

## تقرير مجلس الادارة عن نشاط الشركة

للفترة من ١ / ١ / إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٥ م

المقدم للجمعية العامة العادية

بتاريخ ١١ / ٣ / ١٤٢٧ هـ الموافق ٩ / ٤ / ٢٠٠٦ م

المحترمين

السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس الادارة أن يقدم لكم تقريره السنوي عن نشاط الشركة

للفترة من ١ / ١ / إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٥ م .

### نشاط الشركة .

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في نقل وتعبئة وتسويق غاز البترول المسال كخليط مكون بشكل رئيسي من غازي البيوتان والبروبان 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 ماكان منها للاستعمال المنزلي أو الأغراض الصناعية أو الزراعية أو التجارية ، ولتحقيق ذلك فان الشركة تمتلك محطات عديدة للتعبئة وأسطولا كبيرا للنقل والتوزيع .

### الإيرادات :

بلغت الإيرادات خلال الفترة من ١ / ١ / ٢٠٠٥ م إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٥ م ( ١,٣٩٩,٢٩٥,٤٣٧ ) ريال مقابل ( ١,٣١١,٩٢٧,٧٠٠ ) ريال عن نفس الفترة من عام ٢٠٠٤ م .

### الربح ( الخسارة ) بعد حسم الزكاة الشرعية :

تحققت خلال الفترة المذكورة أرباح صافية بعد حسم الزكاة الشرعية قدرها ١٧٤,٥١٢,٢٥٦ ريال مقابل ( ١٢٠,٥٢٦,٠٩٧ ) ريال عن نفس الفترة من عام ٢٠٠٤ م .

### سجل السلامة :

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

## العاملون :

بلغ متوسط عدد العاملين خلال هذه الفترة ( ١٩٧٣ ) مقابل ( ١٩٥٤ ) خلال العام المالي السابق ، وقد بلغت نسبة السعوديين ٨٣% .

## التدريب :

اهتمت الشركة بتدريب العاملين بها من اجل تطوير أعمالها ورفع كفاءة العمل والعاملين الإدارية والتشغيلية وقد بلغ عدد المتدربين لهذا العام ( ٤٩١ ) متدرباً مقابل ( ٣٤٩ ) متدرباً للعام الماضي .

## أخبار الشركة الحالية والمستقبلية .

- سيتم خلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٦م تشغيل خط التعبئة الجديد في فرع منطقة جدة والذي يعتمد على احدث التكنولوجيا في هذا المجال والذي سيكون نواة لأعمال التطوير في خطوط التعبئة في جميع فروع الشركة .
- سيتم الانتهاء من تنفيذ مشروع خزانات الغاز المدفونة في فرع منطقة المدينة المنورة خلال الربع الثالث من عام ٢٠٠٦م والذي يهدف إلى زيادة الطاقة التخزينية لفروع الشركة ويجري التنفيذ عن طريق إحدى الشركات المتخصصة في هذا المجال .
- تم الانتهاء من المرحلة الأولى للمشروع الأمني الإلكتروني المتكامل لفرعي المنطقة الشرقية ومنطقة المدينة المنورة . وتم البدء في المرحلة الثانية للمشروع .
- تم البدء في تنفيذ المرحلة الأولى من مشروع تحديث أنظمة الإنذار ومكافحة الحريق لفروع الشركة حيث تشمل المرحلة الأولى فرع منطقة الرياض وفرع منطقة المدينة المنورة . تم البدء بالتشغيل الفعلي في الورشة المركزية لصيانة وتأهيل الاسطوانات وقد أمكن الوصول إلى الطاقة التصميمية خلال فترة قصيرة ويتوقع بإذن الله أن يكون للورشة اثر ايجابي واضح على مظهر وحالة الاسطوانات .

تطبيقاً للمادة ٤٢ من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة يقترح أن تكون توزيعات أرباح ٢٠٠٥م على النحو التالي :

توزيع الأرباح :

تحققت خلال الفترة المذكورة أرباح صافية بعد حسم الزكاة الشرعية قدرها ( ١٧٤ر٥١٢ر٢٥٦ ) ريال ، ويقترح مجلس الإدارة توزيع صافي الدخل عن عام ٢٠٠٥م على النحو التالي :

صافي ربح العام بعد الزكاة الشرعية	١٧٤ر٥١٢ر٢٥٦
يخصم منه :	
احتياطي نظامي ١٠%	١٧ر٤٥١ر٢٢٦
دفعة أولى للمساهمين تعادل	٣٧ر٥٠٠ر٠٠٠
٥ % من رأس المال	
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	<u>١ر٦٨٨ر٨٨٩</u>
	٥٦ر٦٤٠ر١١٥
الباقى	١١٧ر٨٧٢ر١٤١
يخصم منه	
٥ % احتياطي اتفاقي	٥ر٨٩٣ر٦٠٧
دفعة ثانية للمساهمين	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
تعادل ١٤ % من رأس المال	
	<u>١١٠ر٨٩٣ر٦٠٧</u>
أرباح مبقاة	٦,٩٧٨,٥٣٤

مكافأة وأتعاب مجلس الإدارة :

لايتقاضى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت أو امتيازات عدا مانص عليه النظام ومبلغ ( ٦٠,٠٠٠ ) ريال شهرياً للعضو المنتدب لقاء عمله بالشركة ومبلغ ١٨٠,٠٠٠ ريال بدل حضور جلسات و ٨,٩٦٠ ريال مصاريف سفر ومبيت لمن هم خارج مدينة الرياض إضافة إلى مايتقاضاه المدير العام لقاء عمله .

\*حساب استثمار تمويل الموظفين رقم : ١٠٢٠١٠١٠٧

رصيد ١ / ١ / ٢٠٠٥ م	٣٠,٩٥٣,٦٥٨,٦٧
المضاف خلال السنة	١٨,٢٨١,٢٢٥,٠٠
المستبعد خلال السنة	١٠,١١٨,٣٥٦,٩٦
الرصيد نهاية السنة	٣٩,١١٦,٥٢٦,٧١



الرقم ..... التاريخ ..... الموافق ..... المرفقات

بيان باجتماعات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٥م ( حضور و غياب )  
إجمالي عدد الإجتماعات ( ٩ تسعة إجتماعات تفصيلها كمايلي :

