

كلمة معالي رئيس مجلس الإدارة

تواصل الشركة ب توفيق من الله وبما ينزله 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 (وللمرة 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 واهتمامًا كبيراً، مما يدل على سلامة الإجراءات التي تتبعها الشركة في مجال السلامة داخل منشآتها وشموليتها.

ولا يفوتنـي بهذه المناسبـة الإشـادة بـدعم خـادم الحرمين الشـريفـين وسـمو ولـي عـهدـه الأمـين وـالـحكومة الرـشـيدة الـذـي كان لـهم الفـضل – بعد الله – في تـحـقيق أـهـافـ الشركة وـتطـويرـها.

والله الموفق ،،،

رئيس مجلس الإدارة

عبد الله العلي النعيم

تقرير مجلس الإدارة

للفترة من ١٢/٣١/٢٠٠٦ إلى ١٢/٣١/٢٠٠٦
المقدم للجمعية العامة العادلة
بتاريخ ٣١/٣/٢٠٠٧ هـ الموافق ٢٨/٤/١٤٢٨ م

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 ١٢/٣١ م:

نقطة تاريخية عن الشركة:

تأسست شركة الغاز والتصنيع الأهلية في عام ١٣٨٣هـ (١٩٦٣م) وذلك باندماج شركة الغاز الأهلية بالدمام وفرعيها في كل من الرياض وجدة مع شركة الغاز والتصنيع السعودية بالرياض وفرعها بالدمام، وفي بداية التسعينيات 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 ك الخليط مكون من غاز البيوتان والبروبان أو من غاز البيوتان أو البروبان بشكل منفصل، بالإضافة إلى تسويق الأسطوانات والخرزات الفارغة والقطع الخاصة بها والمعدة لنقل وتخزين تلك الغازات، وكذلك القيام بتنفيذ التميدات وتركيب الخزانات في موقع المستهلكين ، ويشمل هذا النشاط جميع استخدامات الغاز المتعددة سواء ما كان منها للاستعمال المنزلي أو الأغراض الصناعية أو الزراعية أو التجارية ، ولتحقيق ذلك فان الشركة تمتلك محطات عديدة للتعبئة وأسطولاً كبيراً للنقل والتوزيع.

الإيرادات :

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

الربع (المخارة) بعد حسم الزكاة الشرعية:

تحقق خلال الفترة المذكورة أرباح صافية بعد حسم الزكاة الشرعية قدرها (١١١,٤٤٣,٠٦) ريال مقابل (١٧٤,٥١٢,٢٥٦) ريال عن نفس الفترة من عام ٢٠٠٥ م، مع ارتفاع صافي دخل النشاط للعام الحالي ٢٠٠٦ م (٥) خمسة مليون ريال عن العام الماضي ٢٠٠٥ م، ويعود النقص في انخفاض الدخل إلى انخفاض عوائد بعض استثمارات الشركة.

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 (١٩٨٩) مقابل (١٩٧٣) خلال العام المالي السابق، وقد بلغت نسبة السعوديين منهم ٨٤٪.

المدربون:

اهتمت الشركة بتدريب العاملين بها من أجل تطوير أعمالها ورفع كفاءة العمل وجودته وقد بلغ عدد المتدربين لهذا العام (٤٣٦) متدرباً مقابل (٤٩١) متدرباً 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، وجارى 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 الحرائق لفرعي منطقة الرياض ومنطقة المدينة المنورة ومن المتوقع تشغيل النظام في منطقة الرياض خلال شهر أبريل 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 حالياً استكمال الإجراءات اللازمة للحصول على شهادات المطابقة لفروع المتبقية.

خلاصة لأسول و خصومة المدفوعة ونتائج أعمالها للمنواه المالية الخمس الأخيرة :

قائمة المركز المالي

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

قائمة الدخل

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

التحليل المغرافي لإيرادات الشركة:

تحقق إيرادات الشركة من نشاطها داخل المملكة العربية السعودية.

المدروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية من نتائج العام ٢٠٠٥م:

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%
مجمل 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 المصارييف الأخرى عائد إلى انخفاض مصاريف التقاعد المبكر.

الاختلاف من المعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

يتم إعداد القوائم المالية بما يتوافق مع نظام مراقبة لورائح 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	٢٠٠٢م	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 العامة العادية للمساهمين في اجتماعها السنوي.

