

SAUDI ACCOUNTANTS

(I. ALSOBAYEL CO.)

(REG. 2)

I. AL-SOBAYEL - M. EL DAMEGH

L. NO. (76) 1981 L. NO. (95) 1982

Chartered Accountants

المحاسبون السعوديون

(شركة إبراهيم السبييل وشركاه)

سجل ٢

إبراهيم السبييل - محمد الدامغ

ت (٧٦) عام ١٤٠١ هـ - ب (٩٥) عام ١٤٠٢ هـ

محاسبون قانونيون

تقرير مراقبي الحسابات

الحترمين

السادة * جمعية المساهمين

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبمعهد ...

راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م ، وكذا قائمة الدخل وقائمة الأرباح المبقة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (٣٧) المعتبرة جزءاً من القوائم المالية المعدة من قبل الشركة ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لما يلي :

- ١- معايير المراجعة المعتمدة بقرار وزير التجارة رقم (٨٥٢) وتاريخ ١٠/٧/١٤١٠ هـ .
 - ٢- الآراء والمعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني يعتبر معيار المراجعة والتأكدات الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه في هذا الشأن .
 - ٣- شملت المراجعة إجراءات الاختبارات على البيانات المحاسبية وإجراءات الرقابة الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية ، وقد حصلنا على كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها .
- وفي رأينا فإن القوائم المالية وإيضاحاتها من رقم (١) إلى رقم (٣٧) ككل :
- أ - تُظهر يعادل المركز المالي لشركة الغاز والتصنيع الأهلية كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها القوائم المالية وفقاً لما يلي :
 - ١/أ - أهداف ومفاهيم المحاسبة المالية ومعيار العرض والإفصاح العام والمعتمد من وزير التجارة بالقرار رقم (٨٥٢) وتاريخ ١٠/٧/١٤١٠ هـ .
 - ١/٢ - معايير المحاسبة والآراء والمعايير المهنية الأخرى التي تصدرها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفق ما لها من اختصاص وما لم يصدر بشأنه معيار أو رأي مهني عن الهيئة يعتبر معيار المحاسبة الدولية بمثابة المعيار المتعارف عليه .
 - ب- تتفق مع متطلبات نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المدونة على الحاسب الآلي وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

التاريخ : ١٤٢٤/١٢/٢٧ هـ

الموافق : ٢٠٠٤/٠٢/١٨ م

إبراهيم بن محمد السبييل

Mam Office Riyadh	P.O. Box 6941	Tel: 4641252-4653139	Fax: 4620474	فاكسيلي ٤٦٢٠٤٧٤	ت: ٤٦٥٣١٣٩/٤٦٤١٢٥٢	ص.ب: ٦٩٤١	المركز الرئيس الرياض
Jeddah Branch	P.O. Box 5401	Tel: 6520354-6520354	Fax: 6523854	فاكسيلي ٦٥٢٣٨٥٤	ت: ٦٥٢٠٣٥٤	ص.ب: ٥٤٠١	فروع جدة
Onaizah Branch	P.O. Box 97	Tel: 3645985	Fax: 3644730	فاكسيلي ٣٦٤٤٧٣٠	ت: ٣٦٤٥٩٨٥	ص.ب: ٩٧	فروع عنيزة
Hail Branch	P.O. Box 1565	Tel: 5344967	Fax: 5348313	فاكسيلي ٥٣٣٨٣٢٣	ت: ٥٣٣٤٩٦٧	ص.ب: ١٥٦٥	فروع حائل

رقم العرفة التجارية ١٧٢٥٣ C.C. No. 17253

شركة الغاز والتصنيع الأهلية
شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٠٢/١٢/٣١ م	رقم الإيضاح	البيان	٢٠٠٣/١٢/٣١ م	
			جزئي	كلي
		<u>الأصول</u>		
		<u>الأصول المتداولة</u>		
١٠١.٩٠٥.١٨٨	(٢٠)	إجمالي النقدية	١٢٦.٦٠٤.٩٣٧	
٣١.٥٣١.٠٥٩	(٢١)	صافي الأرض المديونة	٤٦.٩٨٠.٣٢٧	
٢٥.٣٢٦.١٠٧	(٢٢)	أرصدة مدينة أخرى	٢١.٠١٩.٦٧٢	
١٤٤.٣٤٩.٧٨٠	(٢٣)	المخزون والبضاعة بالطريق	١٢٤.٧٩١.٢١٤	
٣٠٣.١١٢.١٣٤		إجمالي الأصول المتداولة		٣٢٩.٣٩٦.١٥٠
٨٢٥.٦١٥.١٦١	(٢٤)	<u>الاستثمارات والأعمال تحت التنفيذ</u>	٨٢٥.٦١٥.٩١٥	
٢١.٢٩٠.٠٣٥	(٢٥)	استثمارات وقروض للغير	٤٩.٥٥١.٣٤٥	
٨٤٦.٩٠٥.١٩٦		أعمال تحت التنفيذ		٨٧٥.١٦٧.٢٦٠
٩٢٤.٥٩٥.٥٥٧		إجمالي الاستثمارات والأعمال تحت التنفيذ	٩١٩.٠٠٧.٥٧٦	
(٧٢٢.٥٧٠.٤١٨)		الأصول الثابتة بالتكلفة	(٧٢٢.٥٣٥.٥٤٩)	
٢٠٢.٠٢٥.١٣٩		ناقصاً : مجمع الاستهلاك		١٩٦.٤٧٢.٠٢٧
٢٣.٣٧٦.٩٩٧	(٢٦)	صافي الأصول الثابتة		٢٤.٠٥٠.١٧٦
١.٣٨٥.٤١٩.٤٦٦		المصرفيات المؤجلة بعد الإطفاء		١.٤٣٥.٠٨٥.٦١٣
		إجمالي الأصول		
		<u>الخصوم وحقوق المساهمين</u>		
		<u>الخصوم المتداولة</u>		
١٢٤.٨٥٤.٩٣٦	(٢٧)	الأرض المديونة	١١٥.٨٨٨.٠٣٧	
١٥٦.٠٩٩.٥١٣	(٢٨)	الأرض المديونة الأخرى	١٥٩.٩٥٢.٠٨٢	
٦.٢٠٠.٠٠٠		أقساط قروض مستحقة	٦.٨٨٠.٠٠٠	
٢٨٧.١٥٤.٤٤٩		إجمالي الخصوم المتداولة		٢٨٢.٧٢٠.١١٩
		<u>الخصوم الغير متداولة</u>		
١٧.٢٠٩.٠٠٠		قروض صندوق التنمية الصناعية	١٠.٣٢٩.٠٠٠	
١٣٤.٧٢١.٧٨٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٤٣.٧٩٥.٧٩٨	
١٥١.٩٣٠.٧٨٠		إجمالي الخصوم الغير متداولة		١٥٤.١٢٤.٧٩٨
		<u>حقوق المساهمين</u>		
٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠		رأس المال المدفوع	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	
١٠٢.٠٦٩.٧٧٣	(بيان د)	الأحياز النظامية	١١٤.٨٤٩.٥٠٠	
٨.٠٨٨.٢٢٣	(بيان د)	الأحياز النظامية الإثباتية	١١.٨٨١.٢٤٣	
٨٦.١٧٦.٢٤١	(بيان ج)	الأرباح المحتسبة	١١١.٥٠٩.٩٥٣	
٩٤٦.٣٣٤.٢٣٧		مجموع حقوق المساهمين		٩٨٨.٢٤٠.٦٩٦
١.٣٨٥.٤١٩.٤٦٦		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين		١.٤٣٥.٠٨٥.٦١٣

