

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنَازَانُ

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 تضامنيه مهنيه - ترخيص رقم ٢٢
عبد الله السويلم قيد رقم ١٨٣
على العنيزان قيد رقم ١٣٢

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٨/٦/٣٠

مع تقرير الفحص المحدود

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السُّوَيْلِمُ وَالْعَنْيَزَانُ
AL SWAILEM & AL ONAIZAN

محاسبون ومراجعون قانونيون
Chartered Accountants

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

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

تقرير الفحص المحدود
للقوائم المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة مساهمي شركة الغاز والتصنيع الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية - شركة مساهمة سعودية - كما هي عليه في ٢٠٠٨/٦/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة والسنة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفق النقدي للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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 .

عن شركة السويلم والعنيزان

علي محمد العنيزان

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (١٣٢)



الرياض في ١٠/٧/٢٠٠٨هـ

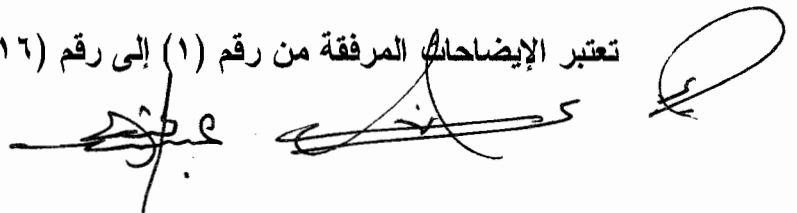
الموافق ١٣/٧/٢٠٠٨م

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية
(غير مراجعة)

