

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

القوائم المالية الأولية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
مع
تقرير الفحص المحدود

تقرير الفحص المحدود

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 ٣٠ يونيو ٢٠١١، والقوائم الأولية للدخل والتدفق النقدي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والمعدة من قبل الشركة والمقدمة مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الأولية هي مسنولية 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 المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

البسام محاسبون قانونيون وإستشاريون



إبراهيم أحمد البسام
ترخيص رقم (٣٣٧)





الرياض ١٨ شعبان ١٤٣٢ هـ
الموافق ١٩ يوليو ٢٠١١ م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١
جميع المبالغ بالريال السعودي

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	ايضاح
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
٣٠٧,٧٨٧,٨٧٦	٢٣٣,٢٧٥,٥٧٠	٤
٢٤,٦٥٨,٥٠١	٢١,٣٤٥,٠٢٨	
٢٥٠,٤٣٠,٦٦٠	٢٩١,٨٨٨,٦٠٠	٥
٦٦,٦٥٨,٨٤٠	٥٣,٦٣٦,٢١٦	
٦٤٩,٥٣٥,٨٧٧	٦٠٠,١٤٥,٤١٤	
الموجودات غير متداولة		
٢٨٩,٧٠٢,٥٨٠	٣١٢,٥١٨,٠٩٠	٦
١١٢,٤٢٠,٤٩٦	٧٩,٤٢٠,٣٢٧	٧
٢٨٠,٢٠٥,٣٤٧	٣٣٧,٤٤١,٣١٦	٨
١٠٥,٣٣١,٦٤٨	١٥٥,٥٥٠,٦٦٩	
٥,٤٨٣,٥٠٤	٢,٣٥٩,٤٨٠	
١,٤٤٢,٦٧٩,٤٥٢	١,٤٨٧,٤٣٥,٢٩٦	
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
١٩٨,٥٠٨,٣٤٨	١٩٠,٦٣٢,٨٥١	٩
٤٧,٣٢١,٨١٨	٥٦,٣٤٠,٧٥٧	
٢٤٥,٨٣٠,١٦٦	٢٤٦,٩٧٣,٦٠٨	
المطلوبات غير المتداولة		
٢٠٤,٦٥٦,٦٣٩	٢٠٧,٥٣٩,١٤٨	
٤٥٠,٤٨٦,٨٠٥	٤٥٤,٥١٢,٧٥٦	
حقوق المساهمين		
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٨١,٦١٩,٨٥٠	١٩٠,٦٣٦,١٥١	
١٨,٥٦١,٢٢٣	٢٠,٦٥٥,٥٥٧	
٤١,١٩٦,٨٨٢	٤٥,٩٦٩,٧٩٣	
٨١٤,٦٩٢	٢٥,٦٦١,٠٣٩	
٩٩٢,١٩٢,٦٤٧	١,٠٣٢,٩٢٢,٥٤٠	
١,٤٤٢,٦٧٩,٤٥٢	١,٤٨٧,٤٣٥,٢٩٦	

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

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

	لفترة الستة أشهر المنتهية		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح
	في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
الإيرادات	٧٨٩,٨٧٥,٦٦٧	٨٢٨,١٤٣,٠٥٤	٣٨٣,٧٦٠,٥٧٢	٤١٠,٨٨٣,٨٩٧	١٠
تكلفة الإيرادات	(٧٣٥,٧٨٤,٣٣٤)	(٧٦٥,٤٧٥,٥٢٦)	(٣٥٥,٣١٠,٣٣٧)	(٣٦٩,١٧١,٥٩٢)	١١
إجمالي الدخل	٥٤,٠٩١,٣٣٣	٦٢,٦٦٧,٥٢٨	٢٨,٤٥٠,٢٣٥	٤١,٧١٢,٣٠٥	
مصاريف عمومية وإدارية	(٢٢,٦٠١,٦٦١)	(٢٩,٦٠٦,٩٣٤)	(١١,٩١٥,٩٣٠)	(١٥,٧٩٨,٢٩٤)	
دخل الفترة من أنشطة الأعمال الرئيسية	٣١,٤٨٩,٦٧٢	٣٣,٠٦٠,٥٩٤	١٦,٥٣٤,٣٠٥	٢٥,٩١٤,٠١١	
مصاريف أخرى	(٨,٢١٣,١٧٢)	(٦,٠٦١,٥٣٦)	(٤,٢٠٣,٥٥٥)	(٣,٥٣٠,٩٢٤)	
إيرادات إستثمارات وأخرى	١٨,٨٦٧,٠٧١	٢٢,٣٢١,٥١١	١٢,٨٩٣,٣٢٨	١٦,٢١٩,٤٢٦	
صافي دخل الفترة قبل الزكاة	٤٢,١٤٣,٥٧١	٤٩,٣٢٠,٥٦٩	٢٥,٢٢٤,٠٧٨	٣٨,٦٠٢,٥١٣	
الزكاة	(٤,٤٩٣,٩٤٢)	(٣,٩٥٩,٧٥٦)	(٣,٨٢٧,٧٧١)	(٢,١٥٦,٩٩٢)	
صافي دخل الفترة	٣٧,٦٤٩,٦٢٩	٤٥,٣٦٠,٨١٣	٢١,٣٩٦,٣٠٧	٣٦,٤٤٥,٥٢١	
ربحية السهم العادية من دخل الفترة لأنشطة الأعمال الرئيسية	٠,٤٢	٠,٤٤	٠,٢٢	٠,٣٥	
ربحية السهم العادية من صافي دخل الفترة	٠,٥٠	٠,٦٠	٠,٢٩	٠,٤٨	

