

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٦م

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

فهرس

* تقرير مراقبي الحسابات .

* بيانات :

- أ - قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٦/٣/٣١ م .
ب- قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٦/٣/٣١ م .
ج- قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٦/٣/٣١ م .

* جداول :

- ١- الأصول الثابتة ومجمع الإستهلاك في ٢٠٠٦/٣/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٦/٣/٣١ 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

المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشركاه)

سجل ٢

إبراهيم السبيل - محمد الدامغ

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

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترمين

السادة * مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة الغاز والتصنيع الأهلية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٦/٣/٣١ 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

محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ١٤٢٧/٠٣/١٨ هـ

الموافق : ٢٠٠٦/٠٤/١٦ م

Main Office Riyadh P.O. Box 6941 Tel. 4641922 Fax 4620474
Jeddah Branch P.O. Box 4406 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

C.C. No. 17253 رقم الغرفة التجارية ١٧٢٥٣

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

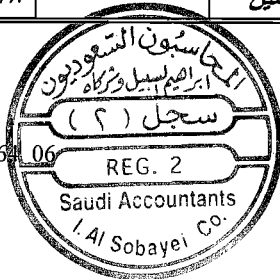
شركة الغاز والتصنيع الأولية
 " شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية كما في ٢٠٠٦/٣/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٠٥/٣/٣١ م	رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٦ / ٣ / ٣١ م	
			جزئي	كلي
		الأصول		
		الأصول المتداولة		
١٦٥,٧٧٣,٢٢٥	٢١	إجمالي التقديرية	٢,٩٩٢,٧٥٥	
٢٧,٩٨٩,٧٣٢	٢٢	صافي الأرصدة المدينة	٢٦,٣١٨,١٣١	
٣١,٨٨٢,٢٢٣	٢٣	أرصدة مدينة أخرى	٩١,٢٤١,٨٧٨	
٤٥١,٠٣٠,٠٣٣		استثمارات قصيرة الأجل	-	
١٤٥,٨٢٦,٢٨٨	٢٤	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٦٨,٧١٥,١٤٠	
٨٢٢,٥٠١,٥٠١		إجمالي الأصول المتداولة		٢٨٩,٢٦٧,٩٠٤
		الأصول الغير متداولة		
٤١,٠٨١٩,٠٤٣	٢٥	الاستثمارات طويلة الأجل	٩٨٧,٤٤١,٠٦١	
٧٢,٨٢٣,٢٧١	٢٦	المشروعات تحت التنفيذ	٢٩,١٥٩,٢٧٠	
٤٨٣,٦٤٢,٣١٤		إجمالي الأصول الغير متداولة	١,٠١٨,٥٩٣,٧٠٥	١,٠١٦,٦٠٠,٣٣١
٩٥١,٢٧٢,٦٤٣		الأصول الثابتة بالتكلفة		
(٧٤٥,٠٥٨,١٣١)		ناقصاً : مجموع الاستهلاك	(٧٦٥,٨١٥,٤٥٨)	
٢٠٦,٢١٤,٥١٢	جدول (١)	صافي الأصول الثابتة		٢٥٢,٧٧٨,٢٤٧
٢٠,٦٥٥,٦٠١		المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٨,٩٦٠,٦٦٦
١,٥٣٣,٠١٣,٩٢٨		إجمالي الأصول		١,٥٧٧,٦٠٧,١٤٨
		الخصوم و حقوق المساهمين		
		الخصوم المتداولة		
٩٢,١٩٣,٥٨٣	٢٧	الأرصدة الدائنة	١٨٤,٨٩٩,٩٠٤	
١١٩,٠٤٦,٥٤٩	٢٨	الأرصدة الدائنة الأخرى	٨٧,٢٥٣,١٨٦	
٣,٤٤٠,٠٠٠		أقساط قروض مستحقة	-	
٢١٤,٦٨٠,١٣٢		إجمالي الخصوم المتداولة		٢٧٢,١٥٣,٠٩٠
		الخصوم الغير متداولة		
٣,٤٤٩,٠٠٠		قروض صندوق التنمية الصناعية	-	
١٤٣,٦٤٤,٧٠١		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤١,٧٩٥,٤٣٥	
١٤٧,٠٩٣,٧٠١		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤١,٧٩٥,٤٣٥
		حقوق المساهمين		
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٤,١٨٥,٠٠٠		الاحتياطي النظامي	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	
١١,٨٨١,٢٤٣		الاحتياطي الاتفاقي	٢١,٨١٤,٣٨٣	
١٨٠,٥٢٩,٤٤٢		الأرباح المحتسبة	١٦٦,٨٢٣,٩٩٧	
٧١,٨١٦,٥٩٧		مكاسب غير محققة	٥٢,٧٩٥,٢٩٧	
٣٢,٨٢٧,٨١٣	(بيان ب)	صافي ربح الفترة الحالية	٣٠,٥٨٨,٧٢٠	
١,١٧١,٢٤٠,٠٩٤		مجموع حقوق المساهمين		١,١٦٣,٦٥٨,٦٢٣
١,٥٣٣,٠١٣,٩٢٨		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١,٥٧٧,٦٠٧,١٤٨