♦ الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

عام ٢٠٠٢ م	رقم الايضاح	البيان	عام ٢٠٠٣ م
١.٢٠٨.٠٣٣.٢٤٠	(٢٩)	المبيعات	١.٢١٩.٣١٥.٢٨٣
(١.٠٧١.٥٠٧.١٨٠)	(٣٠)	تكلفة المبيعات	(١.٠٩٤.٧٥٣.٥٦٢)
١٢٦.٥٢٦.٠٦٠		مجموع ربح النشاط	١٢٤.٥٦١.٧٢١
(٣٤.٢٣٤.٩٦٣)	(٣١)	المصاريف العمومية والإدارية	(٣٥.٢٩٤.٤٨٨)
١٠٢.٢٩١.٠٩٧		صافي ربح النشاط	٨٩.٢٦٧.٢٣٣
٤٦.٥٥٢.٢٨٠	(٣٢)	إيرادات أخرى	٥٧.٠٧٤.٠٤٤
(٦.٧٤٠.٥٢٩)		أسطوانات تالفة	(١٤.٤٣٠.٠٣٧)
١٤٢.١٠٢.٨٤٨		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية	١٣١.٩١١.٢٤٠
(٣.٥٥٢.٥٧١)		الزكاة الشرعية	(٤.١١٣.٩٦٤)
١٣٨.٥٥٠.٢٧٧		صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية	١٢٧.٧٩٧.٢٧٦

❖ الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة الأرباح المبقاة في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

بيان (ج)

عام ٢٠٠٢ م	رقم الإيضاح	البيان	عام ٢٠٠٣ م
١٣٨,٥٥٠,٢٧٧	(بيان ب)	صافي الدخل بعد الزكاة الشرعية	١٢٧,٧٩٧,٢٧٦
(١٣,٨٥٥,٠٢٨)	(١٣)	الاحتياطي النظامي بنسبة ١٠%	(١٢,٧٧٩,٧٢٧)
١٢٤,٦٩٥,٢٤٩		صافي الدخل بعد الاحتياطي النظامي	١١٥,٠١٧,٥٤٩
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(١٤)	التوزيع الأول على المساهمين بنسبة ٥% من رأس المال	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
٨٧,١٩٥,٢٤٩		صافي الدخل بعد التوزيعات المقترحة	٧٧,٥١٧,٥٤٩
(١,٦٢٥,٠٠٠)	(١٥)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(١,٦٥٧,١٤٤)
٨٥,٥٧٠,٢٤٩		صافي الدخل بعد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٧٥,٨٦٠,٤٠٥
(٤,٢٧٨,٥١٢)	(١٦)	الاحتياطي الاتفاقي بنسبة ٥%	(٣,٧٩٣,٠٢٠)
٨١,٢٩١,٧٣٧		صافي الدخل بعد الاحتياطي الاتفاقي	٧٢,٠٦٧,٣٨٥
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)		التوزيع الثاني على المساهمين	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
٤٢,٣٨٤,٥٠٤		الأرباح المبقاة أول العام	٧٦,٩٤٢,٥٦٨
٨٦,١٧٦,٢٤١	(بيان أ)	الأرباح المبقاة آخر العام	١١١,٥٠٩,٩٥٣

❖ الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

❖ قامت الشركة بتحميل الأرباح المبقاة بمبلغ ٩.٢٣٣.٦٧٣ ريال وهي عبارة عن قيمة اسطوانات الغاز التي تقرر إعدامها لعدم صلاحيتها.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

بيان (د)