إسم العضو	رقم الإجتماع	التاريخ هـ	الموافق م	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩
١- عبدالله العلي النعيم رئيس المجلس العضو المنتدب	٢١٤/٢٠٠٥/١	١٤٢٥/١٢/٢٨	٢٠٠٥/٢/٨	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
٢- المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية يمثلها محمد بن عبدالله المدبل	٢١٥/٢٠٠٥/٢	١٤٢٦/١/٢١	٢٠٠٥/٣/٢	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
٣- سعيد بن علي غدران	٢١٦/٢٠٠٥/٣	١٤٢٦/٣/٢	٢٠٠٥/٤/١١	ح	ح	ح	ح	ح	غ	ح	ح	ح
٤- صالح بن عبدالله الحميدان	٢١٧/٢٠٠٥/٤	١٤٢٦/٣/٩	٢٠٠٥/٤/١٨	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
٥- صندوق الإستثمارات العامة يمثله سليمان بن صالح القرعاوي	٢١٨/٢٠٠٥/٥	١٤٢٦/٤/٣٠	٢٠٠٥/٦/٧	ح	ح	ح	ح	ح	ح	غ	ح	ح
٦- عبدالله بن سالم باحمدان	٢١٩/٢٠٠٥/٦	١٤٢٦/٥/١٤	٢٠٠٥/٦/٢١	غ	ح	ح	ح	ح	غ	غ	ح	ح
٧- عبدالعزيز سليمان الحديثي مدير عام الشركة	٢٢٠/٢٠٠٥/٧	١٤٢٦/٦/٢٥	٢٠٠٥/٧/٣١	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
٨- عبدالله عبدالعزيز صالح النعيم	٢٢١/٢٠٠٥/٨	١٤٢٦/٨/٢٧	٢٠٠٥/١٠/١	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
٩- عبدالعزيز بن عبدالله الموسى	٢٢٢/٢٠٠٥/٩	١٤٢٦/١١/٣	٢٠٠٥/١٢/٥	ح	غ	غ	ح	غ	غ	ح	ح	ح

الخلاصة : عدد الإجتماعات الفعلية التي حضرها كل عضو خلال العام ٢٠٠٥م

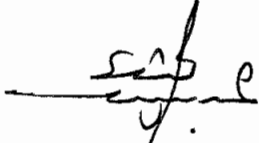
١- عبدالله العلي النعيم ( ٩ تسعة )	٢- التأمينات - محمد عبدالله المدبل ( ٩ تسعة )	٣- سعيد علي غدران ( ٨ ثمانية )
٤- صالح بن عبدالله الحميدان ( ٩ تسعة )	٥- صندوق الإستثمارات - سليمان القرعاوي ( ٨ ثمانية )	٦- عبدالله سالم باحمدان ( ٦ ستة )
٧- عبدالعزيز سليمان الحديثي - المدير العام ( ٩ تسعة )	٨- عبدالله عبدالعزيز صالح النعيم ( ٩ تسعة )	٩- عبدالله عبدالعزيز الموسى ( ٥ خمسة )

مدير مجلس إدارة

## إقرار

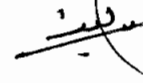
تقر شركة الغاز والتصنيع الأهلية بأنه تم إعداد كافة سجلات الحسابات بالشكل الصحيح . كما تقر الشركة بان نظام الرقابة الداخلية اعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية كما انه لا يوجد أدنى شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

المدير العام



عبدالعزیز بن سلیمان الحدیثی

مساعد المدير العام للشئون المالية

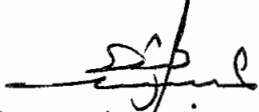


حمد بن محمد الحبیش

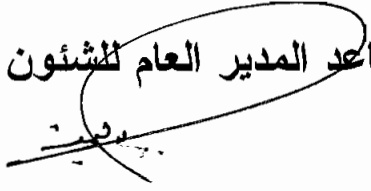
## إقرار

تفيد شركة الغاز والتصنيع الأهلية بأنه لاتوجد أية عقود بين الشركة وبين احد أعضاء مجلس الادارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بأي منهم .

المدير العام

  
عبد العزيز بن سليمان الحديثي

مساعد المدير العام للشئون المالية

  
حمد بن محمد الحبش

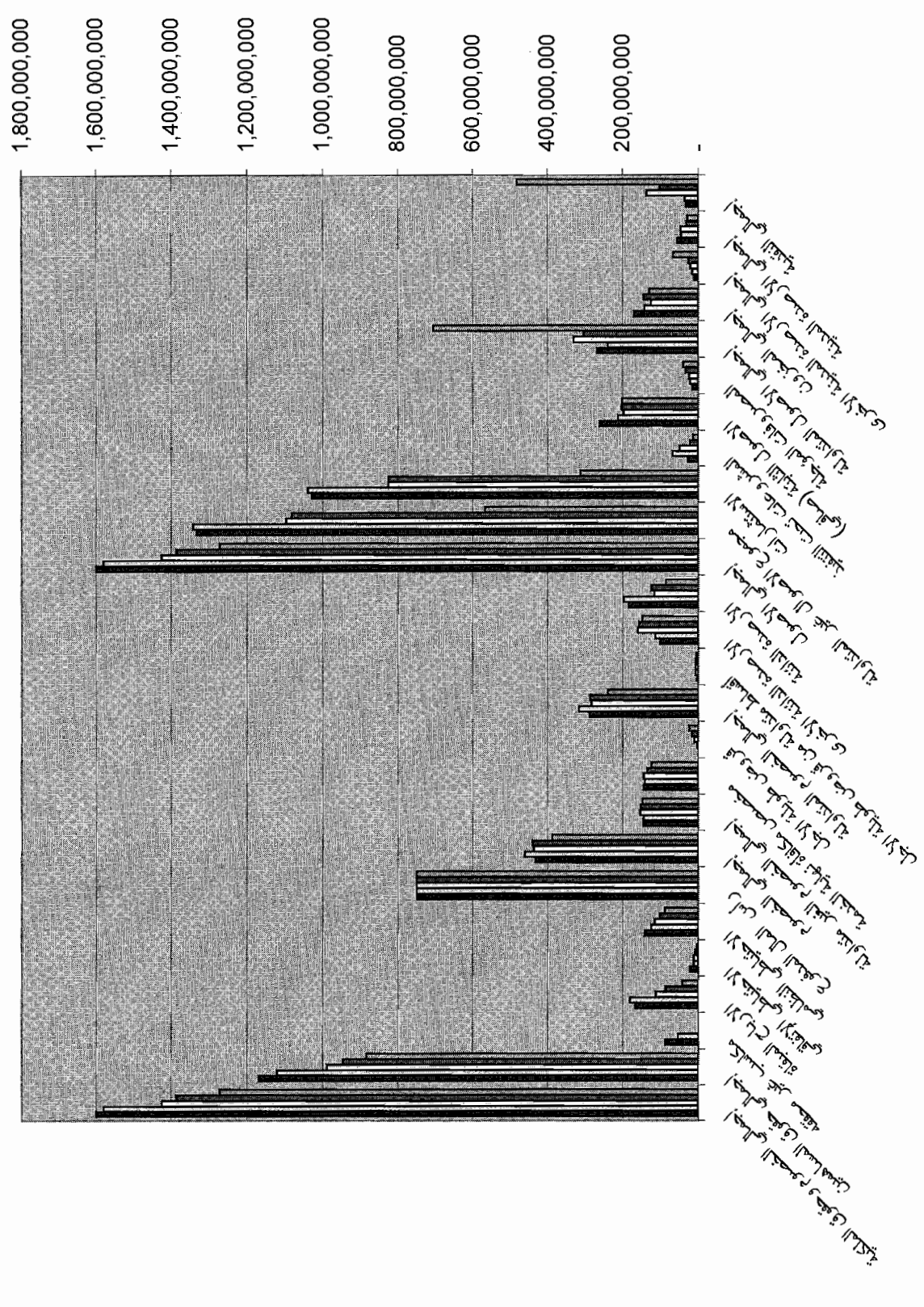
بيان يوضح أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للفترة من 2001/1/1 حتى 2005/12/31م