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)
جميع المبالغ بالريال السعودي

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	
		التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
٤٢,١٤٣,٥٧١	٤٥,٣٦٠,٨١٣	صافي دخل الفترة
		تعديلات لتسوية صافي الخسارة
٢٥,٧٠٥,٣١٠	٣٢,٣٦٤,٠٤٦	إستهلاكات وإطفاءات
١٢,٥٨١,٨٦٤	١٣,٨١٢,١٦٦	مخصصات مكونة خلال الفترة
-	(٤٩٣,٨٥٠)	أرباح بيع موجودات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٦,٠٤٩,٩٦٣)	٢٦,٢٠١,٥٧٩	الذمم المدينة
١٧,٢٧٥,٧٣٦	(٢١,٩٥٧,١٨٨)	المخزون
(١٥,١٣٤,٢٩٣)	(٣٤,٤٩٧,٩٢٦)	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٨٤,٠٩٣,٣٧٨	٥٩,٨٧٨,٧٧٣	الذمم الدائنة
٩,٧٥٣,٩٣٢	(٢٠,٠٥٨,١٦٨)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٤,٣٠٥,٤٤٢)	(١٣,٧٢٢,٤٩٣)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
(٩,٠٦٣,٠٢٤)	(٨,٣٤١,٨٨٥)	المسدد لمصلحة الزكاة والدخل
١٤٧,٠٠١,٠٦٩	٧٨,٥٤٥,٨٦٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٤٠,٩٩٧,٧٨٠)	٩٨,٧٢٩,٢٣٠	ودائع إسلامية للأجل أكثر من ثلاثة شهور
٦٦١,٠٧٠	٥,٦٢٤,٦٨٦	إستثمارات متاحة للبيع وشركات زميلة
(٤٣,٣٨٧,٢١١)	(٦٧,٤٤٠,٥٠٨)	شراء وإستبعادات موجودات ثابتة
(٢٠,٦٥١,٦١٠)	(٨,٢٥٨,٠٤٢)	مشاريع تحت التنفيذ
(١٠٤,٣٧٥,٥٣١)	٢٨,٦٥٥,٣٦٦	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	الأرباح الموزعة
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٥,١٢٥,٥٣٨	٩٢,٢٠١,٢٣٣	صافي الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٣,٦٦٢,٣٣٨	١٠,٧٣٨,١١٣	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٨,٧٨٧,٨٧٦	١٠٢,٩٣٩,٣٤٦	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
٨١٤,٦٩٢	٧٥٣,١٦٢	معلومات إضافية - غير نقدية
		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 ١٣٨٠/١٢/٣هـ والقاضي بدمج شركة الغاز والتصنيع السعودية وشركة الغاز الأهلية وذلك بموجب موافقة الجمعية العمومية لكلا 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 باستثناء القياس بالقيمة العادلة للإستثمارات متاحة للبيع.

النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية والبنود 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 وفقاً 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 وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الادارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطئ 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 مخاطر قيمتها العادلة، تدرج الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في قيمتها العادلة مباشرة في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين لحين بيعها أو استبعادها أو انخفاض 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 انخفاض 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

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 الانخفاض في القيمة، إن القيمة المستردة ضمن القيمة المحققة ناقص تكاليف البيع وقيمة الاستخدام إيهما أعلى. إذا كان القيمة المستردة للموجودات مقدرة بإقل 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 - تتمة**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 اثبات مبيعات الغاز عند تسليم الكميات المباعة للعملاء والموزعين واصدار فاتورة البيع .

إيراد الاستثمارات

يتم اثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمار في رؤوس أموال الشركات الأخرى عند اقرار التوزيع من قبل هذه الشركات واصدار قوائمها المالية.

ترجمة العملات الأجنبية

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام اسعار التحويل السائدة لترجمة العمليات وقت حدوثها والأرصدة بالعملات الأجنبية الى الريال السعودي. اما ارصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج اعمال الفترة .