مجموع حقوق المساهمين (ريال سعودي)	الأرباح المبقاة (ريال سعودي)	احتياطي اتفاقي (ريال سعودي)	احتياطي نظامي (ريال سعودي)	رأس المال (ريال سعودي)	العام المنتهي في ٢٠٠٣/١٢/٣١
٩٤٦.٣٣٤.٢٣٧	٨٦.١٧٦.٢٤١	٨.٠٨٨.٢٢٣	١٠٢.٠٦٩.٧٧٣	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	رصيد أول العام
١٢٧.٧١٧.٢٧٦	١٢٧.٧٩٧.٢٧٦	-	-	-	صافي دخل العام
(٩.٢٣٣.٦٧٣)	(١٦.٥٧٢.٧٤٧)	٣.٧٩٣.٠٢٠	١٢.٧٧٩.٧٢٧	-	المحول من صافي الدخل
(٧٦.٦٥٧.١٤٤)	(٧٦.٦٥٧.١٤٤)	-	-	-	تسويات خلال العام
(٧٦.٦٥٧.١٤٤)	(٧٦.٦٥٧.١٤٤)	-	-	-	التوزيعات المقترحة
٩٨٨.٢٤٠.٦٩٦	١١١.٥٠٩.٩٥٣	١١.٨٨١.٢٤٣	١١٤.٨٤٩.٥٠٠	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	رصيد نهاية العام

مجموع حقوق المساهمين (ريال سعودي)	الأرباح المبقاة (ريال سعودي)	احتياطي اتفاقي (ريال سعودي)	احتياطي نظامي (ريال سعودي)	رأس المال (ريال سعودي)	العام المنتهي في ٢٠٠٢/١٢/٣١
٨٨٤.٤٠٨.٩٦٠	٤٢.٣٨٤.٥٠٤	٣.٨٠٩.٧١١	٨٨.٢١٤.٧٤٥	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	رصيد أول العام
١٣٨.٥٥٠.٢٧٧	١٣٨.٥٥٠.٢٧٧	-	-	-	صافي دخل العام
(٧٦.٦٢٥.٠٠٠)	(١٨.١٣٣.٥٤٠)	٤.٢٧٨.٥١٢	١٣.٨٥٥.٠٢٨	-	المحول من صافي الدخل
(٧٦.٦٢٥.٠٠٠)	(٧٦.٦٢٥.٠٠٠)	-	-	-	التوزيعات المقترحة
٩٤٦.٣٣٤.٢٣٧	٨٦.١٧٦.٢٤١	٨.٠٨٨.٢٢٣	١٠٢.٠٦٩.٧٧٣	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	رصيد نهاية العام

❖ الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

بيان (هـ)

٢٠٠٢/١٢/٣١ م	البيان	٢٠٠٣/١٢/٣١ م
	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
١٣٨.٥٥٠.٢٧٧	صافي ربح العام الحالي بعد الزكاة	١٢٧.٧٩٧.٢٧٦
	التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية	
(٣.١٦٢.٩٢٣)	صافي الأرض - مدينة المدينة	(١٥.٤٤٩.٢٦٨)
٤٠.٧٠١.٦٨٦	الأرض - مدينة المدينة الأخرى	٤.٣٠٦.٤٣٥
(١٤.٨١٣.٢٠٤)	المخزون	١٩.٥٥٨.٥٦٦
٣٩.٠٥١.٠٤٣	الأرض - مدينة الدائنة	(٨.٩٦٦.٨٩٩)
٨.٣٩٠.٨٩٣	الأرض - مدينة الدائنة الأخرى	٣.٨٥٢.٥٦٩
٣٥٠.٠٠٠	أقساط القروض المستحقة	٦٨٠.٠٠٠
١٠.٣٤٤.٦٣٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٩.٠٧٤.٠١٨
٢٠.٨٩٤.٨٧٥	التغير في مجمع الاستهلاك	(٣٤.٨٦٩)
١٠.٣٤٨.٠٤٣	إطفاء المصروفات المؤجلة	٢.٣٢٤.٦١٠
٢٥٠.٦٥٥.٣٢٥	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٤٣.١٤٢.٤٣٨
	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
(٢١.٥٨٨.٣٧٦)	التغير في قسيمة الأصول الثابتة	٥.٥٨٧.٩٨١
(٤.٢٨٥.٦١٢)	التغير للمصروفات المؤجلة	٧.٠٠٢.٢١١
(٥١٣.٦٨٣.٣٧٤)	الاستثمارات طويلة الأجل	(٧٥٤)
(٧.٤٢٨.٩٤٥)	المشروع تحت التنفيذ	(٢٨.٢٦١.٣١٠)
(٥٤٦.٩٨٦.٣٠٧)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(١٥.٦٧١.٨٧٢)
	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	
(٧٦.٦٢٥.٠٠٠)	التوزيعات المقترحة	(٧٦.٦٥٧.١٤٤)
-	الأرباح المبسطة	(٩.٢٣٣.٦٧٣)
(٦.٢٠٠.٠٠٠)	قروض صندوق التنمية الصناعية	(٦.٨٨٠.٠٠٠)
(٨٢.٨٢٥.٠٠٠)	إجمالي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(٩٢.٧٧٠.٨١٧)
(٣٧٩.١٥٥.٩٨٢)	صافي التدفقات النقدية للعام الحالي	٣٤.٦٩٩.٧٤٩
٤٨١.٠٦١.١٧٠	رصيد النقدية أول الفترة	١٠١.٩٠٥.١٨٨
١٠١.٩٠٥.١٨٨	رصيد النقدية آخر الفترة	١٣٦.٦٠٤.٩٣٧

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

أولاً : معلومات عن الشركة :

- (١) اسم الشركة : شركة الغاز والتصنيع الأهلية .
- (٢) الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية ، تأسست بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم : ٧١٢ بتاريخ ١٣٨٠/١٢/٣ هـ 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 ١٣٨١/١/٨ هـ ، وقد تم الاندماج الفعلي عام ١٣٨٢ هـ ، صدر قرار مجلس الوزراء رقم : ٨٢٠ وتاريخ ١٣٩٤/٦/١٣ هـ بدمج كافة المؤسسات التي تمارس نشاط الغاز بالمملكة في شركة الغاز والتصنيع الأهلية ، وقد حدد قرار مجلس الوزراء رقم : ١٦١٥ وتاريخ ١٣٩٥/١١/١٤ 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 ١٣٨٢/٧/٢٢ 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 .. اهم السياسات المحاسبية :

(٧) السياسات المحاسبية :

أعدت القوائم المالية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الاستحقاق ووفقاً لمعايير المحاسبة السعودية ومعايير المحاسبة الأخرى المتعارف عليها .

