

كلمة معالي رئيس مجلس الإدارة

تواصل الشركة بتوفيق من الله وبما يبذله القائمون عليها والعاملون فيها خدماتها بنجاح، وقد زاد صافي دخل النشاط خلال عام ٢٠٠٦م بحدود (٥) خمسة ملايين ريال عن العام الذي سبقه، كما حصلت الشركة (و للمرة الخامسة على التوالي) على جائزة صاحب السمو الملكي وزير الداخلية ورئيس مجلس القوى العاملة، الأمر الذي يعكس حرصها واهتمامها في توظيف وتدريب المواطنين السعوديين حيث احتلت المركز الأول عن قطاع البترول والغاز، وقد بلغت نسبة العاملين السعوديين بالشركة ٨٤% من إجمالي عدد العاملين.

وتقوم الشركة بشكل مستمر بإجراء دراسات وتعديلات من المتوقع – بإذن الله – أن يكون لها اثر ايجابي في تطور أعمالها.

وفي مجال السلامة لم تسجل – بحمد الله – أية إصابات عمل أو حوادث رئيسية بالرغم من أنها تتعامل مع مادة شديدة الخطورة تتطلب عناية فائقة واهتماما كبيرا، مما يدل على سلامة الإجراءات التي تتبعها الشركة في مجال السلامة داخل منشأتها وشموليتها.

ولا يفوتني بهذه المناسبة الإشادة بدعم خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين والحكومة الرشيدة الذي كان لهم الفضل – بعد الله – في تحقيق أهداف الشركة وتطويرها.

والله الموفق ،،،

رئيس مجلس الإدارة

عبدالله العلي النعيم

تقرير مجلس الإدارة

للفترة من ٢٠٠٦/١/١م إلى ٢٠٠٦/١٢/٣١م

المقدم للجمعية العامة العادية

بتاريخ ٢٠٠٧/٣/١٢ هـ الموافق ٢٠٠٧/٣/٣١م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس الإدارة أن يقدم تقريره السنوي عن نشاط الشركة للفترة من ١/١ إلى ٢٠٠٦/١٢/٣١م:

نبذة تاريخية عن الشركة:

تأسست شركة الغاز والتصنيع الأهلية في عام ١٣٨٣هـ (١٩٦٣م) وذلك باندماج شركة الغاز الأهلية بالدمام وفرعها في كل من الرياض وجدة مع شركة الغاز والتصنيع السعودية بالرياض وفرعها بالدمام، وفي بداية التسعينات الهجرية تأسست عدة شركات ومؤسسات صغيرة لتعبئة وتوزيع الغاز، إلا أن المنافسة الشديدة بينها قد أدت إلى تدني مستوى الخدمة وعدم انتظام توفر الغاز مما اضطر الحكومة إلى التدخل واتخاذ قرار بدمج تلك الشركات والمؤسسات مع شركة الغاز والتصنيع الأهلية (غازكو) وذلك في نهاية عام ١٣٩٥هـ (١٩٧٥م).

نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في نقل وتعبئة وتسويق غاز البترول المسال كخليط مكون من غازي البيوتان والبروبان أو من غاز البيوتان أو البروبان بشكل منفصل، بالإضافة إلى تسويق الاسطوانات والخزانات الفارغة والقطع الخاصة بها والمعدة لنقل وتخزين تلك الغازات، وكذلك القيام بتنفيذ التمديدات وتركيب الخزانات في مواقع المستهلكين، ويشمل هذا النشاط جميع استخدامات الغاز المتعددة سواء ما كان منها للاستعمال المنزلي أو الأغراض الصناعية أو الزراعية أو التجارية، ولتحقيق ذلك فإن الشركة تمتلك محطات عديدة للتعبئة وأسطولا كبيرا للنقل والتوزيع.

الإيرادات:

بلغت الإيرادات خلال الفترة من ٢٠٠٦/١/١م إلى ٢٠٠٦/١٢/٣١م (١,٣٨٢,٨٥٣,٢٨٣) ريال مقابل (١,٣٩٩,٢٩٥,٤٣٧) ريال عن نفس الفترة من عام ٢٠٠٥م.

