

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنْيَازَانُ

AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون

Chartered Accountants

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبدالله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

مع تقرير الفحص المحدود

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنِيْزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

Professional Partnership - Licence No. 22
Abdullah Al Swailem Reg. No. 183
Ali Al Onaizan Reg. No. 132

شركة تضامنية مهنية - ترخيص رقم ٢٢
عبدالله السويلم قيد رقم ١٨٣
علي العنيزان قيد رقم ١٣٢

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

تقرير الفحص المحدود
للقوائم المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأولية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأولية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٩/٩/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والتسعة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

- نلفت الانتباه إلى أن الشركة لم تقدم لنا تسوية بنكية معدة حسب الأصول المحاسبية ، وتعزو الشركة ذلك إلى وجود بعض المشاكل في النظام الآلي المستخدم التي لم يتم التغلب عليها حتى تاريخه .

عن شركة السويلم والعنيزان

علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



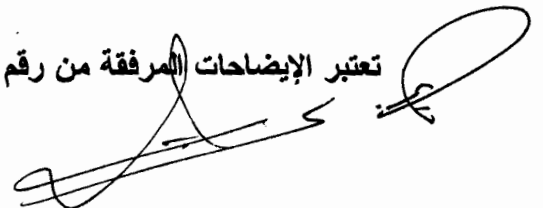
الرياض في ٢٨/١٠/١٤٣٠هـ

الموافق ١٧/١٠/٢٠٠٩م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

كما في		إيضاح	
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة :
٣١,٢٠٦,٥٠٥	٨٨,٨٤٣,٢٨١	(٣)	النقد بالصدوق ولدى البنوك
٢٠١,٩٦٩,٣٤٦	٢١٥,٩٩٣,٩٧٨		الاستثمارات قصيرة الأجل
٣٩,٨٤٢,٥٤٠	٤٦,٨٣٢,٢٠١	(٤)	الذمم المدينة
٥٨,٦٩٠,٥٨٩	٤٥,٦٥٦,٠٥٤	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٣٢,٨١٩,٢٢٣	٢٥٨,٤٤٢,٣٥٤	(٦)	المخزون
<u>٥٦٤,٥٢٨,٢٠٣</u>	<u>٦٥٥,٧٦٧,٨٦٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٥٦١,١١٤,٢١٣	٤٠٣,٧٩٣,٩٦٩	(٧)	الاستثمارات طويلة الأجل
٤٨,٣٣٠,٩٢٤	٦٦,٢٨٤,٠٠٤		المشروعات تحت التنفيذ
٢٣٦,٤٦١,٠١٠	٢٦٠,٨٨٥,٢٨٧	(٨)	صافي قيمة الأصول الثابتة
١١,١٢٥,٨٩٨	٨,٨٢١,٣٨٣		صافي المصروفات المؤجلة
<u>٨٥٧,٠٣٢,٠٤٥</u>	<u>٧٣٩,٧٨٤,٦٤٣</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١,٤٢١,٥٦٠,٢٤٨</u>	<u>١,٣٩٥,٥٥٢,٥١١</u>		إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين :
			الخصوم المتداولة :
١٧٦,٢٠٩,٦٨٦	٢٠٩,٢١٣,١٦٣	(٩)	الذمم الدائنة
٢٢,٦٠٦,٠٩١	٢٣,٨٩٦,٧٧٢	(١٠)	الأرصدة الدائنة الأخرى
٣,٥٧٦,٧٦٦	٩,٥٥٠,٩٦٣		مخصص الزكاة الشرعية
<u>٢٠٢,٣٩٢,٥٤٣</u>	<u>٢٤٢,٦٦٠,٨٩٨</u>		إجمالي الخصوم المتداولة
١٧٨,٢١٣,٧٣٣	١٩٢,٠٢٨,٠٧٠		الخصوم غير المتداولة :
<u>١٧٨,٢١٣,٧٣٣</u>	<u>١٩٢,٠٢٨,٠٧٠</u>		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			إجمالي الخصوم غير المتداولة
			حقوق المساهمين :
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		راس المال
١٦٦,٧٢١,٠٣٨	١٨١,٦١٩,٨٥١		الاحتياطي النظامي
١٣,٨١٦,٧٥٧	١٨,٥٦١,٢٢٤		الاحتياطي الاتفاقي
١٩٠,٥٤٢,٦٥٤	١٦١,٥٥٣,٦٧٨		الأرباح المبقة
<u>(٨٠,١٢٦,٤٧٧)</u>	<u>(١٥٠,٨٧١,٢١٠)</u>		الخسائر غير المحققة
<u>١,٠٤٠,٩٥٣,٩٧٢</u>	<u>٩٦٠,٨٦٣,٥٤٣</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>١,٤٢١,٥٦٠,٢٤٨</u>	<u>١,٣٩٥,٥٥٢,٥١١</u>		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة الغاز والتصنيع الأولية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل الأولية
(غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية من		إيضاح	البيان
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٨/٧/١ حتى ٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٧/١ وحتى ٢٠٠٩/٩/٣٠		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١,٠٨٧,٨٦١,٢٥٣	١,١٤١,٩١٠,٦٨٤	٣٦٣,٢٠١,٢٤٦	٣٨١,١٠٧,٦٦٠	(١١)	المبيعات
					ناقصاً :
١,٠١٦,٩١٢,٧٦٨	١,٠٤٩,٣٤١,١٧٣	٣٢٩,٨٦٤,٨٢٨	٣٣٧,٠٢٠,٩٩٢	(١٢)	تكلفة المبيعات
					مجمّل الدخل
٧٠,٩٤٨,٤٨٥	٩٢,٥٦٩,٥١١	٣٣,٣٣٦,٤١٨	٤٤,٠٨٦,٦٦٨		ناقصاً :
					المصروفات العمومية والإدارية
٢٩,٤٣١,٦٨٤	٢٩,٢٥٦,٤١٨	٧,٦٠١,٦٩٤	٨,٦٣٦,٨٠٦	(١٣)	صافي دخل النشاط الرئيسي
٤١,٥١٦,٨٠١	٦٣,٣١٣,٠٩٣	٢٥,٧٣٤,٧٢٤	٣٥,٤٤٩,٨٦٢		الإيرادات الأخرى
٨٩,٦٢٢,٢٢٤	٢٥,٩١٧,٦٨٧	٣,٠١١,٧٩٢	١٢,٠٦٩,٢٦٠	(١٤)	المصروفات الأخرى
(١٩,٥٦٢,٢١٣)	(٢٠,٥٤٤,٧٣١)	(٧١٩,٨٥٨)	(٤,٩٨١,٣٥١)	(١٥)	صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
١١١,٥٧٦,٨١٢	٦٨,٦٨٦,٠٤٩	٢٨,٠٢٦,٦٥٨	٤٢,٥٣٧,٧٧١		ناقصاً :
					الزكاة الشرعية
٣,٥٧٦,٧٦٦	٧,٢٠٨,٢١٧	٧٧٨,٧٨٣	٤,٤١٨,٥٧٢		صافي دخل الفترة
١٠٨,٠٠٠,٠٤٦	٦١,٤٧٧,٨٣٢	٢٧,٢٤٧,٨٧٥	٣٨,١١٩,١٩٩		ربحية السهم العادي
١ر٤٤	٠ر٨٢	٠ر٣٦	٠ر٥١		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