الإبلاغ بملحمة أسهم ذاته أحقيته في التصويت:

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

المسلحة وحقوق تعيين لأعضاء مجلس الإدارة في اسمه أو أدواته دين الشركة:

بلغ عدد الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة (٢١,٢٨٦,٥٨٣) سهماً 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	المهـام	أسماء أعضاء مجلس الإدارة
(٩) تسعة	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب / تنفيذي	عبد الله العلي النعيم
(٩) تسعة	عضو / مستقل	إبراهيم العلي الخضرير
(٧) سبعة	عضو / مستقل	سعيد علي غدران
(٨) ثمانية	عضو / مستقل	عبد العزيز بن حمد البسام ممثل صندوق الاستثمار العام
(٣) ثلث	عضو / مستقل	عبد الله سالم باحمدان
(٩) تسعة	عضو / تنفيذي	عبد العزيز بن سليمان الحديثي مدير عام الشركة
(٥) خمسة	عضو / مستقل	عبد العزيز بن عبدالله الموسى
(٩) تسعة	عضو / مستقل	عبد الله بن عبد العزيز النعيم
(٩) تسعة	عضو / مستقل	محمد بن عبدالله المدلب ممثل التأمينات الاجتماعية

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

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

لجنة المراجعة:

ت تكون لجنة المراجعة في الشركة من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة وهم:
 الدكتور إبراهيم العلي الخضرير والأستاذ عبدالعزيز حمد البسام والأستاذ محمد عبدالله المدبلي،
 ويتم تعين لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة ، ومن مهامها ترشيح المحاسب القانوني ،
 ومراجعة تقارير أعماله، وكذلك مراجعة تقارير المراجع الداخلي ، ومراجعة التقارير المالية ،
 وإبداء المرئيات 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 المترتبة:

- 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 يبيت في الاعراض حتى تاريخ إعداد القوائم المالية الحالية.

الاستثمارات التي تم إنشاؤها لموظفي الشركة:

بلغت الاستثمارات التي تم إنشاؤها كالتالي:

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

دفاتر الحسابات ونظام الرقابة الداخلية والقواعد المالية:

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

تحفظاته المحاسبية 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 ٢٠٠٦ ، 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 ٢٠٠٧ .

لائحة حوكمة الشركات:

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

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

شركة الغاز والتقطيع 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 المبقاة 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 .

المحاسبون السعوديون

SAUDI ACCOUNTANTS

(I. ALSOBYEL CO.)

(REG. 2)

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

Chartered Accountants

(ابراهيم السبيل وشركاه)

سجل ٢

ابراهيم السبيل . محمد الدامغ
ت (٧٦) عام ١٤٠١ هـ - ت (٩٥) عام ١٤٠٢ هـ

محاسبون قانونيون

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

السادة * مساهمو شركة الغاز والتصنيع الأهلية

(شركة مساهمة سعودية)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد :-

راجعوا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م وكذا قائمة الدخل ، وقائمة الأرباح المتبقاة ، 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 يلى :

(١) معايير المراجعة والأراء المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني يعتبر معيار المراجعة والتاكيدات 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 تمكناً من إبداع الرأي على القوائم المالية ، وقد حصلنا على كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها .

وفي رأينا فإن القوائم المالية والإيضاحاتها من رقم (١) حتى رقم (٤٢) ككل :

(أ) تظهر بعد المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م 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 والأراء 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 الحاسوب الآلي .

المحاسبون السعوديون
محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ١٤٢٨/١/٢٣

الموافق : ٢٠٠٧/٢/١١ 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: ٤٦٤٩٩٢٢ فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤
فرع جدة: ص.ب: ٥٤٠١ ت: ٦٥٢٠٣٥٤ فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤
فرع عنيزه: ص.ب: ٩٧ ت: ٣٦٤٥٨٥٠ فاكس: ٣٦٤٤٧٣٠
فرع حائل: ص.ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩٦٧ فاكس: ٥٣٣٨٢٤٣

Website : www.saudi-accountants.com
E-mail : info@saudi-accountants.com

C.C. No. 17253 رقم الغرفة التجارية ١٧٢٥٣

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

شركة الغاز والتغذية الأفالية
 "شركة مساهمة سعودية"
الرياض * المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

بيان (ج)

