

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٨م

شركة الغاز والتصنيع الأولية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير فحص القوائم المالية الأولية .

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٨ م .

ب- قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٣١/٣/٢٠٠٨ م .

ج- قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣١/٣/٢٠٠٨ م .

* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٨ 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)

* جدول :

١- الأصول الثابتة ومجمع الاستهلاك في ٣١/٣/٢٠٠٨ م .

SAUDI ACCOUNTANTS

(I. ALSOBAYEL CO.)

(REG. 2)

I.AL-SOBAYEL, - M. EL-DAMEGH
L.NO. (76) 1981 L. NO. (95) 1982

Chartered Accountants

المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشركاه)

«سجل ٢»

إبراهيم السبيل - محمد الدامغ

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

محاسبون قانونيون

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

المحترمين

السادة * مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأولية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة الغاز والتصنيع الأهلية (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠٠٨/٣/٣١ 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 نبدى 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

إبراهيم بن محمد السبيل



التاريخ : ١٤٢٩/٠٤/٠٩ هـ

الموافق : ٢٠٠٨/٠٤/١٥ م

Main Office Riyadh	P.O. Box 6941	Tel. 4641922	Fax 4620474	٤٦٢٠٤٧٤ فاكس:	٤٦٤١٩٢٢ ت:	٦٩٤١ ص. ب:
Jeddah Branch	P.O. Box 5401	Tel. 6520354	Fax 6523854	٦٥٢٣٨٥٤ فاكس:	٦٥٢٠٣٥٤ ت:	٥٤٠١ ص. ب:
Onaizah Branch	P.O. Box 97	Tel. 3645985	Fax 3644730	٣٦٤٤٧٣٠ فاكس:	٣٦٤٥٩٨٥ ت:	٩٧ ص. ب:
Hail Branch	P.O. Box 1565	Tel. 5334967	Fax 5338343	٥٣٣٨٣٤٣ فاكس:	٥٣٣٤٩٦٧ ت:	١٥٦٥ ص. ب:

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 ٣١/٣/٢٠٠٨م

بيان (أ)