الربح (الخسارة) بعد حسم الزكاة الشرعية:

تحققت خلال الفترة المذكورة أرباح صافية بعد حسم الزكاة الشرعية قدرها (١١١,٤٤٣,٠٦٠) ريال مقابل (١٧٤,٥١٢,٢٥٦) ريال عن نفس الفترة من عام ٢٠٠٥م، مع ارتفاع صافي دخل النشاط للعام الحالي ٢٠٠٦م (٥) خمسة مليون ريال عن العام الماضي ٢٠٠٥م، ويعود النقص في انخفاض الدخل إلى انخفاض عوائد بعض استثمارات الشركة.

سجل السلامة:

نظرا لخطورة المادة التي تتعامل بها الشركة فقد أولت موضوع السلامة في مناطق عملياتها اهتماما خاصا، ولم تسجل بحمد الله أي حوادث رئيسية أو إصابات عمل معقدة خلال العام.

العاملون:

بلغ متوسط عدد العاملين خلال هذه الفترة (١٩٨٩) مقابل (١٩٧٣) خلال العام المالي السابق، وقد بلغت نسبة السعوديين منهم ٨٤%.

التدريب:

اهتمت الشركة بتدريب العاملين بها من اجل تطوير أعمالها ورفع كفاءة العمل وجودته وقد بلغ عدد المتدربين لهذا العام (٤٣٦) متدربا مقابل (٤٩١) متدربا للعام الماضي.

أخبار الشركة ومشاريعها المستقبلية:

- سيتم خلال الربع الأول من عام ٢٠٠٧م تشغيل خط التعبئة الجديد في فرع منطقة جدة والذي يعتمد على أحدث التكنولوجيا في هذا المجال وسيكون نواة لأعمال التطوير في خطوط التعبئة في جميع فروع الشركة.
- سيتم الانتهاء من تنفيذ مشروع خزانات الغاز المدفونة في فرع منطقة المدينة المنورة في منتصف عام ٢٠٠٧م إنشاء الله، ويهدف هذا المشروع إلى زيادة الطاقة التخزينية لفروع الشركة، وجاري التنفيذ عن طريق إحدى الشركات المتخصصة في هذا المجال.
- تم الانتهاء من المرحلة الأولى للمشروع الأمني المتكامل لفرعي المنطقة الشرقية ومنطقة المدينة المنورة، وتم البدء في المرحلة الثانية للمشروع، ومن المتوقع الانتهاء من المرحلة الثانية والثالثة مع نهاية العام ٢٠٠٧م.
- تم الانتهاء من تنفيذ الأعمال المدنية للمرحلة الأولى لمشروع تحديث أنظمة الإنذار ومكافحة الحريق لفرعي منطقة الرياض ومنطقة المدينة المنورة ومن المتوقع تشغيل النظام في منطقة الرياض خلال شهر ابريل ٢٠٠٧م، وتم تسليم فرع المنطقة الشرقية للمقاول للبدء بالتنفيذ، كذلك تم الانتهاء من تصميم المخططات لفرعي جدة والطائف لنفس المشروع.
- حصلت الشركة على شهادة مطابقة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس لمعظم الفروع ويجري حاليا استكمال الإجراءات اللازمة للحصول على شهادات المطابقة للفروع المتبقية.

خلاصة لأصول وخسوم الخرجة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة :

قائمة المركز المالي

2006	2005	2004	2003	2002	بيان/ العام
4,530,066	1,310,000	6,082,178	136,604,937	101,905,188	إجمالي النقدية
61,939,573	55,025,139	44,811,583	46,980,327	31,531,059	إجمالي الأرصدة المدينة
28,297,264	41,714,862	45,698,708	21,019,672	25,326,107	إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى
225,823,701	169,466,907	142,109,710	124,791,214	144,349,780	إجمالي المخزون
320,590,604	267,516,908	238,702,179	329,396,150	303,112,134	إجمالي الأصول المتداولة
19,317,960	15,415,377	21,340,913	24,050,176	33,376,997	المصروفات المؤجلة
254,469,023	260,022,713	211,974,428	196,472,027	202,025,139	الأصول الثابتة (صافي)
26,722,752	27,996,474	68,557,847	49,551,345	21,290,035	المشروعات تحت التنفيذ
648,887,621	1,028,945,404	1,039,560,081	825,615,915	825,615,161	الاستثمارات
949,397,356	1,332,379,968	1,341,433,269	1,095,689,463	1,082,307,332	مجموع الأصول غير المتداولة
1,269,987,960	1,599,896,876	1,580,135,448	1,425,085,613	1,385,419,466	إجمالي الأصول
107,240,674	183,825,910	195,775,891	115,888,037	124,854,936	الأرصدة الدائنة
63,090,855	100,636,863	113,336,687	159,952,082	156,099,513	الأرصدة الدائنة الأخرى
0	3,449,000	6,880,000	6,880,000	6,200,000	أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
170,331,529	287,911,773	315,992,578	282,720,119	287,154,449	إجمالي الخصوم المتداولة
0	0	3,449,000	10,329,000	17,209,000	قروض طويلة الأجل
146,685,663	144,149,160	140,362,006	143,795,798	134,721,780	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
146,685,663	144,149,160	143,811,006	154,124,798	151,930,780	إجمالي الخصوم الغير متداولة
317,017,192	432,060,933	459,803,584	436,844,917	439,085,229	إجمالي الخصوم
750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	رأس المال المدفوع
152,780,532	141,636,226	124,185,000	114,849,500	102,069,773	الاحتياطي النظامي
24,874,321	21,814,383	11,881,243	11,881,243	8,088,223	الاحتياطي الاتفاقي
119,962,814	166,823,997	180,529,440	111,509,953	86,176,241	الأرباح المبقاة
-94,646,899	87,561,337	53,736,181	0	0	مكاسب غير محققة
952,970,768	1,167,835,943	1,120,331,864	988,240,696	946,334,237	إجمالي حقوق المساهمين
1,269,987,960	1,599,896,876	1,580,135,448	1,425,085,613	1,385,419,466	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

قائمة الدخل

2006	2005	2004	2003	2002	بيان/ العام
1,339,808,634	1,280,775,217	1,257,013,695	1,219,315,283	1,208,033,240	المبيعات
-1,200,167,976	-1,152,563,084	-1,125,449,483	-1,094,753,562	-1,071,507,180	تكلفة المبيعات
139,640,658	128,212,133	131,564,212	124,561,721	136,526,060	مجمول ربح النشاط
-45,776,435	-39,406,869	-38,094,766	-35,294,488	-34,234,963	المصروفات الإدارية
93,864,223	88,805,264	93,469,446	89,267,233	102,291,097	صافي ربح النشاط
43,044,649	118,520,220	54,913,305	57,074,044	46,552,280	إيرادات أخرى
-21,503,957	-27,985,496	-24,799,119	-14,430,037	-6,740,529	مصروفات أخرى
115,404,915	179,339,988	123,583,632	131,911,240	142,102,848	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
-3,961,855	-4,827,732	-3,057,535	-4,113,964	-3,552,571	الزكاة الشرعية
111,443,060	174,512,256	120,526,097	127,797,276	138,550,277	صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية

التحليل الجغرافي لإيرادات الشركة:

تتحقق إيرادات الشركة من نشاطها داخل المملكة العربية السعودية.

الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج العام ٢٠٠٥:

التغير في قائمة الدخل

بيان/ العام	2006	2005	التغير + أو (-)	نسبة التغير
المبيعات	1,339,808,634	1,280,775,217	59,033,417	5%
تكلفة المبيعات	-1,200,167,976	-1,152,563,084	-47,604,892	4%
مجمّل ربح النشاط	139,640,658	128,212,133	11,428,525	9%
المصروفات الإدارية	-45,776,435	-39,406,869	-6,369,565	16%
صافي ربح النشاط	93,864,223	88,805,264	5,058,960	5%
إيرادات أخرى	43,044,649	118,520,220	-75,475,571	-64%
مصروفات أخرى	-21,503,957	-27,985,496	6,481,539	-23%
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	115,404,915	179,339,988	-63,935,072	-36%
الزكاة الشرعية	-3,961,855	-4,827,732	865,877	-18%
صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية	111,443,060	174,512,256	-63,069,195	-36%

تعود أسباب انخفاض الإيرادات الأخرى إلى انخفاض عوائد بعض استثمارات الشركة، كما أن انخفاض المصاريف الأخرى عائد إلى انخفاض مصاريف التقاعد المبكر.

الاختلاف عن المعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

يتم إعداد القوائم المالية بما يتوافق مع نظام مراقبة لوائح الشركات في المملكة العربية السعودية، ويتم تطبيق المعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين السعوديين، وكذلك المعايير الدولية فيما لم يصدر بشأنه معياراً محلياً.

