

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 الداغ

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 ٢٠٠٥/٠٦/٣٠ 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 الداغ



التاريخ : ١٤٢٦/٠٦/٠٦ هـ

الموافق : ٢٠٠٥/٠٧/١٢ م

Main Office Riyadh P.O. Box 6941 Tel. 4641922 Fax 4620474
Jeddah Branch P.O. Box 5401 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

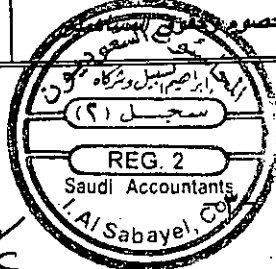
الموقع على الإنترنت: www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني: info@saudi-accountants.com

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣٠/٦/٢٠٠٥م

بيان (أ)

٢٠٠٤/٦/٣٠ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	
			جزئي	كلي
		الأصول		
		الأصول المتداولة		
١٨٦,٩٠٤,٢٣١	(٢١)	إجمالي التقديرية	١٠٠,٠٨١,١٨٨	
٤٣,٧٠٩,٣٠٣	(٢٢)	صافي الأرصدة المدينة	٤٠,٢٤٤,٠١٠	
٢٨,٥٠٤,٦٣٨	(٢٣)	أرصدة مدينة أخرى	٥٩,٩٤٠,٦١٦	
١١٢,٧٩٤,٥٩٥	(٢٤)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٤٥,٠٤٨,٥١٥	
٣٧١,٩١٢,٧٢٧		إجمالي الأصول المتداولة		٣٤٥,٣١٤,٣٢٩
		الأصول الغير متداولة		
٨٩٤,٣٢٣,٨٧٠	(٢٥)	الاستثمارات طويلة الأجل	٩١١,٤٥٠,٤٩٣	
٥١,٥٦٩,٣٢٣		المشروعات تحت التنفيذ	٧٤,٣٥٠,٧١٨	
٩٤٥,٨٩٣,١٩٣		إجمالي الأصول الغير متداولة		٩٨٥,٧٠١,٢١١
٩٣٣,٧٦٩,٥٥٥		الأصول الثابتة بالتكلفة	٩٦٢,٨٨٣,٠٥١	
(٧٣٢,٧٥٩,٥٧٢)		ناقصاً : مجمع الاستهلاك	(٧٥٠,٨١٠,٧٧٥)	
٢٠١,٠٠٩,٩٨٣		صافي الأصول الثابتة		٢١٢,٠٧٢,٢٧٦
١٩,٤٨٥,٦٤٠		المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		٢١,٠٦٨,٠٣٠
١,٥٣٨,٣٠١,٥٨٣		إجمالي الأصول		١,٥٦٤,١٥٥,٨٤٦
		الخصوم و صافي حقوق المساهمين		
		الخصوم المتداولة		
١٨٤,٠٧١,٣٢٢	(٢٦)	الأرصدة الدائنة	١٨٣,٩٥٠,٠٤٩	
١١٦,٤٧٠,٠٤٦	(٢٧)	الأرصدة الدائنة الأخرى	٩٧,٠٤٨,١٤٣	
٦,٨٨٠,٠٠٠		أقساط قروض مستحقة	٣,٤٤٠,٠٠٠	
٣٠٧,٤٢١,٣٦٨		إجمالي الخصوم المتداولة		٢٨٤,٤٣٨,١٩٢
		الخصوم الغير متداولة		
٦,٨٨٩,٠٠٠		قرض صندوق التنمية الصناعية	٣,٤٤٩,٠٠٠	
١٤٩,٧٤٧,٠١٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٤,٧٢٨,٧٥٥	
١٥٦,٦٣٦,٠١٩		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤٨,١٧٧,٧٥٥
		صافي حقوق المساهمين		
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١١٤,٨٤٩,٥٠٠		الإحتياطي النظامي	١٢٤,١٨٥,٠٠٠	
١١,٨٨١,٢٤٣		الإحتياطي الاتقائي	١٥,٩٢٠,٧٧٦	
٩٦,٥٠٩,٩٥٢		الأرباح المبقاة	٥٤,٨٤٥,٤٦٣	
٤٦,٨٧٣,٠٠٠		مكاسب غير محققة	٩٦,٢٩٦,٨٦٩	
٥٤,١٣٠,٥٠١	(بيان ب)	صافي ربح الفترة الحالية	٩٠,٢٩١,٧٩١	
١,٠٧٤,٢٤٤,١٩٦		مجموع حقوق المساهمين		١,١٣١,٥٣٩,٨٩٩
١,٥٣٨,٣٠١,٥٨٣		إجمالي الخصوم		١,٥٦٤,١٥٥,٨٤٦