عبدالله بن محمد
مدير

شركة الغاز والتصنيع الأولية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية	
من ٢٠٠٨/١/١	من ٢٠٠٩/١/١
وحتى	
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١١١,٥٧٦,٨١٢	٦٨,٦٨٦,٠٤٩
٢٦,٣٣٨,٣٩٦	٣٤,٤٩٣,٥١٦
٤,٢٩١,٦١٩	٤,٤٦٥,٤٩٧
٣١,٤٩٣,٨٤٣	١٥,٩٢٣,١٧٤
(٦,٩١٩,٠٢٩)	-
(١٢,٦١٠,٨٦٢)	(١٤,٠٥٠,٠٩٦)
(١٠,٦٣١,٩٥١)	(٣,٢٤٤,٨٦٥)
٣١,٠٧٨,٧٥٥	(١٤,٥٤٥,٨٦٥)
١,٣٧٣,٩٣٦	١٠٧,٠٤٦,٠٥٨
(٢,٩٦٢,٤٨٣)	(١,٦٦٧,٨٢٠)
(٤,٢٧٤,٣٩٣)	(٤,١٥٣,٣٣٠)
(٣,٥٧٤,٤٨٩)	(٨,٣٥٢,٠٨٧)
١٦٥,١٨٠,١٥٤	١٨٤,٦٠٠,٢٣١
٢٣,٩٣٦,٧٦٧	١٧٠,٣٠٦,٤٣٦
(١٢,٥٠٢,١٤٠)	(٥٧,٣١٧,٤٨٤)
(١١,٦٥٧,٦٢١)	(٩,٦٩٣,٧٧١)
(٥٣٢,٨٨٧)	(٣,٢٣٨,٠٨٦)
(٧٥٥,٨٨١)	١٠٠,٠٥٧,٠٩٥
(١١٢,٦٦٢,١٢٧)	(١١٢,٥٤٥,١١١)
(١١٢,٦٦٢,١٢٧)	(١١٢,٥٤٥,١١١)
٥١,٧٦٢,١٤٦	١٧٢,١١٢,٢١٥
١٩,٢٨٦,٨٩٩	١٣٢,٧٢٥,٠٤٤
٧١,٠٤٩,٠٤٥	٣٠٤,٨٣٧,٢٥٩

