

الشركة السعودية للنقل الجماعي
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
٣٠ يونيو ٢٠٠٩

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

إلى السادة / مساهمي الشركة السعودية للنقل الجماعي
المحترمين (شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية (الشركة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقائمة التدفقات النقدية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الأولية من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان 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، والإستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

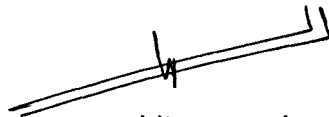
فقرة الملاحظات

كما هو مبين في الإيضاح (٩) حول هذه القوائم المالية الأولية، لا تشمل هذه القوائم المالية على المعلومات القطاعية المطلوبة وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، وفيما عدا عدم الإفصاح عن المعلومات القطاعية المشار إليه في الفقرة السابقة، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

عن إرنست ويونغ



فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٥٤)



الرياض : ٢٦ رجب ١٤٣٠هـ
(١٩ يوليو ٢٠٠٩)

الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو
(بالآلاف الريالات السعودية)

| ٢٠٠٨ | ٢٠٠٩ |
|-----------|-----------|
| ٥٠٧,٧٢٤ | ٢٣٣,٧٢٢ |
| ١٥٠,١٠٣ | ١٥٧,١٥٠ |
| ٦٦,٦٦١ | ٨٥,٧٠٢ |
| ٧٢٤,٤٨٨ | ٤٧٦,٥٧٤ |
| ٨٨,٧٥٨ | ٥٢,٥٨٧ |
| ٩٥٨,٩٩١ | ١,١٨٢,٧٩٥ |
| ١,٠٤٧,٧٤٩ | ١,٢٣٥,٣٨٢ |
| ١,٧٧٢,٢٣٧ | ١,٧١١,٩٥٦ |
| ١٧٢,٢٠٠ | ١٧٢,٤٢٥ |
| ١٩,٧٢٥ | ٣٩,٤٥٠ |
| ٧٢,٥٥٥ | ٧٣,٧٨١ |
| ٦,٦٧٧ | ٥,٩٤٧ |
| ٢٧١,١٥٧ | ٢٩١,٦٠٣ |
| ٦٥,٧٥٠ | ٦,٥٧٥ |
| ٦١,٧٨٥ | ٧٣,٣١٨ |
| ٣,٠٤٥ | ٢,٢١٠ |
| ١٣٠,٥٨٠ | ٨٢,١٠٣ |
| ٤٠١,٧٣٧ | ٣٧٣,٧٠٦ |
| ١,٢٥٠,٠٠٠ | ١,٢٥٠,٠٠٠ |
| ٩٣,٠٨٤ | ٩٦,٠٩٤ |
| ٣٠,٠٨٢ | ١٨,٢٨٥ |
| (٢٩,٠٨٢) | (١٦,٠٧٥) |
| ٢٦,٤١٦ | (١٠,٠٥٤) |
| ١,٣٧٠,٥٠٠ | ١,٣٣٨,٢٥٠ |
| ١,٧٧٢,٢٣٧ | ١,٧١١,٩٥٦ |

ايضاح

الموجودات

الموجودات المتداولة

نقدية وشبه نقدية
مدينون ومبالغ مدفوعة مقدماً
مخزون قطع الغيار

الموجودات غير المتداولة

إستثمارات
ممتلكات وآلات ومعدات

إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
قرض مرابحة قصير الأجل
توزيعات أرباح مستحقة
مخصص زكاة

المطلوبات غير المتداولة

قرض مرابحة طويل الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
إيرادات مؤجلة

إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين

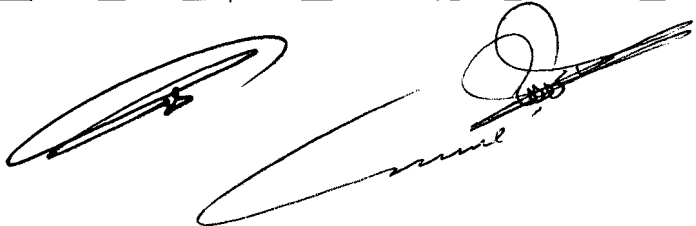
رأس المال
إحتياطي نظامي
إحتياطي اتفاقي
خسائر متراكمة
(خسائر) أرباح غير محققة ناتجة من إعادة تقويم
إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)
(بآلاف الريالات السعودية)