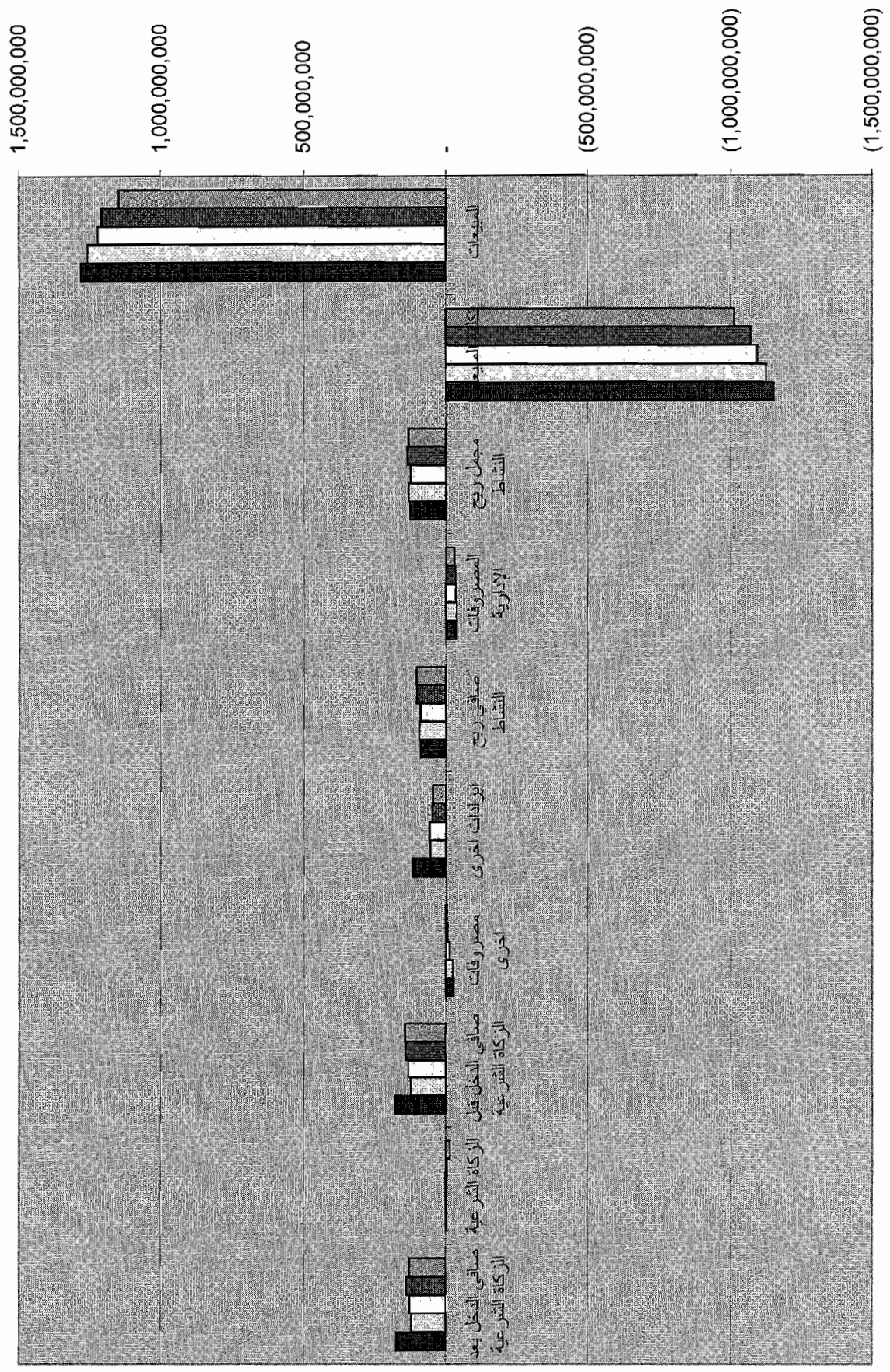
2005 عام	2004 عام	2003 عام	2002 عام	2001 عام	بيان/ العام
32,315,325	36,137,666	136,604,937	101,905,188	481,061,170	إجمالي النقدية
55,025,139	44,811,583	46,980,327	31,531,059	28,368,136	إجمالي الأرصدة المدينة
10,709,537	15,643,220	21,019,672	25,326,107	66,027,793	إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى
169,466,907	142,109,710	124,791,214	144,349,780	129,536,576	إجمالي المخزون
267,516,908	238,702,179	329,396,150	303,112,134	704,993,675	إجمالي الأصول المتداولة
15,415,377	21,340,913	24,050,176	33,376,997	39,439,428	المصرفقات المؤجلة
260,022,712	211,974,428	196,472,027	202,025,139	201,331,638	الأصول الثابتة (صافي)
27,996,474	68,557,847	49,551,345	21,290,035	13,861,090	المشروعات تحت التنفيذ
1,028,945,404	1,039,560,081	825,615,915	825,615,161	311,931,787	الاستثمارات
1,332,379,967	1,341,433,269	1,095,689,463	1,082,307,332	566,563,943	مجموع الاصول غير المتداولة
1,599,896,875	1,580,135,448	1,425,085,613	1,385,419,466	1,271,557,618	اجمالي الاصول
183,825,910	195,775,891	115,888,037	124,854,936	85,803,893	الأرصدة الدائنة
100,636,863	113,336,687	159,952,082	156,099,513	147,708,620	الأرصدة الدائنة الأخرى
3,449,000	6,880,000	6,880,000	6,200,000	5,850,000	أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
287,911,773	315,992,578	282,720,119	287,154,449	239,362,513	إجمالي الخصوم المتداولة
-	3,449,000	10,329,000	17,209,000	23,409,000	قروض طويلة الأجل
144,149,160	140,362,006	143,795,798	134,721,780	124,377,145	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
144,149,160	143,811,006	154,124,798	151,930,780	147,786,145	إجمالي الخصوم الغير متداولة
432,060,933	459,803,584	436,844,917	439,085,229	387,148,658	إجمالي الخصوم
750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	750,000,000	رأس المال المدفوع
141,636,226	124,185,000	114,849,500	102,069,773	88,214,745	الاحتياطي النظامي
21,814,383	11,881,243	11,881,243	8,088,223	3,809,711	الاحتياطي الاتفاقي
166,823,997	180,529,440	111,509,953	86,176,241	42,384,504	الارباح المبقة
87,561,337	53,736,181	-	-	-	مكاسب غير محققة
1,167,835,943	1,120,331,864	988,240,696	946,334,237	884,408,960	إجمالي حقوق المساهمين
1,599,896,876	1,580,135,448	1,425,085,613	1,385,419,466	1,271,557,618	إجمالي الخصوم وحقوق الملكية



