

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة

السادة الكرام / مساهمي الشركة السعودية للنقل والاستثمار "مفرد"

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسعد مجلس إدارة الشركة أن يقدم تقريره السنوي المshortون مشفوعاً بالقوائم المالية عن نتائج عام ٢٠١٠م والتي تتضمن قائمة المركز المالي للشركة كما هي في ١٢/٢١/٢٠١٠م وكذلك قوائم الدخل والتدهن النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين ولبيانات حول القوائم عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

أولاً:- النشاط :-

يتمثل نشاط الشركة في نقل وترحيل ومناولة البضائع والمواد المختلفة من وإلى المملكة وداخل مناطقها وموانئها البحرية والجوية وخدمات تأجير السيارات والمقطورات والألات والمعدات وإنشاء وإدارة وتغيير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات والألات والأجهزة ذات الصلة بالنقل البري، وشراء وبيع الأراضي وإقامة المباني عليها وصيانة وتطوير العقارات وإقامة وتشغيل الفنادق والمستشفيات وتحطيط الأرضيات وبيعها لصالحة الشركة.

مع ملاحظه أن الدخل من الأعمال الرئيسية لهذا العام ناتج عن نشاط النقل فقط.

ثانياً:- إستراتيجية الشركة والتوجهات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة :-

انسجاماً مع النظام الأساسي للشركة ولتحقيق الأهداف العامة التي تتلخص في زيادة الأرباح التشغيلية والاستثمارية فقد قرر مجلس الإدارة ما يلي:-

١. إعادة هيكلة أسطول الشركة لتحقيق الحد الأعلى الممكن للتشغيل في ظل الظروف التناهية السائدة.

٢. تطوير إجراءات وأساليب تشغيل الأسطول وذلك باعتماد نظام متابعة الشاحنات الآلي لرفع الكفاءة التشغيلية للسائقين والحد من الوقت الضائع وتقليل نسبة الرحلات الغارقة.

٣. دعم التوجه الوطني للمملكة العربية السعودية بالتواصل مع وزارة العمل لتدريب الشباب السعودي واختيار من يرغب منهم العمل الميداني لتشييده في وظيفة دائمة لخدمة وطنه ومواطنيه.

٤. لا تزال الجهود مستمرة لتوسيع النطاق الجغرافي لخدمات الشركة للتقليل من الأثر السلبي للمنافسة في سوق النقل داخل المملكة.

٥. لا تواجه الشركة في الوقت الحاضر أي مخاطر تتعلق بنشاطها الرئيسي، حيث أنها تعتمد في عملياتها على عقد مع عدد من كبار العملاء الذين لهم ثقل في الاقتصاد السعودي، كما أنه لا توجد حالياً أي مخاطر تتعلق بالقوانين والأنظمة المنظمة للقطاع الذي تتنتمي إليه الشركة، إلا أنه من الممكن أن تكون هناك مخاطر غير معلومة للشركة في الوقت الحاضر (حوادث الطرق والمنافسة الشديدة في النشاط) والتي قد تؤثر عليها في المستقبل، ولذلك وضعت الشركة سياسة لمواجهة المخاطر المحتملة بالتأمين الشامل على أسطول ومتانك الشاحنة والتوجه في انشطتها دون الاعتماد على نشاط النقل فقط كاستثمارات العقارية مثلاً.

ثالثاً:- الأصول والخصوم والنتائج المالية للسنوات الخمسة الأخيرة.