٢٠٠٧/٣/٣١ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٨/٣/٣١ م	
			جزئي	كلي
		الأصول		
		الأصول المتداولة		
٢,٤١٢,٩٦٨	٢١	إجمالي النقدية	٢٢,٩٣٩,٠٦٧	
٣٤,٥٥٧,٦٤٦	٢٢	صافي الأرصدة المدينة	٣٥,٧٣٩,١٢٢	
٤٤,٦٣٣,٢٦٥	٢٣	أرصدة مدينة أخرى	٦٧,٢١٠,١٧٨	
٢٣٩,١٦٠,٥٦٠	٢٤	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	٢٤٩,٤٤٨,٣٣٣	
٣٢٠,٧٦٤,٤٣٩		إجمالي الأصول المتداولة		٣٧٥,٣٣٦,٧٠٠
		الأصول الغير متداولة		
٧٤٣,٧٧٥,٦٢٨	٢٥	الاستثمارات طويلة الأجل	٨٩٨,٤٧٠,٢٣٣	
٢٩,٦١٩,٤٤٣	٢٦	المشروعات تحت التنفيذ	٣٨,٧٣٨,١٢٦	
٧٧٣,٣٩٥,٠٧١		إجمالي الأصول الغير متداولة		٩٣٧,٢٠٨,٣٥٩
١,٠٤٦,٦٨٢,٢٩٥		الأصول الثابتة بالكلفة	١,٠٦٩,٧٠٥,٠٣٨	
(٧٩٥,٧١٢,٩٧٩)		نقصاً : مجمع الاستهلاك	(٨٢٤,٤٤٩,٥٨٣)	
٢٥٠,٩٦٩,٣١٦	جدول (١)	صافي الأصول الثابتة		٢٤٥,٢٥٥,٤٥٥
١٨,٣٨٧,٦٠٦		المسروقات المؤجلة بعد الإطفاء		١٣,٥٨١,٤٦٦
١,٣٦٣,٥١٦,٤٣٢		إجمالي الأصول		١,٥٧١,٣٨١,٩٨٠
		الخصوم وحق المساهمين		
		الخصوم المتداولة		
١٤٨,٩٥١,٩٦٨	٢٧	الأرصدة الدائنة	٢٤٤,٨٧٣,٥١٢	
٦٢,٤٢٤,٢٠١	٢٨	الأرصدة الدائنة الأخرى	٦٣,٨١٩,٧٠٥	
٢١١,٣٧٦,١٦٩		إجمالي الخصوم المتداولة		٣٠٨,٦٩٣,٢١٧
		الخصوم الغير متداولة		
١٤٦,٠٤٠,٠٤٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٥٩,١٢٦,٠٦٥	
١٤٦,٠٤٠,٠٤٣		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٥٩,١٢٦,٠٦٥
		حق المساهمين		
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٥٢,٧٨٠,٥٣٢		الإحتياط النظامي	١٦٦,٧٢١,٠٣٨	
٢٤,٨٧٤,٣٢١		الإحتياط في الاتفاقيات	١٣,٨١٦,٧٥٧	
١١٩,٩٦٢,٨١٤		الأرباح المحتسبة	١٦٤,٤٦١,٦٣٨	
(٦٩,٦٩٣,٨١٠)		خسائر غير محققة	(٢٠,٧٠٦,١٦٤)	
٢٨,١٧٦,٣٦٣	بيان (ب)	صافي ربح الفترة الحالية	٢٩,٢٦٩,٤٢٩	
١,٠٠٦,١٠٠,٢٢٠		مجموع حق المساهمين		١,١٠٣,٥٦٢,٦٩٨
١,٣٦٣,٥١٦,٤٣٢		إجمالي الخصوم وحق المساهمين		١,٥٧١,٣٨١,٩٨٠

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة الدخل الأولية عن الفترة المنتهية في ٣١/٣/٢٠٠٨م

بيان (ب)

٢٠٠٧/٣/٣١ م	رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٨/٣/٣١ م
٣٥٣,١٦٨,٣٩٦	٢٩	المبيعات	٣٧٩,٣٩٠,٦٨٣
(٣١٧,٩٦٦,٢٦٦)	٣٠	تكلفة المبيعات	(٣٥٦,٧٧٢,٤١٦)
٣٥,٢٠٢,١٣٠		مجمعل ربح النشاط	٢٢,٦١٨,٢٦٧
(٧,٦٩٦,١٩٧)	٣١	المصاريف العمومية والإدارية	(٩,٣٨١,١٤٤)
٢٧,٥٠٥,٩٣٣		صافي دخل النشاط	١٣,٢٣٧,١٢٣
٢,٨١١,٨٨٠	٣٢	إيرادات أخرى	٢٣,٥٩٣,٨٧٣
(١,٤١٢,٢٠٨)		مصروفات أخرى	(٦,٨١١,٠٦٩)
٢٨,٩٠٥,٦٠٥		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٣٠,٠١٩,٩٢٧
(٧٢٩,٢٤٢)	٣٣	الزكاة الشرعية عن الفترة	(٧٥٠,٤٩٨)
٢٨,١٧٦,٣٦٣		صافي ربح الفترة الحالية (بيان أ)	٢٩,٢٦٩,٤٢٩
,٣٨		ربح السهم العادي	,٣٩



شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية الأولية في ٣١/٣/٢٠٠٨م

بيان (ج)