الشركات المستثمر فيها:

اسم الشركة أو المصنع	تاريخ الاستثمار	عدد الأسهم	النسبة
المصنع السعودي لاسطوانات الغاز	١٤٠٠هـ	٦,٩٠٠	٣٠%
الشركة الوطنية للغازات الصناعية	١٤٠٣هـ	٢٢,٣٢٠	٩%
شركة توزيع الغاز الطبيعي	٢٠٠٠م	٥,٢٥٠	٣٥%
الشركة العربية المتحدة للزجاج	٢٠٠٦م	٩٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠%

توزيع الأرباح :

يوصي مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بنسبة ١٠% عشرة في المائة من رأس المال بواقع ريال واحد للسهم لعام ٢٠٠٦م، وسوف يتم صرف الأرباح بعد اعتماد القرار من الجمعية انعاما العادية للمساهمين في اجتماعها السنوي.

الإبلاغ بملكية أسهم ذاتة أحقية في التصويت:

لم تستلم الشركة أي إشعار من أي شخص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة) لإفادة الشركة بهذه الأسهم طبقا لأحكام المادة ٣٠ من قواعد الإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية.

المصلحة وحقوق تعود لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم أو أدوات دين الشركة:

بلغ عدد الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة (٢١,٢٨٦,٥٨٣) سهما في نهاية عام ٢٠٠٦.

المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة:

لا يوجد خلال عام ٢٠٠٦م أي قروض على الشركة.

أعضاء مجلس الإدارة والاجتماعات التي عقدت خلال السنة المالية:

إجمالي عدد الاجتماعات خلال العام (٩) تسعة اجتماعات ، وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس وبيان حضور كل عضو :

عدد الاجتماعات	المهام	أسماء أعضاء مجلس الإدارة
(٩) تسعة	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب / تنفيذي	عبدالله العلي النعيم
(٩) تسعة	عضو / مستقل	إبراهيم العلي الخضير
(٧) سبعة	عضو / مستقل	سعيد علي غدران
(٨) ثمانية	عضو / مستقل	عبدالعزیز بن حمد البسام ممثل صندوق الاستثمارات العامة
(٣) ثلاث	عضو / مستقل	عبدالله سالم باحمدان
(٩) تسعة	عضو / تنفيذي	عبدالعزیز بن سليمان الحديثي مدير عام الشركة
(٥) خمسة	عضو / مستقل	عبدالعزیز بن عبدالله الموسى
(٩) تسعة	عضو / مستقل	عبدالله بن عبدالعزيز النعيم
(٩) تسعة	عضو / مستقل	محمد بن عبدالله المدبل ممثل التأمينات الاجتماعية

والشركات المساهمة الأخرى التي يشترك في عضويتها بعض أعضاء مجلس الإدارة كالتالي:

اسم العضو	اسم الشركة
الأستاذ / عبدالله بن سالم باحمدان	١. شركة اسمنت اليمامة ٢. المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق ٣. الشركة السعودية العالمية للبتر وكيمويات
الأستاذ / محمد بن عبدالله المدبل ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	بنك الجزيرة

لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة في الشركة من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة وهم:
الدكتور إبراهيم العلي الخضير والأستاذ عبدالعزيز حمد البسام والأستاذ محمد عبدالله المدبل،
ويتم تعيين لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة ، ومن مهامها ترشيح المحاسب القانوني،
ومراجعة تقارير أعماله، وكذلك مراجعة تقارير المراجع الداخلي ، ومراجعة التقارير المالية ،
وإبداء المرنات لمجلس الإدارة ، وقد اجتمعت اللجنة خلال عام ٢٠٠٦م عدد (٥) خمسة
اجتماعات .

المعلومات المتعلقة بالعقود:

لم يتم عمل أي عقود خلال العام والتي يوجد فيها مصالح خاصة لأي عضو من أعضاء
مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو أي شخص له علاقة بأي منهم.

الزكاة الشرعية:

- بلغت الزكاة الشرعية لعام ٢٠٠٦م مبلغ (٣,٩٦١,٨٥٥) ريال،
- يوجد اختلاف مع مصلحة الزكاة والدخل في الربوط الزكوية لعامي ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤م والتي
بلغت (٣,٥٩٤,٤٨٠) ريال، وقد اعترضت الشركة لدى المصلحة على هذه الربوط ولم يبت في
الاعتراض حتى تاريخ إعداد القوائم المالية الحالية.

