

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م
مع
تقرير مراجعى الحسابات

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

صفحة

فهرس

-	تقرير مراجعى الحسابات
٢	قائمة المركز المالى الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
٦ - ٢٠	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

الرياض: طريق الملك عبد الله - مبنى رقم ١٧ - مكتب رقم ٧
ص.ب ٨٤٦ الرياض ٢٢٧٤ - ٣٩٨٨
هاتف: ٩٦٦١١٤٥٦٢٧٤ - فاكس: ٩٦٦١١٤٩٤٥٨٧
جدة: ص.ب ٦٦٩ - جدة ٢١٤٥٢
الملكة العربية السعودية.

تقرير مراجع الحسابات

إلى السادة المساهمين المحترمين
الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة سعودية مساهمة)
نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة للشركة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) وهي شركة مساهمة سعودية "الشركة" كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقوائم الخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإضافات من رقم ١ إلى ٢٦ المعتبرة جراء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها أن هذه القوائم المالية هي مسوغية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إثبات رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد فحصنا مراجعتنا وفقاً للمعايير المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، ويتطلب تلك المعايير أن نقوم بتحيط وتنقيح مراجعتنا للحصول على درجة معرفة من القاعدة بأن القوائم المالية حالية من أيام احصاء جوهريه تتضمن اجراءات المراجعة على فحص اختاري للمستندات المويدة للصالح والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تتضمن على تقييم المعايير المحاسبية المتينة والتغيرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكيل أساساً معمولاً لستد عليه في إثبات رأينا.

رأي مطلق: وبرأينا، فإن القوائم المالية أعلاه

- ١- تظير بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) شركة مساهمة سعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ولنتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالملكة العربية السعودية والملازمة لظروف الشركة
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات، والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

المحاسبون المتحدون
شركة الدكتور عبدالقادر يانقا وشركاه

بلند

محمد بن فرحان بن نادر
٤٣٥
ترخيص رقم

الرياض، المملكة العربية السعودية
٩ جمادى الأولى ١٤٣٧هـ (١٨ فبراير ٢٠١٦)



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

الموجودات المتداولة	الموجودات غير المتداولة	المطلوبات وحقوق المساهمين
الموجودات المتداولة	الموجودات غير المتداولة	المطلوبات المتداولة
نقد وأرصدة لدى البنوك	موجودات متداولة	تمويل مرابحات وقرض قصيرة الأجل
استثمارات وموجودات مالية	موجودات غير ملموسة	اقساط متداولة من تمويل مرابحات وقرض طويلة الأجل
ذمم مدينة ، صافي	شهرة	ذمم دائنة
مخزون ، صافي	مستحقات وألات ومعدات ، صافي	مستحقات نهاية الخدمة
دفعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى ، صافي	مجموع الموجودات غير المتداولة	مخصص الزكاة
مجموع الموجودات المتداولة		مجموع المطلوبات المتداولة
١٨٢,٧٨٠,٤٩٩	١٧٥,٧٣٦,٢٦٥	٢٤٠,٤٨٦,٦٨٦
١٩,٤٢٢,٨٠٠	٢١,٥٢٠,٨٨١	٩٥,٧٩٧,٨٣٤
٣٤,٨٨٧,٧٥٠	٣٦,٦٤٢,٣٨٣	٤٠,٥٩,٥١٣
٢١,٣٠١,٢٢٧	٢٧,٦٩٥,٧٩٠	٣٩,٢٧٠,٨٠٤
٨١,٧٨٠,٥٠٤	٩٣,٤١٣,٤٨٩	٣٧,٨٧٩,٧٦٤
٣٤٠,١٧٢,٧٩٠	٣٥٥,٠٠٨,٨٠٨	٤٠,٣٣٣,١٥٥
٥,٣١٧,٥٢٣	٥,٤٦٧,١٧٩	٢٤٠,٤٨٦,٦٨٦
-	١٩,٩٢٦,٣٥٢	٢٤٠,٤٨٦,٦٨٦
٥٠,٥٣٨,٨٣٧	٤٠,٥٧٥,١٧٩	٩٥,٧٩٧,٨٣٤
٤١,٨١٣,٠٧٧	٤٨,٠٠٢,٤٢٧	٤٠,٥٩,٥١٣
٦٩٣,٨٨٠,٨٥٣	٨٣٤,٢٢٤,٥٢٣	٣٩,٢٧٠,٨٠٤
٧٩١,٥٥٠,٢٩٠	٩٤٨,١٩٥,٦٦٠	٣٧,٨٧٩,٧٦٤
١,١٣١,٧٢٣,٠٨٠	١,٣٠٣,٢٠٤,٤٦٨	٤٠,٣٣٣,١٥٥
٢٤٠,٤٨٦,٦٨٦	٢٣٣,١٣٤,٦٣٠	٢٤٠,٤٨٦,٦٨٦
١٥٨,١٤٩,٩٩٨	٣٢٨,١٤٦,٨٦٢	١٥٨,١٤٩,٩٩٨
٥٠,٤٥٦٧٨	٨,٣٠٧,٧١٣	٥٠,٤٥٦٧٨
١٦٣,١٩٥,٦٧٦	٣٣٦,٤٥٤,٥٧٥	١٦٣,١٩٥,٦٧٦
٤٠٥,٦٨٢,٣٦٢	٥٦٩,٥٨٩,٤٢٥	٤٠٥,٦٨٢,٣٦٢
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
٧٣,٣٩٣,٥٠٩	٣٥,٢٨٧,٣٢٩	٧٣,٣٩٣,٥٠٩
١١١,٣٣٧,٥٧٨	١١١,٣٣٧,٥٧٨	١١١,٣٣٧,٥٧٨
٩٥,٠٠٤,٤٩٦	٦٠,٦٤٨,٨٧٩	(٣,٦٩٤,٨٦٥)
(٣,٦٩٤,٨٦٥)	(١٣,٦٥٨,٥٢٣)	٦٠,٦٤٨,٨٧٩
٧٢٦,٠٤٠,٧١٨	٧٣٣,٦١٥,٢٦٣	٦٠,٦٤٨,٨٧٩
١,١٣١,٧٢٣,٠٨٠	١,٣٠٣,٢٠٤,٤٦٨	٦٠,٦٤٨,٨٧٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

سلطان بن محمد الحديبي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمحاسبة

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		ايضاح	
٢٠١٤ م ریال سعودی	٢٠١٥ م ریال سعودی		
٤٥٣,٣٧٠,٥٠٠	٦٦٥,٠٤٨,٩٠٢		صافي المبيعات
(٤١٦,١٠٥,٩٧٦)	(٦١٣,٣٤٠,٤٢٤)		تكلفة المبيعات
<u>٣٧,٢٦٤,٥٢٤</u>	<u>٥١,٧٠٨,٤٧٨</u>		مجمل دخل المبيعات
(٢,١٦٠,٩٢٠)	(١,٥٩٠,١١٤)		مصروفات بيعية وتسويقية
(٢٦,٥٥٦,٢٧٥)	(٣٣,٣٧٣,٩١٨)	١٨	مصروفات عمومية وإدارية
<u>٨,٥٤٧,٣٢٩</u>	<u>١٦,٧٤٤,٤٤٦</u>		الدخل من العمليات الرئيسية
(١,٦٤٣,٦٢٦)	(٣,٣٨٦,٠٢٨)		الإيرادات من الإستثمارات
<u>١٢,٤٦٣,٠٨٠</u>	<u>١٤,٠٤٤,٩١١</u>		(خسائر) تقييم إستثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
-	٣٠٦,٩٣٤		إيرادات إستثمارات و موجودات مالية (توزيعات أرباح)
-	(٣,٦٢٢,٦٦٨)		إيرادات إستثمارات مقتناه لغرض المتاجرة (توزيعات أرباح)
١,٦٤٢,٤٦١	٩١٩,١٧٦		تكاليف الاستحواذ على شركة زيتى للخدمات البترولية
٦٤,٨٩٩,٥٤٧	(٨٠٥,٠٩٠)		أرباح بيع إستثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
<u>٧٧,٣٦١,٤٦٢</u>	<u>٧,٤٥٧,٢٣٥</u>		(خسائر) / أرباح بيع إستثمارات و موجودات مالية
٤,٩٤٩,٣٢٠	١,١٢٦,٥٩٢	١٩	الدخل من الإستثمارات
(٢,٢٧١,٤٨٢)	(٢,٩٩٩,٠٧٠)		إيرادات أخرى ، صافي
(٣,٥٠٠,٠٠٠)	-		تكلفة التمويل
٨٥,٠٨٦,٦٢٩	٢٢,٣٢٩,٢٠٣		مخصص خسائر تصفية
(٣٠,٣٦,٠٠٠)	(٣,٣٩١,٠٠٠)	١٥	صافي الدخل قبل الزكاة
<u>٨٢,٠٥٠,٦٢٩</u>	<u>١٨,٩٣٨,٢٠٣</u>		الزكاة
			صافي الدخل
		٢٤	ربحية السهم من :
٠,١٦	٠,٣١		الدخل من العمليات الرئيسية
١,٥٢	٠,٣٥		صافي الدخل
<u>٥٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥٤,٠٠٠,٠٠٠</u>		المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

سلطان بن محمد الحيثي
 العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
 الرئيس التنفيذي