بيان يوضح أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للفترة من 2001/1/1 حتى 2005/12/31م

2005 عام	2004 عام	2003 عام	2002 عام	2001 عام	بيان/ العام
1,280,775,217	1,257,013,695	1,219,315,283	1,208,033,240	1,144,944,116	المبيعات
(1,152,563,084)	(1,125,449,483)	(1,094,753,562)	(1,071,507,180)	(1,012,617,585)	تكلفة المبيعات
128,212,133	131,564,212	124,561,721	136,526,060	132,326,531	مجمول ربح النشاط
(39,406,869)	(38,094,766)	(35,294,488)	(34,234,963)	(28,996,778)	المصروفات الإدارية
88,805,264	93,469,446	89,267,233	102,291,097	103,329,753	صافي ربح النشاط
118,520,220	54,913,305	57,074,044	46,552,280	44,939,291	إيرادات أخرى
(27,985,496)	(24,799,119)	(14,430,037)	(6,740,529)	(4,366,601)	مصروفات أخرى
179,339,988	123,583,632	131,911,240	142,102,848	143,902,443	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(4,827,732)	(3,057,535)	(4,113,964)	(3,552,571)	(15,658,871)	الزكاة الشرعية
174,512,256	120,526,097	127,797,276	138,550,277	128,243,572	صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية





عام 2001  
 عام 2002  
 عام 2003  
 عام 2004  
 عام 2005

**شركة الغاز والتصنيع الأهلية**  
**" شركة مساهمة سعودية "**  
**الرياض \* المملكة العربية السعودية**  
**القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٥م**

## شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

### الرياض \* المملكة العربية السعودية

#### فهرست

\* تقرير مراقبي الحسابات .

\* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

ب- قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

ج- قائمة الأرباح المبقاة في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

د- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

\* جداول :

١ - الأصول الثابتة ومجمع الإستهلاك في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

\* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ 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 (٤١)

**تقرير مراقبي الحسابات**

المحترمين

**السادة \* رئيس وأعضاء مجلس الإدارة****شركة الغاز والتصنيع الأهلية****(شركة مساهمة سعودية)****السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد :-**

راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ وكذا قائمة الدخل ، وقائمة الأرباح المبقاة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (٤١) 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 تمكنا 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 (٤١) ككل :

(أ) تظهر بعدل المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية وفقاً لأهداف ومفاهيم المحاسبة المالية وعيار 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 : ١٤٢٧/١/٢١ هـ

الموافق : ٢٠٠٦/٢/٢٠ م

**شركة الغاز والتصنيع الأولية**  
**" شركة مساهمة سعودية "**  
**الرياض \* المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٥ م**

بيان (أ)

رقم الإيضاح	البيانات	٢٠٠٥ / ١٢ / ٣١ م	
		جزئي	كلي
	<b>الأصول</b>		
	<b>الأصول المتداولة</b>		
	إجمالي التقديرية	١,٣١٠,٠٠٠	
(٢٠)	صافي الأرصدة المدينة	٥٥,٠٢٥,١٣٩	
(٢١)	أرصدة مدينة أخرى	٤١,٧١٤,٨٦٢	
(٢٢)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٦٩,٤٦٦,٩٠٧	
(٢٣)	إجمالي الأصول المتداولة		٢٦٧,٥١٦,٩٠٨
	<b>الأصول الغير متداولة</b>		
(٢٤)	الاستثمارات طويلة الأجل	١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤	
(٢٥)	المشروعات تحت التنفيذ	٢٧,٩٩٦,٤٧٤	
(٢٦)	إجمالي الأصول الغير متداولة		١,٠٥٦,٩٤١,٨٧٨
(٢٧)	الأصول الثابتة بالتكلفة	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٨	
(٢٨)	تأخيراً : مجموع الاستهلاك	(٧٥٩,٦٣٦,٣١٥)	
(٢٩)	صافي الأصول الثابتة		٢٦٠,٠٢٢,٧١٣
(٣٠)	المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٥,٤١٥,٣٧٧
(٣١)	إجمالي الأصول		١,٥٩٩,٨٩٦,٨٧٦
	<b>الخصوم و حقوق المساهمين</b>		
	<b>الخصوم المتداولة</b>		
(٣٢)	الأرصدة الدائنة	١٨٣,٨٢٥,٩١٠	
(٣٣)	الأرصدة الدائنة الأخرى	١٠٠,٦٣٦,٨٦٣	
(٣٤)	أقساط قروض مستحقة	٣,٤٤٩,٠٠٠	
(٣٥)	إجمالي الخصوم المتداولة		٢٨٧,٩١١,٧٧٣
	<b>الخصوم الغير متداولة</b>		
(٣٦)	قرض صندوق التنمية الصناعية	-	
(٣٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٤,١٤٩,١٦٠	
(٣٨)	إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤٤,١٤٩,١٦٠
	<b>حقوق المساهمين</b>		
(٣٩)	رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٤٠)	الإحتياط النظامي	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	
(٤١)	الإحتياط الاتفاقي	٢١,٨١٤,٣٨٣	
(٤٢)	الأرباح المحتجزة	١٦٦,٨٢٣,٩٩٧	
(٤٣)	الأرباح الغير محققة	٨٧,٥٦١,٣٣٧	
(٤٤)	مجموع حقوق المساهمين		١,١٦٧,٨٣٥,٩٤٣
(٤٥)	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١,٥٩٩,٨٩٦,٨٧٦

\* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

\* تم إعادة تبويب بعض أرصدة المقارنة لتتلاءم مع تبويب العام الحالي



Handwritten signatures and initials.

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

**قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م**

بيان (ب)

٢٠٠٤/١٢/٣١ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م
١,٢٥٧,٠١٣,٦٩٥	(٣٢)	المبيعات	١,٢٨٠,٧٧٥,٢١٧
(١,١٢٥,٤٤٩,٤٨٣)	(٣٣)	تكلفة المبيعات	(١,١٥٢,٥٢٣,٠٨٤)
١٣١,٥٦٤,٢١٢		مجمعل ربح النشاط	١٢٨,٢١٢,١٣٣
(٣٨,٠٩٤,٧٦٦)	(٣٤)	المصاريف العمومية والإدارية	(٣٩,٤٠٦,٨٦٩)
٩٣,٤٦٩,٤٤٦		صافي دخل النشاط	٨٨,٨٠٥,٢٦٤
٥٤,٩١٣,٣٠٥	(٣٥)	إيرادات أخرى	١١٨,٥٢٠,٢٢٠
(٢٤,٧٩٩,١١٩)	(٣٦)	مصروفات أخرى	(٢٧,٩٨٥,٤٩٦)
١٢٣,٥٨٣,٦٣٢		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	١٧٩,٣٣٩,٩٨٨
(٣,٠٥٧,٥٣٥)	(٣٧)	يخصم : الزكاة الشرعية	(٤,٨٢٧,٧٣٢)
١٢٠,٥٢٦,٠٩٧	(بيان ج)	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية	١٧٤,٥١٢,٢٥٦



\* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

\* تم إعادة تبويب بعض أرصدة المقارنة لتتلائم مع تبويب العام الحالي

م.س.ب.