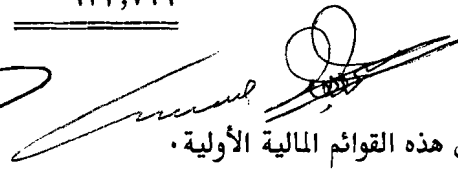
| لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو | | إيضاح |
|--|----------|--|----------|---|
| ٢٠٠٨ | ٢٠٠٩ | ٢٠٠٨ | ٢٠٠٩ | |
| ٣٠١,٩٣٩ | ٣٠٩,٠٢٨ | ١٦١,٠٣٢ | ١٦٣,٦٣٢ | الإيرادات التكاليف المباشرة إجمالي الربح |
| ٢٩٢,١٨٣ | ٣٠١,٩٠٠ | ١٥٦,٧٧٧ | ١٦١,٤٥١ | |
| ٩,٧٥٦ | ٧,١٢٨ | ٤,٢٥٥ | ٢,١٨١ | |
| ٢٣,٢٥٤ | ٢٢,٤٩٣ | ١٤,٦٤٣ | ١٠,٠٢٧ | المصاريف عمومية وإدارية تسويقية |
| ١٠,٤٢٥ | ١٢,٥٩١ | ٥,٦٥٠ | ٦,٧٥٩ | |
| ٣٣,٦٧٩ | ٣٥,٠٨٤ | ٢٠,٢٩٣ | ١٦,٧٨٦ | |
| (٢٣,٩٢٣) | (٢٧,٩٥٦) | (١٦,٠٣٨) | (١٤,٦٠٥) | الخسارة من العمليات الرئيسية |
| ٦,٤٠٨ | ١,٨١٣ | ١,٨٦٦ | ٣٤٥ | أرباح إستثمارات في عقود مرابحة |
| ٣,٢٠٠ | ١١,٥٥٦ | ١,٢٥٢ | ٧,١٥٦ | إيرادات أخرى |
| (٣٢,٣٣١) | - | (٣٢,٣٣١) | - | تكلفة التحصيل المعجل للإعانة الحكومية |
| (٤٦,٦٤٦) | (١٤,٥٨٧) | (٤٥,٢٥١) | (٧,١٠٤) | الخسارة قبل الزكاة |
| (٧,٨٥٤) | (١,٤٨٨) | (٤,٠٦٦) | - | الزكاة |
| (٥٤,٥٠٠) | (١٦,٠٧٥) | (٤٩,٣١٧) | (٧,١٠٤) | صافي خسارة الفترة |
| (٠,١٩) | (٠,٢٢) | (٠,١٣) | (٠,١٢) | خسارة السهم المتعلق بالخسارة من العمليات الرئيسية والمستمرة (بالريال السعودي) |
| (٠,٤٤) | (٠,١٣) | (٠,٣٩) | (٠,٠٦) | المتعلق بصافي خسارة الفترة (بالريال السعودي) |

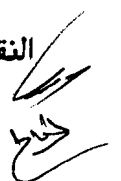


لبنان

الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)
(بالآلاف الريالات السعودية)

| لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو | | |
|--|-----------|---|
| ٢٠٠٨ | ٢٠٠٩ | |
| | | النشاطات التشغيلية |
| (٤٦,٦٤٦) | (١٤,٥٨٧) | الخسارة قبل الزكاة |
| | | التعديلات لـ: |
| ٦٦,٦٦٠ | ٦٧,٥٧٦ | استهلاك |
| ٣٢,٣٣١ | - | تكلفة التحصيل المعجل للإعانة الحكومية |
| ١٠,٧٩٢ | ٩,٤٩٢ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| - | (٢,٥٨١) | أرباح رأسمالية ناتجة من بيع ممتلكات وآلات معدات |
| (٤٧٩) | (٤٨٢) | إطفاء الإيرادات المؤجلة |
| ٦٢,٦٥٨ | ٥٩,٤١٨ | |
| | | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (٩,٤٨٩) | (٤٢,٧٢٣) | مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً |
| (٤,٠٠٠) | (٨,٠٧٧) | المخزون |
| ١١,٣٥٢ | ٨,٣٦٥ | دائنون ومصاريف مستحقة الدفع |
| ٦٠,٥٢١ | ١٦,٩٨٣ | النقدية الناتجة من العمليات |
| (١,٥٩٢) | (١,٩٠٩) | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة |
| (١٤,٦٧٨) | (٣,٦٥٣) | زكاة مدفوعة |
| ٤٤,٢٥١ | ١١,٤٢١ | صافي النقدية الناتجة من النشاطات التشغيلية |
| | | النشاطات الإستثمارية: |
| (٣٤٢,٤٤٤) | (١١٤,١١١) | شراء ممتلكات وآلات ومعدات |
| - | ٢,٥٨١ | متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات |
| - | ١,٢٠٠ | توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة |
| (٣٤٢,٤٤٤) | (١١٠,٣٣٠) | صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية |
| | | النشاطات التمويلية: |
| (٢٢,٦٢٦) | (١٧,٠٧٩) | قروض مرابحة مسددة |
| ٢٢٨,٤٦٦ | - | إعانة حكومية مستلمة |
| (٦٨,٣٠٠) | (٦٠,٤٢٥) | توزيعات أرباح مدفوعة |
| ١٣٧,٥٤٠ | (٧٧,٥٠٤) | صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من النشاطات التمويلية |
| (١٦٠,٦٥٣) | (١٧٦,٤١٣) | النقص في النقدية وشبه النقدية |
| ٦٦٨,٣٧٧ | ٤١٠,١٣٥ | النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة |
| ٥٠٧,٧٢٤ | ٢٣٣,٧٢٢ | النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة |



الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
ايضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
٣٠ يونيو ٢٠٠٩

١ - النشاطات

الشركة السعودية للنقل الجماعي هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم م/١١ بتاريخ ١٣٩٩/٣/٧هـ الموافق ١٩٧٩/٢/٥ . وقد صدر إعلان التأسيس بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ٢٥٤ بتاريخ ١٣٩٩/٨/١٤هـ الموافق ١٩٧٩/٧/٩ . وتقوم الشركة بنقل الركاب على شبكة الطرق العامة داخل المدن وفيما بينها ومن وإلى بعض الدول المجاورة . وكذلك تمارس الشركة نشاط نقل الرمل والبحص وبيع وشراء الأراضي والاستثمار في العقارات. تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٢٤٣٣٥ الصادر بتاريخ ١٣٩٩/٩/٥هـ الموافق ١٩٧٩/٧/٢٩ .

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية وفقاً لمعيار القوائم المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية والملخصة أدناه، تتفق مع تلك المبينة في القوائم المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية والإيضاحات المرفقة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨. وفيما يلي بيان بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:-

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع، حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

إستخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية، وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها، يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والافصاحات المتعلقة بالموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية، إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث الحالية المتوفرة لدى الإدارة، إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية وشبه النقدية من الأرصدة في البنوك والنقد في الصندوق واستثمارات الرباحة الشرعية القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة وفترة استحقاقها ثلاثة شهور أو أقل، من تاريخ شرائها.

المخزون

يقوم مخزون قطع الغيار بالتكلفة وتحدد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح. يتم رسمة التكاليف الجوهرية لإصلاح قطع الغيار وتضاف إلى قيمة قطع الغيار. يتم تجنب مخصص لقاء الانخفاض في قيمة المخزون المتقادم وبطئ الحركة. ان مخزون قطع الغيار غير مخصص للبيع.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للقاتورة ناقصا المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يتعذر تحصيل المبالغ. تشطب الديون المدومة عند عدم إمكانية تحصيلها.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تقمة

الاستهلاك

الأراضي المملوكة لا تستهلك. تستهلك الممتلكات والآلات والمعدات الأخرى بالتكلفة، ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات كما يلي:

| | | | |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| مباني | ٣٣ سنة | تحسينات | ٣ سنوات |
| حافلات | ٦ - ١٠ سنوات | سيارات | ٣ - ٦ سنوات |
| آلات ومعدات | ٥ - ٢٠ سنة | أثاث وتجهيزات | ٣ - ١٠ سنوات |

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل الأولية، ويتم رسمة التحسينات التي تزيد من قيمة الأصل أو تطيل عمره الإنتاجي بصورة جوهرية على مدى عمره الإنتاجي المعدل.