محمد / محمد محمد مصطفى
 مدير قطاع المالية والمحاسبة

نبيل حميده بونيس
 مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي	الأنشطة التشغيلية
٨٢,٠٥٠,٦٢٩	١٨,٩٣٨,٢٠٣	صافي الدخل
٤,٣١٢,٧٥٢	٣,٧٥٥,٠٢٠	تعديلات لتسوية صافي الدخل إلى صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٩١,٣٦١	١,١٥١,٥٤٤	مخصص بطالبات جمركية
٣,٥٠٠,٠٠٠	-	مخصص بضاعة راكدة
١,٦٤٣,٦٦٦	٣,٣٦٨,٠٢٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٦٤,٨٩٩,٥٤٧)	(٩١٩,١٧٦)	خسائر غير محققة من استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
(١,٦٤٢,٤٦١)	-	(أرباح) بيع استثمارات موجودات مالية
١٨,٢٥٣,٩٨٨	٢٦,٢٧٩,٢١٠	(أرباح) بيع استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
٤٣٦,٢٣٠	٩٢٤,٥١٢	استهلاكات
(٢,١٠١,٨١٧)	(٤٣٩,١١٥)	اطفاءات
١,١٠٨,٥٩٨	١,٨٣١,٠٢٤	أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٣٠٣٦,٦٠٠	٣,٣٩١,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٣٣,٧٤٩,٣٩٤)	(١٠,٠٠,٠٠٠)	مخصص الزكاة
١٤,٣٢٥,٤٤٩	٥,٤٥٣,٠٦٧	الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(١٣,٣٩٤,٨٩٨)	١,٥٢٥,٢٥٨	النقد المدفوع في استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
(٤,٠٥١,١٥٢)	(٦,١٨٤,١٢٥)	النقد المحصل من استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة
(٥,٣٢١,٦٩٤)	(٣,١٣٧,٨٦٣)	ذمم مدينة
١٩,٩١١,٢٢٥	١,٧٧٠,٨٩٦	مخزون
٨,٢١٦,٩٩٧	٢,٢٢٦,٢٩٠	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢١,٧٢٥,٨٧٢	٤٩,٩٣٣,٧٧٣	ذمم دائن
(٧,٧٨٦,٩٥٠)	(٣,٨٠١,٠٢٢٣)	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
(١٨,٩٢٩٨)	(٥٨٤,٢٢٣)	النقد المتوفر من العمليات
١٣,٧٤٩,٦٤٢	٤٥,٥٤٨,٣١٧	مخصص الزكاة المدفوع
(٦٢,٥١,٠٩٩٤)	-	مكافأة نهاية الخدمة المدفوع
٣٠٢,٣٢٧,٠١٠	-	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٢٠,٣٩٨,٨٧٣)	(٣٩,٩٩٢,١٩١)	الاستثمارات المالية
(١١,٠٠٦,٣٢٦)	(٩٧,٣٢٤,٢٠٤)	المحصل من إيرادات استثمارات في أسهم شركات متدولة
٧,٩٠٩,٣٣٦	٢,٥٠٠,٤٨٩	(إضافات) ممتلكات وآلات ومعدات
(١,١٠٠,٨٧٦)	(١٤,٧٤٠,٦٧٨)	(إضافات) مشروعات تحت التنفيذ
-	(٥٨,٠٧٦,١١٧)	المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١١٦,١٧٢,٢٧٧	(١٩٣,٩٦٩,١٩١)	(إضافات) موجودات غير ملموسة
١,٧٤٥,٠٢٠	(٨٠,٤٦٦)	صافي النقد المدفوع على شركه تابعة
٢٤,٦٩٥,٦٦٦	٣٠٤,٣٨٤	صافي النقد المتوفر من المستخدم (المستخدم في) الاستثمارات المالية
(١,٨٨٩,٤٤٩)	١٤٢,٥٤٩,٧٢٢	الاستثمارات المالية
(١,١,٢٥٠,٠٠٠)	-	مستحقات المساهمين
(١,٤٢٠,٠٠٠)	(١٤,٠٠,٠٠,٠)	صافي المحصل من مرابحات وقروض قصيرة الأجل
(٧,٨٠٩,٨٢٧,٢)	(١٤,١,٣٧٣,٦٤٠)	صافي المحصل / (المسدّد) من مرابحات وقروض طويلة الأجل
٥١,٨٢٢,١٢٨	(٧,٠٤٤,٢٣٤)	توزيعات أرباح للمساهمين
١٣٠,٩٥٧,٣٧١	(٨,٢,٧٨٠,٤٩٩)	مكافأة اعضاء مجلس الإدارة
١٨٢,٧٨٠,٤٩٩	١٧٥,٧٣٦,٢٦٥	صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الاستثمارات المالية
١٦٠,١٣٦,٨٤٥	٩١,٢٦٨,٣٠٠	صافي (النقد) الزيادة في الارصدة لدى البنوك
١٧,٩٧٧,٨٥٦	(٩,٩٦٣,٦٥٨)	الارصدة لدى البنك في بداية السنة
١,٨٧٣,٢١٤	-	الارصدة لدى البنك في نهاية السنة
-	٩٠,٠٠,٠٠,٠	المعاملات غير التقديمية:
٨	-	محول من مشروعات تحت التنفيذ إلى ممتلكات وآلات ومعدات
٨	-	(خسائر) / مكاسب غير محققة من إعادة تقييم الاستثمارات
٨	-	موجودات غير ملموسة
٨	-	زيادة رأس المال

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

سلطان بن محمد الحديبي
عضو المكتب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمحاسبة

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

المجموع ريال سعودي	خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمارات ريال سعودي	أرباح مبقة ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	منح و هبات ريال سعودي	احتياطي إتفاقي ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	إيضاح
٧٢٦,٠٤٠,٧١٨	(٣,٦٩٤,٨٦٥)	٩٥,٠٠٤,٤٩٦	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٧٣,٣٩٣,٥٠٩	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠		
-	-	(٥,٠٠,٠,٠,٠)	-	-	(٤,٠٠,٠,٠,٠)	٩٠,٠٠,٠,٠,٠	١	
(١,٤٠,٠,٠)	-	(١,٤٠,٠,٠)	-	-	-	-		
١٨,٩٣٨,٢٠٣	-	١٨,٩٣٨,٢٠٣	-	-	-	-		
-	-	(١,٨٩٣,٨٢٠)	-	-	١,٨٩٣,٨٢٠	-	١٦	
(٩,٩٦٣,٦٥٨)	(٩,٩٦٣,٦٥٨)	-	-	-	-	-		
٧٣٣,٦١٥,٢٦٣	(١٣,٦٥٨,٥٢٣)	٦٠,٦٤٨,٨٧٩	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٣٥,٢٨٧,٣٢٩	٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠		
٧٢٨,٦٦٢,٢٢٣	(٢١,٦٧٢,٧٧١)	١٢٣,٨,٨,٩٣٠	١١١,٣٣٧,٥٧٨	١٣٠,٧٣,٤٣٠	٥٢,١١٥,٠١٦	٤٥٠,٠٠,٠,٠		
(١٠,١٢٥,٠,٠)	-	(١٠,١٢٥,٠,٠)	-	-	-	-		
(١,٤٠,٠,٠)	-	(١,٤٠,٠,٠)	-	-	-	-		
٨٢,٠٥٠,٦٢٩	-	٨٢,٠٥٠,٦٢٩	-	-	-	-		
-	-	(٨,٢٠٥,٠٦٣)	-	(١٣,٠٧٣,٤٣٠)	٢١,٢٧٨,٤٩٣	-	١٦	
(٣,٦٩٤,٨٦٥)	(٣,٦٩٤,٨٦٥)	-	-	-	-	-		
٢١,٦٧٢,٧٧١	٢١,٦٧٢,٧٧١	-	-	-	-	-		
٧٢٦,٠٤٠,٧١٨	(٣,٦٩٤,٨٦٥)	٩٥,٠٠٤,٤٩٦	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٧٣,٣٩٣,٥٠٩	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠		

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ م

الزيادة في رأس المال

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٤ م

صافي دخل السنة

المحول إلى الاحتياطي النظامي

خسائر غير محققة

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤ م

توزيعات أرباح

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٣ م

صافي دخل السنة

المحول إلى الاحتياطي النظامي

خسائر غير محققة

تسوية الأرباح المحققة للأسهم المباعة خلال السنة

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رashed bin صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد عبد الرحمن المصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة

نبيل حميد بونيس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

١ - التكوين والنشاط

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)، شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٥٦٣) وتاريخ ٢٣ ذي الحجة ١٤٠٢ هـ الموافق ١٢ أكتوبر ١٩٨٢ م تأسست في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٥٤٣٦١ و تاريخ ٢٨ رجب ١٤٠٤ هـ الموافق ٣٠ أبريل ١٩٨٤ م.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في توفير الخدمات للسيارات والمسافرين وذلك بانشاء الورش المركزية لتوفير أعلى مستوى من الصيانة والإصلاح وإنشاء شبكة من محطات خدمة السيارات، وكذلك توفير الاستراحات والمطاعم واستيراد وبيع المواد الغذائية والمشروبات والمرطبات الخامات اللازمة لذلك. استيراد السيارات وقطع الغيار بجميع أنواعها لأعمال الشركة والاتجار بها بعد الحصول على التراخيص اللازمة ، تنفيذ جميع أنواع المقاولات الخاصة بالقامة وإدارة وصيانة وتشغيل المباني السكنية والتجارية والمقاولات الخاصة بعمليات صيانة السيارات والمعدات للأفراد والشركات، والاشتراك مع الهيئات أو الشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو تدمجها فيها أو تتشكل شركات فرعية مملوكة لها أو مع الغير.