٢٠٠٧/٣/٣١ م	البيان	٢٠٠٨/٣/٣١ م
	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
٢٨,١٧٦,٣٦٣	صافي ربح الفترة الحالية	٢٩,٢٦٩,٤٢٩
	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية	
٢٧,٣٨١,٩٢٧	صافي الأرصدة المدينة	(٨,٥٠٧,٤٤٧)
(١٦,٣٣٦,٠٠١)	الأرصدة المدينة الأخرى	(١٩,١٥١,٥٤٠)
(١٣,٣٣٦,٨٥٩)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٤,٥٢٤,٦٤٥
٤١,٧١١,٢٩٤	الأرصدة الدائنة	٧٠,٠٣٧,٧٦٢
(٦٦٦,٦٥٤)	الأرصدة الدائنة الأخرى	(٢,٩٨٥,٤٨١)
(٦٤٥,٦٢٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨,٠٥٦,٧٨٢
٨,٣٠٠,٦١١	التغير في مجمع الاستهلاك	٨,٦٣٩,٧٠٤
٩٣٠,٣٥٤	إطفاء المصروفات المؤجلة	١,٣٠٣,١٦٤
٧٥,٥١٥,٤١٥	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٠١,١٨٧,٠١٨
	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
(٤,٨٠٠,٩٠٤)	التغير في قيمة الأصول الثابتة	(٣,٥٩٧,٨٩٣)
(٩٤,٨٨٨,٠٠٧)	الاستثمارات طويلة الأجل	(٦٥,١٦٧,٦٧٢)
(٢,٨٩٦,٦٩١)	المشروعات تحت التنفيذ	(٢,٠٦٤,٨٢٣)
(١٠٢,٥٨٥,٦٠٢)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٧٠,٨٣٠,٣٨٨)
	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	
٢٤,٩٥٣,٠٨٩	المكاسب غير المحققة	(٢٦,٧٠٤,٤٦٢)
٢٤,٩٥٣,٠٨٩	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٢٦,٧٠٤,٤٦٢)
(٢,١١٧,٠٩٨)	صافي التدفقات النقدية للفترة الحالية	٣,٦٥٢,١٦٨
٤,٥٣٠,٠٦٦	رصيد النقدية أول الفترة	١٩,٢٨٦,٨٩٩
٢,٤١٢,٩٦٨	رصيد النقدية آخر الفترة	٢٢,٩٣٩,٠٦٧

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية كما في ٣١/٣/٢٠٠٨م

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 ٣/١٢/١٣٨٠هـ والقاضي بدمج شركة الغاز والتصنيع السعودية وشركة الغاز الأهلية وذلك بموجب موافقة الجمعية العمومية لكنتا الشركتين وبموجب خطاب معالي وزير التجارة رقم : ٢٩٤٣/ش وتاريخ ٨/١/١٣٨١هـ 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 كالتالي :

نوع الأصل	معدل الإهلاك
المباني والإتشاءات	٥ %
آلات ومعدات المحطات	١٠ %
السيارات والشاحنات والرافعات	١٠ : ٢٠ %
الأقفة	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 ٢٢,٩٣٩,٠٦٧ ريال ، تفاصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٨/٣/٣١ م	٢٠٠٧/٣/٣١ م
نقد في الصناديق	١,٣٦٠,٠٠٠	١,٣١٠,٠٠٠
البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية	٢١,٥٧٩,٠٦٧	١,١٠٢,٩٦٨
الإجمالي	٢٢,٩٣٩,٠٦٧	٢,٤١٢,٩٦٨

(٣١) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ٩,٣٨١,١٤٤ ريال ، تفصيلها كالاتي :

م ٢٠٠٧/٣/٣١	م ٢٠٠٨/٣/٣١	البيان
٥,١٠٧,٦٣٣	٦,٦٥٠,٩٧٠	رواتب وأجور
٢٥٠,٢٢٢	٦٩,٧٤٨	إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة
١,٠٢٨,٣٧٤	١,٣٤٠,٠٠٦	مصروفات إدارية
١,١١٣,١٠٦	١,١٥٥,٨٩٤	استهلاك موجودات ثابتة
١٩٦,٨٦٢	١٦٤,٥٢٦	تأمين إدارية
٧,٦٩٦,١٩٧	٩,٣٨١,١٤٤	الإجمالي

