

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

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبدالله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

شركة الغاز والتصنيع الأولية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية
كما في ٢٠١٠/٣/٣١
مع تقرير الفحص المحدود

السَّوَيْلِمُ وَالْعَنِيْزَانُ
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 الأولية

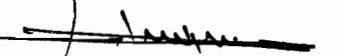
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأولية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠١٠/٣/٣١ وقائمتي الدخل والتدفق النقدي للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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 .

فقرة الملاحظات:

- لم تقدم لنا الشركة تسوية بنكية في ٢٠١٠/٣/٣١ معدة حسب الاصول المحاسبية وتعزو الشركة ذلك الى وجود بعض المشاكل في النظام الآلي المستخدم ، وقد تم تكليف جهة متخصصة لفحص النظام ومعالجة تلك المشاكل ، الا أنها لم تنته من ذلك بعد .
وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، وباستثناء أثر أي تعديلات يمكن أن تترتب على فقرة الملاحظات أعلاه ، 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)



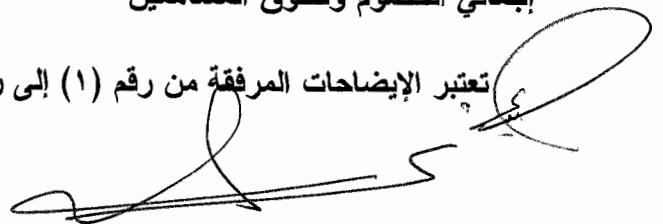
الرياض في ٤/٥/١٤٣١هـ

الموافق ١٨/٤/٢٠١٠م

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

كما في		إيضاح
٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأصول :
		الأصول المتداولة :
٤٤,٧٤٦,٢٥٢	٧,٨٠٤,١٣٥	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢١٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٤,٠١١,٧٧٩	الإستثمارات قصيرة الأجل
٤٠,٦٥٤,٠٠١	٦٠,٣٩١,٦٩٤ (٣)	الذمم المدينة
٣٤,٦١٥,٩١٩	٢٣,٥٢٨,١٨١ (٤)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٨,٥٣٢,١٩٣	٢٦٥,٠٦٥,٨٢٦ (٥)	المخزون
<u>٥٨٧,٥٤٨,٣٦٥</u>	<u>٦١٠,٨٠١,٦١٥</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :
٤٥٥,٣٢٤,٣٥٥	٤٢٣,٥٣٥,٨٢٠ (٦)	الاستثمارات طويلة الأجل
٥٣,٤٠٠,٩٩١	٨٠,٨٣٦,٧٥٤	المشروعات تحت التنفيذ
٢٧٠,٤١٣,٣٦٦	٢٧٩,٠٣٧,٦٨٦ (٧)	صافي قيمة الأصول الثابتة
١٠,٢١٥,١٩٨	٦,٤٨٦,٧٩٤	صافي المصروفات المؤجلة
<u>٧٨٩,٣٥٣,٩١٠</u>	<u>٧٨٩,٨٩٧,٠٥٤</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١,٣٧٦,٩٠٢,٢٧٥</u>	<u>١,٤٠٠,٦٩٨,٦٦٩</u>	إجمالي الأصول
		الخصوم وحقوق المساهمين :
		الخصوم المتداولة :
١٧٥,٣٢٥,٥٧٨	١٣٢,٥٩٣,٧١٣ (٨)	الذمم الدائنة
١٣٧,٥٥٥,٦٨٩	٢٢,٦١٦,٩٣٦ (٩)	الأرصدة الدائنة الأخرى
١١,٢٦٢,٤٣٣	١٢,٠٧١,٩٤١ (١٠)	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٣٢٤,١٤٣,٧٠٠</u>	<u>١٦٧,٢٨٢,٥٩٠</u>	إجمالي الخصوم المتداولة
		الخصوم غير المتداولة :
١٨٩,٥٨٤,٨٨١	٢٠٣,٧٧٧,٤٥٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٨٩,٥٨٤,٨٨١</u>	<u>٢٠٣,٧٧٧,٤٥٠</u>	إجمالي الخصوم غير المتداولة
		حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	راس المال
١٨١,٦١٩,٨٥٠	١٨١,٦١٩,٨٥٠	الاحتياطي النظامي
١٨,٥٦١,٢٢٣	١٨,٥٦١,٢٢٣	الإحتياطي الاتفاقي
١١٢,٦١٢,٩٨٠	٥٧,٣٠٠,٥٧٤	الأرباح المبقة
(١٩٩,٦٢٠,٣٥٩)	٢٢,١٥٦,٩٨٢	المكاسب (الخسائر) غير المحققة
<u>٨٦٣,١٧٣,٦٩٤</u>	<u>١,٠٢٩,٦٣٨,٦٢٩</u>	إجمالي حقوق المساهمين
<u>١,٣٧٦,٩٠٢,٢٧٥</u>	<u>١,٤٠٠,٦٩٨,٦٦٩</u>	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