تمت زيادة رأس مال الشركة البالغ ٤٥،٠٠،٠٠٠،٠٠٠ ريال سعودي من ٤٥،٠٠،٠٠٠،٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي ، مدفوعة بالكامل إلى ٥٤،٠٠،٠٠٠،٠٠٠ ريال سعودي بزيادة قدرها ٩،٠٠،٠٠٠،٠٠٠ ريال سعودي حيث وافقت الجمعية العامة الغير عادية العاشرة بتاريخ ٦ مايو ٢٠١٥ م على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من (٤٥،٠٠،٠٠٠،٠٠٠) ريال إلى (٥٤،٠٠،٠٠٠،٠٠٠) ريال بنسبة (%) ٢٠ و ذلك يمنح سهم مجاني مقابل كل (٥) أسهم قائمة يملكونها المساهمون المقيدون بسجل المساهمين بنهائية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في ٦ مايو ٢٠١٥ م ، على أن تسدد قيمة الزيادة في رأس المال عن طريق تحويل مبلغ (٤،٠٠،٠٠٠،٠٠٠) ريال من بند "الاحتياطي النظامي" و مبلغ (٥٠،٠٠،٠٠٠) ريال من بند "الأرباح المفقة" ، وبالتالي يزداد عدد الأسهم من (٤٥،٠٠،٠٠٠) سهم إلى (٥٤،٠٠،٠٠٠) سهم بزيادة قدرها (٩،٠٠،٠٠٠) سهم .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية ، فيما عدا الاستثمارات والتي تقييد حسبما سيرد في الفقرات التالية ، على أساس مبدأ الاستحقاق وطبقاً لمبادي المحسنة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتعتمد الشركة على نفس المبادي والسياسات المحاسبية لإعداد القوائم المالية الموحدة . وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

أسس توحيد القوائم المالية
تشمل القوائم المالية الموحدة الموجودات والمطلوبات ونتائج العمليات والتغيرات النقدية للشركة والشركات التابعة الموضحة أدناه والتي تشكل المجموعة ، المعاملات والأرصدة بين شركات المجموعة يتم استبعادها عند التوحيد . تتحسب حصة حقوق الملكية غير المسيطرة على أساس حقوق الملكية وصافي دخل الشركات التابعة .

وفيما يلي قائمة بالشركات التابعة التي يتم توحيد قوائمها المالية وكلها تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية وتسيطر الشركة على كامل حصص حقوق الملكية فيها بشكل مباشر أو غير مباشر :

نسبة الملكية %	النشاط الرئيسي للشركة	اسم الشركة التابعة
%١٠٠	نقل المنتجات البترولية ومشتقاتها	شركة أسطول النقل
%١٠٠	إصدار دفاتر العبور ورخص القيادة الدولية	شركة النادي السعودي للسيارات
%١٠٠	إقامة الورش لإصلاح السيارات والمعدات الثقيلة	شركة استثمارات السيارات والمعدات
%١٠٠	مقاولات عامة للمباني ، إقامة وإدارة وصيانة وتشغيل المباني السكنية والتجارية	شركة النخلة الأولى
%١٠٠	استيراد وبيع المواد الغذائية والمشروبات والمرطبات و المعدات	شركة نخلة ساسكو
%١٠٠	خدمات الإيواء (المotel)	شركة واحة ساسكو
%١٠٠	خدمات التسويق للغير	شركة امتياز ساسكو للاستثمار و التطوير التجاري
%١٠٠	إقامة و إدارة وتشغيل محطات الوقود	شركة زيتى للخدمات البترولية

سلطان بن محمد الحديثي
عضو المكتب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد محمد مصطفى
منير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

تشمل القوائم المالية الموحدة المرفقة حسابات الشركة و الشركات التابعة وفروعها التالية :

المدينة	اسم الفرع	رقم السجل التجاري	
الرياض	فرع الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)	١٠١٨٠٠٤٢٥	١
الدمام	فرع الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)	٢٠٥٠٠٩٣٦٢٨	٢
جدة	فرع الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)	٤٠٣٠٢٥٤٧٧٥	٣
بريدة	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	١١٣١٠٣٠٥٥٩	٤
أبها	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	٥٨٥٠٠٢٩٥٣٠	٥
أبها	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	٥٨٥٠٠٦٤٦٠٨	٦
أبها	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	٥٨٥٠٠٦٤٦٠٩	٧
عنيزة	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	١١٢٨٠١٠٢٨٣	٨
الخرج	فرع شركة زيتى للخدمات البترولية	١٠١١٠١٢٨٥٧	٩

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الموحدة وعلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال فترة القوائم المالية الموحدة . وبالرغم من أن التقديرات منتهية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية الموحدة إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف اختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات.

تم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات باستمرار، ويتم إظهار أثر التعديلات الناتجة عن تغير التقديرات المحاسبية في الفترة التي تحدث فيها إذا كان التعديل يتعلق بالسنة التي حدث فيها التغير والسنوات المقبولة ، إن أهم الجوانب التي تخضع للتقديرات والافتراضات والتي تؤثر على السياسات المحاسبية المطبقة وبالتالي قد تؤثر على المبالغ المدرجة في القوائم المالية الموحدة هي كما يلى :

- تقدير العمر الانتاجي المقدر والقيمة المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات.
- تقدير التكاليف لعقود طويلة الأجل.
- مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها.
- المخصصات المستحقة.

أرصدة لدى البنوك

تضمن أرصدة لدى البنوك الأرصدة لدى البنوك والمرابحات البنكية والاستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المخصصات بالديون المشكوك في تحصيلها. ويتم تكريم مخصصات بالديون المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي يشير إلى عدم مقدرة المجموعة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للذمم المدينة . ويتم شطب الديون المعودة عند تحديدها مقابل المخصصات المتعلقة بها، ويتم تحصيل المخصصات على قائمة الخلل الموحدة . وأي إستردادات لاحقة لمبالغ الذمم المدينة والتي تم شطبها سابقاً تضاف إلى الإيرادات.

المخزون

يتم تقدير المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق أيهما أقل، يتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح. يتم قيد مخصص البضاعة الرائكة على قائمة الدخل الموحدة لمخزون المواد الغذائية وفقاً لسياسة الشركة .

الشهرة

تتمثل الشهرة زيادة تكلفة الاستثمار على القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناء عند توحيد الأعمال. يتم تقييم الشهرة سنويًا لتحديد قيمة الانخفاض ويتم تسجيلها بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة. لا يتم عكس خسائر الانخفاض بعدها تتضمن أرباح أو خسائر استبعاد منشأة القيمة الدفترية للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعدة . إذا كانت تكلفة الاستثمار الذي تم اقتناه أقل من قيمته العادلة بتاريخ الاقتناء ، فإن هذا الفرق يتم تسويته بتخفيض القيمة العادلة للموجودات غير المتداولة للشركة المقتناء بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

سلطان بن محمد الحديبي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة

نبيل بوعزوز
مدير المالية والمحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (نتمة)

الاستثمارات

الاستثمار في الشركات التابعة

يتم توحيد الاستثمارات في الشركات التابعة التي يكون للشركة سيطرة عليها، وهي التي في الغالب تكون حصة الشركة فيها أكثر من ٥٠٪ من رأس المال.

الاستثمار في الأوراق المالية

يتم عدنا إثبات الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات التي لا يكون للشركة تأثيراً هاماً عليها، وهي التي في الغالب تكون حصة الشركة فيها أقل من ٢٠٪ من رأس المال، بالتكلفة. يتم تصنيف هذه الاستثمارات، وفقاً لنوع الإداره إلى استثمارات لغرض المتاجرة إذا كان نية الإداره بيعها في الأجل القصير، أو متاحة للبيع إذا كان نية الإداره من شرائها هو عدم بيعها في المستقبل القريب.

يتم قياس كل الاستثمارات المقتناه لغرض المتاجرة والمتحدة للبيع في الفترات التالية لشرائها بالقيمة العادلة. تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة تداول تلك الأوراق في السوق المالي، أما بالنسبة للأوراق المالية غير المتداولة فيتم الإبقاء عليها بالتكلفة في حالة عدم توافر مؤشرات موثوقة بها للقيمة العادلة. يتم عرض الاستثمارات المقتناه لغرض المتاجرة ضمن الأصول المتداولة، ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن قائمة الدخل الموحدة. يتم عرض الاستثمارات المتاحة للبيع ضمن الأصول غير المتداولة ما لم تتوافق الإداره بيعها خلال الإثنى عشر شهراً اللاحقة. ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع ضمن حقوق المساهمين بينما يتم إثبات المكاسب أو الخسائر المحققة في قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي حدثت فيها المكاسب أو الخسائر المحققة. عندما يكون هناك انخفاض غير مؤقت في قيمة هذه الاستثمارات أو دليلاً موضوعياً على وجود هبوط في قيمتها، يتم تحويل الخسائر غير المحققة إلى قائمة الدخل الموحدة.