١/ الأصول والخصوم (بالريال) :-

م	البيان	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	٢٠٠٧م	٢٠٠٦م
١	الموجودات المتداولة	٤٠,٤٦٣,٨١٩	٣٥,٠٨٢,٨٧٥	٣٠,٠٠٠,٨٣١	٢٥,٩٧,٢١٢	٢٢,٨١٣,٢٨٢
٢	الأصول الأخرى طويلة الأجل	٥٩,٢٦٣,٣٦١	٧٤,٢٢٥,٦١٧	٧٦,٠٨٤,٠٧٠	١٠٣,٤٩٥,٩٢٦	٧٧,٠٧٦,٤٤٨
٣	الأصول الثابتة	٩٧,٤٤٣,٤٢٦	١٠٨,١٠٨,٦٦٨	١١٩,٢٦١,٤١٦	٩٠,٥٧٧,٣٩٨	٩٦,٤٨٣,٧٣٥
٤	إجمالي الموجودات (٣+٢+١)	١٩٧,١٧٠,٦٠٦	٢١٧,٤١٧,١٦٠	٢٢٥,٣٤٦,٣١٧	٢١٩,١٧٠,٥٣٦	١٩٦,٣٧٣,٤٦٥
٥	المطلوبات المتداولة	٣١,٨٥٨,١٢٦	٣٨,٤٩١,٧١٢	٣٦,٠٨٧,١٩٤	٢٧,٢٨٩,٦١٦	٣٢,٢٧١,٠٦٨
٦	المطلوبات الأخرى	٣,٨٤٧,٩٢٢	١٠,٣٦٥,٤٢٧	٢٢,٠٠٩,٢٦٢	٣,٧٨٦,٥٤٧	٣,٦٩٠,٩٨٥
٧	إجمالي المطلوبات (٦+٥)	٣٥,٧٠٦,٠٤٨	٤٨,٨٥٧,١٣٩	٥٩,٩٦,٤٥٦	٣١,٠٧٦,١٦٣	٣٥,٩٦٢,٠٥٣
٨	رأس المال	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٩	الاحتياطي والآرباح المدورة	٨٦,٣٥١,٥٢٣	٩٣,٣٧٩,٧٩٩	٨٩,٣٦٠,٨٦٥	٧٨,٨٤٤,٥٨٠	٦٥,٩٩٩,٩٥٤
١٠	(خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع	(١٠٤,٨٨٦,٩٦٥)	(١٠٤,٨١٩,٧٧٨)	(١٠٣,١١١,٠٠٤)	(٧٠,٧٥٠,٢٠٧)	(٨٥,٥٨٨,٥٤٢)
١١	حقوق المساهمين (١٠+٩+٨)	١٦١,٤٦٤,٥٥٨	١٦٨,٥٦٠,٠٢١	١٦٦,٢٤٩,٨٦١	١٨٨,٠٩٤,٣٧٣	١٦٠,٤١١,٤١٢
١٢	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين (١١+٧)	١٩٧,١٧٠,٦٠٦	٢١٧,٤١٧,١٦٠	٢٢٥,٣٤٦,٣١٧	٢١٩,١٧٠,٥٣٦	١٩٦,٣٧٣,٤٦٥

البيان	م
إيرادات التشغيل	١
مصاريف التشغيل	٢
إجمالي الربح	٣
المصروفات العمومية والإدارية	٤
استفاد نفقات إيراديه مجلة	٥
الدخل من الأعمال الرئيسية	٦
(الخسائر) الإيرادات الأخرى (بالصادر)	٧
الزكاة	٨
صلبة (الخسارة) الربح	٩

- رباعاً: تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة داخل المملكة (بالريال) :-

المنطقة	م
الشرقية	١
الوسطى	٢
البرية	٣
الإجمالي	

خامساً: الأداء المالي:-

أظهرت نتائج النشاط البيانات المالية التالية (بالريال):-

البيان	إيرادات النشاط
تكاليف النشاط	
إجمالي الربح	
المصروفات العمومية والإدارية	
استفاد نفقات إيراديه مجلة	
الدخل من الأعمال الرئيسية	
(خسائر) إيرادات استثمارات	
إيرادات أخرى	
(خسائر) رأسمالية	
صلبة الدخل قبل الزكاة الشرعية	
الزكاة عن الفترة	
صلبة الدخل بعد الزكاة	
(خسارة) ربحية السهم	