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

اطفاء المصروفات المؤجلة

مخصصات مكونة

تسويات سنوات سابقة

التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :

الذمم المدينة

الأرصدة المدينة الأخرى

المخزون

الذمم الدائنة

الأرصدة الدائنة الأخرى

المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

المسدد لمصلحة الزكاة والدخل

صافي التدفق النقدي للأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية :

الاستثمارات طويلة الأجل

صافي إضافات وإستبعادات أصول ثابتة

المشروعات تحت التنفيذ

المصروفات المؤجلة

صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية :

الأرباح الموزعة

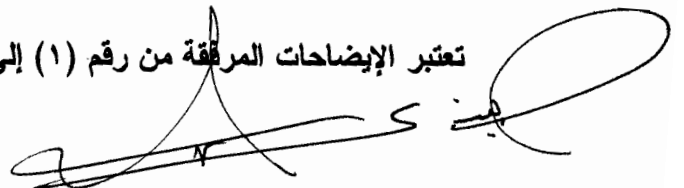
صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وشبه النقد خلال الفترة

النقد وشبه النقد في بداية الفترة

النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

(١) الشركة :

شركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم ٧١٣ بتاريخ ١٣/١٢/١٣٨٠هـ 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 ١٣/١١/١٣٨١هـ ، وقد تم الإندماج الفعلي عام ١٣٨٣هـ ثم 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 ، وقد تم قيدها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١/٠٠٠/٢٦٦٤ بتاريخ ٢٢/٧/١٣٨٣هـ بمدينة الرياض ، وكذلك بموجب الترخيص الصناعي الصادر من وزارة الصناعة والكهرباء برقم ٦٥٩/ص وتاريخ ٩/٧/١٤١٧هـ الموافق ٢٠/١١/١٩٩٦م ، وبلغ رأسمالها الحالي ٧٥٠ مليون ريال مقسم الى ٧٥ مليون سهم بقيمة اسميه ١٠ ريالات للسهم ، كما صدر قرار مجلس الوزراء رقم (٢٠٧) في ١٨/٧/١٤٢٩هـ بالموافقة على إستمرار شركة الغاز والتصنيع الأهلية في توزيع وتسويق الغاز ومشتقاته في المملكة وذلك لمدة خمس سنوات ابتداءً من ١٤/٥/١٤٢٩هـ .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة بإستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وتصنيع وصيانة أققاص الاسطوانات ، وللشركة القيام بجميع الأعمال المتعلقة بصناعة ونقل وتسويق المواد البترولية والكيميائية والبتروكيميائية والزجاج وقطع غيار السيارات والمعدات وإنشاء مراكز الخدمة البترولية وصيانة المعدات والسيارات ، كما يجوز لها تملك العقارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة .

(٢) أهم السياسات المحاسبية :

يتم اعداد القوائم المالية الأولية للشركة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

١/٢ العرف المحاسبي :

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية ، ويتبع مبدأ الاستحقاق في سجل الإيرادات والمصروفات .

٢/٢ السنة المالية :

تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام .

٣/٢ المخزون :

- يتم تقييم مخزون الغاز بالتكلفة وفقاً لأسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة أرامكو السعودية .
- يتم تقييم المخزون من الاسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل ، ويتم تسعير المنصرف خلال العام وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .
- يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ، وتقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون الراكد وبطئ الحركة بعد دراستها لعناصر المخزون .

٤/٢ 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 الاستثمارات المتاحة للبيع من أسهم وصناديق استثمارية بالقيمة العادلة ، ويتم الاعتراف بالمكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن مكونات حقوق المساهمين في بند مستقل باسم المكاسب والخسائر غير المحققة .