بيان (ج) ٢٠٠٥/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان	٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١	جزء كلي
		الأصول والمتداولة		
١,٣١٠,٠٠٠	(٢٠)	إجمالي الأرصدة النقدية	٤,٥٣٠,٠٦٦	
٥٥,٠٢٥,١٣٩	(٢١)	صفى الأرصدة المدينية	٦١,٩٣٩,٥٧٣	
٤١,٧١٤,٨٦٢	(٢٢)	أرصدة مدينة أخرى	٢٨,٢٩٧,٢٦٤	
١٦٩,٤٦٦,٩٠٧	(٢٣)	صفى المخزون والبضاعة بالطريق	٢٢٥,٨٢٣,٧٠١	
٢٢٧,٥١٦,٩٠١		إجمالي الأصول المتداولة		٣٢٠,٥٩٠,٧٠٤
١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤	(٢٤)	الاستثمارات طويلة الأجل	٦٤٨,٨٨٧,٦٢١	
٢٧,٩٩٩,٤٧٤	(٢٥)	المشروعات تحت التنفيذ	٢٦,٧٢٢,٧٥٢	
١,٠٥٦,٩٤١,٨٧٨		إجمالي الأصول الغير متداولة		٦٧٥,٦١٠,٣٧٣
١,٠١٩,٦٥٩,٠٢٨		الأصول الثابتة بالتكلفة		
(٧٥٩,٦٣٦,٣١٥)		نافذاً : مجموع الاستهلاك	١,٠٤١,٨٨١,٣٩١	
٢٦٠,٠٢٢,٧١٣	(جدول ١)	صفى الأصول الثابتة		٢٥٤,٤٦٩,٠٢٣
١٥,٤١٥,٣٧٧	(٢٦)	المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء		١٩,٣١٧,٩٧٠
١,٥٩٩,١٩٧,٨٧٦		إجمالي الأصول وفق المعايير		١,٢٦٩,٩٨٧,٩٧٠
		القيمة ونوعها وفق المعايير		
١٨٣,٨٢٥,٩١٠	(٢٧)	الأرصدة الدالة	١٠٧,٢٤٠,٦٧٤	
١٠٠,٦٣٦,٨٦٣	(٢٨)	الأرصدة الدالة الأخرى	٦٣,٠٩٠,٨٥٥	
٣,٤٤٩,٠٠٠		أقساط قروض مستحقة	-	
٢٨٧,٩١٩,٧٧٣		إجمالي الخصوم المتداولة		١٧٠,٣٣١,٥٢٩
١٤٤,١٤٩,١٧٠		القيمة الغير متداولة		
١٤٤,١٤٩,١٧٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٦,٦٨٥,٦٦٣	
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٤٦,٦٨٥,٦٦٣
١٤١,٦٣٦,٢٢٦	(٢٩)	نوع الاحتياط	١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	
٢١,٨١٤,٣٨٣	(٣٠)	الاحتياط بالظام	٢٤,٨٧٤,٣٢١	
١٦٦,٨٢٣,٩٩٧	(بيان ج)	الاحتياط بالاتفاقية	١١٩,٩٦٢,٨١٤	
٨٧,٥٦١,٣٣٧	(٣١)	الأرباح العائدة	(٩٤,٦٤٦,٨٩٩)	
١,١٦٧,٨٣٥,٩٤٣		الأرباح (الخسائر) الغير محققة		٩٥٢,٩٧٠,٧٦٨
١,٥٩٩,١٩٧,٨٧٦		مجموع حقوق المساهمين		١,٢٦٩,٩٨٧,٩٧٠
		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

AZ\Balance_1428\163_07



شركة الفاز والتصنيع الأهلية

"شركة مساهمة سعودية"

الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ١٣/١٢/٢٠٠٦ م

بيان (ب)

البيان البر	رقم الإيضاح	م ٢٠٠٥/١٢/٣١	م ٢٠٠٦/١٢/٣١
المبيعات	(٣٢)	١,٢٨٠,٧٧٥,٢١٧	١,٣٣٩,٨٠٨,٦٣٤
نفقة المبيعات	(٣٣)	(١,١٥٢,٥٦٣,٠٨٤)	(١,٢٠٠,١٦٧,٩٧٦)
مجمل ربح النشاط	(٣٤)	١٢٨,٢١٢,١٣٣	١٣٩,٦٤٠,٦٥٨
المصاريف العمومية والإدارية	(٣٥)	(٣٩,٤٠٦,٨٦٩)	(٤٥,٧٧٦,٤٣٥)
صافي دخل النشاط	(٣٦)	٨٨,٨٠٥,٢٦٤	٩٣,٨٦٤,٢٢٣
إيرادات أخرى	(٣٧)	١١٨,٥٢٠,٢٢٠	٤٣,٠٤٤,٦٤٩
مصروفات أخرى	(بيان ج)	(٢٧,٩٨٥,٤٩٦)	(٢١,٥٠٣,٩٥٧)
صافي الربح قبل الزكاة الشرعية		١٧٩,٣٣٩,٩٨٨	١١٥,٤٠٤,٩١٥
بخصم: الزكاة الشرعية		(٤,٨٢٧,٧٣٢)	(٣,٩٦١,٨٥٥)
صافي الربح بعد الزكاة الشرعية		١٧٤,٥١٢,٢٥٦	١١١,٤٤٣,٠٧٠

* الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .



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

قائمة الأرباح المبقاة في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

بيان (ج)

بيان	الربح	٢٠٠٦/١٢/٣١
٢٠٠٥/١٢/٣١		بيان
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 مجلس الإدارة	(١,٦٠٠,٠٠٠)
١١٧,٨٧٢,١٤١	صافي الربح	٦١,١٩٨,٧٥٤
(٥,٨٩٣,٦٠٧)	الاحتياطي الاتفاقى بنسبة ٥%	(٣,٠٥٩,٩٣١)
١١١,٩٧٨,٥٣٤	صافي الربح بعد الاحتياطي الاتفاقى	٥١,١٣٨,٨١٦
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 والتنمية الأولية
"شركة مساهمة سعودية"
الرياض * المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية في ٣١/١٢/٢٠٠٦م

سیان (د)