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الأولية عن الفترة من ٢٠٠٥/١/١م حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٠٤/٦/٣٠م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٥/٦/٣٠م
٦٢٥,٨٩٢,٠٣٤	(٢٨)	المبيعات	٦٤١,٢٢٩,٥٧١
(٥٦٩,٧٦٦,٧٤٥)	(٢٩)	تكلفة المبيعات	(٥٨٠,٩٠٠,٢١٦)
٥٦,١٢٥,٢٨٩		مجمعل ربح النشاط	٦٠,٣٢٩,٣٥٥
(١٨,٥٧٥,٩٨١)	(٣٠)	المصاريف العمومية والإدارية	(١٨,٧٢٤,٣٠١)
٣٧,٥٤٩,٣٠٨		صافي دخل النشاط	٤١,٦٠٥,٠٥٤
٢٥,٩٢٣,٧٨٩	(٣١)	إيرادات أخرى	٥٧,٨٣٠,١٤١
-		مصروفات أخرى	(٣,١٥٧,١٦٧)
(٧,٤٤٩,٨٤٧)		صافي الأسطوانات التالفة	(٤,٦٢٩,٨١٠)
٥٦,٠٢٣,٢٥٠		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٩١,٦٤٨,٢١٨
(١,٨٩٢,٧٤٩)	(٣٢)	الزكاة الشرعية عن الفترة	(١,٣٥٦,٤٢٧)
٥٤,١٣٠,٥٠١	(بيان أ)	صافي ربح الفترة الحالية	٩٠,٢٩١,٧٩١
٣,٦١		ربح السهم العادي	٦,٠٢

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



رئيس

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٢٠٠٥/٦/٣٠ م

بيان (ج)

٢٠٠٤/٦/٣٠ م	البيان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م
	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
٥٤,١٣٠,٥٠١	صافي ربح الفترة الحالية	٩٠,٢٩١,٧٩١
	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية	
-	إستثمارات قصيرة الأجل	٧٥١,٥١٧,٢٦٧
٣,٨٧٩,٥٦٤	صافي الأرصدة المدينة	٤,٥٦٧,٥٧٣
(١٥,١١٣,٧٥٤)	الأرصدة المدينة الأخرى	(٤٥,٨١٤,٦٦٣)
١١,٩٩٦,٦١٧	المخزون	(٢,٩٣٨,٨٠٥)
٦٦,٧٤٦,١٥٣	الأرصدة الدائنة	(١١,٨٢٥,٨٤٢)
(١١,٧٦٩,٦٧٩)	الأرصدة الدائنة الأخرى	(١٦,٢٨٨,٥٤٤)
٥,٩٣٩,٥٠٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٤,٣٦٦,٧٤٩
١٢,٤٥٢,٨٤٣	التغير في مجمع الاستهلاك	٩,٦٥٢,٩٨٨
٧,٣١٥,٩٧٧	إطفاء المصروفات المؤجلة	٢٧٢,٨٨٣
(٣,٤٤٠,٠٠٠)	أقساط القروض المستحقة	(٣,٤٤٠,٠٠٠)
١٣٢,١٣٧,٧٢٤	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٧٨٠,٣٦١,٣٩٧
	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
(١٦,٩٧٩,٠٧٩)	التغير في قيمة الأصول الثابتة	(٩,٧٥٠,٨٣٦)
(١٧,٥٦٦,٢٤٥)	الاستثمارات طويلة الأجل	(٦٢١,٨٩٠,٤١٢)
(٢,٠١٧,٩٨٠)	المشروعات تحت التنفيذ	(٥,٦٩٢,٨٧١)
(٣٦,٥٦٣,٣٠٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٦٣٧,٣٣٤,١١٩)
	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	
(٤٥,٢٧٥,١٢٥)	الأرباح المبقاة	(١٢١,٦٤٤,٤٤٤)
-	الزيادة في تقييم الاستثمارات	٤٢,٥٦٠,٦٨٨
(٤٥,٢٧٥,١٢٥)	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٧٩,٠٨٣,٧٥٦)
٥٠,٢٩٩,٢٩٥	صافي التدفقات النقدية للفترة الحالية	٦٣,٩٤٣,٥٢٢
١٣٦,٦٠٤,٩٣٧	رصيد النقدية أول الفترة	٣٦,١٣٧,٦٦٦
١٨٦,٩٠٤,٢٣٢	رصيد النقدية آخر الفترة	١٠٠,٠٨١,١٨٨