(٣٢) بلغت الإيرادات الأخرى ٢٣,٥٩٣,٨٧٣ ريال ، تفصيلها كالاتي :

م ٢٠٠٧/٣/٣١	م ٢٠٠٨/٣/٣١	البيان
١,٠٠٥,٨٠٥	٧٥٣,١٦٨	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
١,٠٦٥,٦٧١	١,٠٨٩,٠٤٥	إيجار محلات التوزيع والأقفاص
(٤٤,١٣٣)	(١,٠١٣)	أرباح رأسمالية بالصافي
٥٦٠,٠٠٠	٢٠,١٠٨,٥١٨	إيجار عقارات مؤجرة للغير
٢٢٤,٥٣٧	١,٦٤٤,١٥٥	متنوع
٢,٨١١,٨٨٠	٢٣,٥٩٣,٨٧٣	الإجمالي

(٣٣) بلغ مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية ٧٥٠,٤٩٨ ريال ، تفاصيله كالاتي :

البيانات	٢٠٠٨/٣/٣١ م	٢٠٠٧/٣/٣١ م
صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	٣٠,٠١٩,٩٢٧	٢٨,٩٠٥,٦٠٥
رأس المال	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي النظامي	١٦٦,٧٢١,٠٣٨	١٥٢,٧٨٠,٥٣٢
الاحتياطي الاتفاقية	١٣,٨١٦,٧٥٧	٢٤,٨٧٤,٣٢١
الأرباح المبقاة	١٦٤,٤٦١,٦٣٨	١١٩,٩٦٢,٨١٤
الزيادة في تقييم الاستثمارات	(٢٠,٧٠٦,١٦٤)	(٦٩,٦٩٣,٨١٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٥٩,١٢٦,٠٦٥	١٤٦,٠٤٠,٠٤٣
المخصصات الأخرى	٦٠٦,٨٣٣	٤,٤٦٨,٦٨٨
دائنو التوزيعات وأخرى	٥٢,٥٣٨,٢٤١	٤٦,٩٦٩,١٣١
الاستثمارات طويلة الأجل	(٨٩٨,٤٧٠,٢٣٣)	(٧٤٣,٧٧٥,٦٢٨)
المشروعات تحت التنفيذ	(٣٨,٧٣٨,١٢٦)	(٢٩,٦١٩,٤٤٣)
المصروفات المؤجلة بالصافي	(١٣,٥٨١,٤٦٦)	(١٨,٣٨٧,٦٠٦)
قطع الغير	(٤٨,٨٨٦,١٩٥)	(٤٤,٨٧٦,٦٠٨)
صافي الأصول الثابتة	(٢٤٥,٢٥٥,٤٥٥)	(٢٥٠,٩٦٩,٣١٦)
وعاء الزكاة الشرعية	٧١,٦٥٢,٨٥٩	١١٦,٦٧٨,٧٢٣
الزكاة الشرعية بنسبة ٢,٥%	١,٧٩١,٣٢١	٢,٩١٦,٩٦٨
زكاة الفترة الحالية على أساس صافي الدخل	٧٥٠,٤٩٨	٧٢٩,٢٤٢

(٣٤) الموقف الزكوي :

- أ- قامت الشركة بتسوية وضعها الزكوي عن الفترة من عام ١٤٠٤هـ إلى عام ٢٠٠٢ م .
- ب- قامت الشركة بسداد مخصص الزكاة الشرعية للأعوام من ٢٠٠٣ م إلى ٢٠٠٧ م والمحسوب من وجهة نظرها ، وقد تم تزويد الشركة بالربوط الزكوية النهائية لعامي ٢٠٠٣ م ، ٢٠٠٤ م ، وقد إعترضت الشركة لدى لجنة الإعتراض على هذه الربوط ولم يبت في هذا الإعتراض حتى الآن .