ومن خلال التحليل المالي للبيانات المالية يتضح لنا الآتي:-

- بلغت إيرادات النشاط في عام ٢٠١٠ مبلغ ٤٥,١٩٤,٨٧٨ ريال لعام ٢٠٠٩ م ٥١,٩٤٤,٠٩٦ ريال مقابل مبلغ ٤٥,١٩٤,٨٧٨ ريال لعام ٢٠١٠ أي بانخفاض قدره (٦,٧٤٩,٢١٨) ريال بنسبة ١٣٪.
- بلغت تكاليف النشاط في عام ٢٠١٠ مبلغ (٤٤,٣٦١,٢٩٠) ريال مقابل مبلغ (٤٤,٣٦١,٢٩٠) ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بانخفاض قدره (٤,٣٩٣,٥٥٥) ريال بنسبة ٩.٩٪.
- حققت الشركة إجمالي ربح في عام ٢٠١٠ مبلغ ٥,٠٢٢,٨٠٦ ريال مقابل مبلغ ٥,٠٢٢,٨١٤ ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بانخفاض قدره (٨٠٨) ريال بنسبة ٢١٪.
- بلغت المصروفات العمومية والإدارية في عام ٢٠١٠ مبلغ (٢,٦١٠,٩٠٤) ريال مقابل مبلغ (٢,٦١٠,٩٠٤) ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بزيادة قدرها (٢٥٥,٦٦٢) ريال بنسبة ٦.٤٪.
- حققت الشركة دخل من الأعمال الرئيسية في عام ٢٠١٠ مبلغ ١٣٠,٦٨٢ ريال مقابل مبلغ ١٣٠,٦٨٢ ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بانخفاض قدره (٢,٥٢٣,١٤١) ريال بنسبة ٢٪.
- بلغت خسائر الاستثمار في عام ٢٠١٠ مبلغ (٧,٤٨٧,٩٦٣) ريال مقابل أرباح استثمارات بمبلغ (٧,٤٨٧,٩٦٣) ريال لعام ٢٠٠٩ م.
- بلغت الإيرادات الأخرى في عام ٢٠١٠ مبلغ ٥,٩٨٥,٣٧٧ ريال مقابل صلبة ربح بمبلغ ٥,٩٨٥,٣٧٧ ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بانخفاض قدره (١٥,٣٥٠) ريال بنسبة ٥٪.
- بلغت صلبة الخسارة في عام ٢٠١٠ مبلغ (٧,٣٢٨,٣٧٩) ريال مقابل صلبة ربح بمبلغ (٧,٣٢٨,٣٧٩) ريال لعام ٢٠٠٩ م.
- بلغ إجمالي حقوق المساهمين في عام ٢٠١٠ مبلغ ١٦١,٤٦٤,٥٥٨ ريال مقابل مبلغ ١٦١,٤٦٤,٥٥٨ ريال لعام ٢٠٠٩ م أي بانخفاض قدره (٧,٥٩٥,٤٦٢) ريال بنسبة ٤.٢٪.

سادساً: التشغيل.

في مجال عمليات التشغيل بلغ عدد الرحلات المنفذة خلال عام ٢٠١٠ م (١٩) ألف رحلة، منها ٤٪ رحلات غير إيراديه كما بلغ إجمالي عدد الكيلومترات المقطوعة للشاحنات لعام ٢٠١٠ م (٢١) مليون كيلومتر.

وفقاً للمعلومات المتوفرة لدينا وبناءً على تقرير مراقب حسابات الشركة ومعلومات السوق الحالية وكذلك المنشرات المستقبلية فإننا نقر بما يلي:-

(١) أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملازمة لظروف الشركة.

(٢) لا توجد شركات تابعة للشركة السعودية للنقل والاستثمار.

(٣) لا توجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٠م، ولم يتم الحصول على أي تعويض مقابل ذلك.

(٤) لا توجد أي هبة ذات أحقيـة في التصويـت قاموا بإبلاغ الشركة بذلك الحقوق.

(٥) لا توجد أي مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لـكبار التنفيذـيين وأزواجهـم وأولادـهم الفـضلـيـن في أسـهمـ الشـرـكـةـ.

(٦) القروض / لم تبرم الشركة أي قروض خلال العام المالي ٢٠١٠م، ويبلغ رصيد القرض السابق في بداية عام ٢٠١٠م مبلغ ١٩,١٢١,٢٥٠ ريال، وما تم سداده خلال العام من القرض مبلغ ٦,٢٧٣,٧٥٠ ريال في ٢١/١٢/٢٠١٠م مستحق الدفع خلال النصف الأول من عام ٢٠١١م، علماً أن الشركة لا تواجه أي مصاعب في الوفاء بالمستحق من القرض.

(٧) لا يوجد أي عقد تكون الشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

(٨) لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذـيين عن أي راتب أو تعويض، ولا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تازل بموجبه أحد مساهـميـ الشـرـكـةـ عن أي حقوق في الأرباح.

(٩) المدفوعات النظامية:-

١/ الزكاة:-

تخصم الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية حيث يتم تسجيل مبلغ الزكاة وفقاً لأساس الاستحقاق، وقد تم سداد زكاة عام ٢٠٠٩ من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة وجاري الربط على الإقرار الزكوي من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

ب/ التأمينات الاجتماعية:-
تخصم الشركة لنظام التأمينات الاجتماعية ويتم تسجيل اشتراكات التأمينات الاجتماعية وفقاً لأساس الاستحقاق، حيث يتم سدادها شهرياً على أساس المستحق من الشهر السابق والجدول التالي يبين مبالغ المدفوعات النظامية خلال عام ٢٠١٠م:-

البيان	٢٠١٠م / ريال سعودي	٢٠٠٩م / ريال سعودي
الزكاة	١,٦٩٤,٣٦٥	٢٢١,٤٧٢
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤٢٨,٠٨٠	٣٦٢,٩١٦
[جمالي المدفوعات النظامية المستحقة]	٢,١٢٢,٣٤٥	٦٩٤,٣٨٨

(١٠) لا توجد أي استثمارات أو احتياجات أخرى تم إنشاؤها مصلحة موظفي الشركة.

