

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعُنَايِزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

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

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية
كما في ٢٠٠٩/٣/٣١
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 ٢٠٠٩/٣/٣١ 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 ١٨/٤/١٤٣٠هـ

الموافق ١٤/٤/٢٠٠٩م

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

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأصول :
		الأصول المتداولة :
٢٢,٩٣٩,٠٦٧	٤٤,٧٤٦,٢٥٢	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٨٩,٠٩٠,٥٣٠	٢١٩,٠٠٠,٠٠٠	الاستثمارات قصيرة الأجل
٣٥,٧٣٩,١٢٢	٤٠,٦٥٤,٠٠١ (٣)	الذمم المدينة
٦٧,٢١٠,١٧٨	٣٤,٦١٥,٩١٩ (٤)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٩,٤٤٨,٣٣٣	٢٤٨,٥٣٢,١٩٣ (٥)	المخزون
٦٦٤,٤٢٧,٢٣٠	٥٨٧,٥٤٨,٣٦٥	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :
٦٠٩,٣٧٩,٧٠٣	٤٥٥,٣٢٤,٣٥٥ (٦)	الاستثمارات طويلة الأجل
٣٨,٧٣٨,١٢٦	٥٣,٤٠٠,٩٩١	المشروعات تحت التنفيذ
٢٤٥,٢٥٥,٤٥٥	٢٧٠,٤١٣,٣٦٦ (٧)	صافي قيمة الأصول الثابتة
١٣,٥٨١,٤٦٦	١٠,٢١٥,١٩٨	صافي المصروفات المؤجلة
٩٠٦,٩٥٤,٧٥٠	٧٨٩,٣٥٣,٩١٠	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٥٧١,٣٨١,٩٨٠	١,٣٧٦,٩٠٢,٢٧٥	إجمالي الأصول
		الخصوم وحقوق المساهمين :
		الخصوم المتداولة :
٢٤٤,٨٧٣,٥١٢	١٧٥,٣٢٥,٥٧٨ (٨)	الذمم الدائنة
٦٣,٠٦٩,٢٠٧	١٣٧,٥٥٥,٦٨٩ (٩)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٧٥٠,٤٩٨	١١,٢٦٢,٤٣٣ (١٠)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٠٨,٦٩٣,٢١٧	٣٢٤,١٤٣,٧٠٠	إجمالي الخصوم المتداولة
		الخصوم غير المتداولة :
١٥٩,١٢٦,٠٦٥	١٨٩,٥٨٤,٨٨١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٥٩,١٢٦,٠٦٥	١٨٩,٥٨٤,٨٨١	إجمالي الخصوم غير المتداولة
		حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	راس المال
١٦٦,٧٢١,٠٣٨	١٨١,٦١٩,٨٥٠	الاحتياطي النظامي
١٣,٨١٦,٧٥٧	١٨,٥٦١,٢٢٣	الاحتياطي الاتفاقي
١٩٣,٧٣١,٠٦٧	١١٢,٦١٢,٩٨٠	الأرباح المبقاة
(٢٠,٧٠٦,١٦٤)	(١٩٩,٦٢٠,٣٥٩)	الخسائر غير المحققة
١,١٠٣,٥٦٢,٦٩٨	٨٦٣,١٧٣,٦٩٤	إجمالي حقوق المساهمين
١,٥٧١,٣٨١,٩٨٠	١,٣٧٦,٩٠٢,٢٧٥	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)