المصاريف العمومية والادارية

يتم قياس واثبات المصاريف العمومية والادارية كمصاريف فترة وفقاً لنظام الاستحقاق .

٤) النقد والأرصدة لدى البنوك

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
١,٣٩٤,٠٠٠	١,٢٧٠,٠٠٠	النقد في الصندوق
٧,٣٩٣,٨٧٦	٧٦,٦٦٨,٨٢٥	رصيد لدى البنك
-	٢٥,٠٠٠,٥٢١	أرصدة استثمارية قصيرة الأجل
٨,٧٨٧,٨٧٦	١٠٢,٩٣٩,٣٤٦	النقدية وشبه النقدية
٢٩٩,٠٠٠,٠٠٠	١٣٠,٣٣٦,٢٢٤	ودائع إسلامية لإجل أكثر من ثلاثة شهور
٣٠٧,٧٨٧,٨٧٦	٢٣٣,٢٧٥,٥٧٠	الإجمالي

٥) المخزون

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
٥,٢١٢,٠٢١	٤,٤١١,٦١٤	غاز
١٨٩,٧١٧,٣١٥	٢١٥,٦٥٢,١٣٥	إسطوانات
٤,٤٧٤,٢٩٥	١٢,١٥٢,٥٤٨	خزانات
٥١,٥٦٢,٧١٣	٧٠,٢٠٧,٩٨٧	قطع غيار ومواد أخرى
(٥٣٥,٦٨٤)	(١٠,٥٣٥,٦٨٤)	مخصص مواد راكدة وبطنية الحركة
٢٥٠,٤٣٠,٦٦٠	٢٩١,٨٨٨,٦٠٠	

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تنمة

٣٠ يونيو ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٦) إستثمارات متاحة للبيع

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
١٥٠,٣٨٣,٣٩٤	٨٠,٥٥٩,٩٤٠	إستثمار في صناديق الراجحي
٧٧,٦٠٧,٩٩٥	٨٥,٤٧٠,١٧٦	إستثمار في محفظة أسهم مع البنك الاهلي التجاري
-	٨٦,٨٠٧,٦١٩	إستثمار في محفظة أسهم مع بنك ساب
٥٢,٨٨٠,٠٠٠	٥٢,٨٨٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم الشركة الوطنية للغازات الصناعي (أ)
٨,٨٣١,١٩١	٦,٨٠٠,٣٥٥	أخرى
٢٨٩,٧٠٢,٥٨٠	٣١٢,٥١٨,٠٩٠	

(أ) 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

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	نسبة الملكية	
٢٦,٣٦٠,٦٢٣	٢٤,٦٩٨,٦٨٨	%٣٧.٥٧	المصنع السعودي إسطوانات الغاز
٦٢,٦٠٠,٠٠٠	٢٨,٥٣٨,٣٥٢	%٢٥	الشركة المتحدة للزجاج المسطح
١٣,٥١٩,٨٧٣	١٨,٠٠٩,٧٨٩	%٣٥	شركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة
٧,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٣٣,٤٩٨	%٣٥	شركة غاز الشرق المحدودة
٢,٩٤٠,٠٠٠	٢,٩٤٠,٠٠٠		أخرى
١١٢,٤٢٠,٤٩٦	٧٩,٤٢٠,٣٢٧		

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تنمة
٣٠ يونيو ٢٠١١
جميع المبالغ بالريال السعودي