(١١) تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.

(١٢) نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليم وتم تفيذه بفاعلية.

(١٣) لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة شاطئها.

(١٤) لا توجد أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة سوق المال أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

(١٥) يوجد تحفظ من قبل المحاسب القانوني للشركة كما ورد بتقريره السنوي عن الميزانية، ولا يوجد هناك أي ملاحظات من مجلس الإدارة على أداء المحاسب القانوني للشركة خلال العام أو توصيات باستبداله.

(١٦) لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب المصدر لأي أدوات دين قابلة للامتناد وقيمة الأوراق المالية المتبقية مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشتراها المصدر وتلك التي اشتريتها شركاته التابعة.

لائمه:- مجلس الإدارة.

وفقاً لنظام الأساسي للشركة يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة لمساهـميـ الشـرـكـةـ ولـدـةـ ثـلـاثـ سـنـوـاتـ، وتـولـيـ إـداـرـةـ الشـرـكـةـ مجلـسـينـ خـلـالـ عـامـ ٢٠١٠م:-

١) مجلس إدارة للدورة التاسعة.

مكون من (٨) أعضاء انتخبـهمـ الجمعـيـةـ العـامـيـةـ العـادـيـةـ التـاسـعـةـ عـشـرـ بـتـارـيخـ ٢١/٥/٢٠٠٧ـ.

* تكوين مجلس الإدارة.

الشركة التي هو عضواً في مجالس إدارتها	التصنيف/ المنصب	اسم العضو	#
-	غير مستقل / تقييدي - رئيس مجلس الادارة	١/ عبد الرحمن بن محمد الحيدان	١
-	مستقل / غير تقييدي - عضو مجلس الشايـع	١/ عبد الرحمن بن عبد العزيز الشـايـع	٢
-	مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	١/ عبد الله بن سليمان الـزـيـن	٢
-	غير مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	١/ عبد الله بن أحمد بالـعـمـش	٤
-	غير مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	٥/ عبد الله بن عبد الرزاق الـرـبيـعـة	٥
-	مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	٦/ عبد الله بن محمد العـمـار	٦
-	مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	٧/ خالد بن عبد الله السـديـس	٧
-	مستقل / غير تقييدي - عضـوـ مجلسـ الـادـارـة	٨/ محمد بن عبد الرحمن الحـمـاد	٨

- اجتماعات مجلس الإدارة ومكافأة أعضاء المجلس للدورة التاسعة.

عقد مجلس الإدارة خلال الفترة من ٢٠١٠/٥/١٢م حتى ٢٠١٠/٥/١١م وبلغ بدل حضور هذه الاجتماعات ومكافأة العضو المنتدب ٩٥٠٣٢ ريال.

كالتالي:-

رقم	اسم العضو	الاجتماع الأول ٢٠١٠/٥/١٢م	الاجتماع الأول ٢٠١٠/٥/١١م	مكافأة العضو المنتدب	بدل الحضور
١	١/ عبد الرحمن بن محمد اللحيدان	✓	X	٨٩,٠٢٢	١,٠٠٠
٢	١/ عبد الرحمن بن عبد العزيز الشابيع	X	-	-	-
٣	١/ عبد الله بن سليمان الزين	✓	-	-	١,٠٠٠
٤	١/ عبد الله بن أحمد بالعمنش	✓	-	-	١,٠٠٠
٥	٥/ عبد الله بن عبد الرزاق الريبيعة	✓	-	-	١,٠٠٠
٦	٦/ عبد الله بن محمد العمار	X	-	-	-
٧	٧/ خالد بن عبد الله السديس	✓	-	-	١,٠٠٠
٨	٨/ محمد بن عبد الرحمن الحماد	✓	-	-	١,٠٠٠

٢) مجلس إدارة للدورة العاشرة.