البيان	البيان	البيان
<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>	٢٠٠٦/١٢/٣١
١١١,٩٧٨,٥٣٤	صافي ربح العام الحالي	٥٨,١٣٨,٨١٦
(١٠,٢١٣,٥٥٦)	<u>التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية</u>	(٦,٩١٤,٤٣٤)
٣,٩٨٣,٨٤٦	صافي الأرض مدة المدين	١٣,٤١٧,٥٩٨
(٢٧,٣٥٧,١٩٧)	الأرض مدة المدينية الأخرى	(٥٦,٣٥٦,٧٩٤)
(١١,٩٤٩,٩٨١)	صافي المخزون والبضاعة بالطريق	(٧٦,٥٨٥,٢٣٦)
(١٢,٧٩٩,٨٢٤)	الأرض مدة الدائنة الأخرى	(٣٧,٥٤٦,٠٠٨)
٣,٧٨٧,١٥٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢,٥٣٦,٥٠٣
١١,٤٧٨,٥٢٨	التغير في مجموع الأستان	٢٧,٧٧٦,٠٥٣
٥,٩٢٥,٥٣٦	صافي المصاريفات المؤجدة	(٣,٩٠٢,٥٨٣)
(٧,٨٨٠,٠٠٠)	أقساط القروض المستحقة	(٣,٤٤٩,٠٠٠)
(٧٥,٠٥٣,٠٤٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	(٨٢,٨٨٥,٠٨٥)
(٦٦,٥٢٦,٨١٣)	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>	(٢٢,٢٢٢,٣٦٣)
١٠,٦١٤,٦٧٧	التغير في قيمة الأصول الثابتة	٣٨٠,٠٥٧,٧٨٣
٤٠,٥٦١,٣٧٣	الاستثمارات طويلة الأجل	١,٢٧٣,٧٧٢
(١٥,٣٥٠,٧٢٣)	المشاروعات تحت التنفيذ	
(١٢١,٦٤٤,٤٤٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	٣٥٩,١٠٩,١٤٢
٢٣,٣٤٤,٨٣٣	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>	
٣٣,٨٢٥,١٥٦	الأرباح العادية	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)
(٦٤,٤٧٤,٤٥٥)	الاحتياطي	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

AZ:\Balance 1428\163 07

- 7 -

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

"شركة مساهمة سعودية"

الرياض * المملكة العربية السعودية

بيانات 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 ب تاريخ ١٣٨٠/١٢/٣ هـ والقاضي بدمج شركة الغاز والتصنيع السعودية وشركة الغاز الأهلية وذلك بموجب موافقة الجمعية العمومية لكتل الشركتين وبموجب خطاب معلى وزير التجارة رقم : ٢٩٤٣/ش و تاريخ ١٣٨١/١/٨ هـ وقد تم الاندماج الفعلي عام ١٣٨٣ هـ ، صدر قرار مجلس الوزراء رقم : ٨٢٠ وتاريخ ٥١٣٩٤/٦/١٣ هـ بدمج كافة المؤسسات التي تمارس نشاط الغاز بالمملكة في شركة الغاز والتصنيع الأهلية ، وقد حدد قرار مجلس الوزراء رقم : ١٦١٥ وتاريخ ١٣٩٥/١١/٤ هـ رأس مال الشركة وبداية عملها بتاريخ ١٣٩٦/١/١ هـ وقد بدأت الشركة ممارسة عملها بعد الدمج في ذلك التاريخ .
- (٣) السجل التجاري : صادر من فرع وزارة التجارة بالرياض برقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ وتاريخ ١٣٨٣/٧/٢٢ هـ .
- (٤) الترخيص الصناعي : صادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ١٤١٧/٧/٩ هـ الموافق ١٩٩٦/١١/٢٠ م .
- (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 التكالفة الفعلية ، كما يتم إعداد البيانات المحاسبية وفقاً لمعايير المحاسبة السعودية ومعايير المحاسبة الأخرى المعترف 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 الرائد وبطبيعة 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) المصارييف المؤجلة :

- يتم إطفاء المصارييف المؤجلة على مدى خمس سنوات (٢٠ % سنوياً) .
- يتم احتساب إطفاء للإضافات التي تتم خلال السنة اعتباراً من تاريخ الإضافة .

(١١) الموجودات الثابتة واستهلاكها :

- يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ويجري استهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت وبالنسبة الموضحة كالتالي :

نوع الأصول	معدل الإهلاك
المبانى والإشاعات	% ٥
آلات ومعدات المحطات والرافعات	% ١٠
السيارات والشاحنات	% ٢٠ : ١٠
الأثاث وأثاث المكاتب	% ٢٠
الآلات والمفروشات	% ١٠
المعدات المكتبية	% ٢٠
الحاصل بالآلي	% ٢٠
العداد 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 سنويًا وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

(١٣) مخصص الزكاة الشرعية :

يتم احتساب مخصص للزكاة الشرعية سنويًا ، وأية فروقات تنتج عن الرابط النهائي للزكاة يتم تسويتها في السنة التي يتم الربط فيها .