(٨) المخزون :

أ - يتم تقييم مخزون الغاز والبضاعة بالطريق بالتكلفة وفقاً لأسعار الشراء الثابتة والمحددة من قبل شركة أرامكو السعودية .

ب - يتم تقييم المخزون من الأسطوانات والخزانات والمواد الأخرى بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

ج - يتم تقييم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح .

(٩) الاستثمارات :

أ - يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة أقل من ٢٠٪ بالتكلفة ، ويتم إثبات إيرادات تلك الاستثمارات عند استلامها أو الإعلان عن توزيعها .

ب - يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة ٢٠٪ فأكثر طبقاً لطريقة حقوق الملكية ، ويتم إثبات إيرادات هذه الاستثمارات عند صدور القوائم المالية للشركات المستثمر فيها .

ج - يتم إثبات السندات الحكومية التي يحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق بالتكلفة الفعلية .

(١٠) المصاريف المؤجلة :

أ - يتم إطفاء المصاريف المؤجلة على مدى خمس سنوات (٢٠٪ سنوياً) .

ب - يتم احتساب إطفاء للإضافات التي تتم خلال السنة اعتباراً من تاريخ الإضافة وبمعدل الإطفاء المعمول به .

(١١) الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

أ - يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة وتستهلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

ب - يتم احتساب استهلاك للإضافات والاستبعادات التي تتم خلال السنة اعتباراً من تاريخ الإضافة وحتى تاريخ الاستبعاد ووفقاً للمعدلات الواردة بالجدول رقم (١) .

(١٢) المخوصات :

- أ - يتم الاكتفاء برصيد مخصص الديون المشكوك في تحصيلها والمكون من السنوات السابقة .
- ب - يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة سنوياً وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .
- ج - يتم احتساب مخصص المخزون الراكد في ضوء دراسة الأصناف الراكدة من مخزون قطع الغيار .
- د - يتم احتساب مخصص للزكاة الشرعية سنوياً ، وأية فروقات تنتج عند الربط النهائي للزكاة يتم تسويتها في السنة التي يتم الربط فيها .

(١٣) 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 .

(١٤) توزيعات المساهمين :

يتم احتساب التوزيعات المقترحة على المساهمين بما يتمشى مع النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات .

(١٥) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :

يتم احتساب مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من صافي الدخل السنوي بعد خصم الاحتياطي النظامي والدفعة الأولى للمساهمين بما يتمشى مع التعليمات الصادرة من وزارة التجارة 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) تحفّف الإيراد :

أ - يتم إثبات الإيرادات المترتبة على عمليات بيع الغاز والاسطوانات وقطع الغيار والخزانات عند استلام العميل للبضاعة .

ب - يتم إثبات الإيرادات المترتبة على الخدمات والنقل والتركيب عندما يتم تنفيذ الخدمات المتفق عليها .

ج - يتم إثبات الإيرادات الأخرى المتولدة من غير النشاط الأساسي عند استحقاقها .

(١٩) يتم إثبات المصروفات الإدارية والتشغيلية التي تخص العام فور حدوثها ووفقاً لمبدأ الاستحقاق.

ثالثاً .. إيضاحات عن الحسابات :

(٢٠) بلغ إجمالي النقدية ١٣٦,٦٠٤,٩٣٧ ريال ، تفاصيله كالآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٢.٧٨٠.١٨٤	١.٢٤٠.٠٠٠	نقــــــــــــــــد في الصناديق
٤.٩٧٦.٩٦٤	٢٣.٢٠٩.٣٢٢	البنك الأهلي التجاري - حسابات جارية
٩٤.١٤٨.٠٤٠	١١٢.١٥٥.٦٠٥	ودائع لأجــــــــــــــــل
١٠١.٩٠٥.١٨٨	١٣٦.٦٠٤.٩٣٧	الإجمالي

(٢١) بلغ صافي الأرصدة المدينة ٤٦.٩٨٠.٣٢٧ ريال ، تفاصيله كالآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٢٤.٨٣٠.٨٢٧	٢٩.٠٣٥.٤٧٣	أرصدة مستهلكي الغاز
(١٨٥.٧٩٤)	(١٨٥.٧٩٤)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٤.٦٤٥.٠٤٣	٢٨.٨٤٩.٦٧٩	صافي أرصدة مستهلكي الغاز
٤.٨٨٠.٧٩١	٤.٨٠٢.٨٨١	سلف عمــــــــــــــــالين
١.٦٧٧.٤٢٤	١٣.٠١٢.٧٨٠	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٣٢٧.٨٠١	٣١٤.٩٨٧	عــــــــــــــــهد مسؤــــــــــــــــة
٣١.٥٣١.٠٥٩	٤٦.٩٨٠.٣٢٧	صافي الأرصدة المدينة

(٢٢) بلغت الأرصدة المدينة الأخرى ٢١.٠١٩.٦٧٢ ريال ، تفصيلها كالاتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٣٨٤,١٣٣	٣٤٠,٢٣٣	مطالبات التأمين
٥٤٧,٦٨٧	٦٨٠,٢٦١	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٠,١٦١,٣٦٦	١٠,٤٥١,٤٣٠	إيرادات مستحقة
٧٠٢,٥٧٦	٩٣٨,١٠١	تأمينات لدى الجمارك ولدى الغير
٩٣٩,٧٧٢	١,٥٠٧,٩٠٤	اعتمادات مستندية
١٢,٥٢٣,٠٣٣	٧,٠٢٠,١٥٠	علاوة إصدار سندات حكومية مستردة
٦٧,٥٤٠	٨١,٥٩٣	أخرى
٢٥,٣٢٦,١٠٧	٢١,٠١٩,٦٧٢	الإجمالي