م.س.ب.



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

الرياض \* المملكة العربية السعودية

قائمة الأرباح المبقاة في ٣١/١٢/٢٠٠٥م

بيان (ج)

٢٠٠٤/١٢/٣١ م	البيان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م
١٢٠,٥٢٦,٠٩٧	صافي الربح القابل للتوزيع	١٧٤,٥١٢,٢٥٦
(١٢,٠٥٢,٦١٠)	الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠ %	(١٧,٤٥١,٢٢٦)
١٠٨,٤٧٣,٤٨٧	صافي الربح بعد الاحتياطي النظامي	١٥٧,٠٦١,٠٣٠
-	التوزيع الأول على المساهمين (٥% من رأس المال)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
-	صافي الربح بعد التوزيع الأول	١١٩,٥٦١,٠٣٠
-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(١,٢٨٨,٨٨٩)
-	الصافي	١١٧,٨٧٢,١٤١
-	الاحتياطي الاتفاقي بنسبة ٥ %	(٥,٨٩٣,٦٠٧)
-	صافي الربح بعد الاحتياطي الاتفاقي	١١١,٩٧٨,٥٣٤
-	رصيد الأرباح المبقاة أول العام	٥٤,٨٤٥,٤٦٣
-	رصيد الأرباح المبقاة آخر العام (بيان أ)	١٦٦,٨٢٣,٩٩٧

\* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

\* لم تظهر أرصدة المقارنة بعد حسم الاحتياطي النظامي لعدم إدراجها في القوائم المالية الممدقة للعام الماضي .



عبدالله

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

**قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م**

بيان (د)

٢٠٠٤/١٢/٣١ م	البيان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م
	<b>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</b>	
١٢٠,٥٢٦,٠٩٧	صافي ربح العام الحالي	١١١,٩٧٨,٥٣٤
(٥,٤٤٠,٧٩١)	<b>التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية</b>	(١٠,٢١٣,٥٥٦)
(٢٢,٥٧٢,٣٨٤)	صافي الأرصدة المدينة	٣,٩٨٣,٨٤٦
(١٧,٣١٤,٥٢٦)	الأرصدة المدينة الأخرى	(٢٧,٣٥٧,١٩٧)
٧٥,٧٨٦,٩٦٨	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	(١١,٩٤٩,٩٨١)
٤,٣٥٣,٣٩١	الأرصدة الدائنة	(١٢,٦٩٩,٨٢٤)
(٣,٤٣٣,٧٩٢)	الأرصدة الدائنة الأخرى	٣,٧٨٧,١٥٤
١٨,٦٢٢,٢٣٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٨,٤٧٨,٥٢٨
٢,٧٠٩,٢٢٣	التغير في مجمع الاستهلاك	٥,٩٢٥,٥٣٦
٦,٨٨٠,٠٠٠	صافي المصروفات المؤجلة	(٦,٨٨٠,٠٠٠)
١٨٠,١١٦,٤٦٣	أقساط القروض المسددة	٧٥,٠٥٣,٠٤٠
	<b>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</b>	
(٣٤,١٢٤,٦٣٩)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	(٦٦,٥٢٦,٨١٣)
(١٦٠,٠٥١,٠١٦)	<b>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</b>	
(١٩,٠٠٦,٥٠٢)	التغير في قيمة الأصول الثابتة	١٠,٦١٤,٦٧٧
(٢١٣,١٨٢,١٥٧)	الاستثمارات طويلة الأجل	٤٠,٥٦١,٣٧٣
(٦,٨٨٠,٠٠٠)	المشروعات تحت التفتيش	(١٥,٣٥٠,٧٦٣)
(١١١,٢٠٠,٢٤٦)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	-
-	<b>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</b>	
٦,٨٦٣,١٨١	القروض طويلة الأجل	(١٢١,٦٤٤,٤٤٤)
(٩٧,٤٥٧,٠٦٥)	الأرباح المحتجزة	٢٣,٣٤٤,٨٣٣
(١٣٠,٥٢٢,٧٥٩)	الأرباح غير محققة	٣٣,٨٢٥,١٥٦
١٣٦,٦٠٤,٩٣٧	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٦٤,٤٧٤,٤٥٥)
٦,٠٨٢,١٧٨	صافي التدفقات النقدية للعام الحالي	(٤,٧٧٢,١٧٨)
	رصيد النقدية أول العام	٦,٠٨٢,١٧٨
	رصيد النقدية آخر العام	١,٣١٠,٠٠٠

\* تم إعادة تبويب بعض أرصدة المقارنة لتتواءم مع تبويب العام الحالي

My: \Balance\_Ch\Balance\_1427



Handwritten signatures and initials.

## شركة الغاز والتصنيع الأهلية

" شركة مساهمة سعودية "

### الرياض \* المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١

#### 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 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%
العديد 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 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 السندات الحكومية فيتم إثباتها في تاريخ الاستحقاق .



(٢٣) بلغ صافي المخزون والبضاعة بالطريق ١٦٩,٤٦٦,٩٠٧ ريال ، تفاصيله كالآتي :

البيـــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
غـــــــاز	١٣,٧٣٤,٢٩٤	١٤,٣٥٥,١٧٢
أســــطوانات	١٠٧,٩٢٢,٩٨٤	٨٦,٤٠١,٣٨٦
خزائــــات	٥,٠٣٨,٨١٥	٢,٤٥٩,٠٣٩
قطــــع غيار ومواد أخرى	٣٥,٩٢٦,٦٥٠	٣٢,٨٣٩,٨١٢
إجــــمالي المخزون	١٦٢,٦٢٢,٧٤٣	١٣٦,٠٥٥,٤٠٩
مخـــــص المواد الرائدة والبطيئة الحركة	(٢٩٦,٠٣٠)	(١٩٦,٠٣٠)
صــــافي المخزون	١٦٢,٣٢٦,٧١٣	١٣٥,٨٥٩,٣٧٩
البضـــــاعة بالطريق	٧,١٤٠,١٩٤	٦,٢٥٠,٣٣١
صــــافي المخزون والبضاعة بالطريق	١٦٩,٤٦٦,٩٠٧	١٤٢,١٠٩,٧١٠