مكون من (٦) أعضاء منتخبهم الجمعية العامة العادية الثانية والمشرين بتاريخ ٢٠١٠/٥/١٢م

• تكوين المجلس:-

رقم	اسم العضو	التصنيف/ المنصب	الشركات التي هو عضواً في مجالس إدارتها
١	١/ حمد بن ناصر التويجري	غير مستقل/ غير تنفيذي - رئيس مجلس الإدارة	-
٢	١/ بدر بن خالد الشهيلي	غير مستقل/ تنفيذي - عضو مجلس الإدارة	-
٣	١/ عبد الله بن سطام النصيري	مستقل/ غير تنفيذي - عضو مجلس الإدارة	-
٤	٤/ إبراهيم بن موسى الماجد	غير مستقل/ تنفيذي - عضو مجلس الإدارة	-
٥	٥/ ثامر بن سعود المربيض	مستقل/ غير تنفيذي - عضو مجلس الإدارة	-
٦	٦/ سعد بن محمد المالكي	مستقل/ غير تنفيذي - عضو مجلس الإدارة	-

• اجتماعات مجلس الإدارة ومكافأة أعضاء المجلس للدورة العاشرة.

عقد مجلس الإدارة خلال الفترة من ٢٠١٠/٥/١٢م حتى ٢٠١٠/٥/٢١، ويبلغ بدل حضور هذه الاجتماعات ١٠٠٠ ريال كالتالي:-

رقم	اسم العضو	الاجتماع الأول ٢٠١٠/٥/١٢م	الاجتماع الثاني ٢٠١٠/٥/١٣م	بدل الحضور
١	١/ حمد بن ناصر التويجري	✓	✓	٢,٠٠٠
٢	١/ بدر بن خالد الشهيلي	✓	✓	٢,٠٠٠
٣	٣/ عبد الله بن سطام النصيري	✓	X	١,٠٠٠
٤	٤/ إبراهيم بن موسى الماجد	✓	✓	٢,٠٠٠
٥	٥/ ثامر بن سعود المربيض	✓	X	١,٠٠٠
٦	٦/ سعد بن محمد المالكي	✓	✓	٢,٠٠٠

م	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الملكية في بداية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام	إجمالي الأصول نهاية العام	نسبة التملك نهاية العام
١	عبد الرحمن بن محمد اللعبيان	-	-	-	-	٥,٠٠٠	-
٢	عبد الرحمن بن عبد العزيز الشابع	١,٠٠٠	-	-	-	-	-
٣	عبد الله بن سليمان الزين	١,٠٠٠	-	-	-	-	-
٤	عبد الله بن أحمد بالعمشن	١,٠٠٠	-	-	-	-	-
٥	عبد الله بن عبد الرزاق الريبيه	٢٥,٠٠٠	٧٠,١٩	-	-	-	-
٦	عبد الله بن محمد العماد	١,٠٠٠	-	-	-	-	-
٧	خالد بن عبد الله السديس	١,٠٠٠	-	-	-	-	-
٨	محمد بن عبد الرحمن الحماد	١,٠٠٠	-	-	-	-	-

علمًا بأنه لا توجد أسمهم يمتلكها كبار التنفيذيين أو زوجاتهم وأولادهم القصر

• ملكيات أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة.

م	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الملكية في بداية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام	إجمالي الأصول نهاية العام	نسبة التملك نهاية العام
١	حمد بن ناصر التويجري	١,١٧٥,٨٩٣	٦١,٩٦	-	-	١٠٨,٠٢٢	-
٢	بدر بن خالد الشهيلي	-	-	-	-	١,١١١	-
٣	عبد الله بن سلطان التميمي	١٠٣,٩٠٧	٦٠,٦١	-	-	١,٠٠٠	-
٤	إبراهيم بن موسى الماجد	١٥,٠٠٠	٣٠,٠٩	-	-	١٠,٠٠٠	-
٥	ثامر بن سعد المريض	-	-	-	-	١,٠٠٠	-
٦	سعد بن محمد المالكي	-	-	-	-	٤٥,٠٠٠	-

علمًا بأنه لا توجد أسمهم يمتلكها كبار التنفيذيين أو زوجاتهم وأولادهم القصر.

تساساً:- اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة.

لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة بمساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به وعلى الأخص الإشراف على المراجعة الداخلية ونظام الرقابة والتحقق من كفاءة النظام وتقييمه بفعالية ورفع التقارير عنه للمجلس كما تقوم بدراسة تقارير المراجعة الدورية والتوصية للمجلس بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد اتعابهم ودراسة خطة المراجعة معهم ومناقشة ملاحظاتهم ودراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل العرض على المجلس ودراسة السياسات المحاسبية المتبعه وإبداء الرأي والتوصية للمجلس بشأنها.