الإستثمارات

أ) الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

تظهر الإستثمارات التي يتم شراؤها، بنية عدم الإحتفاظ بها حتى تاريخ الإستحقاق أو لأغراض المتاجرة كإستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع وتقييد بالقيمة العادلة، وتدرج ضمن الموجودات غير المتداولة ما لم يكن هناك نية لبيعها في الفترة المالية اللاحقة. تقييد الأرباح أو الخسائر غير المحققة الناتجة عن تقويمها بالقيمة العادلة في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين. يحمل الإنخفاض غير المؤقت في قيمة الإستثمارات على قائمة الدخل، تقييد إيرادات الإستثمارات عند الإعلان عنها.

تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حال وجود سوق نشط لتداول الأوراق المالية أو باستخدام طرق بديلة مناسبة، وإلا تعتبر التكلفة بمثابة القيمة العادلة. وفي حالة بيع جزء من الإستثمارات المقتناه، فإنه يتم محاسبتها على أساس طريقة المتوسط المرجح لأغراض تحديد التكلفة.

ب) الإستثمار في شركة زميلة

الشركة الزميلة هي التي تمتلك فيها الشركة إستثماراً طويلاً الأجل لا يقل عن ٢٠٪ من رأس المال الذي يحق له التصويت وتمارس عليها تأثيراً هاماً.

يحسب الإستثمار في الشركة الزميلة على أساس طريقة حقوق الملكية وبموجبها تعدل التكلفة الأصلية للإستثمار بالحصة في الأرباح المبقاة والإحتياطيات للشركة الزميلة لفترة ما بعد الشراء بناءً على آخر قوائم مالية لها.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

تم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواء قدمت أو لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

الإيرادات المؤجلة

تمثل الإيرادات المؤجلة القيمة السوقية العادلة لحافلات ومعدات ممنوحة للشركة، ويتم إطفائها بطريقة القسط الثابت على مدى الفترة المقدرة للإنتفاع بها

٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسارة ناتجة عن الإنخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة المقدرة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، ويتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة الموجودات بالفرق بين القيمة القابلة للاسترداد والقيمة الدفترية لذلك الأصل. تدرج خسارة الإنخفاض في قيمة الموجودات في قائمة الدخل.

عقود المرابحة الإسلامية

تظهر تكاليف المرابحة المتعلقة بالمتلكات والآلات والمعدات المشتراة بموجب عقود المرابحة الإسلامية كعمولات قروض مرابحة مؤجلة تطفأ على فترة عقد المرابحة، وذلك طبقاً للممارسات المتبعة في المملكة العربية السعودية بشأن عمليات المرابحة الإسلامية.

الإيرادات

يتم تحقيق إيرادات الإركاب عند تقديم الخدمات للعملاء. وتفيد إيرادات التأجير والعقود في الفترة التي يتم خلالها تقديم الخدمة بالتناسب مع فترات هذه الإتفاقيات والعقود. ويتم قيد الإيرادات الأخرى عند تحققها.

المصاريف

إن مصاريف البيع والتوزيع هي تلك المصاريف المتعلقة بعمولات وكلاء المبيعات والدعاية والإعلان، ومصاريف التسويق الأخرى. بالإضافة إلى مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. يتم تبويب كافة المصاريف التشغيلية الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية.

الإيجارات التشغيلية

يتم إثبات الدفعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية كمصروف في قائمة الدخل، وتطفأ الإيجارات المدفوعة مقدماً بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

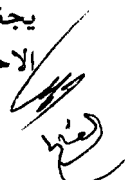
تكلفة تجديد الحافلات

يتم رسملة جميع التكاليف الخاصة بتجديد الحافلات وتضاف إلى قيمة الحافلات المجددة.

تستهلك تكلفة الحافلات المجددة بدءاً من تاريخ تشغيلها بأقساط سنوية متساوية على مدى أعمارها الإنتاجية المتبقية المتوقعة.

الزكاة

يجنب مخصص للزكاة وفقاً لنظام جباية الزكاة السعودي. وتحمل هذه الالتزامات وأي تعديلات ناتجة عن إعادة الاحتساب أو الربط الزكوي النهائي على قائمة الدخل.



الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية (غير مراجعة) - تنمة
٣٠ يونيو ٢٠٠٩

٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث تلك المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل.