شركة الغاز والتوزيع الأولية
"شركة مساهمة سعودية"

الأصول الثابتة ومجموع الاستهلاك في ٣١/٣/٢٠٠٨م

جدول رقم (١)

صافي القيمة المقترية في ٣١/٣/٢٠٠٨م	تهلاك			مجموع الاصل			مجموع التغير			الأصل في ١/١/٢٠٠٨م	البيان
	رصيد	استهلاكات وتسويات	استهلاك الفترة الحالية	رصيد	استهلاكات وتسويات	الإضافات خلال الفترة	رصيد	الإضافات خلال الفترة	رصيد		
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	الأراضي	
٩١,٠٤٨,٥٣٧	٢١٥,٣٥٣,٤٢٥	٥٤,٣٤٦	١,٦١٨,٥٥٤	٢١٣,٧٨٩,٢١٧	٣٠٦,٤٠١,٩٦٢	١,٠٤٨,٥٤٢	٣٠٥,٤٠٨,٦٣٧	٣٠٥,٤٠٨,٦٣٧	المباني والإشاعات		
٣٧,٠٧٧,٢٧٦	٢٩٨,٠٦٠,٥٣٠	١٤,٩٤٤	٢,٤٠٨,٧٥٤	٢٩٥,٦٦٦,٧٢٠	٣٣٥,١٣٧,٨٠٦	٧٩,٣٠٠	٣٣٥,٠٧٣,٤٥٤	٣٣٥,٠٧٣,٤٥٤	آلات ومعدات المحطات		
١,٣٩٣,٥٨٢	١,٩١٢,٦٥٠	٤٣,٥٥٦	٥٠,١٩٤	١,٩٠٦,٠١٢	٣,٣٠٦,٢٣٢	١٠,١١٣	٣,٣٣٩,٧٥٥	٣,٣٣٩,٧٥٥	المعدات والأثاث		
٤,٢٢٠,٤٧١	١١,٢٥٣,٢٥٢	٧١,٢٦٠	٢٤٥,٢٧٩	١١,٠٧٩,٢٣٣	١٥,٤٧٣,٧٢٣	٤٥,٨٤١	١٥,٤٩٩,١٨٧	١٥,٤٩٩,١٨٧	الأثاث		
٢٥,١٢٥,٢٤٧	٢٢٣,٠٨٥,٠٢٥	-	٢,٥٦٦,١١٥	٢٢,٥١٨,٩١١	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	-	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	معدات النقل والسيارات		
١٦,٢١١,٠٣٤	٢٢,٧٥٧,٨١٣	٢٧,٨٦١	١,١٢٤,٠٦٠	٦١,٦٦١,٦١٤	٧٨,٩٦٨,٨٤٨	٢,٦٢٠,١٠٣	٧٢,٣٣٦,٦٠٧	٧٢,٣٣٦,٦٠٧	معدات توزيع (الاقفاص)		
١٩٤,٣٤١	١,٠٦٥,٦٥٢	٢٤,٤٤٦	٢٦,١٣٤	١,٠٦٣,٩٦٣	١,٢٥٩,٩٩٣	٢٤,٦٣٨	١,٢٥٩,٨٠٥	١,٢٥٩,٨٠٥	لوازم مكتبي		
١٠,٢٧١,٣٤١	١٠,٩٦١,٢٣٦	٧٣,٢٤٣	٩١٠,٢٦٩	١٠,١٢٤,٢١٠	٢١,٢٣٢,٥٧٧	٤٠,٠٢٥	٢١,٢٦٥,٨١٢	٢١,٢٦٥,٨١٢	الحاسب الآلي		
٢٤٥,٢٥٥,٤٥٥	٨٢٤,٤٤٩,٥٨٣	٣٠٩,٦٥٦	٨,٩٤٩,٣٥٩	٨١٥,٨٠٩,٨٧٩	١,٠٦٩,٧٠٥,٠٣٨	٢,٩٠٨,٥٦٢	١,٠٦٦,١٠٧,١٤٥	١,٠٦٦,١٠٧,١٤٥	مجموع الأصول الثابتة		