١٦
(١٤,٠٥٠,٠٩٦)	(١٣,٤٩٣,٦٤٥)
(٣,٢٤٤,٨٦٥)	(١٥,٥٦٢,٢١٣)
(١٤,٥٤٥,٨٦٥)	٣٢,٦٦٩,٨٩٨
١٠٧,٠٤٦,٠٥٨	١٢,٠٥٤,٢٧٢
(١,٦٦٧,٨٢٠)	٥,٧٢٠,٢٥٤
(٤,١٥٣,٣٣٠)	(٩,٥٤١,٩٥٢)
(٨,٣٥٢,٠٨٧)	(٩,٠٦٣,٠٢٤)
١٨٤,٦٠٠,٢٣١	١٢٧,٦١٥,٣٨٧
١٧٠,٣٠٦,٤٣٦	١,٢٦١,٨٢٧
(٥٧,٣١٧,٤٨٤)	(٥٠,٨١٧,٩٦٤)
(٩,٦٩٣,٧٧١)	(٤٨,٨٥٧,٨٩٥)
(٣,٢٣٨,٠٨٦)	-
١٠٠,٠٥٧,٠٩٥	(٩٨,٤١٤,٠٣٢)
(١١٢,٥٤٥,١١١)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
(١١٢,٥٤٥,١١١)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
١٧٢,١١٢,٢١٥	(٨,٢٩٨,٦٤٥)
١٣٢,٧٢٥,٠٤٤	٢٦١,٦٦٤,٥٥٨
٣٠٤,٨٣٧,٢٥٩	٢٥٣,٣٦٥,٩١٣

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

اطفاء المصروفات المؤجلة

مخصصات مكونة

التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

الأرصدة المدينة الأخرى

المخزون

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

المسدد لمصلحة الزكاة والدخل

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات طويلة الأجل

صافي إضافات وإستبعادات أصول ثابتة

المشروعات تحت التنفيذ

المصروفات المؤجلة

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

الأرباح الموزعة

صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وشبه النقد خلال الفترة

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 ٢٠١٠/٩/٣٠

(١) الشركة :

شركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ٧١٣ بتاريخ ١٣٨٠/١٢/٣هـ 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 الإندماج 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 رأس 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 ١٤١٧/٧/٩هـ الموافق ١٩٩٦/١١/٢٠م ، ويبلغ رأسمالها الحالي ٧٥٠ مليون ريال مقسم الى ٧٥ مليون سهم بقيمة اسميه ١٠ ريالات للسهم ، 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 ابتداءً من ١٤٢٩/٥/١٤هـ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة باستغلال 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 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 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 الإستحقاق 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 إلى 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 إنخفاض بين التكلفة والقيمة المقدرة القابلة للإسترداد في قائمة الدخل .

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٥٣٢,٤٢٧	١,٤٣٠,٠٠٠
٨٧,٣١٠,٨٥٤	٥,٩٣٥,٩١٣
٨٨,٨٤٣,٢٨١	٧,٣٦٥,٩١٣

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك:

النقد بالصندوق
النقد لدى البنوك
الإجمالي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠,٦٥٧,٧١٤	٢٢,٢٠٢,٦٣١
٤,١٦٢,٦٤٣	٤,٥١٢,١٢٤
٢٢,١٩٧,٦٣٨	٣٨,٦١٠,٢٥٢
٤٧,٠١٧,٩٩٥	٦٥,٣٢٥,٠٠٧
١٨٥,٧٩٤	-
٤٦,٨٣٢,٢٠١	٦٥,٣٢٥,٠٠٧

(٤) الذمم المدينة:

أرصدة مستهلكي الغاز
سلف عاملين وعهد مؤقتة
دفعات مقدمة لموردين ومقاولين
الإجمالي
ناقصاً:
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الصافي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٦,٥٧٦,٨٨٩	١٤,٥٥٤,٣٢٨
٥,٨٢٧,٢٣٣	٦,٤٥٨,٨٥٦
٣,١٧٠,٧٥٢	٢,٢٦٠,٨٨٨
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠
٣٥,١٨٠	٥٤٣,٨٦٤
٤٥,٦٥٦,٠٥٤	٢٣,٨٦٣,٩٣٦

(٥) الأرصدة المدينة الأخرى :

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

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٣١٦,٣٢٧	٥,٧٦٤,٧٧٢
١٨٥,٣٤٠,٨٩٧	١٧٦,١٣٢,٦٩٧
١٦,٤٤٨,١٤٧	٥,٠٦٥,٨٤٨
٥٤,٩٨٤,٠٠١	٤٨,٦٠٨,٨٦٥
٢٥٩,٠٨٩,٣٧٢	٢٣٥,٥٧٢,١٨٢
٦٤٧,٠١٨	٥٣٥,٦٨٤
٢٥٨,٤٤٢,٣٥٤	٢٣٥,٠٣٦,٤٩٨