الاستثمارات التي تم إنشاؤها لموظفي الشركة:

بلغت الاستثمارات التي تم إنشاؤها كالتالي:

الرصيد في ٢٠٠٦/١/١م	٣٩,١١٦,٥٢٦
المضاف خلال العام	٤,١٥٧,٤٠١
المستبعد خلال العام	١٧,٦٧٧,٣٥٠
الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١م	٢٥,٥٩٦,٥٧٧

دوائر الحسابات ونظام الرقابة الداخلية والقوائم المالية:

- تم إعداد كافة سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- نظام الرقابة الداخلية اعد على أسس سليمة وطبق بفاعلية.
- لا يوجد أدنى شك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها في هذا المجال.

تحفظات المحاسب القانوني على القوائم المالية السنوية:

لم يبدي مراجع الحسابات أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

مراجع الحسابات:

تم تعيين مراجع الحسابات (المحاسبون السعوديون) من قبل الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها السنوي الذي عقد في شهر ابريل ٢٠٠٦، لمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠٠٦م، وسيتم النظر من قبل الجمعية العامة العادية في الاجتماع القادم في إعادة تعيين مراجع الحسابات (المحاسبون السعوديون) ،أو اختيار غيرهم، وتحديد أتعابهم لمراجعة حسابات العام ٢٠٠٧م.

لائحة حوكمة الشركات:

تعمل الشركة وفقا لمعظم أحكام وإرشادات لائحة حوكمة الشركات الصادر من هيئة السوق المالية، وسيتم استكمال ما تبقى من أحكام اللائحة قريبا إن شاء الله.

شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير مراقبي الحسابات .

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .

ب- قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .

ج- قائمة الأرباح المبقة في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .

د- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ 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 (٤٢)

* جداول :

١ - الأصول الثابتة ومجمع الإستهلاك في ٢٠٠٦/١٢/٣١ 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 مراقبي الحسابات

المحترمين

السادة * مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد :-

راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١م وكذا قائمة الدخل ، وقائمة الأرباح المبقاة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (٤٢) المعتبرة جزءاً من القوائم المالية المعدة من قبل الشركة ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لما يلي :

(١) معايير المراجعة والآراء المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني يعتبر معيار المراجعة والتأكدات الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه في هذا الشأن .

(٢) شملت المراجعة إجراء الاختبارات على البيانات المحاسبية وإجراءات الرقابة الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية ، وقد حصلنا على كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها . وفي رأينا فإن القوائم المالية وإيضاحاتها من رقم (١) حتى رقم (٤٢) ككل :

(أ) تظهر بعدل المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية وفقاً لأهداف ومفاهيم المحاسبة المالية ومعيار العرض والإفصاح العام ، والمعايير المحاسبية والآراء والمعايير المهنية الأخرى .

(ب) تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي .

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ١٤٢٨/١/٢٣ هـ

الموافق : ٢٠٠٧/٢/١١ م

Main Office Riyadh P.O. Box 6941 Tel. 4641922

Jeddah Branch P.O. Box 5401 Tel. 6520354

Onaizah Branch P.O. Box 97 Tel. 3645985

Hail Branch P.O. Box 1565 Tel. 5334967

Website : www.saudi-accountants.com

E-mail : info@saudi-accountants.com

Fax 4620474

Fax 6523854

Fax 3644730

Fax 5338343

C.C. No. 17253 رقم الغرفة التجارية ١٧٢٥٣

فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤

فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤

فاكس: ٣٦٤٤٧٣٠

فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣

ت: ٤٦٤١٩٢٢

ت: ٦٥٢٠٣٥٤

ت: ٣٦٤٥٩٨٥

ت: ٥٣٣٤٩٦٧

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 كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦ م

بيان (أ)

رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ م	
		جزئي	كلي
	الأصول		
	الأصول المتداولة		
	إجمالي التقديرية	٤,٥٣٠,٠٦٦	
(٢٠)	صافي الأرصدة المدينة	٦١,٩٣٩,٥٧٣	
(٢١)	أرصدة مدينة أخرى	٢٨,٢٩٧,٢٦٤	
(٢٢)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	٢٢٥,٨٢٣,٧٠١	
(٢٣)	إجمالي الأصول المتداولة		٣٢٠,٥٩٠,٦٠٤
	الأصول الغير متداولة		
(٢٤)	الاستثمارات طويلة الأجل	٦٤٨,٨٨٧,٦٢١	
(٢٥)	المشروعات تحت التنفيذ	٢٦,٧٢٢,٧٥٢	
(٢٤)	إجمالي الأصول الغير متداولة		٦٧٥,٦١٠,٣٧٣
(٢٥)	الأصول الثابتة بالتكلفة	١,٠٤١,٨٨١,٣٩١	
(٢٥)	نقصاً : مجموع الاستهلاك	(٧٨٧,٤١٢,٣٦٨)	
(٢٦)	صافي الأصول الثابتة		٢٥٤,٤٦٩,٠٢٣
(٢٦)	المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٩,٣١٧,٩٦٠
(٢٦)	إجمالي الأصول		١,٢٦٩,٩٨٧,٩٦٠
	الخصوم و حقوق المساهمين		
	الخصوم المتداولة		
(٢٧)	الأرصدة الدائنة	١٠٧,٢٤٠,٦٧٤	
(٢٨)	الأرصدة الدائنة الأخرى	٦٣,٠٩٠,٨٥٥	
(٢٧)	أقساط قروض مستحقة	-	
(٢٧)	إجمالي الخصوم المتداولة		١٧٠,٣٣١,٥٢٩
	الخصوم الغير متداولة		
(٢٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٦,٦٨٥,٦٦٣	
(٢٧)	إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤٦,٦٨٥,٦٦٣
	حقوق المساهمين		
(٢٩)	رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٢٩)	الإحتياطي النظامي	١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	
(٣٠)	الإحتياطي الاتفاقي	٢٤,٨٧٤,٣٢١	
(٣١)	الأرباح المبقية	١١٩,٩٦٢,٨١٤	
(٣١)	الأرباح (الخسائر) الغير محققة	(٩٤,٦٤٦,٨٩٩)	
(٣١)	مجموع حقوق المساهمين		٩٥٢,٩٧٠,٧٦٨
(٣١)	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١,٢٦٩,٩٨٧,٩٦٠

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

AZ:\Balance_1428\163_07



شركة الغاز والتصنيع الأولية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٠٥/١٢/٣١ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٦/١٢/٣١ م
١,٢٨٠,٧٧٥,٢١٧	(٣٢)	المبيعات	١,٣٣٩,٨٠٨,٦٣٤
(١,١٥٢,٥٦٣,٠٨٤)	(٣٣)	تكلفة المبيعات	(١,٢٠٠,١٦٧,٩٧٦)
١٢٨,٢١٢,١٣٣		مجمّل ربح النشاط	١٣٩,٦٤٠,٦٥٨
(٣٩,٤٠٦,٨٦٩)	(٣٤)	المصاريف العمومية والإدارية	(٤٥,٧٧٦,٤٣٥)
٨٨,٨٠٥,٢٦٤		صافي دخل النشاط	٩٣,٨٦٤,٢٢٣
١١٨,٥٢٠,٢٢٠	(٣٥)	إيرادات أخرى	٤٣,٠٤٤,٦٤٩
(٢٧,٩٨٥,٤٩٦)	(٣٦)	مصروفات أخرى	(٢١,٥٠٣,٩٥٧)
١٧٩,٣٣٩,٩٨٨		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	١١٥,٤٠٤,٩١٥
(٤,٨٢٧,٧٣٢)	(٣٧)	يخصم: الزكاة الشرعية	(٣,٩٦١,٨٥٥)
١٧٤,٥١٢,٢٥٦	(بيان ج)	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية	١١١,٤٤٣,٠٦٠



* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

شركة الغاز والتصنيع الأولية
 " شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة الأرباح المبقاة في ٢٠٠٦/١٢/٣١م

بيان (ج)

٢٠٠٥/١٢/٣١م	البيان	٢٠٠٦/١٢/٣١م
١٧٤,٥١٢,٢٥٦	صافي الربح القابل للتوزيع	١١١,٤٤٣,٠٦٠
(١٧,٤٥١,٢٢٦)	الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ %	(١١,١٤٤,٣٠٦)
١٥٧,٠٦١,٠٣٠	صافي الربح بعد الاحتياطي النظامي	١٠٠,٢٩٨,٧٥٤
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	التوزيع الأول على المساهمين (٥% من رأس المال)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
١١٩,٥٦١,٠٣٠	صافي الربح بعد التوزيع الأول	٦٢,٧٩٨,٧٥٤
(١,٦٨٨,٨٨٩)	مكافأة أعضاء مجالس الإدارة	(١,٦٠٠,٠٠٠)
١١٧,٨٧٢,١٤١	الصافي	٦١,١٩٨,٧٥٤
(٥,٨٩٣,٦٠٧)	الاحتياطي الاتفاقي بنسبة ٥ %	(٣,٠٥٩,٩٣٨)
١١١,٩٧٨,٥٣٤	صافي الربح بعد الاحتياطي الاتفاقي	٥٨,١٣٨,٨١٦
٥٤,٨٤٥,٤٦٣	رصيد الأرباح المبقاة أول العام	٦١,٨٢٣,٩٩٧
١٦٦,٨٢٣,٩٩٧	رصيد الأرباح المبقاة آخر العام (بيان أ)	١١٩,٩٦٢,٨١٣