من بداية العام حتى

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٣٧٥,٧٨٣,٧١٨	٣٨٩,٧١٣,٣٩٩	(١١)	صافي المبيعات ناقصاً :
٣٥٣,١٦٥,٤٥٠	٣٦١,٢٠٢,٨٣٥	(١٢)	تكلفة المبيعات
٢٢,٦١٨,٢٦٨	٢٨,٥١٠,٥٦٤		مجمل الدخل ناقصاً :
٩,٣٨١,١٤٤	١٠,٣٥١,٢١٩	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١٣,٢٣٧,١٢٤	١٨,١٥٩,٣٤٥		صافي دخل النشاط الرئيسي
٢٣,٥٩٣,٨٧٣	٢,٧٣٠,٥٦٣	(١٤)	الإيرادات الأخرى
(٦,٨١١,٠٧٠)	(٧,٧٨٥,١٧٤)	(١٥)	المصروفات الأخرى
٣٠,٠١٩,٩٢٧	١٣,١٠٤,٧٣٤		صافي دخل الفترة قبل مخصص الزكاة ناقصاً :
٧٥٠,٤٩٨	٥٦٧,٦٠٠		مخصص الزكاة الشرعية
٢٩,٢٦٩,٤٢٩	١٢,٥٣٧,١٣٤		صافي دخل الفترة
٣٩	١٧		ربحية السهم العادي

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

كشيرة

بم

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية

من ٢٠٠٨/١/١ من ٢٠٠٩/١/١

وحتى

٢٠٠٨/٣/٣١

٢٠٠٩/٣/٣١

ريال سعودي

ريال سعودي

٣٠,٠١٩,٩٢٧	١٣,١٠٤,٧٣٤
٨,٩٤٩,٣٦٠	١٢,٩١٠,١٧١
١,٤٣٠,٦٢٣	١,٥٨٥,٩٥٩
٨,٣٧٧,٧٩٥	٩,٥٩٩,٢٦٢
٤,٥٣٠,٦٣٣	-
(٨,٥٠٧,٤٤٧)	(٧,٨٧١,٨٩٦)
(١٩,١٥١,٥٤٠)	٧,٧٩٥,٢٧٠
٧,٦٠٥,٦١٥	(٤,٦٣٥,٧٠٤)
٧٠,٠٣٧,٧٦٢	٧٣,١٥٨,٤٧٣
(١٦١,٤٩٠)	(٥٥٤,٠١٧)
(٣٢١,٠١٣)	(٢٧٢,٦٠٧)
(٣,٥٧٤,٤٨٩)	-
٩٩,٢٣٥,٧٣٦	١٠٤,٨١٩,٦٤٥
(٣,٩٠٧,٥٤٩)	(٤٥,٢٦٢,٢١٨)
١٩٩,٦٠٦,٧٩٤	٧٠,٠٢٦,٩٠٢
(٢,٠٦٤,٨٢٣)	٣,١٨٩,٢٤٢
(١٢٧,٤٦٠)	(١,٧٥٢,٣٦٣)
١٩٣,٥٠٦,٩٦٢	٢٦,٢٠١,٥٦٣
٢٩٢,٧٤٢,٦٩٨	١٣١,٠٢١,٢٠٨
١٩,٢٨٦,٨٩٩	١٣٢,٧٢٥,٠٤٤
٣١٢,٠٢٩,٥٩٧	٢٦٣,٧٤٦,٢٥٢

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

إطفاء المصروفات المؤجلة

المخصصات

تسويات سنوات سابقة

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 :

إضافات واستبعادات الأصول الثابتة

الاستثمارات طويلة الأجل

المشروعات تحت التنفيذ

المصروفات المؤجلة

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

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 ٢٠٠٩/٣/٣١

(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 أقفاس 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 :

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 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 إستثمارية بالقيمة العادلة ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .
- 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 (٧) .
- 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 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 .

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	الذمم المدينة : (٣)	
ريال سعودي	ريال سعودي	أرصدة مستهلكي الغاز	سلف عاملين وعهد مؤقتة
١٤,٤٧٦,٣٥٥	٢٠,٧٩٥,١٣٥	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين	الإجمالي
٣,٦٤٧,٢٣٦	٢,٧٤٦,٨٧٨	ناقصاً :	
١٧,٨٠١,٣٢٥	١٧,٢٩٧,٧٨٢	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
٣٥,٩٢٤,٩١٦	٤٠,٨٣٩,٧٩٥	الصافي	
١٨٥,٧٩٤	١٨٥,٧٩٤		
٣٥,٧٣٩,١٢٢	٤٠,٦٥٤,٠٠١		