الممتلكات والمعدات

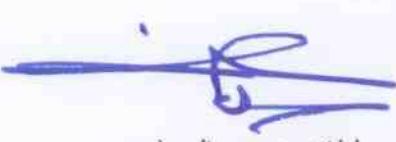
تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترآكة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس عمرها الإنتاجي المقدر. وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المترآكم يتم حذفهما من الحسابات بتاريخ البيع أو الإبعاد. إن نسب الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي:

النسبة (السنوية) %

٣٣٪	مباني
١٠٪	الآلات ومعدات والمقطورات والآليات النقل
١٠٪	الأثاث والمفروشات
١٥٪	الحاسب الآلي والبرامج
٢٠-١٠٪	سيارات والشاحنات
٢٥٪	أجهزة الاتصال والهواتف
١٠٪	الأجهزة الكهربائية
١٥٪	لوحات الإعلانية
٣٪	تحسينات على المباني

مكافأة نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لمكافأة نهاية الخدمة في القوائم المالية الموحدة وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضها الموظف في خدمة الشركة.



سلطان بن محمد الحتي
عضو المكتب



رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي



محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة



نبيل حميد يوسف
مدير المالية والمحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

الموجودات غير الملموسة

يتم رسملة المصروفات التي يتوقع أن يكون لها منفعة مستقبلية كمصاروفات موجلة ، ويتم إطفاؤها على فترة سبع سنوات وفقاً لطريقة القسط الثابت.

تحقق المبيعات

يتم تحقق المبيعات عند أداء الخدمة أو تسليم البضاعة وإصدار فاتورة ، كما يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحقّقها.

المصروفات
ت تكون جميع المصروفات المباشرة والمتصلة بتحقيق إيرادات النشاط من رواتب وأجور وتكاليف البضاعة التكاليف الغير المباشرة والمحملة على تكلفة المبيعات، أما مصاريف البيع والتسويق تشمل رواتب موظفي المبيعات وأية مصاريف أخرى تتعلق بالبيع والتسويق لصالح الشركة، ويتم تصنيف باقي المصروفات ضمن المصروفات الإدارية والعمومية، كما يتم توزيع المصروفات المشتركة بين تكلفة المبيعات والمصروفات العمومية والإدارية وفقاً لأحسن ثابة.

مخصص الزكاة

تخضع الشركة و شركاتها التابعة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة و الدخل "المصلحة". يتم احتساب مخصص الزكاة للسنة المالية على أساس تقديرى و يحمل على قائمة الدخل الموحدة. يجرى تسجيل أية فروقات بين المخصص و الربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إفال المخصص.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة بتاريخ كل مركز مالي بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمة الموجودات. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقيير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقيير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقيير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

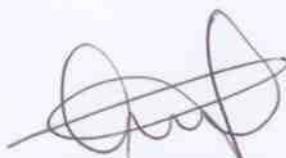
وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) باقل من قيمته الدفترية، عندئذ تختفي القيمة الدفترية لذلك الأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) إلى القيمة القابلة للاسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في القيمة كمصاروفات فوراً في قائمة الدخل الموحدة. وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له، على إلا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل الموحدة.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في نهاية العام. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.


سلطان بن محمد الحتيبي
العضو المنتدب


رiyad bin صالح المالك
الرئيس التنفيذي


محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة


نبيل حميد يوسف
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٣ - تجميع الأعمال

بتاريخ ٢٩ أبريل ٢٠١٥م قامت الشركة بالاستحواذ على شركة زيتى للخدمات البترولية ، حيث تم نقل حصة الشركاء إلى الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) وحصة الشركاء إلى شركة إستثمارات السيارات والمعدات المحدودة (شركة تابعة لشركة ساسكو) وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٦١،٣٧٤،٨٨٤ ريال سعودي كدفعة أولية تتضمن مبلغ ٥٨،٠٠٠،٠٠٠ ريال سعودي قيمة الشراء بالإضافة إلى مبلغ ٣،٣٧٤،٨٨٤ ريال سعودي عبارة عن فرق في الحساب التقديرى الأولي الذى تم بتاريخ توقيع اتفاقية بيع وشراء الحصص فى ٣٠ نوفمبر ٢٠١٤ والحساب التقديرى الحالى. هذا وقد ترتبت على ذلك الاستحواذ قيام الشركة بتوحيد قوانيمها المالية لشركة زيتى للخدمات البترولية وذلك باعتبارها شركة تابعة.

ان الشركة حالياً بصدده توزيع قيمة العوض النقدي المقدم على الموجودات والمطلوبات المستحوذ عليها ومن المتوقع الانتهاء من تخصيص سعر الشراء خلال سنة من تاريخ الاستحواذ وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية، وقد قامت الشركة مبدئياً بتسجيل عملية الاستحواذ باستخدام القيمة الدفترية والتي تقارب القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المستحوذ عليها.

يتم إثبات الفروقات بين مبلغ العوض النقدي والقيمة العادلة لباقي الموجودات المستحوذ عليها في تاريخ الاستحواذ كل شهر أو شهراً سالباً بحسب الحال، وقد قامت الشركة بالمحاسبة المبنية عن القيمة العادلة للمعاملات على أساس القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات في تاريخ الاستحواذ والتي تمثل فيما يلى:

القيمة الأولية العادلة المحققة عند الاستحواذ

٢٠١٥ ريال سعودي	الموجودات:
٣،٢٩٨،٧٦٧	أرصدة لدى البنوك
١٥،٥٣٠،٠٣٣	نهم مدينة تجارية ومصرفيات مدفوعة مقدماً، صافي مخزون
١،٣٦١،٩٧٢	ممتلكات ومعدات
٣٧،٥٥٧،٢٠٩	
٥٧،٧٤٧،٩٨١	مجموع الموجودات
١٤،٢٨٤،٤١٥ ٢٠١٥،٢٣٤	المطلوبات:
١٦،٢٩٩،٤٤٩	نهم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٤١،٤٤٨،٥٣٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦١،٣٧٤،٨٨٤	مجموع المطلوبات
٣،٢٩٨،٧٦٧ (٦١،٣٧٤،٨٨٤) (٥٨،٠٧٦،١١٧)	القيمة الأولية لباقي الموجودات
	اجمالي تكلفة الاستحواذ
	العوض النقدي
	التدفقات النقدية عند الاستحواذ
	صافي النقدي المستحوذ عليها من الشركة التابعة
	العوض النقدي
	صافي التدفقات النقدية المستخدمة

سلطان بن محمد الحريثي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي

محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المسئولة

نجيب حميد بورنس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

٢٠١٤	٢٠١٥	أرصدة لدى البنوك ودائع قصيرة الأجل
ريل سعودي	ريل سعودي	
٧١,٧٨٠,٤٩٩	١٥١,٤٦٢,٨٢٧	
١١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٢٧٣,٤٣٨	
<u>١٨٢,٧٨٠,٤٩٩</u>	<u>١٧٥,٧٣٦,٢٦٥</u>	

٥ - ذمم مدينة، صافي

٢٠١٤	٢٠١٥	عملاء المحطات والمستاجرین عملاء النادي السعودي للسيارات عملاء أسطول النقل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
ريل سعودي	ريل سعودي	
٢٧,١٢٩,٢٦٩	٣٠,٠٩٧,٦٢٢	
١١,٨٦٠,٨٩٨	١٠,٥٩٢,٥٧٨	
٥٩,٧٠٠	١١٤,٣٠٠	
<u>٣٩,٠٤٩,٨٦٧</u>	<u>٤٠,٨٠٤,٤٥٠</u>	
(٤,١٦٢,١١٧)	(٤,١٦٢,١١٧)	
<u>٣٤,٨٨٧,٧٥٠</u>	<u>٣٦,٦٤٢,٣٨٣</u>	

٦ - مخزون

٢٠١٤	٢٠١٥	بضائع ومواد بترولية دفاتر المرور الجمركي والرخص الدولية مخزون قطع غيار الأجمالي مخصص بضاعة راكدة الصافي
ريل سعودي	ريل سعودي	
١٨,٧٤٤,٣٣٨	٢٦,٦٤٣,١٦٧	
٢,٤٢١,٨٩٩	١,٧١٩,١٧٥	
١٣٥,٠٠٠	٤٨٤,٩٩٢	
<u>٢١,٣٠١,٢٣٧</u>	<u>٢٨,٨٤٧,٣٣٤</u>	
-	(١,١٥١,٥٤٤)	
<u>٢١,٣٠١,٢٣٧</u>	<u>٢٧,٦٩٥,٧٩٠</u>	