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠م

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 لكلا الشركتين وبموجب خطاب معالي وزير التجارة رقم : ٢٩٤٣/ش وتاريخ ١٣٨١/١/٨هـ 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 ١٣٨٣/٧/٢٢هـ .
- (٤) الترخيص الصناعي : صادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ١٤١٧/٧/٩هـ الموافق ١١/٢٠/١٩٩٦م .
- (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 وبطيء 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 كالتالي :

نوع الأصل	معدل الإهلاك
المباني والإنشاءات	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 كهبة 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 ١٠٠,٠٨١,١٨٨ ريال ، تفصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٤/٦/٣٠ م
نقد في الصناديق	١,٢٨٠,٠٠٠	١,٢٣٩,٩٠٠
البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية	٩٨,٨٠١,١٨٨	٣٨,٣٥٩,٤٤٢
ودائع لأجل	-	١٤٧,٣٠٤,٨٨٩
الإجمالي	١٠٠,٠٨١,١٨٨	١٨٦,٩٠٤,٢٣٨

(٢٢) بلغ صافي الأرصدة المدينة ٤٠,٢٤٤,٠١٠ ريال ، تفصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٤/٦/٣٠ م
أرصدة مستهلكي الغاز	٢٧,٨٣٩,٧٩٩	٢٥,١٥٥,٩٠٩
ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(١٨٥,٧٩٤)	(١٨٥,٧٩٤)
صافي أرصدة مستهلكي الغاز	٢٧,٦٥٤,٠٠٥	٢٤,٩٧٠,١١٥
سلف عاملين وعهد مؤقتة	٣,١٦١,٦٥٧	٥,٤٢٨,٥٠٩
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	٩,٤٢٨,٣٤٨	١٣,٣١٠,٦٧٩
صافي الأرصدة المدينة	٤٠,٢٤٤,٠١٠	٤٣,٧٠٩,٣٠٣

(٢٩) بلغت تكلفة المبيعات ٥٨٠,٩٠٠,٢١٦ ريال ، تفصيلها كالاتى :

البيـان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٤/٦/٣٠ م
تكلفة الفـاز	٤٣٢,٢٧٤,٤١٦	٤١٩,١٢٣,٤٣٦
رواتب وأجـور	٩٤,٥٧٥,١٩٧	٩٥,٣٩٥,٢٩٤
تكلفة أسطوانات وخزانات وقطع	٢٠,٢٤٧,٨١٧	٢٤,١١١,٢٤٤
قطـع غـيار وأخرى	١٤,٨٠٥,٣٠٧	١٣,٣٦٩,٠١٤
استهلاك موجودات ثابتة	١١,٤٢٣,١٩٧	١١,٥٤٢,٥٥٤
مصروفات إدارية التشغيل	٤,٤٣٤,٦٩٦	٣,٥٩٩,٢٨١
تأمين تشـغيلية	١,٤٥٣,٢٤٠	١,٣٢٧,٩٦٩
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	١,٢٣٣,٦١٨	٦٨٨,٢٢٣
إصلاحات خارجية	٤٥٢,٧٢٨	٤٧٤,٦٩٧
أخرى	-	١٣٥,٠٣٣
الإجمـالى	٥٨٠,٩٠٠,٢١٦	٥٦٩,٧٦٦,٧٤٥

(٣٠) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ١٨,٧٢٤,٣٠١ ريال ، تفصيلها كالاتى :

البيـان	٢٠٠٥/٦/٣٠ م	٢٠٠٤/٦/٣٠ م
رواتب وأجـور	١٠,٠٩٢,٦١٠	١٠,١٠١,١٢٨
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	٤,٣٦٦,٢٤٩	٤,٣٦٢,١٩٥
مصروفات إدارية	٢,٣٩٣,٠٨٠	٢,٢٥٦,٧٥٤
استهلاك موجودات ثابتة	٩٤٢,٤٧١	٩١٠,٢٩٠
تأمين إدارية	٩٢٩,٨٩١	٩٤٥,٦١٤
الإجمـالى	١٨,٧٢٤,٣٠١	١٨,٥٧٥,٩٨١

(٣٣) 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 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 .