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

Ay:Balance_14276606



م. س. س.

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٣١/٣/٢٠٠٦م

بيان (ب)

٢٠٠٥/٣/٣١	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٦/٣/٣١
٣٣٢,٨٨٧,٥٧٢	٢٩	المبيعات	٣٣٤,٩٠٦,٦٦٧
(٣٠٠,٠٤٩,١٠١)	٣٠	تكلفة المبيعات	(٢٩٩,٩٥٩,١٢٨)
٣٢,٨٣٨,٤٧٠		مجمل ربح النشاط	٣٤,٩٤٧,٥٣٩
(٩,٣٢٣,٤١٩)	٣١	المصاريف العمومية والإدارية	(١٠,٠٣٩,٩٨٧)
٢٣,٥١٥,٠٥١		صافي دخل النشاط	٢٤,٩٠٤,٥٥٢
١٦,٣٨٢,٩٨١	٣٢	إيرادات أخرى	٧,٩١٤,٤١٠
(١,٣٨٣,٥٥٨)		مصروفات أخرى	(٣٣١,٦٥٥)
(٤,٥٣١,٥٨٦)		صافي الأسطوانات التالفة	(١,١١٧,٢٦١)
٣٣,٩٨٢,٨٨٩		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٣١,٣٧٣,٠٤٦
(١,١٥٥,٠٧٦)	٣٣	الزكاة الشرعية عن الفترة	(٧٨٤,٣٢٦)
٣٢,٨٢٧,٨١٣	(بيان أ)	صافي ربح الفترة الحالية	٣٠,٥٨٨,٧٢٠
٢,١٩		ربح السهم العادي	٠,٤١

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

* تم احتساب ربح السهم العادي للفترة الحالية (٢٠٠٦م) على أساس ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي ، وذلك بناءً على قرار تجزئة أسهم الشركات المساهمة .

* تم احتساب ربح السهم العادي للفترة السابقة (٢٠٠٥م) على أساس ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي .

Ay:Balance_1427/664_06



عبدالله

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣١/٣/٢٠٠٦م

بيان (ج)

٢٠٠٥/٣/٣١ م	البيان	٢٠٠٦/٣/٣١ م
٣٢,٨٢٧,٨١٣	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية صافي ربح الفترة الحالية	٣٠,٥٨٨,٧٢٠
٦,٣٠٠,٧٣٩	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية صافي الأرصدة المدينة	٢٨,٧٠٧,٠٠٨
(٧,٢٣٥,١٥٦)	الأرصدة المدينة الأخرى	(٤٩,٥٢٧,٠١٦)
(٣,٧١٦,٥٧٨)	المخزون	٧٥١,٧٦٧
(٧٠,٣٠٦,٨٤٩)	الأرصدة الدائنة	١,٠٧٣,٩٩٤
(٢٧,٥٦٥,٥٩٦)	الأرصدة الدائنة الأخرى	(١٣,٣٨٣,٦٧٧)
٣,٢٨٢,٦٩٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٢,٣٥٣,٧٢٥)
٥,٩٠٢,٦٩٤	التغير في مجمع الاستهلاك	٦,١٧٩,١٤٣
٦٨٥,٣١٢	إطفاء المصروفات المؤجلة	(٣,٥٤٥,٢٨٩)
(٣,٤٤٠,٠٠٠)	أقساط القروض المستحقة	(٣,٤٤٩,٠٠٠)
(٦٣,٢٦٤,٩٢٦)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	(٤,٩٥٨,٠٧٥)
(٤,٤٠٨,٢٠٢)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية التغير في قيمة الأصول الثابتة	١,٠٦٥,٣٢٣
١٩٧,٣٠٨,٦٨٧	الاستثمارات طويلة الأجل	٤١,٥٠٤,٣٤٣
-	المشروعات تحت التنفيذ	(١,١٦٢,٧٩٦)
١٩٢,٩٠٠,٤٨٥	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	٤١,٤٠٦,٨٧٠
-	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية المكاسب غير المحققة	(٣٤,٧٦٦,٠٤٠)
-	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٣٤,٧٦٦,٠٤٠)
١٢٩,٦٣٥,٥٥٩	صافي التدفقات النقدية للفترة الحالية	١,٦٨٢,٧٥٥
٣٦,١٣٧,٦٦٦	رصيد النقدية أول الفترة	١,٣١٠,٠٠٠
١٦٥,٧٧٣,٢٢٥	رصيد النقدية آخر الفترة	٢,٩٩٢,٧٥٥