(٨) الموجودات الثابتة

الإجمالي	عدد وأنوات	القلص	اجهزة ومعدات	اثاث ومفروشات	الات ومعدات	سيارات وشاحنات	مباني وانشاءات	أراضي
١,٢١٣,٥٥٩,٠٨١	٣,٨٧٣,٤٤٥	١٠٠,٩٢٣,٣٠١	٢٧,٣٠٣,٦١٥	١٩,١٧٦,٩٨٠	٣٦١,٦١١,٦٥١	٣٢٤,٤٢٩,٥٨٥	٣١٦,٦١٧,٢٢٨	٥٩,٦٧٣,٦٢٦
٦٨,٠٤٩,٨٠٥	١٤٧,٤٠٧	٦,٤٩٥,٠٩٠	١,٢٢٦,٢٨٢	٤٤٤,٧٤١	١٨١,١٠١,٢٤٦	١٤,٤٢٣,٣٦٤	٢٧,٢١١,٦٧٥	-
(١٢٦,٧٥٠)	-	-	-	-	-	-	(٥٦,٧٥٠)	(٧٠,٠٠٠)
١,٢٨١,٤٨٢,١٣٦	٣,٩٧٠,٤٥٢	١٠٧,٤١٨,٣٩١	٢٨,٥٢٩,٩٤٧	١٩,٦٢١,٧٦١	٣٧٩,٧١٢,٨٩٧	٣٣٨,٨٥٢,٩٤٩	٣٤٣,٧٧٢,١٥٣	٥٩,٦٠٣,٦٢٦
٩١٧,٩٢٧,٥٣١	٢,٤٩٩,٣٣٤	٧٩,٨٠٤,٣١٣	٢٣,١٠٨,٤٠٨	١٣,٧٨٢,٤٦٣	٣٢٠,٠٤٨,٣٧٩	٢٣٩,٩٩٧,٨٤٠	٢٣٣,٦٨٦,٧٩٤	-
٣١,١٢٤,٥٩٢	١٢٧,٧١٩	٤,٦٢٦,٣٢٥	٩٥٤,٨٢٤	٥٣٧,٨٦٥	٧,٩٥٢,٣٢٩	١٢,٧٥٤,٤٢٣	٤,١٧١,١٠٧	-
(١١,٣٠٣)	-	-	-	-	-	-	(١١,٣٠٣)	-
٩٤٤,٠٤٠,٨٢٠	٢,٦٢٧,٠٥٣	٨٤,٤٣٠,٦٣٨	٢٤,٠٦٣,٢٣٢	١٤,٣٢٠,٣٢٨	٣٢٨,٠٠٠,٧٠٨	٢٥٢,٧٥٢,٢٦٣	٢٣٧,٨٤٦,٥٩٨	-
٣٣٧,٤٤١,٣١٦	١,٣٤٣,٣٩٩	٢٢,٩٨٧,٧٥٣	٤,٤٦٦,٧١٥	٥,٣٠١,٣٩٣	٥١,٧١٢,١٨٩	٨٦,١٠٠,٦٨٦	١٠٥,٩٢٥,٥٥٥	٥٩,٦٠٣,٦٢٦
٢٨٠,٢٠٥,٣٤٧	١,٣٧٤,٢٦٣	٢٠,٢٢٩,٩٢٠	٥,١٧٣,٩٧٦	٥,٥١٢,٤٠١	٤٤,٧٦٤,٢٦٣	٥٧,٩٦١,٤٥٧	٨٥,٥١٥,٤٤١	٥٩,٦٧٣,٦٢٦

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١

صافي القيمة الدفترية

٣٠ يونيو ٢٠١١

٣٠ يونيو ٢٠١٠

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الإستهلاك المتراكم

الرصيد في ١ يناير ٢٠١١

إستهلاك

إستبعادات

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تنمة

٣٠ يونيو ٢٠١١

جميع المبالغ بالريال السعودي

(٩) الذمم الدائنة

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١
١٦٨,٤٢٣,٦٢٣	١٥٨,١٧١,٤٣١
٣٠,٠٨٤,٧٢٥	٣٢,٤٦١,٤٢٠
١٩٨,٥٠٨,٣٤٨	١٩٠,٦٣٢,٨٥١

شركة ارامكو السعودية - مستحقات المصافي
دائنون وموردون

(١٠) الإيرادات

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٧٤٠,٠٥٧,٦٥٤	٧٧٠,٤٦٠,٠٥٠
٤٤,٢٠٣,٣٠٥	٥٢,٣٥٨,٥٠٦
٧,٨١٠,٧٣٤	٨,٠٣١,٩٦٩
(٢,١٩٦,٠٢٦)	(٢,٧٠٧,٤٧١)
٧٨٩,٨٧٥,٦٦٧	٨٢٨,١٤٣,٠٥٤

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

(١١) تكلفة الإيرادات

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٥٠٢,٨٥٥,٦٧٥	٥١٥,٢٨٣,٤٢٩
١٢٩,٨٥٠,٥٤٩	١٤٨,١١١,٦٣٤
٤٦,٧٩٣,١٦٢	٤٣,٥٧٤,٩٧٢
٢٤,٧٩٧,٧٠١	١٨,٣٦٨,٩١١
٢٠,٨٠٣,٢٧٦	٢٩,٦٣٠,٠١٢
٦,٨٢١,٤٣٦	٦,٤٣٨,٩٠٠
١,٤٩٦,٣٠٥	٢,٦٥٢,٧٤٤
١,٨٣٣,٤٧٥	٩١٢,٠٠٢
٥٣٢,٧٥٥	٥٠٢,٩٢٢
٧٣٥,٧٨٤,٣٣٤	٧٦٥,٤٧٥,٥٢٦

قيمة الغاز
رواتب وأجور
قيمة شراء إسطوانات وخزانات وقطع
قطع غيار وأخرى
إستهلاك موجودات ثابتة
مصرفات إدارية للتشغيل
تأمين
إطفاء مصرفات 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 أرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بما يتوافق مع عرض البنود لهذه الفترة.