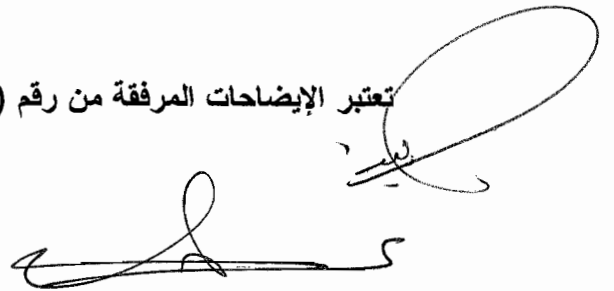
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية

(غير مراجعة)

الفترة الأولية من		إيضاح	
٢٠٠٩/١/١	٢٠١٠/١/١		
وحتى			
٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٣٨٩,٧١٣,٣٩٩	٤٠٦,١١٥,٠٩٥	(١١)	صافي المبيعات ناقصاً :
٣٦١,٢٠٢,٨٣٥	٣٨٠,٤٧٣,٩٩٧	(١٢)	تكلفة المبيعات
٢٨,٥١٠,٥٦٤	٢٥,٦٤١,٠٩٨		مجمل الدخل ناقصاً :
١٠,٣٥١,٢١٩	١٠,٦٨٥,٧٣١	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١٨,١٥٩,٣٤٥	١٤,٩٥٥,٣٦٧		صافي دخل النشاط الرئيسي
٢,٧٣٠,٥٦٣	٥,٩٧٣,٧٤٣	(١٤)	الإيرادات الأخرى
(٧,٧٨٥,١٧٤)	(٤,٠٠٩,٦١٧)	(١٥)	المصروفات الأخرى
١٣,١٠٤,٧٣٤	١٦,٩١٩,٤٩٣		صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية ناقصاً :
٥٦٧,٦٠٠	٦٦٦,١٧١	(١٠)	الزكاة الشرعية
١٢,٥٣٧,١٣٤	١٦,٢٥٣,٣٢٢		صافي دخل الفترة
٠,١٧	٠,٢٢		ربحية السهم العادي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية من	
٢٠٠٩/١/١	٢٠١٠/١/١
وحتى	
٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣,١٠٤,٧٣٤	١٦,٩١٩,٤٩٣
١٢,٩١٠,١٧١	١٢,٣٣٧,٦٧٣
١,٥٨٥,٩٥٩	١,١٦٦,٣٢٥
٩,٥٩٩,٢٦٢	٩,٧٢٧,٣٥٦
(٧,٨٧١,٨٩٦)	(٨,٥٦٠,٣٣٢)
٧,٧٩٥,٢٧٠	(١٥,٢٢٦,٤٥٨)
(٤,٦٣٥,٧٠٤)	٢,٦٤٠,٥٧١
٧٣,١٥٨,٤٧٣	١٢,٤٥٩,٧٠٥
(٥٥٤,٠١٧)	(٢,٣٩٥,٢٢٤)
(٢٧٢,٦٠٧)	(٢,٣٣٠,١٢٣)
١٠٤,٨١٩,٦٤٥	٢٦,٧٣٨,٩٨٦
(٤٥,٢٦٢,٢١٨)	(٣١,٠٢١,٥٢٨)
٧٠,٠٢٦,٩٠٢	٥٩٠,٦١٤
٣,١٨٩,٢٤٢	٣,٨٤٣,٢٨٤
(١,٧٥٢,٣٦٣)	-
٢٦,٢٠١,٥٦٣	(٢٦,٥٨٧,٦٣٠)
١٣١,٠٢١,٢٠٨	١٥١,٣٥٦
١٣٢,٧٢٥,٠٤٤	٢٦١,٦٦٤,٥٥٨
٢٦٣,٧٤٦,٢٥٢	٢٦١,٨١٥,٩١٤