(٤) 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 .

(٥) 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 .

(٦) الاحتياطي الاتفاقي :

يتم اقتطاع نسبة ٥% من صافي الدخل السنوي بعد خصم الاحتياطي النظامي والدفعة الأولى للمساهمين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة لتكوين الاحتياطي الاتفاقي .

(٧) 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 .

(٨) الإيرادات :

يتم إثبات مبيعات الغاز عند تسليم الكميات المباعة للعملاء والمعوزعين 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 .

(٩) المصاروفات :

يتم إثبات المصاروفات فور حدوثها ووفقاً لأساس الاستحقاق .

ثالثاً .. إيضاحات عن المساياقات :

(٢٠) بلغ إجمالي النقدية ٤,٥٣٠,٠٦٦ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان الماء ٢٠٠٦/١٢/٣١	البيان الماء ٢٠٠٥/١٢/٣١	
١,٣١٠,٠٠٠	١,٣١٠,٠٠٠	العدد النقدية بالفروع
-	٣,٢٢٠,٠٦٦	البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية
١,٣١٠,٠٠٠	٤,٥٣٠,٠٦٦	إجمالي

(٢١) بلغ صافي الأرصدة المدينة ٦١,٩٣٩,٥٧٣ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان الماء ٢٠٠٦/١٢/٣١	البيان الماء ٢٠٠٥/١٢/٣١	
٢٩,٤٤٧,٨٥٩	٢٠,٤٤٨,٠٩٧	أرصدة مستهلكي الغاز
(١١٥,٧٩٤)	(١١٥,٧٩٤)	نافصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٩,٢٦٢,٠٦٥	٢٠,٢٦٢,٣٠٣	صافي أرصدة مستهلكي الغاز
٣,٣٩٢,٩٩٥	٣,٧٤٣,٨٩٧	سلف عاملين وعهد مؤقتة
٢٩,٢٨٤,٥١٣	٣١,٠١٨,٩٣٩	دفعتات مقدمة للموردين والمقاولين
٦١,٩٣٩,٥٧٣	٥٥,٠٢٥,١٣٩	صافي الأرصدة المدينة

(٢٢) بلغت الأرصدة المدينة الأخرى ٢٨,٢٩٧,٢٦٤ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان الماء ٢٠٠٦/١٢/٣١	البيان الماء ٢٠٠٥/١٢/٣١	
٣٠٤,١١١	٥٤٠,٨٤٣	مطالبات التأمين
٣٧٠,١٦٠	١١٢,٦٧٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٦,٢٥٧,٣٠٠	٤٠,٤١٥,٠٠١	ضمانات وإعتمادات مستندية
٦٠٤,٦٥٩	٦٠٤,٦٥٩	تأمينات لدى الجمارك وغيره
٧٦١,٠٣٤	٤١,٦٨٠	مدنية ومتنوعة
٢٨,٢٩٧,٢٦٤	٤١,٧١٤,٨٦٢	إجمالي

(٢٣) بلغ صافي المخزون والبضاعة بالطريق ١ ٢٢٥,٨٢٣,٧٠١ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان	ان	م ٢٠٠٦/١٢/٣١	م ٢٠٠٥/١٢/٣١
غاز		١٠,٩٧٩,٨٥٣	١٣,٧٣٤,٢٩٤
أس طوانات		١٦٢,٤٧٦,٦٤٦	١٠٧,٩٢٢,٩٨٤
خزانات		٧,٨٤٧,٤٦١	٥,٠٣٨,٨١٥
قطع غيار ومواد أخرى		٤٤,٩١٥,٧٧١	٣٥,٩٢٦,٦٥٠
إجمالي المخزون		٢٢٦,٢١٩,٧٣١	١٦٢,٦٢٢,٧٤٣
مخصص المواد الرائدة والبطيئة الحركة		(٣٩٦,٠٣٠)	(٢٩٦,٠٣٠)
أفي المخزون		٢٢٥,٨٢٣,٧٠١	١٦٢,٣٢٦,٧١٣
البضاعة بالطريق		-	٧,١٤٠,١٩٤
صافي المخزون والبضاعة بالطريق		٢٢٥,٨٢٣,٧٠١	١٦٩,٤٦٦,٩٠٧

(٢٤) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل ٦٤٨,٨٨٧,٦٢١ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	ان	م ٢٠٠٦/١٢/٣١	م ٢٠٠٥/١٢/٣١
استثمارات في رؤوس أموال شركات		١٠٤,٠٢٦,١١٤	٨٣,٢٤٧,٠٧٣
استثمارات طويلة الأجل في صناديق لدى بعض البنوك المحلية		٣٠٧,٦٧٣,٣٥١	٦٥٠,٠٨٥,٧٤٦
استثمارات مرابحة طويلة الأجل		٢٥,٥٩٦,٥٧٧	٣٩,١١٦,٥٢٦
استثمارات طويلة الأجل لدى جهات استثمارية أخرى		١٣٤,٦٦٦,٥٨٥	١٧٩,٥٧١,٠٦٥
استثمارات عقارية طويلة الأجل		٧٦,٩٢٤,٩٩٤	٧٦,٩٢٤,٩٩٤
إجمالي		٦٤٨,٨٨٧,٦٢١	١,٠٢١,٩٤٥,٤٠٤