المعلومات القطاعية

يعتبر القطاع جزءاً أساسياً من الشركة يقوم بتقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم بتقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال فقط نظراً لمزاولة معظم نشاطها داخل المملكة العربية السعودية.

٣ - الإعانة الحكومية المستحقة

أ - تمثل الإعانة الحكومية المستحقة مبلغ الإعانة النقدية المستحقة عن السنوات ما قبل ١٩٩١م ولعامي ١٩٩٥ و ١٩٩٨، التي كانت تمنحها الحكومة للشركة لتغطية خسائر عمليات التشغيل داخل المدن ولمساعدة الشركة على تحقيق أرباح سنوية تكفي بحد أدنى لتوزيعات نقدية صافية على المساهمين قدرها ٥٪. تم وقف الإعانة الحكومية للشركة إعتباراً من تاريخ قرار مجلس الوزراء رقم ١٦٧ وتاريخ ١١/٨/١٤١٩هـ (الموافق ٣٠ نوفمبر ١٩٩٨).

ب - تم الإتفاق بين وزارة المالية والشركة خلال عام ٢٠٠٤ على جدول دفعات الإعانة الحكومية المستحقة للشركة، ويتم بموجب هذا الإتفاق تحصيل الإعانة المستحقة على مدى عشر سنوات وذلك بعد خصم الزكاة المستحقة على الشركة.

ج - بناءً على إقتراح إدارة الشركة، وافقت وزارة المالية على تسوية الرصيد القائم للإعانة الحكومية والبالغ ٢١٧,٣٣ مليون ريال سعودي. وعليه، تم تحصيل مبلغ ١٨٥ مليون ريال سعودي كتسوية نهائية لرصيد الإعانة الحكومية، بينما تم خصم الفرق البالغ ٣٢,٣٣ مليون ريال سعودي كتكلفة للتحصيل المعجل للإعانة الحكومية والذي تم تحميله على قائمة الدخل خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

٤ - نتائج الأعمال والتأثيرات الموسمية

تتأثر إيرادات الشركة بمواسم ترتفع فيها معدلات التشغيل وهي فترة الحج والإجازة الصيفية وشهر رمضان المبارك والأعياد. أن نتائج الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية.

٥ - الزكاة

يتم احتساب الزكاة وتحميلها على قائمة الدخل الأولية بشكل تقديري على أن يتم احتسابها بناءً على القوائم المالية المراجعة السنوية بشكل أكثر دقة.

الشركة السعودية للنقل الجماعي - شركة مساهمة سعودية
ايضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تنمة
٣٠ يونيو ٢٠٠٩

٦ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ١٢٥ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي (٢٠٠٨ : ١٢٥ مليون سهم).

٧ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم المتعلق بصافي خسارة العمليات الرئيسية والمستمرة على أساس الخسارة من العمليات الرئيسية والمستمرة مقسوماً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة.

تم احتساب خسارة السهم المتعلق بصافي خسارة الفترة على أساس صافي الخسارة للفترة مقسوماً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة.

٨ - الالتزامات المحتملة

أصدرت البنوك التي تتعامل معها الشركة، نيابة عنها وخلال دورة أعمالها العادية، ضمانات وقبولات يبلغ حدها الأقصى ٢٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (٢٠٠٨ : ١١,٢ مليون ريال سعودي).

٩ - المعلومات القطاعية

تتركز الموجودات التشغيلية وكذلك الأسواق الرئيسة لمعظم نشاطات الشركة في المملكة العربية السعودية (قطاع النقل الداخلي بين المدن)، بالإضافة إلى نشاطات الشركة في بعض الدول المجاورة (قطاع النقل الدولي). وترى إدارة الشركة أنه من غير الممكن عملياً في الوقت الحالي الحصول على المعلومات القطاعية الخاصة بقطاعات الأعمال بالشركة.

١٠ - الأرباح المقترحة توزيعها

إقترح مجلس إدارة الشركة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٣٠هـ (الموافق ٢٢ فبراير ٢٠٠٩) توزيع مبلغ قدره ٦٢,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٥٠ هللة للسهم الواحد كتوزيعات أرباح ومبلغ قدره ١,٨ مليون ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة.

وقد وافق المساهمون على هذه الإقتراحات خلال إجتماع الجمعية العمومية بتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٣٠هـ الموافق ٥ أبريل ٢٠٠٩.