(٢٣) بلغ إجمالي المخزون والبضاعة بالطريق ١٢٤.٧٩١.٢١٤ ريال ، تفصيله كالاتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
١٠,٧٣٣,٤٩٥	١٤,٢٥٧,١٤٠	غاز
٨٥,٣٠٤,٠٩٧	٦٨,١٠٨,٧٠٨	أسطوانات
١١,٧٩٦,٧٦٨	٦,٥١٩,٣٤٠	خزانات
٣٣,٩٧٣,٤٦٥	٣٣,٨٥٩,٥٧٨	قطع غيار ومواد أخرى
١٤١,٨٠٧,٨٢٥	١٢٢,٧٤٤,٧٦٦	إجمالي المخزون
(١٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	مخصص المخزون الراكد والبطيء الحركة
١٤١,٧٠٧,٨٢٥	١٢٢,٥٤٤,٧٦٦	صافي المخزون
٢,٦٤١,٩٥٥	٢,٢٤٦,٤٤٨	البضاعة بالطريق
١٤٤,٣٤٩,٧٨٠	١٢٤,٧٩١,٢١٤	إجمالي المخزون والبضاعة بالطريق

(٢٤) بلغت الاستثمارات طويلة الأجل والقروض لشركات مستثمر فيها ٨٢٥.٦١٥.٩١٥ ريال ،
تفاصيلها كالآتي :

عام ٢٠٠٢ م	عام ٢٠٠٣ م	نسبة التملك	البيان
١٤.٧٦٠.١٦١	١٤.٧٦٠.٩١٥	%٣٠	استثمارات في رؤوس أموال شركات وقروض للغير
٥٢.٨٨٠.٠٠٠	٥٢.٨٨٠.٠٠٠	%٩	المصنع السعودي لاسطوانات الغاز
٥.٢٥٠.٠٠٠	٥.٢٥٠.٠٠٠	%٣٥	الشركة الوطنية للغازات الصناعية
٢.٦٢٥.٠٠٠	٢.٦٢٥.٠٠٠		شركة توزيع الغاز الطبيعي
١٠٠.٠٠٠	١٠٠.٠٠٠		القرض طويل الأجل لشركة توزيع الغاز الطبيعي
٧٥.٦١٥.١٦١	٧٥.٦١٥.٩١٥		دفعة تأسيسية للاستثمار في شركة الغاز الطبيعي بالشرقية
٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠		إجمالي الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات والقروض للغير
٨٢٥.٦١٥.١٦١	٨٢٥.٦١٥.٩١٥		سندات حكومية طويلة الأجل
			الإجمالي

♦ تم تقييم حصة الشركة في رأس مال المصنع السعودي لاسطوانات الغاز على أساس القوائم المالية للمصنع في ٣٠/١٢/١٤٢٣ هـ الموافق ٣/٣/٢٠٠٣ م.
♦ لم يتم استخراج القوائم المالية المدققة لشركة توزيع الغاز الطبيعي .

(٢٥) بلغت الأعمال تحت التنفيذ ٤٩.٥٥١.٣٤٥ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

عام ٢٠٠٢ م	عام ٢٠٠٣ م	البيان
٨.٦٨٦.٤٨٤	٢٢.٩١٨.٢٦٩	مشروع الورشة المركزية للاسطوانات
٧.٩٣١.٨٢٩	٨.٩١٩.٢٧٨	مشروع تطوير نظام الحاسب الآلي
-	٢.٢٧٩.٥٠٠	سيارات وخزانات توزيع الغاز
٣.٩٧٦.٤٠١	١٢.٥٣٠.٩٤٣	الأعمال المدنية لبعض فروع الشركة
٦٩٥.٣١١	-	مشروع صيانة أنابيب وخزانات الشركة
-	١.٤٣٣.٣٥٥	وتصنيع معدات تفريغ الناقلات
-	١.٤٧٠.٠٠٠	مشروع تنفيذ حواجز منع الاقتحام
-	١.٤٧٠.٠٠٠	مشروع النظام الأمني
٢١.٢٩٠.٠٣٥	٤٩.٥٥١.٣٤٥	الإجمالي

(٢٦) بلغت المصروفات المؤجلة بعد الإطفاء ١٧٦.٠٥٠.٠٥٠ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٥٧,١٣١,٨٣٨	٥٠,١٢٩,٦٢٧	إجمالي المصروفات المؤجلة
(٢٣,٧٥٤,٨٤١)	(٢٦,٠٧٩,٤٥١)	إطفاء المصاريف المؤجلة
٣٣,٣٧٦,٩٩٧	٢٤,٠٥٠,١٧٦	صافي المصروفات المؤجلة

(٢٧) بلغت الأرصدة الدائنة ١١٥.٨٨٨.٠٣٧ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٧٨,٦٢٥,٥٨٩	٧٣,٨٤٨,١٨٩	مستحقات المصافي (أرامكو السعودية)
٢٩,٥٠٨,٥٦٢	١٢,٨٦٥,٢٧٥	الموردون ودائنو أصول ثابتة
١٦,٧٢٠,٧٨٥	٢٩,١٧٤,٥٧٣	دفعات مقدمة من العملاء
١٢٤,٨٥٤,٩٣٦	١١٥,٨٨٨,٠٣٧	الإجمالي