(٢٥) بلغت المشروعات تحت التنفيذ ٢٦,٧٢٢,٧٥٢ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	ان	م ٢٠٠٦/١٢/٣١	م ٢٠٠٥/١٢/٣١
الحساب الآلي		-	١٣,٧٠٠,٤٦٣
مشروعات متعددة		٢٦,٧٢٢,٧٥٢	١٤,٢٩٦,٠١١
إجمالي		٢٦,٧٢٢,٧٥٢	٢٧,٩٩٦,٤٧٤

(٢٦) بلغت المصاريف المؤجلة بعد الإطفاء ١٩,٣١٧,٩٦٠ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
إجمالي المصاريف المؤجلة	٣١,٥٣٣,٩٦١	٥٨,٥٠٤,٣٣٣
مجمع إطفاء المصاريف المؤجلة	(١٢,٢١٦,٠٠١)	(٤٣,٠٨٨,٩٥٦)
الصافي	١٩,٣١٧,٩٦٠	١٥,٤١٥,٣٧٧

٠ تضمنت المصاريف المؤجلة فروقات استبدال الإسطوانات البالغة ١٢,٨٤٣,٠٩٥ ريال.

(٢٧) بلغت الأرصدة الدائنة ١٠٧,٢٤٠,٦٧٤ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي	٧٦,٦٣٦,٠٥٥	١٤٤,٩٩٣,٠٧٠
مساحات دائنة وموردون	١٠,٤١٩,٤١٧	١٧,٧٥٠,٠١٨
دفعات مقدمة من العملاء	٢٠,١٨٥,٢٠٢	٢١,٠٨٢,٨٢٢
إجمالي	١٠٧,٢٤٠,٦٧٤	١٨٣,٨٢٥,٩١٠

(٢٨) بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى ٦٣,٠٩٠,٨٥٥ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
تأمين نفقة انصاص	١,٦٥٨,١٠٠	١,٧٢٤,٦٠٠
مصاريف تحفه	٤,١٢٨,٦١٧	٧,٢٣٧,١٦٤
مخصص الزكاة الشرعية	٣,٩٦١,٨٥٥	٣٨,٧٦٤,٦١٢
الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين	٣,١٥٩,١٦٦	٢,٩٨٧,٩٧٢
دائنون وتوزيعات أرباح	٩,٤٨٧,٢٠٦	٩,١٣١,٠٤٨
التوزيعات المقترضة	٣٩,١٠٠,٠٠٠	٣٩,١٨٨,١٨٩
متنوعة	١,٥٩٥,٩١١	١,٦٠٢,٥٧٨
إجمالي	٦٣,٠٩٠,٨٥٥	١٠٠,٦٣٦,٨٦٣

(٢٩) بلغ رصيد الاحتياطي النظامي ٥٣٢,٧٨٠,١٥٢ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان م٢٠٠٥/١٢/٣١	البيان م٢٠٠٦/١٢/٣١	ان
١٢٤,١٨٥,٠٠	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	رصيد أول العام
١٧,٤٥١,٢٢٦	١١,١٤٤,٣٠٦	المحول من صافي الربح
١٤١,٦٣٦,٢٢٦	١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	رصيد آخر العام

(٣٠) بلغ رصيد الاحتياطي الاتفاقي ٣٢١,٨٧٤,٢٤٠ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان م٢٠٠٥/١٢/٣١	البيان م٢٠٠٦/١٢/٣١	ان
١٥,٩٢٠,٧٧٦	٢١,٨١٤,٣٨٣	رصيد أول العام
٥,٨٩٣,٦٠٧	٣,٠٥٩,٩٣٨	المحول من صافي الربح
٢١,٨١٤,٣٨٣	٢٤,٨٧٤,٣٢١	رصيد آخر العام

(٣١) بلغ رصيد الخسائر الغير محققة ٩٤,٦٤٦,٨٩٩ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان م٢٠٠٥/١٢/٣١	البيان م٢٠٠٦/١٢/٣١	ان
٥٣,٧٣٦,١٨١	٨٧,٥٦١,٣٣٧	رصيد المكاسب الغير محققة أول العام
٣٣,٨٢٥,١٥٦	(١٨٢,٢٠٨,٢٣٦)	ناتج إعادة تقييم الاستثمارات طويلة الأجل خلال العام
٨٧,٥٦١,٣٣٧	(٩٤,٦٤٦,٨٩٩)	رصيد آخر العام