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	الأرصدة المدينة الأخرى : (٤)	
ريال سعودي	ريال سعودي	اعتمادات مستندية	مصروفات مدفوعة مقدماً
٥٢,٠١٨,٩٤٨	١٩,١٦٥,٣٦٧	مطالبات تأمين <td>تأمينات لدى الجمارك والغير </td>	تأمينات لدى الجمارك والغير
١٤,٠٨٩,٩٥٠	١٢,٤٦٣,٧٦٩	أخرى <td>الإجمالي </td>	الإجمالي
١,٠٥٥,٢٨٠	١,٩٠٨,٢٣٩		
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠		
-	١,٠٣٢,٥٤٤		
٦٧,٢١٠,١٧٨	٣٤,٦١٥,٩١٩		

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	المخزون : (٥)	
ريال سعودي	ريال سعودي	غاز	اسطوانات
١,٨٨١,٨٥٠	٦,٧٨٦,٧٤٤ <td>خزانات <td>قطع غيار ومواد أخرى </td></td>	خزانات <td>قطع غيار ومواد أخرى </td>	قطع غيار ومواد أخرى
١٩٠,٠٦٨,٠٤٠	١٨٤,٦٩٢,٦٢٥ <td>الإجمالي <td>ناقصاً :</td> </td>	الإجمالي <td>ناقصاً :</td>	ناقصاً :
٥,٦٥٢,٩٣٠	٨,٩٠٠,٧٣٣ <td>مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة <td>الصافي</td> </td>	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة <td>الصافي</td>	الصافي
٤٨,٨٨٦,١٩٤	٤٩,٦٧٧,٠٩١ <td>بضاعة بالطريق <td>الإجمالي</td> </td>	بضاعة بالطريق <td>الإجمالي</td>	الإجمالي
٢٤٦,٤٨٩,٠١٤	٢٥٠,٠٥٧,١٩٣ <td></td> <td></td>		
٤٢١,٠٣٩	١,٥٢٥,٠٠٠ <td></td> <td></td>		
٢٤٦,٠٦٧,٩٧٥	٢٤٨,٥٣٢,١٩٣ <td></td> <td></td>		
٣,٣٨٠,٣٥٨	- <td></td> <td></td>		
٢٤٩,٤٤٨,٣٣٣	٢٤٨,٥٣٢,١٩٣ <td></td> <td></td>		

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣١٢,٧١٣,٤٠٩	٢١٣,٠٦٧,٥٦٣
١٣٣,٧٩٥,٢٩١	١٦٠,٠٩٦,٦٦٩
١٦,٢٣٠,٠١٢	١٢,٣٩٩,٠٨٣
١٤٦,٦٤٠,٩٩١	٦٩,٧٦١,٠٤٠
٦٠٩,٣٧٩,٧٠٣	٤٥٥,٣٢٤,٣٥٥

(٦) الإستثمارات طويلة الأجل :

إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك

إستثمارات في رؤوس أموال شركات

إستثمارات مرابحة

إستثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى

الإجمالي

(٧) صافي قيمة الأصول الثابتة:

صافي القيمة في	صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع إهلاك الأصول	إهلاك الفترة	مجموع الإستهلاك في	التكلفة في	الاستثمارات خلال	الإضافات خلال	التكلفة في	النسب	البيان
٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	المستبعدة	الفترة	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٣/٣١	الفترة	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/١/١	الإهلاك	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٣٧,٠٧٤,٢٧٦	٤٢,٩٥٢,٧٤٥	٣٠,٩٨٢,٠٧٧	-	٤,٣٠٥,٢٥٥	٣٠,٥٤٦,٨٢٢	٣٥٢,٨٠٤,٨٢٢	-	٦,٧٤٨,٤٦٩	٣٤٦,٠٥٦,٣٥٣	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٤,٢٢٠,٤٧١	٤,٤٦٨,٨٤٩	١١,٩٣٩,٤٤٨	-	٢٧٢,٩٦٦	١١,٦٦٦,٤٨٢	١٦,٤٠٨,٢٩٧	-	٧٦,٣٧٨	١٦,٣٣١,٩١٩	%١٠	أثاث ومفروشات
٢٥,١٦٥,٢٤٧	٣٩,٠٢٧,٢٤١	٣٣٢,٤٠٠,٦٩٤	٤٨٢,٧١٨	٣,٧١٦,٥٧٧	٢٢٩,١٦٦,٨٢٥	٢٧١,٤٢٧,٩٣٥	٤٨٢,٧٢٠	٢٣,٦٨١,٤٢٧	٢٤٨,٢٢٩,٢٧٨	%٢٠ : %١٠	سيارات وشاحنات
١٠,٢٧١,٣٤١	٧,٦٦٥,٦٧٠	١٤,٦٦٦,٣٥٤	-	٩٥٨,٩٦٠	١٣,٧٠٧,٣٩٤	٢٢,٣٣٢,٠٢٤	-	٥٧٧,٩٩١	٢١,٧٥٤,٠٣٣	%٢٠	حاسب آلي
١,٣٩٣,٥٨٢	١,٤٥٣,٧١٢	٢,١٠٦,٨٥٧	-	٥٦,٢٩٠	٢,٠٥٠,٥٦٧	٣,٥٦٠,٥٦٩	-	٩٣,٣٠٨	٣,٤٦٧,٢٦١	%١٠	عدد وأبوات
٩١,٠٤٨,٥٣٧	٨٧,٦٤١,٩٥٣	٢٢١,٨٧٩,١٨٦	-	١,٦٥٩,٧٦٢	٢٢٠,٢١٩,٤٢٤	٣٠٩,٥٢١,١٣٩	-	٧٠,٧٧٤	٣٠٩,٤٥٠,٣٦٥	%٥	مباني وإنشاءات
١٦,٢١١,٠٣٤	٢٧,٣٤٧,٥٣٨	٦٧,٩٤٦,٥١٠	-	١,٩١٧,٥٢٨	٦٦,٠٢٨,٩٨٢	٩٥,٢٩٤,٠٤٨	-	١٣,٩٧٧,٣٢٥	٨١,٣١٦,٧٢٣	%٢٠	أقفاص
١٩٤,٣٤١	١٨٢,٠٣٢	١,١١٢,٨٠٧	-	٢٢,٨٢٣	١,٠٨٩,٩٨٤	١,٢٩٤,٨٣٩	-	٣٦,٥٤٨	١,٢٥٨,٢٩١	%٢٠	معدات مكتبية
٢٤٥,٢٥٥,٤٥٥	٢٧٠,٤١٣,٣٦٦	٨٦١,٩٠٣,٩٣٣	٤٨٢,٧١٨	١٢,٩١٠,١٧١	٨٤٩,٤٧٦,٤٨٠	١,١٣٢,٣١٧,٢٩٩	٤٨٢,٧٢٠	٤٥,٢٦٢,٢٢٠	١,٠٨٧,٥٣٧,٧٩٩		الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم الدائنة : (٨)
١٥٩,٩٨٠,١٠٠	١٥٢,٠١٢,٤٤٣	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
١٨,٣٦٦,٤٨٠	١٩,٩٣٨,٩٨٢	دائنون وموردون
٦٦,٥٢٦,٩٣٢	٣,٣٧٤,١٥٣	دفعات مقدمة من العملاء
٢٤٤,٨٧٣,٥١٢	١٧٥,٣٢٥,٥٧٨	الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأرصدة الدائنة الأخرى : (٩)
١,٤٦٤,١٠٠	١,٣٧٦,١٠٠	تأمين أقفاص
٤,٠٦٢,٦٠١	٤,٠٤٣,٩٧٠	مصروفات مستحقة
٣,٣٥٤,٢٦٥	٣,٠٥٦,٢٦٥	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
٥٢,٥٣٨,٢٤١	١٢٧,٣٧٩,٣٥٤	دائنو توزيع أرباح
١,٦٥٠,٠٠٠	١,٧٠٠,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦٣,٠٦٩,٢٠٧	١٣٧,٥٥٥,٦٨٩	الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	مخصص الزكاة الشرعية : (١٠)
٣,٥٧٤,٤٨٩	١٠,٦٩٤,٨٣٣	رصيد أول الفترة
٧٥٠,٤٩٨	٥٦٧,٦٠٠	المكون خلال الفترة
		ناقصاً :
٣,٥٧٤,٤٨٩	-	المسدد خلال الفترة
٧٥٠,٤٩٨	١١,٢٦٢,٤٣٣	رصيد آخر الفترة