(٢٨) بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى ١٥٩.٩٥٢.٠٨٢ ريال ، تفاصيلها كالآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
١,٩٢٨,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	تأمين أقساط
١,١٣٠,٢٠٤	٢,١٣٦,٩٣٢	تأمينات لغير
١٣,٢٨٩,٤٥٣	١٤,١١٢,١٢٩	مصروفات مستحقة
٤٨,١٦٢,٧٩٢	٤٨,٧٢٤,١٨٥	مخصص الزكاة الشرعية
٢,٣١٦,٦٩٧	٢,٦٠٤,٦٣٠	الصندوق الخيري وصندوق الجزاءات للموظفين
١٢,٤١٨,٨٥٥	١٣,٢٢٦,١٤٩	دائنو توزيعات أرباح المساهمين
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	التوزيعات المقترحة على المساهمين
١,٦٢٥,٠٠٠	١,٦٥٧,١٤٤	مكافأة مجلس الإدارة
٢٢٨,٥١٢	٧٨٥,٩١٣	أخرى
١٥٦,٠٩٩,٥١٣	١٥٩,٩٥٢,٠٨٢	الإجمالي

(أ/٢٨) فيما يلي ملخص لوعاء الزكاة الشرعية :

عام ٢٠٠٢ م	عام ٢٠٠٣ م	البيان
٨٨٤.٤٠٨.٩٦٠	٩٣٧.١٠٠.٥٦٤	حقوق المساهمين
١٥٦.٢٥٤.٣٩٤	١٤٨.٧٨٧.١٠٦	صافي الربح المعدل
١٦٥.٢٦٣.٤٦٢	١٧١.٩١٥.٩٤٦	مخصصات مدورة
٢٣.٤٠٩.٠٠٠	١٧.٢٠٩.٠٠٠	القروض طويلة الأجل
١٢.٤١٨.٨٥٥	١٣.٢٢٦.١٤٩	التوزيعات المستحقة للمساهمين
(٢٠٢.٠٢٥.١٣٨)	(١٩٦.٤٧٢.٠٢٧)	صافي الأصول الثابتة
(٣٣.٣٧٦.٩٩٧)	(٢٤.٠٥٠.١٧٦)	صافي المصروفات المؤجلة
(٨٤٦.٩٠٥.١٩٦)	(٨٧٢.٤٤٢.٢٥٩)	الاستثمارات والأعمال تحت التنفيذ
(٢٩.٧٢٤.٠٤٦)	(٣٠.٧١٥.٧٥٣)	مخزون قطع الغيار
١٢٩.٧٢٣.٢٩٤	١٦٤.٥٥٨.٥٥٠	وعاء الزكاة
١٤٢.١٠٢.٨٤٨	-	وعاء الزكاة الشرعية على أساس صافي الربح
٣.٥٥٢.٥٧١	٤.١١٣.٩٦٤	مخصص الزكاة (٢.٥٪)

(ب/٢٨) فيما يلي حركة مخصص الزكاة الشرعية الوارد في الإيضاح (٢٨) :

عام ٢٠٠٢ م	عام ٢٠٠٣ م	البيان
٥٥.١٢٨.١٦٩	٤٨.١٦٢.٧٩٢	رصيد أول العام
(١٠.٥١٧.٩٤٨)	(٣.٥٥٢.٥٧١)	المسدد خلال العام
٣.٥٥٢.٥٧١	٤.١١٣.٩٦٤	المكون خلال العام
٤٨.١٦٢.٧٩٢	٤٨.٧٢٤.١٨٥	رصيد آخر العام

(٢٩) بلغت المبيعات خلال العام ٢٠٠٣.٣١٥.٢٨٣ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

عام ٢٠٠٢ م	عام ٢٠٠٣ م	البيان
١.١٣٩.١٨١.٥٦١	١.١٥٣.٤٤٦.٩١٤	مبيعات الغاز
٦٢.٠٢١.٨٧٣	٥٨.١٧٢.٠٧٩	مبيعات اسطوانات وخزانات وقطع
٦.٨٢٩.٨٠٦	٧.٦٩٦.٢٩٠	إيرادات الخدمة والنقل والتركييب
١.٢٠٨.٠٣٣.٢٤٠	١.٢١٩.٣١٥.٢٨٣	الإجمالي

(٢٠) بلغت تكلفة المبيعات ١.٠٩٤.٧٥٣.٥٦٢ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٧٩٠,٧٧٥,٥٨٦	٨٠١,١٩٧,٧١٨	تكلفة الغاز
٤٣,٥٦٦,٧٢٠	٤١,٢٥١,٦٦٠	تكلفة أسطوانات وخزانات وقطع
٢٩,٥١٠,٧٩٥	٢٩,٦٤٩,٨٧١	قطع غيار وأخري
١٧١,٤٢٨,٢٤٨	١٨٣,٨٦٨,٦٣٠	رواتب وأجور
١٠,٥٨١,٩٠٠	١١,٢٩٧,٢٧٣	مصروفات التشيغيل
٢٤,٤٠٠,٨٤٧	٢٦,١٨٩,٢٤٣	استهلاك موجودات ثابتة
١,٢٤٣,٠٨٤	١,٢٩٩,١٦٧	إطفاء المصروفات المؤجلة
١,٠٧١,٥٠٧,١٨٠	١,٠٩٤,٧٥٣,٥٦٢	الإجمالي

(٢١) بلغت المصروفات العمومية والإدارية ٣٥.٢٩٤.٤٨٨ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
١٧,٦٤١,٣٤٨	١٨,٢٢٦,٢١٩	رواتب وأجور
٩,١٠٤,٩٦٠	٨,٧١٦,٤٨٣	إطفاء مصروفات مؤجلة
٤,٩٧٦,٠٧٠	٦,٤٥١,٠٦٠	مصروفات إدارية
٢,٤١٢,٥٨٥	١,٨٠٠,٧٢٦	استهلاك موجودات ثابتة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مواد راکدة وبطيئة الحركة
٣٤,٢٣٤,٩٦٣	٣٥,٢٩٤,٤٨٨	الإجمالي