(٣٢) بلغت مبيعات الفترة ٦٣٤,٨٠٨,١,٣٣٩ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان م٢٠٠٥/١٢/٣١	البيان م٢٠٠٦/١٢/٣١	ان
١,٢١٣,٥٧٨,٩١٢	١,٢٦٦,٧٣٢,٩٩٧	مبيعات الغاز
٦١,٥٧٠,٢٢٧	٦٧,١٨٠,٧٣٨	مبيعات أسطوانات وخزانات وقطع
٥,٦٢٢,٠٧٨	٥,٨٩٤,١٩٩	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
١,٢٨٠,٧٧٥,٢١٧	١,٣٣٩,٨٠٨,٦٣٤	إجمالي

(٣٣) بلغت تكلفة المبيعات ١٦٧,٩٧٦,٢٠٠,١٦٧,٩٧٦ رياض ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٠٥ / ١٢ / ٣١
تكاليف الغاز	٨٧٨,٤٨٣,٠٩٤	٨٤٥,٠٩٨,٠٢١
رواتب وأجر وور	١٩٨,٩٢٣,٣٨٦	١٩١,٧٢٦,٧٠٦
تكلفة أسطوانت وخرارات وقطع	٤٧,٤٩٠,٢٠٠	٤٥,٠١٧,٣٠٦
قطع غيار وأخرى	٢٦,٠٠٢,١١٩	٢٦,٩٦٤,٩٨٥
استهلاك موجودات ثابتة	٢٨,٢٣٦,٤٧٢	٢٦,٨٢١,٠٨٧
مصاروفات إدارية التشغيل	١٢,١٦٢,٩٥٩	١٠,٤٩٩,٨٤١
تأمين نشغيلية	٣,٤٦٤,٢٣٩	٣,٢٥٥,٨٢٠
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	٤,٦٦٦,٣٠٨	٢,٦٤٣,٠٩٢
إلاحتات خارجية	٧٣٩,١٩٩	٥٣٧,٢٢٦
الإجمالي	١,٢٠٠,١٦٧,٩٧٦	١,١٥٢,٥٦٣,٠٨٤

(٣٤) بلغت المصاروفات العمومية والإدارية ٤٥,٧٧٦,٤٣٥ رياض ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٠٥ / ١٢ / ٣١
رواتب وأجر وور	٢٥,٢٧٧,٠٢٢	٢٠,٩٤٧,٧٩٠
إطفاء مصاريف إيرادية مؤجلة	٤,٨٣٥,٧٩٦	١,٧٩٩,٤٥٢
مصاروفات إدارية	١٠,٤٣٣,٧١٨	٦,٤٧٥,٩٩٣
استهلاك موجودات ثابتة	٤,٤٢٥,٦٤٤	١,٩٥٧,٩٧٥
تأمين إداري	٨٠٤,٢٥٥	١,٣٢٦,٧٧٩
الإجمالي	٤٥,٧٧٦,٤٣٥	٣٩,٤٠٧,٨٧٩

(٣٥) بلغت الإيرادات الأخرى ٤٣,٠٤٤,٦٤٩ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
إيرادات استثمارات طويلة الأجل	٢٩,٣٧٤,١٧٩	٩٧,٦٠٢,٨٧٧
إيجار محلات التوزيع والأقصاص	٤,٢١٢,٩٩٤	٤,٠٦١,٨٥٤
أرباح رأس مالية بالصافي	٧٣٠,٦١٣	٤,٠٢٧,٤٥١
إيرادات ودائع وسندات حكومية	-	١٠,٠٥٢,٩١١
إيجار عقارات مؤجرة لغير	٢,٢٤٠,٠٠٠	٢,٢٤٠,٠٠٠
متنوعة	٦,٤٨٦,٨٧٣	٥٣٥,١٢٧
إجمالي	٤٣,٠٤٤,٦٤٩	١١٨,٥٢٠,٢٢٠

(٣٦) بلغت المصروفات الأخرى ٢١,٥٠٣,٩٥٧ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
إسطوانات تالفة	١٤,٣٥٦,٥٢٧	١٢,٠٣٤,٣٩٠
مصاريفات البقاء على بكر	٧,١٤٧,٤٣٠	٩,٣٧٨,١١٦
مصاريفات استبدال الإسطوانات	-	٦,٥٧٢,٩٩٠
إجمالي	٢١,٥٠٣,٩٥٧	٢٧,٩٨٥,٤٩٦