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
" شركة مساهمة سعودية "
الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

بيان (د)

٢٠٠٥/١٢/٣١ م	البيان	٢٠٠٦/١٢/٣١ م
	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
١١١,٩٧٨,٥٣٤	صافي ربح العام الحالي	٥٨,١٣٨,٨١٦
(١٠,٢١٣,٥٥٦)	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية	(٦,٩١٤,٤٣٤)
٣,٩٨٣,٨٤٦	صافي الأرصدة المدينة	١٣,٤١٧,٥٩٨
(٢٧,٣٥٧,١٩٧)	الأرصدة المدينة الأخرى	(٥٦,٣٥٦,٧٩٤)
(١١,٩٤٩,٩٨١)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	(٧٦,٥٨٥,٢٣٦)
(١٢,٦٩٩,٨٢٤)	الأرصدة الدائنة	(٣٧,٥٤٦,٠٠٨)
٣,٧٨٧,١٥٤	الأرصدة الدائنة الأخرى	٢,٥٣٦,٥٠٣
١٨,٤٧٨,٥٢٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٧,٧٧٦,٠٥٣
٥,٩٢٥,٥٣٦	التغير في مجمع الاستهلاك	(٣,٩٠٢,٥٨٣)
(٦,٨٨٠,٠٠٠)	صافي المصروفات المؤجلة	(٣,٤٤٩,٠٠٠)
(٧٥,٠٥٣,٠٤٠)	أقساط القروض المستحقة	(٨٢,٨٨٥,٠٨٥)
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
(٦٦,٥٢٦,٨١٣)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
١٠,٦١٤,٦٧٧	التغير في قيمة الأصول الثابتة	(٢٢,٢٢٢,٣٦٣)
٤٠,٥٦١,٣٧٣	الاستثمارات طويلة الأجل	٣٨٠,٠٥٧,٧٨٣
(١٥,٣٥٠,٧٦٣)	المشروعات تحت التنفيذ	١,٢٧٣,٧٢٢
(١٢١,٦٤٤,٤٤٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
٢٣,٣٤٤,٨٣٣	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	
٣٣,٨٢٥,١٥٦	الأرباح المبهمة	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)
(٦٤,٤٧٤,٤٥٥)	الاحتياطيات	١٤,٢٠٤,٢٤٤
(٤,٧٧٢,١٧٨)	الأرباح الغير محققة	(١٨٢,٢٠٨,٢٣٥)
٦,٠٨٢,١٧٨	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٢٧٣,٠٠٣,٩٩١)
١,٣١٠,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية للعام الحالي	٣,٢٢٠,٠٦٦
	رصيد النقدية أول العام	١,٣١٠,٠٠٠
	رصيد النقدية آخر العام	٤,٥٣٠,٠٦٦

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض * المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

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 ٣/١٢/١٣٨٠هـ 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 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 وتاريخ 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 .

(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 والصناعة 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) 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 .

(١٨) 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 الأوراق المالية فيتم إثباتها في تاريخ الاستحقاق .

(١٩) المصروفات :

يتم إثبات المصروفات فور حدوثها ووفقاً لأساس الاستحقاق .

(٣٨) 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 الاستثنائية 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 ٦٣,٨٧٤,٤٨٨ ريال هي عبارة عن مستحقات مصلحة الزكاة والدخل عن الفترة من عام ١٤٠٤هـ إلى عام ٢٠٠٢م .

هـ- قامت الشركة بسداد مخصص الزكاة الشرعية للأعوام من ٢٠٠٣م إلى ٢٠٠٥م والمحسوب من وجهة نظرها وقد تم تزويد الشركة بالربوط الزكوية النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل لعامي ٢٠٠٣م ، ٢٠٠٤م ، وقد إعتضت الشركة لدى مصلحة على هذه الربوط .