(٢٤) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل ١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

البيـــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
إستثمارات في رؤوس أموال شــــركات	٨٣,٢٤٧,٠٧٣	١٢١,٠١٨,٢٤٢
إستثمارات في ســــندات حكومية	-	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
قــــروض طويلة الأجل لشركات مستثمر فيها	-	٢,٧٢٥,٠٠٠
إستثمارات طويلة الأجل في صناديق لدى بعض البنوك المحلية	٦٥٠,٠٨٥,٧٤٦	٦٤,١٣٨,٢٠٢
إستثمارات مرابحة طويلة الأجل	٣٩,١١٦,٥٢٦	٣٠,٩٥٣,٦٥٩
إستثمارات طويلة الأجل لدى جهات إستثمارية أخرى	١٧٩,٥٧١,٠٦٥	٥٢,٧٢٤,٩٧٨
إستثمارات عقارية طويلة الأجل	٧٦,٩٢٤,٩٩٤	١٨,٠٠٠,٠٠٠
الإجــــمالي	١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤	١,٠٣٩,٥٢٠,٠٨١

(٢٥) بلغت المشروعات تحت التنفيذ ٢٧,٩٩٦,٤٧٤ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

البيـــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
الورشــــة المركزية	-	٣٣,٨٠٣,٠٩٩
الحاسب الآلي	١٣,٧٠٠,٤٦٣	١٠,٧٠٦,٦٩٠
مشروعات متنوعة	١٤,٢٩٦,٠١١	٢٤,٠٤٨,٠٥٨
الإجــــمالي	٢٧,٩٩٦,٤٧٤	٦٨,٥٥٧,٨٤٧

(٢٦) بلغت المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء ١٥,٤١٥,٣٧٧ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

اليوم	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
إجمالي المصروفات المؤجلة	٥٨,٥٠٤,٣٣٣	٥٣,٠٨٧,٣٤٧
مجمع إطفاء المصروفات المؤجلة	(٤٣,٠٨٨,٩٥٦)	(٣١,٧٤٦,٤٣٤)
الصافي	١٥,٤١٥,٣٧٧	٢١,٣٤٠,٩١٣

(٢٧) بلغت الأرصدة الدائنة ١٨٣,٨٢٥,٩١٠ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

اليوم	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي	١٤٤,٩٩٣,٠٧٠	١٤٩,٨٨٨,٨١٩
مستحقات دائنات موردين وموردون	١٧,٧٥٠,٠١٨	١٢,٦١١,٦١٣
دفعات مقدمة من العملاء	٢١,٠٨٢,٨٢٢	٣٣,٢٧٥,٤٥٩
الإجمالي	١٨٣,٨٢٥,٩١٠	١٩٥,٧٧٥,٨٩١

(٢٨) بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى ١٠٠,٦٣٦,٨٦٣ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

اليوم	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
تأمين أوقفات	١,٧٢٤,٦٠٠	١,٧٩٧,٠٠٠
مصرفات مسجلة	٧,٢٣٧,١٦٤	١٥,٤٥٧,٩٣٤
مخصص الزكاة الشرعية	٣٨,٧٦٤,٦١٢	٧٦,٩٩٤,٤١٣
الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين	٢,٩٨٧,٩٧٢	٢,٨٤٢,٢٦٥
دائنتي توزيعات أرباح	٩,١٣١,٠٤٨	١٢,٧٨٦,٧٤٩
التوزيعات المقترحة	٣٩,١٨٨,٨٨٩	-
متنوع	١,٦٠٢,٥٧٨	٣,٤٥٨,٣٢٦
الإجمالي	١٠٠,٦٣٦,٨٦٣	١١٣,٣٣٦,٦٨٧



(٢٩) بلغ رصيد الاحتياطي النظامي ٢٢٦, ٦٣٦, ٤١١ ريال ، تفصيله كالآتي :

البيــــــــــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
رصيد أول العام	١٢٤,١٨٥,٠٠٠	١١٢,١٣٢,٣٩٠
المحول من صافي الربح	١٧,٤٥١,٢٢٦	١٢,٠٥٢,٦١٠
رصيد آخر العام	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	١٢٤,١٨٥,٠٠٠

(٣٠) بلغ رصيد الاحتياطي الاتفاقية ٣٨٣, ٨١٤, ٢١ ريال ، تفصيله كالآتي :

البيــــــــــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
رصيد أول العام	١٥,٩٢٠,٧٧٦	١١,٨٨١,٢٤٣
المحول من صافي الربح	٥,٨٩٣,٦٠٧	٤,٠٣٩,٥٣٣
رصيد آخر العام	٢١,٨١٤,٣٨٣	١٥,٩٢٠,٧٧٦

(٣١) بلغ رصيد الأرباح الغير محققة ٣٣٧, ٥٦١, ٨٧ ريال ، تفصيلها كالآتي :

البيــــــــــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
رصيد أول العام	٥٣,٧٣٦,١٨١	٤٦,٨٧٣,٠٠٠
نتائج إعادة تقييم الاستثمارات طويلة الأجل خلال العام	٣٣,٨٢٥,١٥٦	٦,٨٦٣,١٨١
رصيد آخر العام	٨٧,٥٦١,٣٣٧	٥٣,٧٣٦,١٨١

(٣٢) بلغت مبيعات الفترة ٢١٧, ٧٧٥, ٢٨٠ ريال ، تفصيلها كالآتي :

البيــــــــــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
مبيعات الغاز	١,٢١٣,٥٧٨,٩١٢	١,١٨٥,٢٤٤,١٢٤
مبيعات أسطوانات وخزانات وقطع	٦١,٥٧٠,٢٢٧	٦٦,٨٥٦,٢٦٢
إيرادات الخدمة والنقل والتركيب	٥,٦٢٦,٠٧٨	٤,٩١٣,٣٠٩
الإجمالي	١,٢٨٠,٧٧٥,٢١٧	١,٢٥٧,٠١٣,٦٩٥

(٣٣) بلغت تكلفة المبيعات ١,١٥٢,٥٦٣,٠٨٤ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

اليــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
تكلفة الغــاز	٨٤٥,٠٩٨,٠٢١	٨٢٦,٥٣٥,٢٤٢
رواتب وأجــور	١٩١,٧٢٦,٧٠٦	١٨٨,٨١٤,٣٣٧
تكلفة أسطوانات وخزانات وقطع	٤٥,٠١٦,٣٠٦	٤٨,١٣٨,٥٣٤
قطــع غيار وأخرى	٢٦,٩٦٤,٩٨٥	٢٦,٣٩٨,٨٨٣
استهلاك موجودات ثابتة	٢٦,٨٢١,٠٨٧	٢١,٥١٦,٥٨٠
مصرفات إدارية التشغيل	١٠,٤٩٩,٨٤١	٨,٦٢٠,٠٨٣
تأمين تشغيلية	٣,٢٥٥,٨٢٠	٢,٨٤٣,٧٢٤
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	٢,٦٤٣,٠٩٢	١,٥٩٤,٦١٢
إصلاحات خارجية	٥٣٧,٢٢٦	٩٨٧,٤٨٨
<b>الإجمالي</b>	<b>١,١٥٢,٥٦٣,٠٨٤</b>	<b>١,١٢٥,٤٤٩,٤٨٣</b>