٧ - دفعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى

٢٠١٤	٢٠١٥	مصاريفات مدفوعة مقدماً دفعات مقدمة لمقاولين دفعات مقدمة لموردين تأمينات لدى الغير سلف وقروض الموظفين أخرى مطالبات جمركية مخصص مطالبات جمركية
ريل سعودي	ريل سعودي	
٢٤,١١٠,٦٥٤	٣٩,٣٨٥,٣٧٦	
١٩,٥٦٩,٥٨٢	٢٦,١١٨,٦٩٣	
٦,٤٣٨,٦٢٧	٥,١١٢,٨٥١	
٦,٢٧١,٧٧١	٣٠٤,٢٣٦	
٢,٧٦٨,٨٨٥	٣,٤١٦,٢٧١	
٤,٤٣٢,٧٨٠	٢,٧٤٣,٦٠٤	
<u>٣٢,٦٦٧,٢٥٤</u>	<u>٣٤,٥٦٦,٥٢٦</u>	
٩٦,٢٥٩,٥٥٣	١١١,٦٤٧,٥٥٧	
(١٤,٤٧٩,٠٤٩)	(١٨,٢٣٤,٠٦٨)	
<u>٨١,٧٨٠,٥٥٤</u>	<u>٩٣,٤١٣,٤٨٩</u>	

٨ - استثمارات وموجودات مالية

استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة (٨)
 استثمارات متاحة للبيع في أسهم شركات متداولة (ب)
 استثمارات متاحة للبيع في أسهم وحصص شركات غير متداولة (ج)

٢٠١٤	٢٠١٥	استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة (٨) استثمارات متاحة للبيع في أسهم شركات متداولة (ب) استثمارات متاحة للبيع في أسهم وحصص شركات غير متداولة (ج)
ريل سعودي	ريل سعودي	
١٩,٤٢٢,٨٠٠	٢١,٥٢٠,٨٨١	
٤٤,٣٤٨,٣٣٧	٣٤,٣٨٤,٦٧٩	
٦,١٩٠,٥٠٠	٦,١٩٠,٥٠٠	
<u>٦٩,٩٦١,٦٣٧</u>	<u>٦٢,٠٩٦,٠٦٠</u>	


 سلطان بن محمد الحذيفي
 العضو المنتدب


 رياض بن صالح المالك
 الرئيس التنفيذي

١١


 محمد أحمد محمد مصطفى
 مدير قطاع المالية والمحاسبة


 نجيب حميد يوسف
 مدير المالية والمحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٨. استثمارات مقتناء لغرض المتاجرة
تتمثل الاستثمارات المقتناء لغرض المتاجرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م البالغة ٢١,٥٢٠,٨٨١ ريال سعودي في محفظتي أوراق مالية تدار بمعارة شركة السعودية الفرنسي كابيتال وشركة ملكية للاستثمار.

٩. استثمارات متاحة للبيع في أسهم شركات متدولة
تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع في أسهم شركات متدولة ، استثمارات الشركة في أسهم شركات مساهمة سعودية مدرجة في سوق الأسهم السعودية، وفيما يلي حركة تلك الاستثمارات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

٢٠١٤	٢٠١٥	رصيد أول السنة (بالتكلفة) خسائر غير محققة من إعادة تقييم استثمارات تكلفة أسهم مباعة خلال السنة اضافة خلال السنة رصيد آخر السنة
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧٥,٤٦٩,٦٨١	٤٤,٣٤٨,٣٣٧	
(٣,٦٩٤,٨٦٥)	(٩,٩٦٣,٦٥٨)	
(١٨٩,٩٣٧,٤٧٣)	-	
٦٢,٥١٠,٩٩٤	-	
<u>٤٤,٣٤٨,٣٣٧</u>	<u>٣٤,٣٨٤,٦٧٩</u>	

تم توقيع اتفاقية ادارة محفظة استثمارية مع شركة الاهلي المالية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م وذلك بغرض تنوع استثمارات ومصادر دخل الشركة وبلغت التكالفة الاسمية للمحفظة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م مبلغ ٤٨,٠٤٣,٢٠٢ ريال سعودي.

١٠. استثمارات متاحة للبيع في أسهم وحصص شركات غير متدولة

٢٠١٤	٢٠١٥	شركة الشرق الأوسط للبطاريات الشركة الوطنية للسياحة شركة السباق المحدودة
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٥٦٥,٥٠٠	٤,٥٦٥,٥٠٠	
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	
١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠	
<u>٦,١٩٠,٥٠٠</u>	<u>٦,١٩٠,٥٠٠</u>	


سلطان بن محمد الحديهي
العضو المنتدب


رiyad bin صالح المالك
الرئيس التنفيذي

١٢


محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة

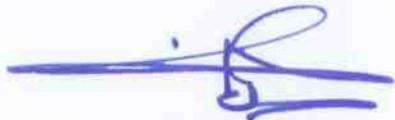

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية

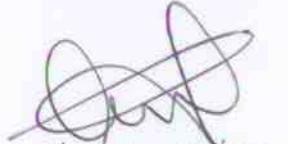
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٩ - ممتلكات وآلات ومعدات، صافي

المجموع	تحسينات على المباني	اللوحات الاعلانية	الأجهزة الكهربائية	الحاسب الآلي والبرامج	أجهزة الاتصال والهواتف	المقطورات والآليات النقل	السيارات والشاحنات	الآلات والمفروشات	اراضي مبني	الكلفة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٥ ينابر
٨٨٤,٨٢٦,٨٣٨	٣٢,٦٥٦,٤١٠	١١,١١٥,٤٣٤	٢٢,٢٩٨,٥٧٨	٩٠٠,٤٨٦,٧٩٩	١,٤٤٧,٧١٩	٣٩,٤٤١,٢٥٧	٢٦,٧٠٠,١٩٨	١٧,٧٩٦,٧٢٩	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٤٧,٥٢٧,٤٤١
٤٧٠,٣٢,٧٠٦	٩,١٤١,٣٨٨	١,٢٨٠,٤٣١	-	١٠٥,٤٧٨	-	٣,٦٦٥,٨٨٦	٦,٥٦٨,٤١٧	٦٢٢,٤١٩	٥,٨٢٧,٨٩٧	١٩,٨٢١,٠٠٠
١٣١,٢٦٠,٤٩١	١١,٠٨٦,٤٤٣	٢,٠٠,٨٥,٢	٣,٨٩٠,٠٣٣	٢,٨٩٧,١٧٦	١٠,٤٥٠	٩,٥٢٢,٤٣٥	٢,٨٩٨,٣٢٦	١,٨٨٩,٣١٦	٥٢,٤٦٨,٤٢٥	٤٤,٥٨٨,٩٤٥
(٨,٣٩٩,٦٥٢)	(١,٥٧٨,٦٥٢)	(١٥٢,٨٠٦)	(١,٤٩٩,٠١٣)	-	(١٣,٥٦٦)	(٢,٥٦٤,٦٥٠)	(١,٧٤٣,٦٣٧)	(٧٨٧,٣٢٨)	(٣٠٠٠٠)	-
١٠٥٤,٧٥٠,٣٨٣	٥١,٣٠,٥,٨٨٩	١٤,٢٥١,٥٦١	٢٤,٦٨٩,٥٩٨	١٢,٠٥١,٢٥٢	١,٤٤٤,٦٠٣	٥,٠٠,٦٢,٩٢٨	٣٤,٤٢٣,٦٠٤	١٩,٥٢١,١٢٦	٤٣٥,٦٩,٠٤٣٥	٤١١,٩٣٧,٣٨٦
الاستهلاكات المتراكمة										
(١٩٠,٩٤٥,٩٨٥)	(٤,٣٣٤,٨٧٧)	(٤,٨٤٣,٠٧٧)	(١١,٧٠٤,٤٤٢)	(٤,٠٦١,٠٤١)	(١,٤٣٣,٩٠٠)	(١٧,٨٦١,٢٥٦)	(٩,٧٠٢,٣٨٠)	(١٣,٨٣٧,٦٢٦)	(١٢٣,١٧٧,٣٨٦)	-
(٩,٦٠٨,٩٤٣)	(٣,٤٠٠,١١٥)	(٧٣١,٢٣٥)	-	(٦٣,٧٧٤)	-	(١,٥٢٢,٢٤٦)	(٢,٤٨٦,٠٩٩)	(٣٤٧,٥٣٩)	(١٠,٥٧,٨٣٥)	-
(٢٦,٢٧٩,٤٢٠)	(٤,٣١٨,٥٤٩)	(١,٣٢٨,٤٢١)	(١,٣٧٧,٤٥٣)	(١,٤١٤,٥٨٩)	(٥,٢٧٥)	(٣,٧٣٥,٨٨٢)	(٢,٠٣٢,٠٢٥)	(٧١٤,٣٢٣)	(١٠,٣٥٢,٤٩٣)	-
٦٠,٣٠,٨,٢٧٨	٦٠,٧,٢٧٦	٨,٠٥٢٤	١,٤٨٦,٠٢٨	-	١٣,٥٥٩	٢,٣١٦,٢٥٣	١٠,٤٩,٩٧٦	٧٤٦,٤٧٦	٨,٠١٨٦	-
(٢٢,٥٢٥,٨٦٠)	(١١,٤٤٦,٢٦٥)	(٦,٨٢٢,٠٩)	(١١,٥٩٥,٨٦٧)	(٥,٥٣٩,٤٠٤)	(١,٤٢٥,٦١٦)	(٢٠,٨٠٢,٦٢١)	(١٤,١٧١,٥٢٨)	(١٤,١٥٣,٠١٢)	(١٣٤,٥٦٩,٣٢٨)	-
القيمة الدفترية الصافية										
٨٣٤,٢٢٤,٥٢٣	٣٩,٨٥٩,٦٢٤	٧,٤٢٩,٣٥٢	١٣,٠٩٣,٧٣١	٦,٥١١,٨٤٩	١٨,٩٨٧	٢٩,٢٦٢,٢٩٧	٢٠,٢٥٢,٠٧٦	٥,٣٦٨,١١٤	٣٠٠,٤٩١,١٠٧	٤١١,٩٣٧,٣٨٦
٦٩٣,٨٨٠,٨٥٣	٢٨,٣٢١,٥٣٣	٦,٤٧٢,٣٥٧	١٠,٥٩١,١٣٦	٤,٩٨٧,٧٥٨	١٣,٨١٩	٢١,٥٨,٠٠٠١	١٦,٩٩٧,٨١٨	٣,٩٥٩,١٠٣	٤٥٣,٦٢٦,٨٨٧	٣٤٧,٥٢٧,٤٤١
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ يتضمن بند الأراضي تم رهنها لصالح البنك العربي الوطني بلغت تكلفتها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ مبلغ ٨٢,٤ مليون ريال سعودي (عام ٢٠١٤ : مبلغ ٨٢,٤ مليون ريال سعودي) (ايضاح ١١ أ)										
يتضمن بند الأراضي عدد من أراضي المحطات تم رهنها لصالح البنك السعودي الفرنسي بلغت تكلفتها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ مبلغ ٧٦ مليون ريال سعودي (عام ٢٠١٤ : مبلغ ٧٦ مليون ريال سعودي) (ايضاح ١١ ب)										