(٦) المخزون :

غاز
اسطوانات
خزانات
قطع غيار ومواد أخرى
الإجمالي
ناقصاً :
مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة
الصافي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٣١,٥٧٧,٧٥٢	٢٤٤,٣٠٠,١٢٢
١٢٥,٤٢٠,٠٠٠	١٢٥,٤٢٠,٠٠٠
١٠,٤٣٢,٠٤٨	٨,٢٣٠,٤٣٢
٣٦٧,٤٢٩,٨٠٠	٣٧٧,٩٥٠,٥٥٤

(٧) الإستثمارات طويلة الأجل :

إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
إستثمارات في رؤوس أموال شركات
إستثمارات مرابحة
الإجمالي

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة:

صافي القيمة	صافي القيمة	مجموع الاستهلاك	مجموع الأصول	مجموع استهلاك	مجموع الاستهلاك في	التكلفة	الاستيعادات	الاضافات	التكلفة	نسب	البيان
في	في	ريال سعودي	ريال سعودي	الفترة	٢٠١٠/١/١	في	ريال سعودي	خلال	في	الإهلاك	
٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	
٤١,٨٤٩,٩٤٠	٤٣,٠١٣,٧٨٦	-	-	٦,٢٢٧,٣٠٩	٣١١,٨٧٢,٧٨٠	٣٦١,١١٣,٨٧٥	-	٨,٦٨٠,١١٥	٣٥٢,٤٣٣,٧٦٠	% ١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٤,٢٦٥,٠٢٧	٥,٣٠٧,٠٧٢	-	-	٩٥١,٨٩٠	١٢,٦٧٩,٠٩٩	١٨,٩٣٨,٠٦١	-	٢,٠٩٨,٦٠٢	١٦,٨٣٩,٤٥٩	% ١٠	أثاث ومفروشات
٣٣,١٢٧,١٤٧	٥٩,٣٨٤,٦٣٥	١,٦٦٥,٤٣٨	١,٦٦٥,٤٣٨	١٢,٩٣٩,٨٧٩	٢٢٥,٢٧٦,١٨٣	٢٩٥,٩٣٥,٢٥٩	١,٦٦٥,٤٤٥	٣٥,٩٧٥,٦١٨	٢٦١,٦٢٥,٠٨٦	% ٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٦,٢٩٧,٤٧٣	٤,٢٦٢,٥٩٩	٧,٤٩٩	٧,٤٩٩	٣,١٧٨,٢٥٦	١٧,٦٤٨,٨٤٩	٢٥,٠٨٢,٢٠٥	٧,٥٠٠	٧٩٣,٣٤٨	٢٤,٢٩٦,٣٥٧	% ٢٠	حاسب آلي
١,٤٨٨,٢٠٠	١,٣٦٦,٤٨٩	-	-	١٨٣,٤٠٣	٢,٢٦٧,٤٠٨	٣,٨١٧,٣٠٠	-	٧١,٤٥٠	٣,٧٤٥,٨٥٠	% ١٠	عدد وأدوات
٨٨,٢٧٨,٣٢٣	٨٣,٩٦٣,٣٥٢	-	-	٥,٠٧٦,٩٥٤	٢٢٦,٨٩٥,٥٤٩	٣١٥,٩٣٥,٨٥٥	-	١,٨٢٦,٧٦١	٣١٤,١٠٩,٠٩٤	% ٥	مباني وإنشاءات
٢٥,٣٤٧,٥٣٧	١٩,٥٧٦,٠٤٤	٤٢٨,٣٧٠	٤٢٨,٣٧٠	٥,٨٨٧,٢١٥	٧٢,٢٥٠,٨٠٧	٩٧,٢٨٥,٦٩٦	٤٢٨,٣٧٢	١,٣٣٧,٦٣٠	٩٦,٣٧٦,٤٣٨	% ٢٠	أقراص
١٥٨,٠١٤	١٣٣,١٧٧	-	-	٤٦,١٠٩	١,١٥٤,٥٠٩	١,٣٣٣,٧٩٥	-	٣٤,٤٥٠	١,٢٩٩,٣٤٥	% ٢٠	معدات مكتبية
٢٦٠,٨٨٥,٢٨٧	٢٧٦,٦٨٠,٧٨٠	٢,١٠١,٣٠٧	٢,١٠١,٣٠٧	٣٤,٤٩١,٠١٥	٨٧٠,٠٤٥,١٨٤	١,١٧٩,١١٥,٦٧٢	٢,١٠١,٣١٧	٥٠,٨١٧,٩٧٤	١,١٣٠,٣٩٩,٠١٥		الإجمالي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(٩) الذمم الدائنة :
١٦٥,٥٣٢,١٧١	٩٩,٨٩٧,١٦٥	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
٢٧,٥٣٥,٥٠٤	٢٤,٧٦٦,١٤٥	دائنون وموردون
١٦,١١٧,١١٧	٧,٥٢٤,٩٧٠	دفعات مقدمة من العملاء
٢٨,٣٧١	-	أخرى
٢٠٩,٢١٣,١٦٣	١٣٢,١٨٨,٢٨٠	الإجمالي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى :
١,٣٢٩,١٠٠	١,٢٩٤,١٠٠	تأمين أقفاص
٤,٦٦٣,٧٨١	٣,٨٢٧,٢٣٦	مصرفات مستحقة
٣,٠٥٨,٩١٧	٣,١٣١,٦٨٤	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٤,٨٤٤,٩٧٤	٢٢,٤٧٩,٣٩١	دائنو توزيع أرباح
٢٣,٨٩٦,٧٧٢	٣٠,٧٣٢,٤١١	الإجمالي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١١) مخصص الزكاة الشرعية :
١٠,٦٩٤,٨٣٣	١١,٤٠٥,٧٧٠	رصيد أول الفترة
(٨,٣٥٢,٠٨٧)	(٩,٠٦٣,٠٢٤)	المسدد خلال الفترة
٧,٢٠٨,٢١٧	٧,١٥٢,٠٤٦	المكون خلال الفترة
٩,٥٥٠,٩٦٣	٩,٤٩٤,٧٩٢	رصيد آخر الفترة