- ٥/٢ **إطفاء المصروفات المؤجلة :**
 - يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدى الفترة المقدرة للإستفادة منها والتي قدرتها إدارة الشركة بخمس سنوات .
- ٦/٢ **استهلاك الأصول الثابتة :**
 يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالايضاح رقم (٨) .
- ٧/٢ **مخصص مكافأة نهاية الخدمة :**
 يجنب مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وتحمل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه .
- ٨/٢ **مخصص الزكاة الشرعية :**
 يجنب مخصص للزكاة الشرعية وفقاً لنظام الزكاة السعودي ويتم تحميل التزامات الزكاة على قائمة الدخل ، وأية فروقات تنج عند الربط النهائي يتم تسويتها في الفترة التي يتم الربط بها .
- ٩/٢ **العملات الأجنبية :**
 يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات ، أما أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ، وتحمل فروق تحويل العملات الأجنبية على نتائج أعمال الفترة .
- ١٠/٢ **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 .

المصروفات العمومية والإدارية : ١١/٢

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لنظام الإستحقاق وتحمل هذه المصروفات على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها .
أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .

النقد وشبه النقد : ١٢/٢

يتمثل في النقد بالصندوق والأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل الى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل .

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	النقد بالصندوق ولدى البنوك : (٣)
١,٥٥٥,٧٥٠	١,٥٣٢,٤٢٧	النقد بالصندوق
٢٩,٦٥٠,٧٥٥	٨٧,٣١٠,٨٥٤	النقد لدى البنوك
٣١,٢٠٦,٥٠٥	٨٨,٨٤٣,٢٨١	الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم المدينة : (٤)
١٥,٨٥٢,٩٤٩	٢٠,٦٥٧,٧١٤	أرصدة مستهلكي الغاز
٣,٥٣١,٩٦٢	٤,١٦٢,٦٤٣	سلف عاملين وعهد مؤقتة
٢٠,٦٤٣,٤٢٣	٢٢,١٩٧,٦٣٨	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين
٤٠,٠٢٨,٣٣٤	٤٧,٠١٧,٩٩٥	الإجمالي
		ناقصاً :
١٨٥,٧٩٤	١٨٥,٧٩٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٩,٨٤٢,٥٤٠	٤٦,٨٣٢,٢٠١	الصافي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	(٥) الأرصدة المدينة الأخرى :
ريال سعودي	ريال سعودي	اعتمادات مستندية
٥١,٧١٩,٩٦١	٣٦,٥٧٦,٨٨٩	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤,٧٦٤,٥٢٦	٥,٨٢٧,٢٣٣	مطالبات تأمين
٢,١٣٣,٣٢٦	٣,١٧٠,٧٥٢	تأمينات لدى الجمارك والغير
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	أخرى
٢٦,٧٧٦	٣٥,١٨٠	الإجمالي
٥٨,٦٩٠,٥٨٩	٤٥,٦٥٦,٠٥٤	

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	(٦) المخزون :
ريال سعودي	ريال سعودي	غاز واسطوانات
١٨٤,٠٦٨,٨٩٢	١٩٣,٧٨١,٩٨١	خزانات
٧,٢٠٢,٤٥١	١٠,٣٢٣,٣٩٠	قطع غيار ومواد أخرى
٤٢,٠١٨,٩١٩	٥٤,٩٨٤,٠٠١	الإجمالي
٢٣٣,٢٩٠,٢٦٢	٢٥٩,٠٨٩,٣٧٢	ناقصاً :
٤٧١,٠٣٩	٦٤٧,٠١٨	مخصص مواد راکدة وبطيئة الحركة
٢٣٢,٨١٩,٢٢٣	٢٥٨,٤٤٢,٣٥٤	الصافي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	(٧) الإستثمارات طويلة الأجل :
ريال سعودي	ريال سعودي	إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
٣٩٩,٩٣٤,٠٨٧	٢٣١,٥٧٧,٧٥٢	إستثمارات في رؤوس أموال شركات
١٤٦,٨٩٥,٢٩١	١٦١,٧٨٤,١٦٨	إستثمارات مرابحة
١٤,٢٨٤,٨٣٥	١٠,٤٣٢,٠٤٩	الإجمالي
٥٦١,١١٤,٢١٣	٤٠٣,٧٩٣,٩٦٩	

(٨) صافي قيمة الأصول الثابتة:

١٠

صافي القيمة في	صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجمع الأصول المستبعدة	مجموع استهلاك الفترة	مجمع الاستهلاك في الفترة	مجموع التكلفة في	الاستبعادات خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	التكلفة في	نسب الإهلاك	البيان
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/١/١	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٣٥,٥١٤,٦٨٥	٤١,٨٤٩,٩٤٠	٣١٠,١١١,٩٠٠	٤,٦٠١,٠٢٣	٩,١٦٦,١٠١	٣٥١,٩٦١,٨٤٠	٤,٦٠٤,٢٦٥	١٠,٥٠٩,٧٥٢	٣٤٦,٠٥٦,٣٥٣	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أثاث ومفروشات
٣,٩٢٤,٧٧٤	٤,٢٦٥,٠٢٧	١٢,٣٩٦,٥٠٥	٩٨,٠٢٣	٨٢٨,٠٤٦	١٦,٦٦١,٥٣٢	١٠,٩٣٨	٤٣١,٥٥١	١٦,٣٣١,٩١٩	١٦,٣٣١,٩١٩	%١٠	سيارات وشاحنات
٢١,٠٩٠,٨٠٥	٣٣,١٢٧,١٤٧	٢٢٢,٦٦١,٤٠٧	١٧,١٠٢,٩٢٥	١٠,٠٩٧,٥٠٧	٢٥٥,٢٨٨,٥٥٤	١٧,١٠٣,٠٠١	٢٤,١٦٢,٣٢٧	٢٤٨,٢٢٩,٢٢٨	٢٤٨,٢٢٩,٢٢٨	%٢٠ : ١٠	حاسب آلي
٨,٧٨٥,٧٦٨	٦,٦٩٧,٤٧٣	١٦,٦٠٠,٨٠٤	١٨٧,٤٧٨	٣,٠٨٠,٨٨٨	٢٣,٢٩٨,٢٧٧	١٨٧,٥٠١	١,٧٣١,٧٤٥	٢١,٧٥٤,٠٣٣	٢١,٧٥٤,٠٣٣	%٢٠	عدد وأدوات
١,٤١٢,٠٧٦	١,٤٨٨,٢٠٠	٢,٢٠٦,٧٦٨	١٦,٢٦١	١٧٢,٤٦٢	٣,٦٩٤,٩٦٨	١٨,١٣١	٢٤٥,٨٣٨	٣,٤٦٧,٢٦١	٣,٤٦٧,٢٦١	%١٠	مباني وإنشاءات
٨٩,٣١٣,٤٩٦	٨٨,٢٧٨,٣٢٣	٢٢٥,٢٣٠,٩٤٨	١٨,٠٨٢	٥,٠٢٩,٦٠٦	٣١٣,٥٠٩,٢٧١	١٨,٠٨٣	٤,٠٧٦,٩٨٩	٣٠٩,٤٥٠,٣٦٥	٣٠٩,٤٥٠,٣٦٥	%٥	أقراص
١٦,٥٥٦,٥١٢	٢٥,٣٤٧,٥٣٧	٧٠,٠٧٥,٧٣٧	٢,١٥٠,١٦٥	٦,٠٦١,٩٢٠	٩٥,٤٣٣,٢٧٤	٢,١٥٠,١٧٣	١٦,١٢١,٧٢٤	٨١,٣١٦,٧٢٣	٨١,٣١٦,٧٢٣	%٢٠	معدات مكتبية
١٨٩,٢٦٨	١٥٨,٠١٤	١,١٣٨,٢٤٦	٨,٧٢٤	٥٦,٩٨٦	١,٢٩٦,٢٦٠	٨,٨٧٥	٤٦,٨٤٤	١,٢٥٨,٢٩١	١,٢٥٨,٢٩١	%٢٠	الإجمالي
٢٣٦,٤٦١,٠١٠	٢٦٠,٨٨٥,٢٨٧	٨٥٩,٩٢٢,٣١٥	٢٤,٠٤٧,٦٨١	٣٤,٤٩٣,٥١٦	٨٤٩,٤٧٦,٤٨٠	١,١٢٠,٨٠٧,٦٠٢	٥٧,٣٢٦,٧٧٠	١,٠٨٧,٥٣٧,٧٩٩	١,٠٨٧,٥٣٧,٧٩٩		