(٣٤) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ٣٩,٤٠٦,٨٦٩ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

اليــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
رواتب وأجــور	٢٠,٩٤٧,٧٩٠	٢٠,٢٥٦,٣٤٠
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	٨,٦٩٩,٤٥٢	٨,٧١٤,٢٨٧
مصرفات إدارية	٦,٤٧٥,٩٩٣	٥,٣٨٩,٦٣٠
استهلاك موجودات ثابتة	١,٩٥٦,٩٦٥	١,٨٤٤,٤٦٠
تأمين إدارية	١,٣٢٦,٦٦٩	١,٨٩٠,٠٤٩
<b>الإجمالي</b>	<b>٣٩,٤٠٦,٨٦٩</b>	<b>٣٨,٠٩٤,٧٦٦</b>

(٣٥) بلغت الإيرادات الأخرى ١١٨,٥٢٠,٢٢٠ ريال ، تفصيلها كالاتي :

البيـان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
إيرادات إستثمارات طويلة الأجل	٩٧,٦٠٢,٨٧٧	١٠,٢٧٣,٤٣٩
إيجار محلات التوزيع والأقفاص	٤,٠٦١,٨٥٤	٤,١٨١,٠٩٠
أرباح رأسمالية بالصافي	٤,٠٢٧,٤٥١	٦٨٤,٢٤٤
إيرادات ودائع وسندات حكومية	١٠,٠٥٢,٩١١	٣٥,١١٠,٣٨٧
إيجار عقارات مؤجرة للغير	٢,٢٤٠,٠٠٠	٢,١٩٠,٠٠٠
متنوعة	٥٣٥,١٢٧	٢,٤٧٤,١٤٤
الإجمالي	١١٨,٥٢٠,٢٢٠	٥٤,٩١٣,٣٠٥

(٣٦) بلغت المصروفات الأخرى ٢٧,٩٨٥,٤٩٦ ريال ، تفصيلها كالاتي :

البيـان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
أسطوانات تالفة	١٨,٦٠٧,٣٨٠	١٧,٣٠٩,٧٩١
مصروفات التقاعد المبكر	٩,٣٧٨,١١٦	٥,٣٣٣,٧٨٠
تسويات زكوية عن سنوات سابقة	-	٢,١٥٥,٥٤٨
الإجمالي	٢٧,٩٨٥,٤٩٦	٢٤,٧٩٩,١١٩

(٣٧) بلغ مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية ٤,٨٢٧,٧٣٢ ريال ، تفصيله كالاتي :

البيـان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	١٧٩,٣٣٩,٩٨٨	١٢٣,٥٨٣,٦٣٢
رأس المال	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي النظامي	١٢٤,١٨٥,٠٠٠	١١٢,١٣٢,٣٩٠
الاحتياطي الاتفاقية	١٥,٩٢٠,٧٧٦	٨,٠٨٨,٢٢٣
الأرباح المبقاة	٢١٢,١٢٥,٦٠١	٧٥,٨٤٨,٩٧٣
أرباح غير محققة	٨٧,٥٦١,٣٣٧	٥٣,٧٣٦,١٨١
القرض طويل الأجل	-	١٠,٣٢٩,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٤,١٤٩,١٦٠	١٤٠,٣٦٢,٠٠٦
المخصصات الأخرى	٣٩,٠٠٢,٩٨٣	٧٤,٣١٨,٧٠٣
دائنو التوزيعات وأخرى	٩,١٣١,٠٤٨	١٨,٨٦٩,٨٩٤
الاستثمارات طويلة الأجل	(١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤)	(١,٠٤١,٠٧٧,٣٤٨)
المشروعات تحت التنفيذ	(٢٧,٩٩٦,٤٧٤)	(٦٨,٥٥٧,٨٤٧)
المصروفات المؤجلة بالصافي	(١٥,٤١٥,٣٧٧)	(٢١,٣٤٠,٩١٣)
قطع الغير	(٣٥,٩٢٦,٦٥٠)	(٣٠,٠٥١,٥٥٤)
صافي الأصول الثابتة	(٢٦٠,٠٢٢,٧١٢)	(٢١١,٩٧٤,٤٢٨)
وعاء الزكاة الشرعية	١٩٣,١٠٩,٢٧٦	(٥,٧٣٣,٠٨٨)
صافي الربح المعدل	-	١٢٢,٣٠١,٤١٨
الزكاة الشرعية بنسبة ٢,٥%	٤,٨٢٧,٧٣٢	٣,٠٥٧,٥٣٥

(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 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 .

(٣٩) بلغ ما تقاضاه أعضاء مجلس الإدارة خلال العام ١,٨٨٥,٣٤٩ ريال ، تفاصيله كالاتي :

اليــــــــــــان	٢٠٠٥/١٢/٣١ م	٢٠٠٤/١٢/٣١ م
بدل حضور الجلسات	١٨٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠
مكافأة المجلس	١,٦٨٨,٨٨٩	١,٦٤٤,٤٤٤
مصروفات سفر	٨,٩٦٠	٨,٩٦٠
بدل حضور لجنة المراجعة	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
<b>الإجمالي</b>	<b>١,٨٨٥,٣٤٩</b>	<b>١,٨٣٠,٩٠٤</b>

(٤٠) نظام التقاعد المبكر :-

تطبق الشركة نظاماً لتحفيز عامليها القدامى الذين قضوا مدة خدمة بالشركة لا تقل عن عشرين عاماً متصلة على التقاعد المبكر ، وذلك بغرض تطوير وتجديد الموارد البشرية بالشركة ، وبموجب هذا النظام يتم منح العامل الذي يتقاعد مبكراً مكافأة قدرها عشرين شهراً من الراتب الأساسي وقد بلغت المكافأة المدفوعة وفقاً لهذا النظام خلال عام ٢٠٠٥ م مبلغ ٩,٣٧٨,١١٦ ريال مقابل مبلغ ٥,٣٣٣,٧٨٠ ريال في عام ٢٠٠٤ م .