(٣٧) بلغ مخصص الزكاة الشرعية للفترة الحالية ٣,٩٦١,١٥٥ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان	م٢٠٠٦/١٢/٣١	م٢٠٠٥/١٢/٣١
صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	١١٥,٤٠٤,٩١٥	١٧٩,٣٣٩,٩١١
رأس المال	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي النظامي	١٤١,٦٣٦,٢٢٦	١٢٤,١٨٥,٠٠٠
الاحتياطي الاتفاقي	٢١,٨١٤,٣٨٣	١٥,٩٢٠,٧٧٦
الأرباح المبكرة	٦١,٨٢٣,٩٩٨	٢١٢,١٢٥,٦٠١
أرباح (خسائر) غير محققة	(٩٤,٦٤٦,٨٩٩)	٨٧,٥٦١,٣٣٧
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٦,٦٨٥,٦٦٣	١٤٤,١٤٩,١٦٠
المخصصات الأخرى	٥٨١,٨٢٤	٣٩,٠٠٢,٩٨٣
دائع التوزيعات وأخرى	٩,٤٨٧,٢٠٦	٩,١٣١,٠٤٨
الاستثمارات طويلة الأجل	(٦٤٨,٨٨٧,٦٢١)	(١,٠٢٨,٩٤٥,٤٠٤)
المشروعات تحت التنفيذ	(٢٦,٧٢٢,٧٥٢)	(٢٧,٩٩٦,٤٧٤)
المصاريفات المؤجلة بالصافي	(١٩,٣١٧,٩٦٠)	(١٥,٤١٥,٣٧٧)
قطع الغيار	(٤٤,٩١٥,٧٧١)	(٣٥,٩٢٦,٦٥٠)
صافي الأصول الثابتة	(٢٥٤,٤٦٩,٠٢٣)	(٢٦٠,٠٢٢,٧١٢)
وعاء الزكاة الشرعية	١٥٨,٤٧٤,١٨٩	١٩٣,١٠٩,٢٧٦
الزكاة الشرعية بنسبة ٦٢,٥%	٣,٩٦١,١٥٥	٤,٨٢٧,٧٣٢

(٣٨) الموقف الزكوي :

أ - قامت الشركة بإنهاي 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 ١٩٩١م ، 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 وبالبالغة ٢٩,٣٢٦,٦٥٨ ريال حتى ينفق 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 ١٩٩١م ، وقد تم تصديق هذا القرار من قبل معاشر 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 اعترضت الشركة لدى مصلحة على هذه الربوط .

(٣٩) بلغ ما تقاضاه أعضاء مجلس الإدارة خلال العام ١,٨١٥,٣٤٠ ريال ، تفاصيله كالتالي :

البيان	ان	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١
بدل حضور الجلسات		١٧٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠
مكافأة الماجس		١,٧٠٠,٠٠٠	١,٧٨٨,١١٩
مصاروف سفر		٧,٨٤٠	٨,٩٧٠
بدل حضور لجنة المراجعة		٣٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
إجمالي		١,٨١٥,٣٤٠	١,٨١٥,٣٤٩

(٤٠) نظام التقاعد المبكر :-

تطبق الشركة نظاماً لتحفيز عاملاتها القدامى الذين قضوا مدة خدمة بالشركة لا تقل عن عشرين عاماً متصلة على التقاعد المبكر ، وذلك بغضن تطوير وتجديد الموارد البشرية بالشركة ، وبموجب هذا النظام يتم منح العامل الذي يتتقاعد مبكراً مكافأة قدرها عشرين شهراً من الراتب الأساسي وقد بلغت المكافأة المدفوعة وفقاً لهذا النظام خلال عام ٢٠٠٦ مبلغ ٧,١٤٧,٤٣٠ ريال مقابل مبلغ ٩,٣٧٨,١١٦ ريال في عام ٢٠٠٥ م.

(٤١) الارتباطات الرأسمالية :-

بلغت الارتباطات الناتجة عن عقود الأعمال الرأسمالية حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ مبلغ ٤٢,٣٣٩,٦٦٥ ريال ، تفاصيلها كالتالي :

بيان الارتباط	قيمة الارتباط في ٢٠٠٦/١٢/٣١
عملية تصنيع (٣٠,٠٠٠) قفص إلك	١٧,٨٠٠,٠٠٠
مشروع نظام مكافحة الحرائق (الرياض /المدينة/ الشرقية)	١١,١١٤,١١٨
مشروع توريد وتجهيز شاحنات	٣,٥٩٦,٢٦٩
مشروع تطوير تطبيقات نظام الحاسوب الآلي	١,١٣٤,٠٠٠
مشروعات أخرى	٨,٦٩٥,٢٧٨
إجمالي	٤٢,٣٣٩,٦٦٥

٤٢) الالتزامات المحتملة :-

تضمن الشركة بعض الشركات الأخرى المستثمر فيها لدى صندوق التنمية الصناعية بنسبة ٧٩,٢٩٤٪، مساحتها في رؤوس أموال هذه الشركات وقد بلغ إجمالي هذه الضمانتات ١٩٠,٣٦٣,٣٥٣ ريال ، تفاصيلها كالتالي :-

اللّٰهُمَّ إِنِّي نَسِيْتُ مَا حَفِظَتْ إِلَّا مَا لَمْ تَرْكُنْتُ فِي هَذِهِ الْأَيَّامِ

جدول رقم (١)

* تتفق الأذرادي قطعة أرض بالقيمة مساحتها مليون متر مربع بـ ١٧٥٤٠٠ هـ إلى الآن وتحلقيمة مستحقة للبالغ ضمن الأرصدة الثالثة لحين الإفراغ ، وعما الإشارة إلى أن الشركة قامت ببناء محطة القصيم على هذه الأرض .