(٤٢) الإلتزامات المحتملة :-

تضمن الشركة بعض الشركات الأخرى المستثمر فيها لدى صندوق التنمية الصناعية بنسبة مساهمتها في رؤوس أموال هذه الشركات وقد بلغ إجمالي هذه الضمانات ٧٩,٢٩٤,١٩٠ ريال ، تفصيلها كآتي :-

الشركة المستثمر فيها	نسبة المساهمة	مبلغ الضمان
الشركة الوطنية للغازات الصناعية	٩ %	٧٢,٤٦٠,٤٤٠
شركة توزيع الغاز الطبيعي المحدودة	٣٥ %	٦,٨٣٣,٧٥٠
الإجمالي		٧٩,٢٩٤,١٩٠

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

جدول رقم (١)

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٦/١٢/٣١م	مجموع الاستهلاك			مجموع الأصول الثابتة			الأصول رصيد ٢٠٠٦/١/١م	البيانات
	رصيد ٢٠٠٦/١٢/٣١م	استهلاك من مجموع الاستهلاك	استهلاك الفترة الحالية	رصيد ٢٠٠٦/١٢/٣١م	استهلاكات خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة		
٦٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	٦٢,١٢٥,٦٥٧	الأراضي
٨٩,٤٨٥,٥٩٥	٢١٢,٦٩٣,٩٦٨	٥٣١,١٦٣	٥,٩٨٧,٩٨١	٣٠٢,١٧٩,٥٦٣	٥٣١,١٦٦	١,٩٤٩,٢٤٠	٣٠٠,٧٦١,٤٨٩	المباني والإشاعات
٤٧,٥٢٤,٩٧٤	٢٨٦,١٢٠,٥٩٩	٨٨,٤١٥	٩,٤٣٣,٨٧٧	٣٣٣,٦٤٥,٥٦٥	٢٠٠,٩٣٢	١,٧٣٧,٦٣٧	٣٣٢,١٠٨,٨٦٠	آلات ومعدات المحطات
١,٣١٦,٨٢٢	١,٧٢٨,٨٥٥	٢١٣,٦٥٥	١٥٠,٥٣٧	٣,٠٤٥,٦٧٧	٢١٦,١٤١	٥٩٣,٣٢١	٢,٦٦٨,٤٩٧	العقود والأدوات
٤,٦٩٣,٣٦٤	١٠,٣٣٠,٢٩٦	١٠٥,٩٢٦	٩٢١,٣٧٥	١٥,٠٢٣,٦٦٠	١١٢,٠١٧	٤٧٩,٧٩٤	١٤,٦٥٥,٨٨٣	الأثاث
٢٨,٧٨٩,٠٨٨	٢١١,٤٣١,٠٢٢	١,٧٤٩,٠٣٢	٩,٤٦٨,٦٠٧	٢٤٠,٢٢٠,١١٠	١,٨٢٧,٧٦٠	٤,١٦٢,١٩٥	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	معدات النقل والسيارات
٦,٩٠٦,٧٢٠	٥٧,٣٥٠,٢٨٥	٢,٠٥٤,٥١٠	٣,٣٢٨,٠٩٩	٦٤,٢٥٧,٠٠٥	٢,٠٥٤,٦٨٠	٢,٥٤٣,٤٨٥	٦٣,٧٦٨,٢٠٠	معدات توزيع (الأقفاس)
٢١٢,٠٣٣	١,٠٤٨,٢٦٤	٢١,٢٩٢	١٢٩,٢٨٩	١,٢٦٠,٢٩٧	٢١,٤٣٣	٣٧,٤٩١	١,٢٤٤,٢٣٩	لوازم مكتبية
١٣,٤١٤,٧٧٠	٦,٧٠٩,٠٨٧	١١٦,٧٨١	٣,٢٣٧,٠٦٢	٢٠,١٢٣,٨٥٧	١١٩,٢٩٨	١٥,٨٠٢,٦٢٧	٤,٤٤٠,٥٢٨	الحساب الآلي
٢٥٤,٤٦٦,٠٢٣	٧٨٧,٤١٢,٣٦٨	٤,٨٨٠,٧٧٤	٣٢,٦٥٦,٨٢٧	١,٠٤١,٨٨١,٣٩١	٥,٠٨٣,٤٣٧	٢٧,٣٠٥,٧٩٠	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٨	مجموع الأصول الثابتة

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