Ay:\Balance_1427\664_06



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٦م

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 وبطء 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 والإشاعات	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 كهدية 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 ٢,٩٩٢,٧٥٥ ريال ، تفصيله كالتالي :

البيانات	٢٠٠٦/٣/٣١ م	٢٠٠٥/٣/٣١ م
نقود في الصناديق	١,٣١٠,٠٠٠	١,٢٧٩,٩٦٢
البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية	١,٦٨٢,٧٥٥	٩,٣٣٧,٧٢١
ودائع لأجل	-	١٥٥,١٥٥,٥٤٢
الإجمالي	٢,٩٩٢,٧٥٥	١٦٥,٧٧٣,٢٢٥

(٢٥) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل ٩٨٧,٤٤١,٠٦١ ريال ، تفصيلها كالآتي :

الم	٢٠٠٦/٣/٣١	٢٠٠٥/٣/٣١	البيــــــــــــــــان
١٢٦,٢٦٨,٢٤٠	٩٠,٧٤٧,٠٧٣		استثمارات في رؤوس أموال شركات
٢,٧٢٥,٠٠٠	-		قروض طويلة الأجل لشركات مستثمر فيها
١٧١,٨٣٦,٨١١	٦١٤,١٩٩,٢٧٦		استثمارات طويلة الأجل في صناديق لدى بعض البنوك المحلية
٣٥,٤٦٢,٦٩٦	٣٥,٩٧٩,٢٧٧		استثمارات مرابحة طويلة الأجل
٥٦,٥٢٦,٢٩٦	١٦٩,٥٩٠,٤٤١		استثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٧٦,٩٢٤,٩٩٤		استثمارات عقارية طويلة الأجل
٤١٠,٨١٩,٠٤٣	٩٨٧,٤٤١,٠٦١		الإجمــــــــــــــــالي

(٢٦) بلغت المشروعات تحت التنفيذ ٢٩,١٥٩,٢٧٠ ريال ، تفصيلها كالآتي :

الم	٢٠٠٦/٣/٣١	٢٠٠٥/٣/٣١	البيــــــــــــــــان
٣٥,٩٢٧,٣٨١	-		الورشــــــــــــــــة المركزية
١١,٣١٤,٢٨٤	١٣,٧٤٠,٢٥٣		تطوير نظام الحاسب الآلي
٢٥,٥٨١,٦٠٦	١٥,٤١٩,٠١٧		أعمال مدينة لبعض الفروع
٧٢,٨٢٣,٢٧١	٢٩,١٥٩,٢٧٠		الإجمــــــــــــــــالي

(٢٧) بلغت الأرصدة الدائنة ١٨٤,٨٩٩,٩٠٤ ريال ، تفصيلها كالآتي :

الم	٢٠٠٦/٣/٣١	٢٠٠٥/٣/٣١	البيــــــــــــــــان
٦٩,٤٨٧,٨٧٦	١٥٨,٢١٢,٥٦٣		شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
٢٢,٧٠٥,٧٠٧	٢٦,٦٨٧,٣٤١		مستحقات دائنــــــــــــــــون وموردون
٩٢,١٩٣,٥٨٣	١٨٤,٨٩٩,٩٠٤		الإجمــــــــــــــــالي

(٣١) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ١٠,٠٣٩,٩٨٧ ريال ، تفصيلها كالتالي :