(٤١) الارتباطات الرأسمالية :-

بلغت الارتباطات الناتجة عن عقود الأعمال الرأسمالية حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ م مبلغ ١٦,٦٠٣,٩٣٥ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

بيان الارتباط	قيمة الارتباط في ٢٠٠٥/١٢/٣١ م
أعمال مدينة بفرع القصيم	٨٣٠,٢٣٤
مشروع النظام الأمني المتكامل للفروع	١,٨٩٢,٠٠٠
مشروع نظام مكافحة الحريق (الرياض - المدينة)	٩,٤٥٠,٠٠٠
مشروع صيانة صالة التعبئة بفرع جدة	١,٧٢٢,٤٣١
مشروعات أخرى	٢,٧٠٩,٢٧٠
<b>الإجمالي</b>	<b>١٦,٦٠٣,٩٣٥</b>

شركة الغاز والتصنيع الأهلية  
" شركة مساهمة سعودية "

الأصول الثابتة ومجموع الاستثمارات في ٢٠٠٥/١٢/٣١م

جدول رقم (١)

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٥/١٢/٣١م	تهلاك			مجموع الاستهلاك			مجموع القيمة			مجموع التكلفة			الأصول الثابتة			البيد
	رصيد	استهلاك من	استهلاك	رصيد	الفترة الحالية	استهلاك	رصيد	الفترة الحالية	استهلاك	رصيد	خلال الفترة	الإضافات	خلال الفترة	رصيد	الأرض	
٢٢,١٢٥,٦٥٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٢,١٢٥,٦٥٧	٣,٧٥٤,٢٣٥	-	-	٢٥,٨٧٩,٨٩٢	الأرض	
٩٣,٥٢٤,٣٣٩	٢٠٧,٢٣٧,١٥٠	١,٥٢٧,٦٣٩	٥,٦٨٧,٠٦٣	٢٠٣,٠٧٧,٧٢٦	٣٠٠,٧٦١,٤٨٩	١,٥٧٦,٤٢٩	٢٦,١٤٢,٥٧٨	٢٧٩,١٩٥,٣٤٠	٢٧٩,١٩٥,٣٤٠	١,٥٧٦,٤٢٩	٢٦,١٤٢,٥٧٨	٢٧٩,١٩٥,٣٤٠	٢٧٩,١٩٥,٣٤٠	المباني والإقفاصات		
٥٥,٣٣٣,٧٣١	٢٧٦,٧٧٥,١٢٩	١٧٤,١٩٢	٩,٥٠٢,٥٠١	٢٦٧,٤٤٦,٨٢٠	٣٣٢,١٠٨,٨٢٠	١٧٤,٠٦٠	٣٣,٠٧٢,٣٤٢	٢٩٩,٢١٠,٥٧٨	٢٩٩,٢١٠,٥٧٨	١٧٤,٠٦٠	٣٣,٠٧٢,٣٤٢	٢٩٩,٢١٠,٥٧٨	٢٩٩,٢١٠,٥٧٨	آلات ومعدات المحطات		
٨٧٦,٥٢٤	١,٧٩١,٩٧٣	٢٤,٤٠١	١١٧,٤٣١	١,٦٩٨,٩٤٣	٢,٦٢٨,٤٩٧	٢٨,٢٠٥	٢٠,٨٧٥٢	٢,٠٨٧,٩٥٠	٢,٠٨٧,٩٥٠	٢٨,٢٠٥	٢٠,٨٧٥٢	٢,٠٨٧,٩٥٠	٢,٠٨٧,٩٥٠	معدن والآلات		
٥,١٤١,٠٣٦	٩,٥١٤,٨٤٧	٣٦١,٧٧٦	٩٠١,٠٩٩	٨,٩٧٥,٥٢٤	١٤,٦٥٥,٨٨٣	٣٧٧,٧٨٢	٧٨٣,٤١٢	١٤,٢٥٠,٢٥٣	١٤,٢٥٠,٢٥٣	١٤,٦٥٥,٨٨٣	٧٨٣,٤١٢	١٤,٢٥٠,٢٥٣	١٤,٢٥٠,٢٥٣	الأثاث		
٣٤,١٧٤,٢٢٨	٢٠٣,٧٧١,٤٤٧	٧,٨٢٩,٦٩٤	٨,٦٩١,٨١٤	٢٠٢,٨٤٩,٣٢٧	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	٧,٨٥٦,٣٩٠	١٦,١٢٠,٤٠٠	٢٢٩,٥٨١,٦٦٥	٢٢٩,٥٨١,٦٦٥	٢٣٧,٨٨٥,٦٧٥	١٦,١٢٠,٤٠٠	٢٢٩,٥٨١,٦٦٥	٢٢٩,٥٨١,٦٦٥	معدات النقل والسيارات		
٧,٦٩١,٥٠٤	٥٦,٠٧٦,٦٩٢	٣٣٥,٩٨٤	٢,٤٦١,٦٨٠	٥٢,٩٥١,٠٠٠	٦٣,٧٢٨,٢٠٠	٣٣٥,٩٨٨	٣,٢٧٧,٧٨٥	٦٠,٨٢٦,٤٠٣	٦٠,٨٢٦,٤٠٣	٥٦,٠٧٦,٦٩٢	٣,٢٧٧,٧٨٥	٦٠,٨٢٦,٤٠٣	٦٠,٨٢٦,٤٠٣	معدات توزيع (الاقفاص)		
٣٠٣,٩٧٢	٩٤٠,٣٢٧	٣٤,٥١١	١٥٢,٣٧٠	٨٢٢,٤٠٨	١,٢٤٤,٢٣٩	٣٥,٤٨٨	٦٦,٣٠٥	١,٢١٣,٤٢٢	١,٢١٣,٤٢٢	٩٤٠,٣٢٧	٣٤,٥١١	١,٢١٣,٤٢٢	١,٢١٣,٤٢٢	لشوازم مكتبيّة		
٨٥١,٧٢٢	٣,٥٨٨,٨٠٦	١١,٣٣٣	٢٦٤,٠٩٥	٣,٣٣٦,٠٤٤	٤,٤٤٠,٥٢٨	١٢,٨٠٠	٥٦٦,٦١٢	٣,٨٨٢,٧١٢	٣,٨٨٢,٧١٢	٨٥١,٧٢٢	١١,٣٣٣	٣,٨٨٢,٧١٢	٣,٨٨٢,٧١٢	الحاسب		
٢٦٠,٠٢٢,٧١٣	٧٥٩,٦٣٦,٣١٥	١٠,٢٩٩,٥٣٠	٢٨,٧٧٨,٠٥٣	٧٤١,١٥٧,٧٩٢	١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٨	١٤,١٥١,٣٧٧	٨٠,٦٧٨,١٩٠	٩٥٣,١٣٢,٢١٥	٩٥٣,١٣٢,٢١٥	١٠,٢٩٩,٥٣٠	١٤,١٥١,٣٧٧	٨٠,٦٧٨,١٩٠	٩٥٣,١٣٢,٢١٥	مجموع الأصول الثابتة		

\* تتضمن الأراضي قطعة أرض بالقصيم مساحتها مليون متر مربع بتكلفة قدرها خمسة ملايين ريال لم يتم إفراغها للشركة من ١٧/٥/١٤٠٤م إلى الآن وتظهر القيمة مستحقة للبيع

ضمن الأرصد الدائنة لعين 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 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 .