سلطان بن محمد الحديثي
عضو المنتدب


ریاض بن صالح المالک
الرئيس التنفيذي


محمد احمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمحاسبة


نبيل حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

١٠ - موجودات غير ملموسة

٢٠١٤	٢٠١٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,١٣٠,٩٨٤	٨,١٠٥٠,٧٤	التكلفة في أول السنة
٢,٩٧٤,٠٩٠	١,٠٧٤,١٦٨	إضافات خلال السنة
٨,١٠٥٠,٧٤	٩,١٧٩,٤٤٢	التكلفة في نهاية السنة
(٢,٣٥١,٣٢١)	(٢,٧٨٧,٥٥١)	الاطفاء المتراكم أول السنة
(٤٣٦,٢٣٠)	(٩٢٤,٥١٢)	اطفاء السنة
(٢,٧٨٧,٥٥١)	(٣,٧١٢,٠٦٣)	الاطفاء المتراكم نهاية السنة
٥,٣١٧,٥٢٣	٥,٤٦٧,١٧٩	

١١ - تمويل مرابحات وقروض طويلة وقصيرة الأجل

أ) البنك العربي الوطني

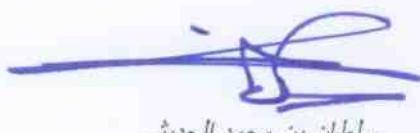
أبرمت الشركة مع البنك العربي الوطني اتفاقية تسهيلات انتمانية (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) بتاريخ ٢٠١٣ ديسمبر وتم تعديل هذه الاتفاقية بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٤م لتمويل نفقات رأسمالية بقيمة قدرها ٤٨,٧ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى تسهيلات سندات وضمادات بقيمة قدرها ٥٠ مليون ريال سعودي تنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م ، وهذه التسهيلات مضمنة مقابل إيداع صكوك عقارية لصالح البنك العربي الوطني بمبلغ ١٣١ مليون ريال سعودي مقابل سند لأمر بمبلغ ٩٩ مليون ريال سعودي . وقد قامت الشركة في ٢٤ نوفمبر ٢٠١٥م ، باتمام إجراءات السداد المبكر للقرض وذلك بسداد المبلغ القائم البالغ قيمته ٢٠٠,٢٥,٠٠٠ ريال (عشرون مليون وخمسة وعشرون ألف ريال سعودي) ، والذي كان من المفترض جدولته سداده حتى ٢٨ فبراير ٢٠١٧م.

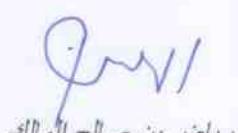
ب) البنك السعودي الفرنسي

أبرمت الشركة مع البنك السعودي الفرنسي بتاريخ ١٣ أغسطس ٢٠١٢م اتفاقية تمويل مربحة (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) بقيمة إجمالية قدرها ٢٥٥ مليون ريال سعودي عبارة عن تسهيلات خطابات ضمان بقيمة ٧٠ مليون ريال سعودي وتسهيلات قروض عقارية بقيمة ٩٠ مليون ريال سعودي وقروض للتمويل وتطوير المحطات بمبلغ ٥٥ مليون ريال سعودي وتمويل قصير الأجل بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي و تسهيلات استيراد متعددة الأغراض قصيرة الأجل بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي وهي سارية المفعول حتى ٣١ يوليو ٢٠١٥م ، وقامت الشركة بتعديل الاتفاقية في ٢٨ أبريل ٢٠١٥م لتصبح بقيمة ٥٥٠,٩٤٠,٦٤٨ ريال سعودي، وتتضمن هذه الاتفاقية تجديد تسهيلات قائمة بمبلغ ٢٤٥,٨٣٢,٣٣٢ مليون ريال سعودي (١١٠ مليون ريال سعودي تسهيلات انتمانية متنوعة و ١٣٥,٨٣٢,٣٣٢ ريال سعودي تسهيلات تمويل متوسط الأجل) وذلك بضمان سند لأمر / او رهن أسهم او وديعة ورهن صكوك ملكية ، بالإضافة إلى تسهيلات جديدة بقيمة ٣٠٥,١٠٧,٣١٦ مليون ريال سعودي (٦٦,١٠٧,٣١٦ ريال سعودي تسهيلات انتمانية متنوعة و ٢٥٠ مليون ريال سعودي تسهيلات تمويل طويل الأجل) وذلك بضمان سند لأمر. وتهدف هذه الاتفاقية إلى تمويل شراء أراضي وبناء محطات جديدة وتحسين وتطوير محطات.

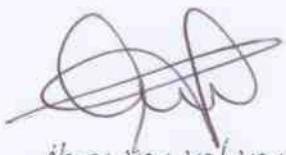
ج) البنك الأهلي

أبرمت الشركة مع البنك الأهلي اتفاقية تسهيلات بقيمة ٩٢ مليون ريال سعودي بضمان رهن أسهم محلية وذلك لتمويل التوسيع في إنشاء أو الاستحواذ على المحطات وهي سارية حتى ١ يونيو ٢٠١٩م . كما أبرمت الشركة بتاريخ ٢٥ أغسطس ٢٠١٥م مع البنك الأهلي اتفاقية تسهيلات جديدة (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) بقيمة ٢٥,٠٠٠,١٥١,٨٢٥,٠٠٠ ريال سعودي تتضمن قروض طويلة الأجل بقيمة ١٠١,١٢٥,٠٠٠ ريال سعودي وضمادات بنكية بقيمة ٢٥,٧٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ، وتهدف هذه الاتفاقية إلى التوسيع في مشاريع الشركة ودعم أنشطتها الرئيسية وشراء موقع جديد لبناء محطات وقد فضلاً عن تمويل رأس المال العامل.


سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب


رiyad bin Saleh Al-Malik
الرئيس التنفيذي

١٤


محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة


نبيل حميد يوسف
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

١١- تمويل مرابحات وقروض طويلة وقصيرة الأجل (تتمة)

د) بنك ساپ
أبرمت الشركة بتاريخ ٢٥ مايو ٢٠١٥م ، اتفاقية تسهيلات انتتمانية (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) مع البنك السعودي البريطاني (ساپ) بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي تبدأ من تاريخ توقيعها على أن يتم استخدامها قبل ٣١ يناير ٢٠١٦م وذلك بضمان سند لأمر ، تتضمن هذه الاتفاقية مبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي قرض طويل الأجل بالإضافة إلى ٥٠ مليون ريال سعودي ضمانات بنكية ، وتهدف هذه الاتفاقية إلى تمويل جزئي للمصاريف الرأسمالية وشراء أراضي وبناء محطات جديدة وهي سارية حتى ٣١ يناير ٢٠١٦م.

ه) بنك الخليج الدولي
أبرمت الشركة بتاريخ ١٣ ديسمبر ٢٠١٥م ، اتفاقية تسهيلات مربحة (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) مع بنك الخليج الدولي (شركة مساهمة بحرينية) بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي وذلك بضمان سند لأمر ، وتتضمن هذه الاتفاقية قرض متوسط الأجل بقيمة ٥٠ مليون ريال وبمدة تمويل خمس سنوات منها (ستنان فترة سماح) على أن يتم سداده من خلال أقساط ربع سنوية متساوية القيمة ، بالإضافة إلى إصدار خطابات ضمان بنكية بقيمة ١٠٠ مليون ريال سعودي ، وتهدف هذه الاتفاقية إلى التوسيع في مشاريع الشركة ودعم أنشطتها الرئيسية وشراء موقع جيد لبناء محطات وقدر فضلاً عن تمويل رأس المال العامل.