اليوم	٢٠٠٥/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م	البيان
	٤,٧١٦,٣٢١	٦,٣٨٢,١٩٠	رواتب وأجور
	٢,١٨٢,٦٤٣	٢,١٦٩,٦٠١	إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة
	١,٤٩١,٥٥٥	٧٩٢,١٢٣	مصروفات إدارية
	٤٦٧,٨٨٧	٤٩١,٣٨٢	استهلاك موجودات ثابتة
	٤٦٥,٠١٣	٢٠٤,٦٩١	تأمين إدارية
	٩,٣٢٣,٤١٩	١٠,٠٣٩,٩٨٧	الإجمالي

(٣٢) بلغت الإيرادات الأخرى ٧,٩١٤,٤١٠ ريال ، تفصيلها كالتالي :

اليوم	٢٠٠٥/٣/٣١ م	٢٠٠٦/٣/٣١ م	البيان
	٧,٠٦٦,٩٢١	٤,٣٣٢,٠٦٣	إيرادات استثمارات طويلة الأجل
	١,٠٥٩,٢٩٨	١,٠٥٣,٢٤٨	إيجار محلات التوزيع والأقفاص
	١٤٩,٦٢٥	٥,٣٥٧	أرباح رأسمالية بالصافي
	٧,٣٨٨,٣٤٥	-	إيرادات ودائع وسندات حكومية
	٥٦٠,٠٠٠	٥٦٠,٠٠٠	إيجار عقارات مؤجرة للغير
	١٥٨,٧٩٢	١,٩٦٣,٧٤٢	متنوع
	١٦,٣٨٢,٩٨١	٧,٩١٤,٤١٠	الإجمالي

(٣٤) الموقف الزكوي :

أ - قامت الشركة بإنهاء وضعها الزكوي مع مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٤٠٤هـ إلى عام ١٩٩٤م .

ب- تم تزويد الشركة بالربوط الزكوية النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٩٩٥م إلى عام ١٩٩٨م ، وقد بلغت الفروقات بين قيمة هذه الربوط وبين ما هو مكون ضمن مخصص الزكاة الشرعية لهذه الفترة مبلغ ٢٧,١٧١,١١٠ ريال .

ج- تم تزويد الشركة بالربوط الزكوية النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠٢م ، حيث بلغت قيمة الفروقات بين ما تم تكوينه ضمن مخصص الزكاة الشرعية وبين قيمة الربوط النهائية مبلغ ٢,١٥٥,٥٤٨ ريال .

د - قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٤م بتسوية مخصص الزكاة الشرعية المكون ضمن حساباتها بقيمة إجمالي الفروقات عن الفترة من عام ١٩٩٥م إلى عام ٢٠٠٢م والبالغة ٢٩,٣٢٦,٦٥٨ ريال حتى يتفق رصيد المخصص المكون عن الفترة المشار إليها مع قيمة الربوط الزكوية النهائية عن الفترة ، وذلك بعد قرار اللجنة الاستئنافية الزكوية بتأييد الربوط النهائية المحسوبة من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٩٩٥م إلى عام ١٩٩٨م ، وقد تم تصديق هذا القرار من قبل معالي وزير المالية في عام ٢٠٠٣م ، وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال من مستحقات مصلحة الزكاة والدخل المشار إليها بناء على قرار اللجنة الاستئنافية الزكوية .

هـ- قامت الشركة بسداد مخصص الزكاة الشرعية للأعوام ٢٠٠٣م ، ٢٠٠٤م والمحسوب من وجهة نظرها لحين تزويدها بالربوط الزكوية النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

و- قامت الشركة بسداد باقي المستحق عليها لمصلحة الزكاة الدخل وقدره ٣٣,٨٧٤,٤٨٨ ريال بتاريخ ٢٦/٣/٢٠٠٦م .

شركة الغاز والتصنيع الأولية

"شركة مساهمة سعودية"

الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات في ٣١/٣/٢٠٠٦م

جدول رقم (١)