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٠٦٨,٢١٥,٧٦٤	١,١٠١,٩٥٧,٤٥٧
٦٧,٩٢٧,٤٧٢	٦٦,٩٠٢,٣٣٥
٩,٠٥٨,٢٥١	٩,٣٤٢,٦٨٢
٣,٢٩٠,٨٠٣	٣,٣٢٦,٨١٢
١,١٤١,٩١٠,٦٨٤	١,١٧٤,٨٧٥,٦٦٢

(١٢) المبيعات :

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

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٣٢,٥٨٧,٣٠٤	٧٣٤,٧١٣,٧٠٠
١٨٥,٢٦١,١٥٨	١٨٨,١٤١,٦٨٢
٤٨,٠٧٦,٣٤٨	٦٧,٨٠٤,٧٠٧
٣٦,١٣٤,٧٣٠	٤١,٠٧٩,٩٢٠
٣٠,٦٧٧,٠٢٨	٣٠,٤٤٧,٦١١
٩,٩٦٥,٧٤٩	١٠,٠٧٥,٩٨٤
٢,٠٠٣,٨٧٠	٢,٣٥١,٣٣٢
٣,٩٤٠,٦٤٠	٢,٦٣٠,٣٤٧
٦٩٤,٣٤٦	٨٠٨,٥٨٢
١,٠٤٩,٣٤١,١٧٣	١,٠٧٨,٠٥٣,٨٦٥

(١٣) تكلفة المبيعات :

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

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١٩,٦٤٠,٥٥٨	٢٠,٦٥٤,٩٣٧
٥٢٤,٨٥٧	٥٠٣,٢٤٢
٤,٧٦١,٥٢٧	٦,٩٠٣,٣٧٧
٣,٨١٦,٤٨٨	٤,٠٤٣,٤٠٤
٥١٢,٩٨٨	٥٣٢,٢٦٧
٢٩,٢٥٦,٤١٨	٣٢,٦٣٧,٢٢٧

(١٤) **المصروفات العمومية والإدارية :**

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

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٥٩٣,٤٥٧	١٣,٠٣١,٧١٢
٧١٦,٥٠٤	٧٦٥,٤٢٣
١,٢٤٨,٧٥٠	٣,٠٤١,٢٥٠
٣,٣٥٠,٨١٤	٣,٤٥١,٦٤٥
١٠,٠٤٢,٨٥٦	٩٠٩,١٨٧
٩٦٥,٣٠٦	١,٤٥٦,٨٧٦
٢٥,٩١٧,٦٨٧	٢٢,٦٥٦,٠٩٣

(١٥) **الإيرادات الأخرى :**

إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
إيرادات إستثمارات قصيرة الأجل
عائد إستثمار عقارات
إيجار محلات التوزيع والاقفاص
مكاسب رأسمالية
أخرى
الإجمالي

٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠,٥٤٤,٧٣١	١٥,٠٦٦,٤٨٦
٢٠,٥٤٤,٧٣١	١٥,٠٦٦,٤٨٦

(١٦) **المصروفات الأخرى :**

خسائر الاسطوانات التالفة
الإجمالي

(١٧) **مؤشر النتائج :**

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