(٢٢) بلغت الإيرادات الأخرى ٥٧.٠٧٤.٠٤٤ ريال ، تفاصيلها كالاتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
٧,٠٥٤,٣٠٢	٢,٩٦١,٢٢٣	إيرادات ودائع لدى البنوك وسندات حكومية قصيرة الأجل
٤,٠٣٥,٥٣١	٤,١٠٣,١٥١	إيجارات محلات التوزيع والأقفاص
١٦٩,١٢٤	٥,٤٥٣,٩٨٧	أرباح وخسائر رأسمالية - صافي
٢,١٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	إيجارات عقارات مؤجرة للغير
٣٠,٩٠١,٦٨١	٤١,٣٠٧,٨٧١	إيرادات من الاستثمارات طويلة الأجل
٢,٢٩١,٦٤٢	١,١٤٧,٨١٢	إيرادات متنوعة
٤٦,٥٥٢,٢٨٠	٥٧,٠٧٤,٠٤٤	الإجمالي

(٣٣) الموقف الزكوي :

أ - قامت الشركة بسداد المستحق عليها من الزكاة عن الفترة من عام ١٤٠٤هـ إلى عام ١٩٩٤م من وجهة نظرها .

ب - تم تزويد الشركة بالربوط النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل من الأعوام من ١٩٩٥م إلى عام ١٩٩٨م وقد بلغت هذه الربوط ٦٦.٨٧٨.٤٤٨ ريال في حين قامت الشركة بتكوين مخصص الزكاة عن الأعوام المشار إليها بلغ ٥٠.٣١٢.٢٣٤ ريال ، وقد اعترضت الشركة لدى لجنة الاعتراض الزكوية الابتدائية على ربوط المصلحة لهذه السنوات ، وقد تم استئناف قرار اللجنة الابتدائية لدى اللجنة الاستئنافية الزكوية والضريبية من قبل كل من الشركة ومصلحة الزكاة والدخل وقد قدمت الشركة خطاب الضمان المشار إليه في البند (هـ) طبقاً للمادة (٢٦) من اللائحة التنفيذية لاستئناف القرار . وقد صدر قرار اللجنة الاستئنافية رقم ٤٢٦ لعام ١٤٢٣هـ بأن إجمالي الفروق المستحقة على الشركة منذ عام ١٤٠٤هـ وحتى العام ١٩٩٧م هو مبلغ ١٤٠.٣٠٧.٠٦٠ ريال ولم تقم الشركة حتى الآن باتخاذ قرارها نحو هذا القرار .

ج - لم تقم مصلحة الزكاة والدخل بتزويد الشركة بالربوط الزكوية للأعوام من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠٢م إلا أن الشركة احتسبت المخصص الزكوي لهذه السنوات وبلغ ٤٨.٧٢٤.١٨٥ ريال .

د - قامت الشركة بتسديد مبلغ ١٩٨.٩٨٠.٩٦ ريال إلى مصلحة الزكاة والدخل تحت حساب الزكاة للأعوام من عام ١٩٩٥م حتى عام ٢٠٠٢م لحين إنهاء وضعها الزكوي النهائي مع المصلحة .

هـ - قدمت الشركة خطاب ضمان نهائي بمبلغ ٨.٤٧٢.٨٩٠ ريال ، هو عبارة عن الفروقات بين الربوط الزكوية المحتسبة من وجهة نظر الشركة عن الأعوام من ١٩٩٥م إلى ١٩٩٧م وبين ما تم سداه إلى مصلحة الزكاة والدخل تحت حساب الزكاة المستحقة عن هذه الأعوام .

(٣٤) المعاملات مع الجهات ذات العلاقة :

فيما يلي تفاصيل المعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال العام المالي ٢٠٠٣م :

رصيد آخر العام	المعاملات خلال العام		رصيد أول العام	نوع العلاقة	طبيعة العلاقة	ذوي العلاقة
	دائن	مدين				
٤.٣٤٥.٧١٣			٤.٣٤٥.٧١٣	شراء اسطوانات وخزانات الغاز	شركة شقيقة	المصنع السعودي لاسطوانات الغاز
٥٢.٦٨٠.٧٦٢	١.٥٦١.٦٦٧.٨٣٦	١.٥٨١.٢٩٣.٨٢٣	٣٣.٠٥٤.٧٧٥	حسابات جارية وودائع نقدية	مساهم في رأس مال الشركة بنسبة ٤٨ ٪ وبعدهم تسهم ٣٧٢ ٠٠٠ سهم	البنك الأهلي التجاري

(٣٥) الارتباطات الرأسمالية :

بلغت الارتباطات الرأسمالية عن العقود المبرمة حتى نهاية العام الحالي ٢٦.٢٠٢,٥٢١ ريال وهي عبارة عن قيمة الأعمال الغير منفذة على هذه العقود حتى ٢١/١٢/٢٠٠٣م وتفصيلها كآتي :

م	البيان	الارتباط في نهاية العام
١	مشروع الورشة المركزية لصيانة الاسطوانات	١١,٣٥٢,٧٢٨
٢	مشروع تطوير الحاسب الآلي	٣,٦٠١,٠٥٧
٣	تصنيع (٣٠) ناقلة غاز جديدة	٧,٣٧٥,٦٠٠
٤	مشروع النظام الأمني المتكامل للفرع	٦,٦١٥,٠٠٠
٥	مشروعات أخرى	٧,٢٥٨,١٢٦
	الإجمالي	٢٦,٢٠٢,٥٢١

(٣٦) الالتزامات المحتملة :

فيما يلي الالتزامات المحتملة نتيجة اتفاقيات وقرارات تمت خلال العام الحالي :

أ - اعتمادات مستندية قائمة بمبلغ ٣,٥٩٧,٠٨٧ ريال لدى أحد البنوك الوطنية .