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(٩) الذمم الدائنة :
١٥١,٨٣١,٢٠٧	١٦٥,٥٣٢,١٧١	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
١٨,٤٥٥,٩٢٢	٢٧,٥٣٥,٥٠٤	دائنون وموردون
٥,٩٢٢,٥٥٧	١٦,١١٧,١١٧	دفعات مقدمة من العملاء
-	٢٨,٣٧١	أخرى
١٧٦,٢٠٩,٦٨٦	٢٠٩,٢١٣,١٦٣	الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٠) الأرصدة الدائنة الأخرى :
١,٤٢٣,٦٠٠	١,٣٢٩,١٠٠	تأمين أقفاص
٣,٢٤٤,٠٥٨	٤,٦٦٣,٧٨١	مصرفات مستحقة
٣,٠٥٨,٣٤٨	٣,٠٥٨,٩١٧	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٤,٨٩٠,٠٨٥	١٤,٨٤٤,٩٧٤	دائنو توزيع أرباح
٢٢,٦٠٦,٠٩١	٢٣,٨٩٦,٧٧٢	الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١١) المبيعات :
١,٠١٩,٩٩٥,٦٦٥	١,٠٦٨,٢١٥,٧٦٤	مبيعات الغاز
٣٤,٨٩١,٥٧٥	٣٦,١١٩,٣٨٠	مبيعات اسطوانات
٢٩,٦٢٣,٤١٤	٣١,٨٠٨,٠٩٢	مبيعات خزانات وقطع
٨,٥٢٣,٣٩٦	٩,٠٥٨,٢٥١	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
٥,١٧٢,٧٩٧	٣,٢٩٠,٨٠٣	ناقصاً :
١,٠٨٧,٨٦١,٢٥٣	١,١٤١,٩١٠,٦٨٤	مردودات المبيعات
		الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٢) تكلفة المبيعات :
٧١٥,٦٠٥,٣٥١	٧٣٢,٥٨٧,٣٠٤	قيمة الغاز
١٨٦,١٦٩,١٢٢	١٨٥,٢٦١,١٥٨	رواتب وأجور
٢٣,٦٧٧,٩٣٢	٢٨,٦٨٠,١٤٨	قيمة شراء اسطوانات
٢٠,٥٨٦,٥٥٥	١٩,٣٩٦,٢٠٠	قيمة شراء خزانات وقطع
٣٠,٩١٧,٨٧٢	٣٦,١٣٤,٧٣٠	قطع غيار وأخرى
٢٢,٨٦٥,٤٩٢	٣٠,٦٧٧,٠٢٨	استهلاك أصول ثابتة
٩,٨٢٨,١١٣	٩,٩٦٥,٧٤٩	مصروفات إدارية للتشغيل
٢,١٤٤,٩٠٦	٢,٠٠٣,٨٧٠	تأمين
٤,٠٨٠,٤٧٦	٣,٩٤٠,٦٤٠	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
١,٠٣٦,٩٤٩	٦٩٤,٣٤٦	إصلاح وصيانة
١,٠١٦,٩١٢,٧٦٨	١,٠٤٩,٣٤١,١٧٣	الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية :
٢٠,٤١١,٩٥٨	١٩,٦٤٠,٥٥٨	رواتب وأجور
٢١١,١٤٣	٥٢٤,٨٥٧	إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
٤,٨٤٢,١٠١	٤,٧٦١,٥٢٧	مصروفات إدارية
٣,٤٧٢,٩٠٤	٣,٨١٦,٤٨٨	استهلاك أصول ثابتة
٤٩٣,٥٧٨	٥١٢,٩٨٨	تأمين
٢٩,٤٣١,٦٨٤	٢٩,٢٥٦,٤١٨	الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٥٥٤,٨٤٣	١٠,٣٠٩,٩٦١	(١٤) الإيرادات الأخرى:
٧٩,٧٨٣,٠٢٦	١,٢٤٨,٧٥٠	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
٣,٢٦٧,١٣٦	٣,٣٥٠,٨١٤	عائد إستثمار عقارات
١,٠١٧,٢١٩	١١,٠٠٨,١٦٢	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
٨٩,٦٢٢,٢٢٤	٢٥,٩١٧,٦٨٧	مكاسب رأسمالية وأخرى
		الإجمالي

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٦٦٣,٥٥٦	٢٠,٥٤٤,٧٣١	(١٥) المصروفات الأخرى:
٨٩٨,٦٥٧	-	خسائر الاسطوانات التالفة
١٩,٥٦٢,٢١٣	٢٠,٥٤٤,٧٣١	مصروفات حوافز التقاعد المبكر
		الإجمالي

(١٦) مؤشر النتائج:

نتائج الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

(١٧) أرقام المقارنة:

تم اعادة تبويب بعض أرقام المقارنة الفترة الماضية بما يتماشى مع تبويب الفترة الحالية .