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

إطفاء المصروفات المؤجلة

المخصصات

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 واستبداعات الأصول الثابتة

الاستثمارات طويلة الأجل

المشروعات تحت التنفيذ

المصروفات المؤجلة

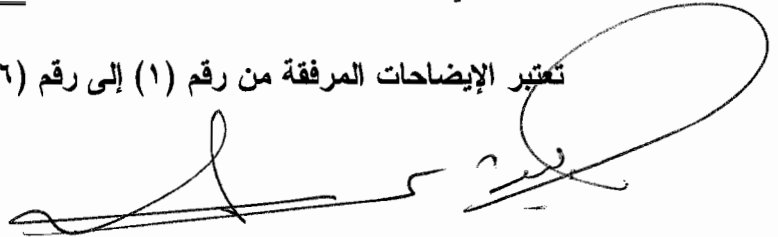
صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

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 (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠١٠/٣/٣١

(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 استمرار 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 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 إطفاء 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 (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 الى 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 انخفاض بين التكلفة والقيمة المقدرة القابلة للإسترداد في قائمة الدخل .

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم المدينة : (٣)
٢٠,٧٩٥,١٣٥	٢٣,٣٤٨,٩٠٩	أرصدة مستهلكي الغاز
٢,٧٤٦,٨٧٨	٤,٤٧٨,٥١٥	سلف عاملين وعهد مؤقتة
١٧,٢٩٧,٧٨٢	٣٢,٥٦٤,٢٧٠	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين
٤٠,٨٣٩,٧٩٥	٦٠,٣٩١,٦٩٤	الإجمالي
		<u>ناقصاً :</u>
١٨٥,٧٩٤	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤٠,٦٥٤,٠٠١	٦٠,٣٩١,٦٩٤	الصافي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأرصدة المدينة الأخرى : (٤)
١٩,١٦٥,٣٦٧	٨,٢٢٨,١٠٦	اعتمادات مستندية
١٢,٤٦٣,٧٦٩	١٢,٩٣٢,٨٧١	مصرفات مدفوعة مقدماً
١,٩٠٨,٢٣٩	١,٧١٥,٣٥٨	مطالبات تأمين
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	تأمينات لدى الجمارك والغير
١,٠٣٢,٥٤٤	٦٠٥,٨٤٦	أخرى
٣٤,٦١٥,٩١٩	٢٣,٥٢٨,١٨١	الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	المخزون : (٥)
٦,٧٨٦,٧٤٤	٩,٨٤٤,٣٨٠	غاز
١٨٤,٦٩٢,٦٢٥	١٩٨,٢٠٨,٨٠٨	اسطوانات
٨,٩٠٠,٧٣٣	٣,٣٧٣,٢٣٨	خزانات
٤٩,٦٧٧,٠٩١	٥٤,١٧٥,٠٨٤	قطع غيار ومواد أخرى
٢٥٠,٠٥٧,١٩٣	٢٦٥,٦٠١,٥١٠	الإجمالي
		<u>ناقصاً :</u>
١,٥٢٥,٠٠٠	٥٣٥,٦٨٤	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٢٤٨,٥٣٢,١٩٣	٢٦٥,٠٦٥,٨٢٦	الصافي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٣,٠٦٧,٥٦٣	٢٤٩,٣٣٣,٦٧٩	إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
١٦٠,٠٩٦,٦٦٩	١٦٥,٣٠٠,٤٩٦	إستثمارات في رؤوس أموال شركات
١٢,٣٩٩,٠٨٣	٨,٩٠١,٦٤٥	إستثمارات مرابحة
٦٩,٧٦١,٠٤٠	-	إستثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى
٤٥٥,٣٢٤,٣٥٥	٤٢٣,٥٣٥,٨٢٠	الإجمالي

(٧) صافي قيمة الأصول الثابتة:

١٠

صافي القيمة في	صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع الاستهلاك في	مجموع إهلاك الأصول المستبعدة	مجموع إهلاك	إهلاك الفترة	مجموع	التكلفة في	الاستثمارات خلال	الإضافات خلال	التكلفة في	نسب	البيان
٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	المستبعدة	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٠/١/١	الفترة	ريال سعودي	٢٠١٠/١/١	الإهلاك	
٤٢,٩٥٢,٧٤٥	٤٥,٤٠٨,٩٨٤	٣١٤,١٧٢,١٦٥	٣١٤,١٧٢,١٦٥	-	-	٢,٣٠٠,٣٨٥	٣١١,٨٧٢,٧٨٠	٣٥٩,٥٨٢,١٤٩	٧,١٨٣,٤٤٣	٧,١٨٣,٤٤٣	٣٥٢,٤٣٣,٧٦٠	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٢,٦٢٦	٥٩,٦٧٢,٦٢٦	-	-	-	-	-	-	٥٩,٦٧٢,٦٢٦	-	-	٥٩,٦٧٢,٦٢٦	-	أراضي
٤,٤٦٨,٨٤٩	٣,٩٠١,٩٢٠	١٢,٩٦٢,٣١٤	١٢,٩٦٢,٣١٤	-	-	٧٨٣,٢١٥	١٢,٢٧٩,٠٩٩	١٦,٨٦٤,٣٣٤	٢٤,٧٧٥	٢٤,٧٧٥	١٦,٨٣٩,٤٥٩	%١٠	أثاث ومفروشات
٣٩,٠٢٧,٢٤١	٥٣,٨٨٦,٧١٤	٢٢٩,١٣٠,٥٤٨	٢٢٩,١٣٠,٥٤٨	١,٠٩٣,٦٩٠	١,٠٩٣,٦٩٠	٤,٩٤٨,٠٥٥	٢٢٥,٢٧٦,١٨٣	٧٨٣,٠١٧,٢٦٢	٢٢,٤٨٥,٨٧١	٢٢,٤٨٥,٨٧١	٢٦١,٦٢٥,٠٨٦	%٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٧,٦٦٥,٦٧٠	٥,٨٧٢,٨٦٩	١٨,٦٩٢,٥٥٨	١٨,٦٩٢,٥٥٨	٧,٤٩٩	٧,٤٩٩	١,٠٥١,٢٠٨	١٧,٦٤٨,٨٤٩	٢٤,٥٦٥,٤٢٧	٧,٥٠٠	٢٧٦,٥٧٠	٢٤,٢٩٦,٣٥٧	%٢٠	حاسب آلي
١,٤٥٣,٧١٢	١,٤٢١,٢٥٩	٢,٣٢٨,٠٥١	٢,٣٢٨,٠٥١	-	-	٦٠,٦٤٣	٢,٢٦٧,٤٠٨	٣,٧٤٩,٣١٠	-	٣,٤٦٠	٣,٧٤٥,٨٥٠	%١٠	عدد وأدوات
٨٧,٦٤١,٩٥٣	٨٦,٦٠٨,٤٧٨	٢٢٨,٥٨٣,٠٨٧	٢٢٨,٥٨٣,٠٨٧	-	-	١,٦٨٧,٥٣٨	٢٢٦,٨٩٥,٥٤٩	٣١٥,١٩١,٥٦٥	-	١,٠٨٢,٤٧١	٣١٤,١٠٩,٠٩٤	%٥	مباني وانشاءات
٢٧,٣٤٧,٥٣٨	٢٢,١٣٢,٧١٨	٧٣,٨١٤,٣٤٨	٧٣,٨١٤,٣٤٨	٤٧٨,٣٧٠	٤٧٨,٣٧٠	١,٩٩١,٩١١	٧٢,٢٥٠,٨٠٧	٩٥,٩٤٨,٠٦٦	-	-	٩٦,٣٧٦,٤٣٨	%٢٠	أقراص
١٨٢,٠٣٢	١٣٠,١١٨	١,١٢٩,٢٢٧	١,١٢٩,٢٢٧	-	-	١٤,٧١٨	١,١٥٤,٥٠٩	١,٢٩٩,٣٤٥	-	-	١,٢٩٩,٣٤٥	%٢٠	معدات مكتبية
٢٧,٤١٣,٣٦٦	٢٧٩,٠٣٧,٦٨٦	٨٨٠,٨٥٣,٢٩٨	٨٨٠,٨٥٣,٢٩٨	١,٥٢٩,٥٥٩	١,٥٢٩,٥٥٩	١٢,٣٣٧,٦٧٣	٨٧٠,٠٤٥,١٨٤	١,١٥٩,٨٩٠,٩٨٤	٣١,٠٥٦,٥٩٠	٣١,٠٥٦,٥٩٠	١,١٣٠,٣٩٩,٠١٥		الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	(٨) الذمم الدائنة :	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٥٢,٠١٢,٤٤٣	٩٨,١٦٧,٩٨٩	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي	
١٩,٩٣٨,٩٨٢	٢١,٢٧٤,٣١٨	دائنون وموردون	
٣,٣٧٤,١٥٣	١٣,١٥١,٤٠٦	دفعات مقدمة من العملاء	
١٧٥,٣٢٥,٥٧٨	١٣٢,٥٩٣,٧١٣	الإجمالي	