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	إيضاح	كما في
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٢٦,٨١٢,٥٠٠	١٤,٦٢٧,٩٦٢	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٣٨,٤٦٠,٦٩٥	٢٩,٢٣١,٧٨٦	(٤)	الذمم المدينة
٣٧,٦٠١,٧٦٥	٥٩,٦٢٠,٥٢٣	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٢٤٨,٨٩٩,٤٥٧	٢٤٢,٣٨١,٤٤٢	(٦)	المخزون
٤٥١,٧٧٤,٤١٧	٣٤٥,٨٦١,٧١٣		إجمالي الأصول المتداولة
٥٤٢,٩٦٩,٣٦٩	٨٢٧,٢٥٧,٤٣٥	(٧)	الأصول غير المتداولة:
٣٦,٢٩٤,٢٠١	٤٠,٤٩٥,٧١٨		الاستثمارات طويلة الأجل
٢٤٩,٥٢٥,١٧٣	٢٤٣,٦٢٤,٩٢٠	(٨)	المشروعات تحت التنفيذ
١٧,١٤٢,٠٠٥	١٢,٣٦٢,٥٧٠		صافي قيمة الأصول الثابتة
٨٤٥,٩٣٠,٧٤٨	١,١٢٣,٧٤٠,٦٤٣		صافي المصروفات المؤجلة
١,٢٩٧,٧٠٥,١٦٥	١,٤٦٩,٦٠٢,٣٥٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين:
١٤٢,٠٠٦,٥٠٤	١٦٩,٠٦٨,٤٣٥	(٩)	الخصوم المتداولة:
٢٥,٤٢٠,٨٦٥	٢٢,٨٣١,٣٢٦	(١٠)	الذمم الدائنة
٣,٢١١,٦١٥	٢,٧٩٧,٩٨٣		الأرصدة الدائنة الأخرى
١٧٠,٦٣٨,٩٨٤	١٩٤,٦٩٧,٧٤٤		مخصص الزكاة الشرعية
			إجمالي الخصوم المتداولة
١٤٦,٥٤٤,٦٣٢	١٧٧,٠٨٧,٥٨٤		الخصوم غير المتداولة:
١٤٦,٥٤٤,٦٣٢	١٧٧,٠٨٧,٥٨٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			إجمالي الخصوم غير المتداولة
			حقوق المساهمين:
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠		راس المال
١٥٢,٧٨٠,٥٣٢	١٦٦,٧٢١,٠٣٨		الاحتياطي النظامي
٢٤,٨٧٤,٣٢١	١٣,٨١٦,٧٥٧		الاحتياطي الاتفاقي
١٤٩,٤٣٩,١٨٧	١٦٣,٢٩٤,٧٧٩		الأرباح المبقة
(٩٦,٥٧٢,٤٩١)	٣,٩٨٤,٤٥٤		المكاسب والخسائر غير المحققة
٩٨٠,٥٢١,٥٤٩	١,٠٩٧,٨١٧,٠٢٨		إجمالي حقوق المساهمين
١,٢٩٧,٧٠٥,١٦٥	١,٤٦٩,٦٠٢,٣٥٦		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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
٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٧/٤/١ حتى ٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٤/١ وحتى ٢٠٠٨/٦/٣٠		
٦٨٣,٣٧٣,٨٨٨	٧٢٩,٨٣٢,٨٠٤	٣٣٠,٢٠٥,٤٩٢	٣٥٠,٤٤٢,١٢١	(١١)	المبيعات ناقصاً:
٦٢٤,٠٥٢,٤٥٩	٦٩٢,٢٢٠,٧٣٧	٣٠٦,٠٨٦,١٩٣	٣٣٥,٤٤٨,٣٢١	(١٢)	تكلفة المبيعات
٥٩,٣٢١,٤٢٩	٣٧,٦١٢,٠٦٧	٢٤,١١٩,٢٩٩	١٤,٩٩٣,٨٠٠		مجمّل الدخل
١٥,٠١٦,٥١٧	٢١,٨٢٩,٩٩٠	٧,٣٢٠,٣٢٠	١٢,٤٤٨,٨٤٦	(١٣)	ناقصاً: المصروفات العمومية والإدارية
٤٤,٣٠٤,٩١٢	١٥,٧٨٢,٠٧٧	١٦,٧٩٨,٩٧٩	٢,٥٤٤,٩٥٤		صافي دخل النشاط الرئيسي
٢٨,٩٩٦,٥١١	٨٦,٦١٠,٤٣٢	٢٦,١٨٤,٦٣١	٦٣,٠١٦,٥٥٩	(١٤)	الإيرادات الأخرى
(٣,١١٣,٤٣٥)	(١٨,٨٤٢,٣٥٥)	(١,٧٠١,٢٢٧)	(١٢,٠٣١,٢٨٦)		المصروفات الأخرى
٧٠,١٨٧,٩٨٨	٨٣,٥٥٠,١٥٤	٤١,٢٨٢,٣٨٣	٥٣,٥٣٠,٢٢٧		صافي دخل الفترة قبل مخصص الزكاة
٣,٢١١,٦١٥	٢,٧٩٧,٩٨٣	٢,٤٨٢,٣٧٣	٢,٠٤٧,٤٨٥		ناقصاً: مخصص الزكاة الشرعية
٦٦,٩٧٦,٣٧٣	٨٠,٧٥٢,١٧١	٣٨,٨٠٠,٠١٠	٥١,٤٨٢,٧٤٢		صافي دخل الفترة
٠.٨٩	١.٠٨	٠.٥٢	٠.٦٩		ربحية السهم العادي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفق النقدي

(غير مراجعة)

الفترة الأولية

من ٢٠٠٧/١/١ من ٢٠٠٨/١/١

وحتى

٢٠٠٧/٦/٣٠

٢٠٠٨/٦/٣٠

ريال سعودي

ريال سعودي

الأنشطة التشغيلية :

صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية

التعديلات على البنود غير النقدية :

إستهلاك الأصول الثابتة

إطفاء المصروفات المؤجلة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

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

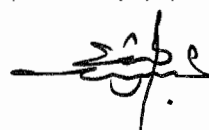
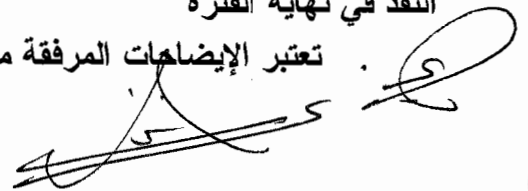
صافي التدفق النقدي للأنشطة التمويلية

التغير في النقد

النقد في بداية الفترة

النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات على القوائم المالية الأولية

كما في ٢٠٠٨/٦/٣٠

(١) الشركة :

شركة الغاز والتصنيع الأهلية - 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 ١/٨/١٣٨١هـ ، 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 ، ويبلغ رأسمالها الحالي ٧٥٠ مليون ريال مقسم إلى ٧٥ مليون سهم بقيمة اسميه ١٠ ريالات للسهم .