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

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات في ٢٠٠٣/٦/٣٠م

جدول رقم (١)

البيانات	الأصول الثابتة				الأصول الثابتة				صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٥/٦/٣٠م
	رصيد ٢٠٠٥/١/١م	الإضافات خلال الفترة	استيعادات خلال الفترة	رصيد ٢٠٠٥/٦/٣٠م	رصيد ٢٠٠٥/١/١م	استهلاك الفترة الحالية	استيعادات من مجمع الاستهلاك	رصيد ٢٠٠٥/٦/٣٠م	
الأراضي	٦٥,٨٧٩,٨٩٢	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧
المباني والإشاعات	٢٧٦,١٩٥,٣٤٠	٤,٣٨٢,٧٤٣	١,٥٧١,٤٢٩	٢٧٩,٠٠٧,٦٥٤	٢,٤٠٨,٦٣٦	٢٠٣,٠٧٧,٧٢٦	١,٤٨٠,٥٨٤	٢٠٤,٠٠٥,٧٧٨	٧٥,٠٠١,٨٧٦
آلات ومعدات المخطات	٢٩٩,٢١٠,٥٧٩	١,٦٩١,٩٠٠	-	٣٠٠,٩٠٢,٤٧٩	٣,٥٨٤,٦٣٢	٢٦٧,٤٤٦,٨١٩	-	٢٧١,٠٣١,٤٥١	٢٩,٨٧١,٠٢٨
العهد والأوت	٢,٠٨٧,٩٥٠	١٢٤,٢٩١	٣,٠٥٠	٢,٢٠٩,١٩١	٣٦,٣١٩	١,٦٩٨,٩٤٣	١,٠١٨	١,٧٣٤,٢٤٤	٤٧٤,٩٤٧
الأثاث	١٤,٢٥٠,٢٥٤	١٨٤,٣٧٨	٢١٦,٣٤١	١٤,٢١٨,٢٩١	٤٢٩,٤٩٤	٨,٩٧٥,٥٢٤	٢١٦,٠٠٤	٩,١٨٩,٠١٤	٥,٠٢٩,٢٧٧
معدات النقل والسيارات	٢٢٩,٥٨١,٦٦٦	٦,٧٩٨,٠٠٠	٦٦٤,٠٣٠	٢٣٥,٧١٥,٦٣٦	٣,٩٦٨,٩٤٨	٢٠٢,٨٤٩,٣٢٧	٦٦٤,٠٢٨	٢٠٦,١٥٤,٢٤٧	٢٩,٥٦١,٣٨٩
معدات توزيع (الأنفص)	٦٠,٨٢٦,٤٠٤	٢,٨٧٥,٩٩٢	٣٣٢,٨٥٦	٦٣,٣٦٩,٥٤٠	١,٧٣٧,٢٥٧	٥٢,٩٥٠,٩٩٩	٣٣٢,٨٥٥	٥٤,٣٥٥,٤٠١	٩,٠١٤,١٣٩
لوازم مكتبية	١,٢١٣,٤٢٢	٢٤,٢٤٧	١٨,٥١٨	١,٢١٩,١٥١	٧٥,٦١١	٨٢٢,٤٠٨	١٨,١٩٤	٨٧٩,٨٢٥	٣٣٩,٣٢٦
الحاسب الآلي	٣,٨٨٦,٧١٢	٢٢٨,٧٤١	-	٤,١١٥,٤٥٣	١٢٤,٧٧١	٣,٣٣٦,٠٤٤	-	٣,٤٦٠,٨١٥	٦٥٤,٦٣٨
مجموع الأصول الثابتة	٩٥٣,١٣٢,٢١٩	١٦,٣١١,٢٩٢	٦,٥٦٠,٤٦٠	٩٦٢,٨٨٣,٠٥١	١٢,٣٦٥,٦٦٨	٧٤١,١٥٧,٧٩٠	٢,٧١٢,٦٨٣	٧٥٠,٨١٠,٧٧٥	٢١٢,٠٧٢,٢٧٦

* تتضمن الأراضي قطعة أرض بالقصيم مساحتها مليون متر مربع بتكلفة قدرها خمسة ملايين ريال لم يتم إفراغها للشركة من ١٤٠٤/٥/١٧م إلى الآن وتظهر القيمة مستحقة للبائع ضمن الأرصدة الدائنة لحين الإفراغ ، ومع الإشارة إلى أن الشركة قامت ببناء محطة القصيم على هذه الأرض .

* الأصول الثابتة لبعض محطات التعبئة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية في حدود القرض طويل الأجل والبالغ ٢٠,٣٠٩,٠٠٠ ريال وهي كالتالي :

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 .