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	(٩) الأرصدة الدائنة الأخرى :	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١,٣٧٦,١٠٠	١,٣٠٦,٦٠٠	تأمين أوقاف	
٤,٠٤٣,٩٧٠	٣,٤٣٩,٨١٤	مصرفات مستحقة	
٣,٠٥٦,٢٦٥	٣,٠٤٩,٩٠٨	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين	
١٢٧,٣٧٩,٣٥٤	١٤,٨٢٠,٦١٤	دائنو توزيع أرباح	
١,٧٠٠,٠٠٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	
١٣٧,٥٥٥,٦٨٩	٢٢,٦١٦,٩٣٦	الإجمالي	

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	(١٠) مخصص الزكاة الشرعية :	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٠,٦٩٤,٨٣٣	١١,٤٠٥,٧٧٠	رصيد أول الفترة	
٥٦٧,٦٠٠	٦٦٦,١٧١	المكون خلال الفترة	
١١,٢٦٢,٤٣٣	١٢,٠٧١,٩٤١	رصيد آخر الفترة	

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	صافي المبيعات : (١١)
٣٦٢,٤٢٠,٧٨٦	٣٧٥,٥١٧,٣٧٣	مبيعات الغاز
٢٥,٦٥٩,٤٥١	٢٧,٨٠٢,٩٠٦	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٣,٤٠٢,٠٥٤	٣,٨٠٢,٧٤٩	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
		ناقصاً:
١,٧٦٨,٨٩٢	١,٠٠٧,٩٣٣	مردودات المبيعات
٣٨٩,٧١٣,٣٩٩	٤٠٦,١١٥,٠٩٥	الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	تكلفة المبيعات : (١٢)
٢٥٤,٢١٨,٢٤٣	٢٦٣,٥٢٠,٨٧٨	قيمة الغاز
٦٦,٢٨٨,٦٠٩	٦٩,١٠٤,٨٩٠	رواتب وأجور
١٥,٨٩٧,٠٤٩	٢٣,٠٣٢,٩٤٨	قيمة شراء اسطوانات وخزانات وقطع
٧,٦٧٨,٥٠٠	٨,٥٠٧,٢٦٧	قطع غيار وأخرى
١١,٦٩٢,٧٥٠	١١,٠٤٧,٦٠٧	استهلاك أصول ثابتة
٣,٠٥٥,٨٧٥	٣,٣٤٠,٦١١	مصروفات إدارية للتشغيل
٧٢٢,٨٧٠	٦٤١,٢٧٧	تأمين
١,٤٦٣,٣٣٩	٩٩٧,٧٧١	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
١٨٥,٦٠٠	٢٨٠,٧٤٨	إصلاح وصيانة
٣٦١,٢٠٢,٨٣٥	٣٨٠,٤٧٣,٩٩٧	الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	المصروفات العمومية والإدارية : (١٣)
٦,٨٧٢,٥٤٧	٧,٣٦٥,٠٤٠	رواتب وأجور
١٢٢,٦٢٠	١٦٨,٥٥٤	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
١,٩٧٩,٣٥٨	١,٦٨٤,٦٤٩	مصروفات إدارية
١,٢١٧,٤٢١	١,٢٩٠,٠٦٦	استهلاك أصول ثابتة
١٥٩,٢٧٣	١٧٧,٤٢٢	تأمين
١٠,٣٥١,٢١٩	١٠,٦٨٥,٧٣١	الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٩,٨٨٣	٢,٧٦٣,٦٨٤	(١٤) الإيرادات الأخرى:
٤١٦,٢٥٠	١,٠١٣,٧٥٠	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
١,١٢٠,٤٨٧	١,١٥٠,٥٤٨	عائد إستثمار عقارات
٥٥٣,٩٤٣	١,٠٤٥,٧٦١	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٢,٧٣٠,٥٦٣	٥,٩٧٣,٧٤٣	أخرى
		الإجمالي

٢٠٠٩/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٧٨٥,١٧٤	٤,٠٠٩,٦١٧	(١٥) المصروفات الأخرى:
٧,٧٨٥,١٧٤	٤,٠٠٩,٦١٧	خسائر الإسطوانات
		الإجمالي

(١٦) مؤشر النتائج:

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