ويتمثل النشاط الأساسي للشركة في القيام بجميع الأعمال المتعلقة بإستغلال وتصنيع وتسويق وتوزيع الغاز ومشتقاته داخل المملكة العربية السعودية وخارجها .

(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 الحرف 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 ويطى 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 السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق بالتكلفة المعدلة .
- ٥/٢ **إطفاء المصروفات المؤجلة:**
- يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدى خمس 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 .

الإيرادات: ١٠/٢

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 الاستحقاق 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 .

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠		(٣)
ريال سعودي	ريال سعودي	النقد بالصندوق ولدى البنوك:	
١,٣١٠,٠٠٠	١,٥٥٥,٧٥٠	النقد بالصندوق	
١٢٥,٥٠٢,٥٠٠	١٣,٠٧٢,٢١٢	النقد لدى البنوك	
١٢٦,٨١٢,٥٠٠	١٤,٦٢٧,٩٦٢	الإجمالي	

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠		(٤)
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم المدينة:	
١٢,٩٤٩,٨٦٣	١٣,٩٤٩,٤٦٢	أرصدة مستهلكي الغاز	
٣,٩٠١,٧٢١	٣,٧٧٥,٩٣٩	سلف عاملين وعهد مؤقتة	
٢١,٧٩٤,٩٠٥	١١,٦٩٢,٤٧٩	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين	
٣٨,٦٤٦,٤٨٩	٢٩,٤١٧,٥٨٠	الإجمالي	
		ناقصاً:	
١٨٥,٧٩٤	١٨٥,٧٩٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
٣٨,٤٦٠,٦٩٥	٢٩,٢٣١,٧٨٦	الصافي	

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩,٢٣٦,١٤٠	٤٨,٥٣٣,١٠٤	اعتمادات مستندية
٧,٥٣٩,٧١٥	٩,٥٨٣,٤٢٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
٥٠٠,٥٨١	١,٤٥٤,٧٥٤	مطالبات تأمين
٣٢٥,٣٢٩	٤٦,٠٠٠	تأمينات لدى الجمارك والغير
-	٣,٢٤٣	أخرى
٣٧,٦٠١,٧٦٥	٥٩,٦٢٠,٥٢٣	الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,١٦٩,١١٥	٢,٧١٣,٦٨٢	غاز
١٨٥,١٦٠,٢٥٠	١٨٣,٥٩٦,٩٦١	اسطوانات
٥,٨٧٨,٦٤٤	٦,٩٥٦,١٠٥	خزانات
٤٤,٥١٨,٢٤٧	٤٠,٦٠٢,٧١٠	قطع غيار ومواد أخرى
٢٤٠,٧٢٦,٢٥٦	٢٣٣,٨٦٩,٤٥٨	الإجمالي
		<u>ناقصاً :</u>
٣٤٦,٠٣٩	٤٤٦,٠٣٩	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٢٤٠,٣٨٠,٢١٧	٢٣٣,٤٢٣,٤١٨	الصافي
٨,٥١٩,٢٤٠	٨,٩٥٨,٠٢٤	بضاعة بالطريق
٢٤٨,٨٩٩,٤٥٧	٢٤٢,٣٨١,٤٤٢	الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٢٢,٢٥١,١٤٨	٦٦٥,٠٧٥,٠٨٩
١٢٣,٤٦٤,٥١٢	١٤٦,٨٩٥,٢٩١
٢٠,٣٢٨,٧١٥	١٥,٢٨٧,٠٥٥
٧٦,٩٢٤,٩٩٤	-
<u>٥٤٢,٩٦٩,٣٦٩</u>	<u>٨٢٧,٢٥٧,٤٣٥</u>