و) البنك السعودي الهولندي
أبرمت الشركة بتاريخ ٢١ ديسمبر ٢٠١٥م ، اتفاقية تسهيلات مربحة (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) مع البنك السعودي الهولندي (شركة مساهمة سعودية)، تتضمن هذه الاتفاقية حد تسهيل عام بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي ، وهي عبارة عن قرض متوسط الأجل بقيمة ١٠٠ مليون ريال سعودي ، وبمدة تمويل تقدر بـ ٥٤ شهرًا منها (١٨ شهر فترة سماح) على أن يتم سداده من خلال أقساط نصف سنوية متساوية القيمة ومتتالية ، بالإضافة إلى خطابات ضمان بنكية بقيمة ٥٠ مليون ريال سعودي. وتهدف هذه الاتفاقية إلى التوسيع في مشاريع الشركة ودعم أنشطتها الرئيسية وشراء موقع جيد لبناء محطات وقدر فضلاً عن تمويل رأس المال العامل.

ذ) بنك الرياض
أبرمت الشركة بتاريخ ٢١ ديسمبر ٢٠١٥م ، اتفاقية تسهيلات (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) مع بنك الرياض (شركة مساهمة سعودية) تتضمن هذه الاتفاقية خطابات ضمان بنكية بقيمة ٥٠ مليون ريال سعودي ، وتهدف هذه الاتفاقية إلى التوسيع في **مشاريع الشركة** ودعم **أنشطتها الرئيسية**.

وفيما يلي حركة القروض خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٥٥,٨٣٧,٢٤٢	٢٧٨,٦٤٣,٤٤٨
١١٠,٨١٦,٨٠٢	٢٨١,٤٩٧,٥٥٦
(٨٨٠,١٠٥٩٦)	(١٣٨,٦٤٣,٤٥٠)
٢٧٨,٦٤٣,٤٤٨	٤٢١,٤٩٧,٥٥٤
٢٤,٦٩٥,٦١٦	٢٥,٠٠,٠٠٠
٩٥,٧٩٧,٨٣٤	٦٨,٣٥٠,٦٩٢
١٥٨,١٤٩,٩٩٨	٣٢٨,١٤٦,٨٦٢

الرصيد في أول السنة
المستلم خلال السنة
المسدود خلال السنة
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر

بخصم:
قرض قصيرة الأجل
الاقساط المتداولة من مرابحات وقرض طويل الأجل
مرابحات وقرض طويل الأجل

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالكي
رئيس التنفيذي

١٥

محمد /حمد محمد مصطفى
مدير القطاع المالي والمحاسبة

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

١٢ - نعم دائنة

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦,٨٨٢,٥٧٣	٣٦,٣٦٣,٣١٧
١٣,٦٢٦,٩٤٠	١٥,٣٥٢,٣٩٢
٤٠,٥٠٩,٥١٣	٥١,٧١٥,٧٠٩

موردو مواد بترولية
موردو بضائع وخدمات

١٣ - مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٨,٥٧٤,٨٢٤	٢٤,٤٠٥,٧٣٦
١٠,٩٢٧,١٨٢	٧,٠٤١,٣٦٧
٧,٧٣٠,٤٠٢	٦,٤٢٦,٤٤٦
١,٤٢١,٠٠٢	٤,٤٧٧,٨١٦
٦١٧,٣٩٤	٣,٩٥٤,٦٤٤
٣٩,٢٧٠,٨٠٤	٤٦,٣٠٦,٠٠٩

إيرادات محصلة مقدما
مصروفات مستحقة
ضمان حسن تنفيذ
أمانات للغير
أخرى

١٤ - مستحقات المساهمين

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٣٣٩,٠٥٠	٢,٣٣١,٧٠٠
١,٥٣٧,٨٩٢	١,٥٣٧,٨٩٢
١٧,٠٠٢,٤٤٠	١٦,٩٣٩,٣٥٠
٢,١٢٠,٥٤٨	٢,١١٩,٧٧٨
١٤,٨٨٠,٠٣٤	١٤,٨٧٠,٥٧٨
٣٧,٨٢٩,٧٦٤	٣٧,٧٩٩,٢٩٨

فوائض الأكتاب. عند التأسيس
فوائض الأكتاب. القسط الثاني
أسهم مباعة بالمزاد
فوائض تخفيض رأس المال
توزيعات أرباح

١٥ - مخصص الزكاة

حصلت الشركة خلال عام ٢٠١٣ على موافقة مصلحة الزكاة والدخل على تقديم اقرار زكوي موحد لكل من الشركة وشركاتها التابعة طبقاً لخطاب المصلحة رقم ١٤٣٤/١٦/٧٢٩٤.

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٢٦,٠١٢,٢٣٣	٦٩٥,٣٧٩,٩٦٦
٩٤٤,٩٩,٣٣٠	٢٩,٠٦٦,٧٩١
١٧٧,٨١٠,٥٨٤	٣٤٠,٢١٠,٠٥٦
(٧٩١,٥٥٠,٢٩٠)	(٩٤٨,١٩٥,٦٦٠)
١٠٦,٣٧١,٨٥٧	١١٦,٤٦١,١٥٣
١٠٦,٣٧١,٨٥٧	١١٦,٤٦١,١٥٣

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:
حقوق المساهمين
صافي الدخل المعدل
اضافات
حسابات
الاچمالى
الوعاء الزكوي

وفيمما يلي حركة مخصص الزكاة الشرعية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٩٠٠٨٤,١٠٥	٤,٣٣٣,١٥٥
(٧,٧٨٦,٩٥٠)	(٣,٨٠١,٢٢٢)
-	٤٠٠٠٠
٣٠,٣٦,٠٠٠	٣,٣٩١,٠٠٠
٤,٣٣٣,١٥٥	٣,٩٦٢,٩٢٢

الرصيد في أول السنة
المددد خلال السنة
المحول من شركة زيتى
المكون خلال السنة
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر

سلطان بن محمد الحديثي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

١٦

محمد احمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

١٥ - مخصص الزكاة (تتمة)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية وسدلت المستحق عليها حتى السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م وحصلت على شهادة زكاة نهاية لعام ٢٠١٤ م . استلمت الشركة الربوط الزكوية النهائية من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام من ٢٠٠٠م وحتى ٢٠٠٨م وبلغت قيمة صافي فروقات الربوط الزكوية المستحقة على الشركة مبلغ ٦٠٥٢،٢٦٤ ريال سعودي وقدمت الشركة اعتراض لدى لجنة الاستئناف مازال تحت التراسة ، لم تنتهي الشركة موقفها الزكوي مع مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية الموحدة كما لم تتسلم الشركة أي ربوط زكوية اي ربوط زكوية من مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام من ٢٠٠٩م وحتى ٢٠١٤م.

١٦ - الاحتياطي النظامي

يتم تحنيب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي المنصوص عليه في المادة (١٧٦) من نظام الشركات والنظام الأساسي ويجوز التوقف عن تحنيب هذا الاحتياطي متى بلغ نصف رأس المال، هذا الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع على المساهمين.

١٧ - الاحتياطي الاتفاقي

وفقاً لما ورد في النظام الأساسي للشركة يتم تحنيب ٥٪ من صافي النخل السنوي لتكوين الاحتياطي الاتفاقي ويجوز للجمعية العامة العادلة التوقف عن هذا الاقطاع متى بلغ رصيده هذا الاحتياطي ٥٪ من رأس المال. طبقاً لاجتماع الجمعية العامة العادلة الحادية والثلاثون المنعقدة بتاريخ ٢٩/٦/٢٠١٤هـ الموافق ٢٠١٤ م تم الموافقة على إيقاف احتساب الاحتياطي الاتفاقي اعتباراً من نهاية العام المالي ٢٠١٣م وتحويل رصيده البالغ ٤٣٠٧٣،٤٣٠ م إلى الاحتياطي النظامي.

١٨ - المصاروفات العمومية والإدارية

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤,٤٧٥,٣٩٥	٢٢,١٠١,٦٣٤
٤,٣١٢,٧٥٢	٣,٧٥٥,٠٢٠
١٠,٣٧٦,٧٦١	١٠,٣٠٢,٣٨٢
١٠,٦٩,٧٥٢	١٠,٤٢٤,٨٥٣
١٠,٢٩٣,٦٤٨	١٠,١٥٧,٦٠٤
٤٣٦,٢٣٠	٩٢٤,٥١٢
٦٩٧,٣٤٩	٦٤٣,٤٢٧
١١٧,١٥٥	٢٧٥,٨٤٣
٨٨,٨٢٨	١٢٣,٤٧٠
٨٤,٣٣٣	١٢٢,٤٧٧
١٤٠,٩٦٧	١١٩,٢٩٩
٩١,٣٦١	-
٢٠١٧٠,٧٤٤	١٤٢٣,٣٩٧
٢٦,٥٥٦,٢٧٥	٣٣,٣٧٣,٩١٨

رواتب واجور وما في حكمه
مخصص مطالبات جمركية
استهلاك
أتعاب مهنية واستشارات
مصاريف بنكية
اطفاءات
إيجارات
مصاريف صيانة
كهرباء ومياه
تأمين
قرطاسية ومطبوعات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
آخر

١٩ - الإيرادات الأخرى، صافي

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,٣٥,٦٢٢	٥٢٦,٦٦٥
٢,١٠١,٨١٧	٤٣٩,١١٥
٧٨٧,٧١١	١٢٨,٦٢٢
١٠,٢٤١,١٧٠	٣٢,١٩٠
٤,٩٤٩,٣٢٠	١,١٢٦,٥٩٢

غرامات تأخير
أرباح رأسمالية
إيرادات ودائع
آخر

سلطان بن محمد الحديثي
العسر المتنبب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢٠ - المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساسي من الشركة يقوم ببيع / تقديم خدمات معينة (قطاع / أعمال) أو يقوم ببيع / تقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى .
تتبع الشركة قطاع الأعمال للتقرير عن معلوماتها القطاعية.