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	صافي المبيعات : (١١)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٥٤,١٨٩,١٥٣	٣٦٢,٤٢٠,٧٨٦	مبيعات الغاز
٢٢,٥٩٣,٥١٢	٢٥,٦٥٩,٤٥١	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٢,٦٠٨,٠١٩	٣,٤٠٢,٠٥٤	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
		ناقصاً:
٣,٦٠٦,٩٦٦	١,٧٦٨,٨٩٢	مردودات المبيعات
٣٧٥,٧٨٣,٧١٨	٣٨٩,٧١٣,٣٩٩	الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	تكلفة المبيعات : (١٢)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٩,٠٠٤,٧٧٠	٢٥٤,٢١٨,٢٤٣	قيمة الغاز
٦٣,٣٥٨,٩٥٠	٦٦,٢٨٨,٦٠٩	رواتب وأجور
١٥,٧١٤,٢٤٨	١٥,٨٩٧,٠٤٩	قيمة شراء اسطوانات وخزانات وقطع
١١,٩٧٢,٤٧٥	٧,٦٧٨,٥٠٠	قطع غيار وأخرى
٧,٧٩٣,٤٦٦	١١,٦٩٢,٧٥٠	استهلاك أصول ثابتة
٢,٨٦٣,٩٠٠	٣,٠٥٥,٨٧٥	مصروفات إدارية للتشغيل
٧١٤,٩٦٩	٧٢٢,٨٧٠	تأمين
١,٣٦٠,٨٧٥	١,٤٦٣,٣٣٩	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
٣٨١,٧٩٧	١٨٥,٦٠٠	إصلاح وصيانة
٣٥٣,١٦٥,٤٥٠	٣٦١,٢٠٢,٨٣٥	الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	المصروفات العمومية والإدارية : (١٣)
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٦٥٠,٩٧٠	٦,٨٧٢,٥٤٧	رواتب وأجور
٦٩,٧٤٨	١٢٢,٦٢٠	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
١,٣٤٠,٠٠٦	١,٩٧٩,٣٥٨	مصروفات إدارية
١,١٥٥,٨٩٤	١,٢١٧,٤٢١	استهلاك أصول ثابتة
١٦٤,٥٢٦	١٥٩,٢٧٣	تأمين
٩,٣٨١,١٤٤	١٠,٣٥١,٢١٩	الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٥٣,١٦٨	٦٣٩,٨٨٣	(١٤) الإيرادات الأخرى :
٢٠,١٠٨,٥١٨	٤١٦,٢٥٠	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
١,٠٨٩,٠٤٥	١,١٢٠,٤٨٧	عائد إستثمار عقارات
١,٦٤٣,١٤٢	٥٥٣,٩٤٣	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٢٣,٥٩٣,٨٧٣	٢,٧٣٠,٥٦٣	أخرى
		الإجمالي

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٧٢١,٧٤٧	٧,٧٨٥,١٧٤	(١٥) المصروفات الأخرى :
٨٩,٣٢٣	-	خسائر الإسطوانات
٦,٨١١,٠٧٠	٧,٧٨٥,١٧٤	مصروفات حوافز التقاعد المبكر
		الإجمالي

(١٦) مؤشر النتائج :

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

(١٧) أرقام المقارنة :

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