(٧) الإستثمارات طويلة الأجل :

إستثمارات لدى جهات إستثمارية وبنوك
إستثمارات في رؤوس أموال شركات
إستثمارات مرابحة
إستثمارات عقارية
الإجمالي

(٨) طافي قيمة الأصول الثابتة:

١٠

صافي القيمة في	مجموع الاستهلاك في	مجموع الأصول المستعمدة	استهلاك الفترة	مجموع الاستهلاك في	التكلفة في	الاضافات خلال الفترة	التكلفة في	نسب الإهلاك	البيان
٣٧,٥٦٧,٧٨٩	٣٠٠,٥٢٣,٧٨٨	٤٥,٦٩٨	٤,٩٠٢,٧٦٧	٢٩٥,٦٢٦,٧١٩	٣٣٨,٠٩١,٥٧٧	٣,٠٦٥,٣٢٢	٣٣٥,٠٧٣,٤٥٤	%١٠	آلات ومعدات المحطات
٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	-	-	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	٥٩,٦٧٣,٦٢٦	-	أراضي
٤,٠٥٤,٠٤٧	٣١٦,١٢٩	٣١٦,١٢٩	٤٩٢,٠٣٦	١١,٠٧٩,٢٣٣	١٥,٣٠٩,١٨٧	١٤٥,٧٧٩	١٥,٤٩٩,١٨٧	%١٠	أثاث ومفروشات
٢٣,١٢٢,٢٤٧	-	-	٤,٦٠٩,١١٤	٢٢,٥١٨,٩١١	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	-	٢٤٨,٢٥٠,٢٧٢	%٢٠ : ١٠	سيارات وشاحنات
٩,٤٤٦,١٤٣	١٠٣,٧٩٤	١٠٣,٧٩٤	١,٨٢٥,٤٣٥	١٠,١٢٤,٢١٠	٢١,٢٩١,٩٩٤	١٣٣,٦٨	٢١,٢٦٥,٨١٢	%٢٠	حاسب آلي
١,٤٤٨,٦١١	٦١,٤١٠	٦١,٤١٠	١٠٢,٢٦٣	١,٩٠٦,٠١٢	٣,٣٩٥,٤٧٦	٦٢,١٧١	٣,٣٣٩,٧٥٥	%١٠	عدد وأدوات
٩٠,٢٨٥,٥١٣	٥٤,٣٤٦	٥٤,٣٤٦	٣,٢٤٩,٣٩٥	٢١٣,٧٨٩,٢١٧	٣٠٧,٢٢٩,٧٧٩	١,٩١٦,٣٥٩	٣٠٥,٤٠٨,٦٢٧	%٥	مباني وإنشاءات
١٧,٨٢٧,٣٠٢	٣٢,٦٥٠	٣٢,٦٥٠	٢,٤٤٢,٣٥٠	٦١,٢٦١,٦١٤	٨١,٨٩٨,٦١٦	٥,٥٩٤,٦٦١	٧٦,٣٣٦,٦٠٧	%٢٠	أقناص
١٩٩,٦٤٢	٤٠,٦٨٧	٤٠,٦٨٧	٥١,١١٩	١,٠٦٣,٩٦٣	١,٢٧٤,٠٣٧	٥٤,٩٢٧	١,٢٥٩,٨٠٥	%٢٠	معدات مكتبية
٢٤٣,٦٢٤,٩٢٠	٦٥٤,٧١٤	٦٥٤,٧١٤	١٧,٦٧٤,٤٧٩	٨١٥,٨٠٩,٨٧٩	١,٠٧٦,٤٥٤,٥٦٤	٦٨٠,٦٨٩	١,٠٦٦,١٠٧,١٤٥		الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الذمم الدائنة : (٩)
١٢٨,٦٥٥,٤٧٢	١٤٤,٦٢٦,٥٨٥	شركة أرامكو السعودية - مستحقات المصافي
٩,٧٠٥,٥٣٠	١٥,٦٢٢,٤٥٣	دائنون وموردون
٣,٦٤٥,٥٠٢	٨,٨١٩,٣٩٧	دفعات مقدمة من العملاء
١٤٢,٠٠٦,٥٠٤	١٦٩,٠٦٨,٤٣٥	الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأرصدة الدائنة الأخرى : (١٠)
١,٥٢١,٦٠٠	١,٤٥٢,١٠٠	تأمين أفاص
٣,٤٠٩,٦١٢	٣,٣٧٠,٤٧٧	مصروفات مستحقة
٣,٢٣٩,٦٨٩	٣,٠٧٩,٣٨١	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٦,٥٦٨,٦٠٠	١٤,٩٢٩,٣٦٨	دائنو توزيع أرباح
٦٨١,٣٦٤	-	أرصدة متنوعة
٢٥,٤٢٠,٨٦٥	٢٢,٨٣١,٣٢٦	الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	المبيعات : (١١)
٦٤٨,٥١٥,٥١٤	٦٨٣,٥٨١,٦٧٥	مبيعات الغاز
٢٩,٦٤٨,٣٥٠	٤٠,١٨٦,٥٦١	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٥,٢١٠,٠٢٤	٦,٠٦٤,٥٦٨	إيرادات الخدمة والنقل والتركيب
٦٨٣,٣٧٣,٨٨٨	٧٢٩,٨٣٢,٨٠٤	الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٥٦,٨٤٢,٩٥٧	٤٧٦,٦٠١,٠٤٣
١٠١,٨٤٧,٧٩٤	١٣١,٠٢٥,٣٥٣
٢٤,٧٠٧,٦٤٧	٣٤,٣٢١,٩٨٣
١٤,٢٨٧,٦٦٧	٢٣,٢٨٩,٨٤٠
١٤,٨٥٦,٥٥٠	١٥,٣٦٣,٧٥٠
٥,٤٩٢,٣٣١	٦,٧٥٧,٠٠٥
١,٧٣٣,٤٧٢	١,٤٢٩,٩٣٧
٢,٦٩٤,٨٥٧	٢,٧٢١,٧٠١
١,٥٨٩,١٨٤	٧١٠,١٢٥
٦٢٤,٠٥٢,٤٥٩	٦٩٢,٢٢٠,٧٣٧