ب- الضمان الاعتباري لقرض صندوق التنمية الصناعية إلى شركة توزيع الغاز الطبيعي بمبلغ ١٥,٨٦٠,٠٠٠ ريال ، وتعهد الشركة بسداد المستحقات المترتبة على هذا القرض بضمان حصتها في رأس مال شركة توزيع الغاز الطبيعي .

ج- الكفالة المقدمة من الشركة إلى بنك الرياض بنسبة حصتها في رأس مال شركة توزيع الغاز الطبيعي لضمان تسهيلات إلى الشركة المذكورة بمبلغ ١٩,٨٦٠,٠٠٠ ريال .

(٣٧) المبالغ المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة :

بلغ ما تقاضاه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام (بخلاف التوزيعات المقترحة من الأرباح) ٨٨٥,٣٤٠ ريال ، تفصيلها كآتي :

عام ٢٠٠٢م	عام ٢٠٠٣م	البيان
١٦٢,٥٠٠	١٦٥,٣٤٠	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة ولجنة المراجعة
٧٢٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠	مكافأة العضو المنتدب
٨٨٢,٥٠٠	٨٨٥,٣٤٠	الإجمالي

شركة الغاز والتصنيع الأهلية

« شركة مساهمة سعودية »

الأصول الثابتة ومجمع الاستهلاك في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م

جدول رقم (١)

البيان	الأصول الثابتة بالتكلفة				مجمع الاستهلاك				صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ م
	رصيد ٢٠٠٣/١/١ م	الإضافات خلال العام	استبعادات خلال العام	رصيد ٢٠٠٣/١٢/٣١ م	استهلاك العام الحالي	استيعادات من مجمع الاستهلاك	رصيد ٢٠٠٣/١٢/٣١ م		
الأراضي	٦٤.٦٩٢.٧٩٧	٢٢.٨٧٦	-	٦٢.٩٦٥.٦٢١	-	-	-	٦٢.٩٦٥.٦٢١	
المباني والإنشاءات	٢٦٢.٤٧١.١٥٢	٦.٤٢٨.٢٧٠	٥.٤٦٥.٢٧٠	٢٦٢.٤٣٥.١٥٢	٨.٢٠٤.٧١٧	٥.٤٥٥.٢٨٢	١٩٦.٤٩٥.٢٢١	٦٤.١٩٠.٢٩٧	
آلات ومعدات المحطات	٢٨١.٠١٠.٦٧٤	١٤.٢٨٨.٧٧٢	١٠٤.٧١٩	٢٩٥.١٩٤.٧٢٨	١٥.٢٣٤.٥٤١	١٠١.٢٩٥	٢٤٦.٠٨٤.٤٧٧	٢٢.٩٧٧.٠٠٥	
المعدن والأدوات	٢.٠٤٠.٨٦٣	٧٤.٨٧٧	٤٩.٦٣٥	٢.٠٦٦.١٠٥	٥٢.٢٦٢	٤٦.٧٥٢	١.٧٢٢.٥٤٢	٢٢٥.٩٥٢	
الأثاث	١٢.٣٤٤.٨٧٢	٦٢٤.٢٢١	٦٤٠.٢٢٥	١٢.٣٢٨.٨٦٨	٧٥٨.١٧٤	٦٢٠.٤٧١	٨.٠٥٢.٩٢٨	٥.١٢٨.٢٢٨	
معدات النقل والسيارات	٢٢٠.٠٥٧.٤٤٦	١٣.٤٢٢.٦٤٢	٢٧.٧٠٨.٩٨٢	٢١٥.٧٦٢.١٠٦	٨.٧١٥.٤٢٩	٢٤.٥٢٠.٩٩٦	٢١٢.٥٧٧.٥٨٢	١٨.٩٩٠.٠٨٩	
معدات توزيع (الأقفاس)	٦٦.٦٦٥.٤٦٨	-	٥.٩٤٦.٦٥٩	٦٠.٧١٨.٨٠٩	٣.٤٩٦.٨٢٥	٥.٩٤٦.٦٥٩	٥٢.٩٧٥.١٤٧	٩.١٩٢.٤٩٧	
لوازم مكتبية	١.٥٢٧.٤٢٩	١٩٥.٥٢٤	٦٦٢.٤١٨	١.٠٦٠.٥٣٥	١١٥.٨٠٤	٥٠٥.١٧٩	١.١٠٢.٠٤٢	٣٤٦.٨٧٧	
الحاسب الآلي	٢.٧٨٢.٨٤٥	٧٠٤.٠٠٤	٢١.١٦٠	٣.٤٦٦.٦٨٩	٦٠٥.١٨٦	٢٢.٢٧٢	٢.٥٤٩.٤٦٨	٣٢٤.٢٠٧	
مجموع الأصول الثابتة	٩٢٤.٥٩٥.٥٥٧	٣٥.٧٦٢.١٩٨	٤١.٣٥١.١٧٩	٩١٨.٠٠٧.٥٧٦	٢٧.١٨٤.٠٢٩	٢٧.٢١٨.٩٠٧	٧٢٢.٥٢٥.٥٥٠	١٩٦.٤٧٢.٠٢٦	

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

❖ تتضمن الأراضي قطعة أرض مساحتها ٣.١١٤.١٤ متر مربع شمال المستشفى العسكري بالسليمانية بمدينة الرياض وقيمتها ٣.١٢٠.٨٥٦ ريال ويوجد عليها خلاف مع أمانة مدينة الرياض حيث قامت الأخيرة بإعادة تخطيط المنطقة ومنع الأرض لأحد المواطنين . وقد صدر قرار معالي وزير الشؤون البلدية والقروية بتعويض الشركة عنها وتم الإفراغ باسم الشركة .

❖ الأصول الثابتة لبعض محطات التعبئة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية في حدود القرض طويل الأجل والبالغ ١٧.٢٠٩.٠٠٠ 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 .