صافي القيمة المقدرة في ٢٠٠٦/٣/٣١م	تهلاك		مجموع الاستهلاك		مجموع القيمة		مجموع التكلفة		مجموع القيمة		البيانات
	رصيد	رصيد	مجموع الاستهلاك	استهلاك الفترة الحالية	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	
٦٢,١٢٥,٦٥٦	-	-	-	-	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٦	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٦	الأراضي
٩٢,٠٣٨,٩٨٩	٢٠٨,١٩١,٣٣٥	٥٣١,١٦٢	١,٤٨٥,٣٤٨	٢٠٧,٢٣٧,١٤٩	٣٠٠,٢٣٠,٣٢٤	-	٣٠٠,٧٦١,٤٨٩	-	٣٠٠,٧٦١,٤٨٩	المباني والإسهامات	
٥٣,٠٦٢,٩٨٣	٢٧٩,٠٦٩,٠٧١	٤٥,١٥٨	٢,٣٣٩,١٠٠	٢٧٦,٧٧٥,١٢٩	٣٣٢,١٣٢,٠٥٤	٥٠,٤٥٨	٧٣,٦٥٢	٣٣٢,١٠٨,٨٦٠	٣٣٢,١٠٨,٨٦٠	آلات ومعدات المحطات	
٨٥٦,٦٥٠	١,٨١٥,٣٤٥	٦,٧٦٩	٣,١٤٢	١,٧٩١,٩٧٢	٢,٦٧١,٩٩٥	٩,١٥٢	١٢,٦٥٠	٢,٦٦٨,٤٩٧	٢,٦٦٨,٤٩٧	المعدات والآلات	
٤,٩٦٧,٩٣٢	٩,٦٦٨,٩٨٢	٧١,٧٢١	٢٥٠,٨٥٥	٩,٥١٤,٨٤٨	١٤,٦٣٦,٩١٤	٧٤,٠٦١	٥٥,٠٩٢	١٤,٦٥٥,٨٨٣	١٤,٦٥٥,٨٨٣	الأثاث	
٣١,٨١٠,١٢٩	٢٠٥,٨٣٤,٩٠٦	٢٤٠,٦٣٧	٢,٣٦٤,٠٩٦	٢٠٣,٧١١,٤٤٧	٢٣٧,٦٤٥,٠٣٥	٢٤٠,٦٤٠	-	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	معدات النقل والسيارات	
٦,٨٣٢,٢٨٩	٥٦,٦٣٨,٦٤٨	٢٩٧,٢٦٢	٨٥٩,٢١٥	٥٦,٠٧٦,٦٩٥	٦٣,٤٧٠,٩٣٧	٢٩٧,٢٦٣	-	٦٣,٧٦٨,٢٠٠	٦٣,٧٦٨,٢٠٠	معدات توزيع (الاقفاص)	
٢٧٤,١٥٤	٩٦٣,١٠٥	١٥,٢٧٠	٣٨,١٠٨	٩٤٠,٢٦٧	١,٢٣٧,٢٥٩	١٥,٢٧٧	٨,٢٩٧	١,٢٤٤,٢٣٩	١,٢٤٤,٢٣٩	لمواد مكتبيّة	
٨٠٩,٤٦٥	٣,٦٣٤,٠٦٦	١٨,٥٠٥	٦٣,٧٦٥	٣,٥٨٨,٨٠٦	٤,٤٤٣,٥٣١	١٨,٥١٢	٢١,٥١٥	٤,٤٤٠,٥٢٨	٤,٤٤٠,٥٢٨	الحساب الآلي	
٢٥٢,٧٧٨,٢٤٧	٧٦٥,٨١٥,٤٥٨	١,٢٢٦,٤٨٤	٧,٤٠٥,٦٢٩	٧٥٩,٦٣٦,٣١٣	١,٠١٨,٥٩٣,٧٠٥	١,٢٣٦,٥٢٨	١٧١,٢٠٦	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٧	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٧	مجموع الأصول الثابتة	

* تتضمن الأراضي قطعة أرض بالتقسيم مساحتها مليون متر مربع بتكلفة قرنها خمسة ملايين ريال لم يتم إرضاعها للشركة من ١٧/٥/٢٠٠٤م إلى الآن وتظهر القيمة مستحقة للبيع ضمن الأرصدة الدائنة لعين الإفراخ ، ومع الإشارة إلى أن الشركة قامت ببناء محطة التقسيم على هذه الأرض .

- * الأصول الثابتة لبعض محطات التعبئة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية في حدود القرض طويل الأجل والبالغ ٩,٠٠٠,٣٠٠ ريال وهي كالآتي :
- ١- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بمدينة خميس مشيط .
 - ٢- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بمدينة الطائف .
 - ٣- محطة التعبئة والمباني والأرض المقامة عليها بالمدينة المنورة .
 - ٤- محطة التعبئة والمباني بمحطة الرياض .