تتمثل قطاعات الشركة في :

قطاع التجزئة والتشغيل : يشتمل على أنشطة تشغيل المحطات من بيع المحروقات وبيع المواد الغذائية والمشروبات وتشغيل المباني السكنية والتجارية .

قطاع الإستثمارات : يشتمل على نشاط الإستثمار في الشركات الأخرى والإستثمارات في الأوراق المالية .

قطاع النادي السعودي للسيارات : هو القطاع الذي يقوم بإصدار دفاتر العبور الجمركية ورخص القيادة الدولية والأنشطة الرياضية .

قطاع خدمات أسطول النقل : هو القطاع الذي يقوم بخدمات نقل المواد السائلة والمواد الجافة .

قطاع الامتياز : هو القطاع الذي يقوم بمنح حق استغلال العلامة التجارية لشركة ساسكو .

وفيما يلي بعض البيانات المالية لثناك القطاعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

المجموع	موجودات ومطلوبات مشتركة	قطاع امتياز	قطاع أسطول النقل	قطاع النادي السعودي للسيارات	قطاع الإستثمارات	قطاع التجزئة والتشغيل
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١,٣٠٣,٢٠٤,٤٦٨	(١٠٩٠٤٦,٨١٧)	٥٠٠٠٠	٢٦,٢٨١,٣٠٩	٣٢,٦٣٢,٤٧٦	١٨,٦٣٥,٩٩٧	١,٣٣١,٢٠١,٥٠٣
٥٦٩,٥٨٩,٢٠٥	(٢٨,٣٠٥,٩٢٣)	-	١٥,٠٢٣,٦٦٨	٥,٤٥٢,٦٥٨	١٦٩,٤٨٠	٥٧٧,٠٣٩,٣٢٢
٦٦٥,٠٤٨,٩٠٢	(١٥,٨٠٦,٧٧٤)	-	١٥,٣٢٨,٢٢٦	٢٠,٢٩٢,٨١٢	-	٦٤٥,٢٣٤,٦٣٨
٧,٤٥٧,٢٣٥	-	-	-	-	١١,٧٢٣,٦٨١	(٤,٢٦٦,٤٤٦)
١٦,٧٤٤,٤٤٦	-	-	٢,٩٩٧,٨٧١	٦,٦٧٢,٧٧٧	(١٣,٤٩٢)	٧,١١٧,٣٤٠
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م						
مجموع الموجودات						
مجموع المطلوبات						
صافي المبيعات						
إيرادات الإستثمارات						
الدخل من العمليات الرئيسية						

١,١٣١,٧٢٣,٠٨٠	(٣١,٣٩١,٦٣٧)	-	٢١,٠١٨,٩٩٢	٣٥,٣٥٠,٧٦٢	٦,٩٢٧,٨١٩	١,٠٩٩,٨١٧,١٤٤
٤٠٥,٦٨٢,٣٦٢	(٢٤,٨٩١,٦٣٧)	-	١٣,٢١٣,٢٧٢	١٤,٥٨٨,٦٧٢	١٧١,٤٩١	٤٠٢,٦٠٠,٥٦٤
٤٥٣,٣٧٠,٥٠٠	(١٠٩,٥٠١٨٠)	-	١٠,٢٦٠,٣٠٥	٢٣,١٨٤,٢٩٥	-	٤٣٠,٨٣١,٠٨٠
٧٧,٣٦١,٤٦٢	-	-	-	-	٦,٧٢٥,٣٠٥	٧٠,٦٣٦,١٥٧
٨,٥٤٧,٣٢٩	-	-	١,٤٩٣,٦٧٢	٧,٦٢١,٤٠٤	(٧٩,٤٥٠)	(٤٨٨,٢٩٧)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م						
مجموع الموجودات						
مجموع المطلوبات						
صافي المبيعات						
إيرادات الإستثمارات						
الدخل من العمليات الرئيسية						

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

٢١ - توزيعات أرباح

أوصى مجلس إدارة الشركة في جلسته بتاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠١٥م للجمعية العامة للمساهمين بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي ٢٠١٥م بجمالي مبلغ ٢٧ مليون ريال سعودي حيث بلغت حصة السهم ٥٠٠،٥ ريال سعودي بنسبة ٦% من القيمة الاسمية للسهم على أن تكون أحقيه الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين لدى مراكز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية تداول يوم اجتماع الجمعية العامة للمساهمين الذي سيعلن عنه لاحقاً، ولم يتم الإعلان عن هذا الاجتماع حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الموحدة.

٢٢ - الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

لدى الشركة وشركتها التابعة ارتباطات رأسمالية تتصل بإنشاء اصول ومتلكات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بمبلغ إجمالي قدره ٨٩،٩ مليون ريال سعودي (٤٢٠١٤م: مبلغ ٣٩،٩ مليون ريال سعودي).
لدى الشركة وشركتها التابعة التزامات محتملة تخص صناديق بنكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي (٤٢٠١٤م: مبلغ ١٠٥ مليون ريال سعودي).
هناك بعض القضايا المرفوعة ضد الشركة، خلال دورة اعمال العاديه، ويتم الترافع بشأنها حاليا الا أنه لا يمكن تحديد النتيجة النهائية لهذه القضايا بشكل مؤكد. لا تتوقع الادارة بأن تكون نتائج هذه القضايا جوهريه على القوائم المالية الموحدة.

٢٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

ت تكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي الموحدة للشركة بشكل اساسي من النقد لدى البنوك والذمم المدينة وال موجودات الأخرى والذمم الدائنة والقروض والمطلوبات الأخرى .

مخاطر الائتمان

إن مخاطر الائتمان تتمثل في إخفاق أحد الأطراف في أداء مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكب الشركة خسارة مالية .
إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان تتضمن بشكل اساسي النقدية بالبنوك ونطم العملاء تقوم الشركة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وقدرة ائتمانية عالية كما ان لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الادارة ان تتعرض لمخاطر ائتمان هامة من حسابات العملاء نظرا لأن لديها قاعدة عريضة من العملاء التي تعمل في أنشطة مختلفة ومواقع متعددة كما انها تقوم بمراقبة الذمم المدينة دائريا.

مخاطر سعر الصرف الأجنبي

تنتج مخاطر سعر الصرف الأجنبي من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في اسعار العملات الأجنبية لم تقم الشركة باية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي وحيث ان سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي ، فإن الارصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات هامة . تراقب إدارة الشركة تقلبات اسعار العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهريه .

مخاطر اسعار العملات

تظهر مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي تؤثر على الربح المستقبلي او القيم العادلة للأدوات المالية .

تخضع الشركة لمخاطر العملات على مطابقاتها التي تدفع عليها عمولات والمتمثلة في أرصدة التسهيلات البنكية والمبالغ المالية المستحقة بموجب تمويل اسلامي ، تسعى الشركة لتقليل مخاطر معدل الفائدة من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك ، تعتقد ادارة الشركة ان مخاطر سعر الفائدة غير جوهريه حاليا.

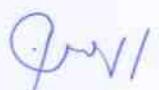
مخاطر السيولة

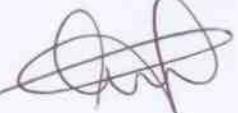
تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها . تتم مراقبة احتياجات السيولة على اساس شهري وتعمل الادارة على التأكد من توفر اموال كافية لمقابلة أي التزامات عند استحقاقها .
ت تكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من التمويل بالمرابحة والذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى . تعلم الشركة على الحد من مخاطر السيولة عن طريق التأكد من توفر تسهيلات بنكية ، بالإضافة الى اجراء موافقة بين فترات تحصيل أرصدة العملاء وفترات سداد أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى .

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن ان تتم به مبادلة اصل او سداد التزام بين اطراف مطلعة ورغبة في التعامل وبشروط تعامل عادلة، لا تعتقد الادارة ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة تختلف كثيرا عن قيمتها الدفترية .


سلطان بن محمد الحديهي
العضو المنتدب


١٩
رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي


محمد احمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة


نبيل حميد بوزيان
مدير المالية والمحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٢٤ - ربحية السهم

تحسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي الدخل على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية السنة والبالغ ٥٤ مليون سهم بعد الأخذ بغير الاعتبار باثر رجعي زيادة عدد أسهم الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م ايضاح (١).

تحسب ربحية السهم من العمليات الرئيسية بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية السنة والبالغ ٥٤ مليون سهم بعد الأخذ بغير الاعتبار باثر رجعي زيادة عدد أسهم الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م ايضاح (١).

٢٥ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع تبويب الأرقام للسنة الحالية.

٢٦ - اعتماد القوائم المالية الموحدة

اعتمدت هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس ادارة الشركة في تاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٦ م.


سلطان بن محمد الحديهي
عضو المكتب


٢٠
رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي


محمد أحمد محمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة


نجيب حميد بوزيان
مدير المالية و المحاسبة