(١٢) تكلفة المبيعات :

تكلفة الغاز
رواتب وأجور
تكلفة اسطوانات وخزانات وقطع
قطع غيار وأخرى
استهلاك أصول ثابتة
مصروفات إدارية للتشغيل
تأمين
إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
إصلاح وصيانة
الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٨٥١,٥١١	١٤,٦٢٦,٢٢٩
٣٩١,٣٧٧	١٣٨,٥٠٦
٢,١١٧,٨٠٠	٤,٤٢٥,٤٧٤
٢,٢٦٢,١٠٥	٢,٣١٠,٧٢٩
٣٩٣,٧٢٤	٣٢٩,٠٥٢
١٥,٠١٦,٥١٧	٢١,٨٢٩,٩٩٠

(١٣) المصروفات العمومية والإدارية :

رواتب وأجور
إطفاء مصروفات إيرادية مؤجلة
مصروفات إدارية
استهلاك أصول ثابتة
تأمين
الإجمالي

٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	(١٤) الإيرادات الأخرى :
٢٥,٢٣٣,٨٣١	٤,٥٧٣,٧٧٢	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
-	٧٨,٤٢٤,٠٧١	عائد إستثمار عقارات
٢,١٣١,٣٤٣	٢,١٧٨,٠٩١	إيجار محلات التوزيع والاقفاص
١,١٢٠,٠٠٠	٧٤٠,٠٠٠	إيرادات إيجار عقارات
٥١١,٣٣٧	٦٩٤,٤٩٨	أخرى
٢٨,٩٩٦,٥١١	٨٦,٦١٠,٤٣٢	الإجمالي

- عائد إستثمار العقارات يمثل عائد تصفية مساهمة عقارية بجدده .

(١٥) مؤشّر النتائج :

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

(١٦) أرقام المقارنة :

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