• لجنة المراجعة للدورة التاسعة تتكون من ثلاثة أعضاء وقد عقدت اللجنة اجتماعين وحضر جميع الأعضاء ولا يوجد لهم بدل حضور جلسات.

م	الاسم	صفة العضوية	عدد الاجتماعات	نسبة الحضور	بدل حضور
١	محمد بن عبد الرحمن الحماد.	رئيس اللجنة	١	%١٠٠	.
٢	عبد الله بن سليمان الزين	عضو اللجنة	١	%١٠٠	.
٣	خالد بن أحمد المحرقي	أمين اللجنة	١	%١٠٠	.

• لجنة المراجعة للدورة العاشرة تتكون من أربع أعضاء وقد عقدت اللجنة اجتماع واحد وحضر جميع الأعضاء.

م	الاسم	صفة العضوية	عدد الاجتماعات	نسبة الحضور	بدل حضور
١	ثامر بن سعد المريض.	رئيس اللجنة	١	%١٠٠	١,٠٠٠
٢	سعد بن محمد المالكي	عضو اللجنة	١	%١٠٠	١,٠٠٠
٣	أديب بن محمد أبانمي	مساهم	١	%١٠٠	١,٠٠٠
٤	خالد بن أحمد المحرقي	أمين اللجنة	١	%١٠٠	-

لجنة الترشيحات والمكافآت للدورة التاسعة:-

تقوم اللجنة بتوصية المجلس بالترشح لعضوية مجلس الإدارة وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة والمراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من مهارات لحكمة الأعضاء ومراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات الخاصة بالتغييرات الممكنة مع تحديد جوانب الصنف والقوة في المجلس واقتراح العالجات المناسبة والتتأكد سنوياً من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض للمصالح مع وضع سياسة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس إدارة مجلس إدارة وكبار التنفيذيين.

- لجنة الترشيحات والمكافآت للدورة التاسعة وتحكون اللجنة من عضوين ولم تعقد اللجنة أي جلسة.

م	الاسم	صفة العضوية
١	عبد الرحمن بن عبد العزيز الشابع	رئيس اللجنة
٢	خالد بن عبد الله السديس	عضو اللجنة

- لجنة الترشيحات والمكافآت للنورة العاشرة وتكون من ثلاثة أعضاء ولم تقد اللجنة أي جلسة.

الاسم	م	صفة العضوية
١ / سعد بن محمد المالكي	١	رئيس اللجنة
٢ / عبد الله بن سلطان النصيري	٢	عضو اللجنة
٢ / إبراهيم بن موسى الماجد	٢	عضو اللجنة

عاشرًا : - المكافآت والتمويلات:-

تقوم الشركة بدفع رواتب وبدلات لكتاب التنفيذين حسب العقود الموقعة معهم كما يلي (بالرجال):-

البيان	م	خمسة من كتاب التنفيذين شاملًا الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب وتعويضات	١	٧٨٢,٨٢٦
البدلات	٢	١٦٦,٣٠
مكافأة العضو المنتدب	٣	-
المكافآت الدورية السنوية	٤	-
الخطط التحفيزية	٥	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	٦	-

الحادي عشر: نتائج المراجعة السنوية وفعالية الرقابة الداخلية.

تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتقوم الشركة بتفعيل دور الرقابة الداخلية لتحقيق أفضل معدل أداء في ضوء الأنظمة والقواعد واللوائح الرقابية، حيث قامت بعمل إدارة للرقابة الداخلية ولجنة للمراجعة من أعضاء مجلس الإدارة قبل المصرف والشخص قبل المراجعة حيث تقوم بإجراء المراجعة والتحقق نتائجها الدورية إلى لجنة المراجعة وحالياً يتم مراجعة وتقديم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية لمتطلبات الجهات الخارجية.

الثاني عشر: سياسات الإصلاح وإجراءاته.

نظراً لتغيير مجلس إدارة الشركة مرتين لم تتمكن الشركة من وضع سياسات الإصلاح وإجراءاته وأنظمته الإشرافية كتابتاً وجاري إعداد هذه السياسات ومن ثم عرضها على مجلس الإدارة لاعتمادها والرفع للجمعية العمومية العادية للتصديق عليها.

الثالث عشر: - سياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح.

نظراً لتغيير مجلس إدارة الشركة خلال العام المالي ٢٠١٠ مرتين لم تتمكن الشركة من وضع السياسة المطلوبة.

الرابع عشر: - لائحة حوكمة الشركات:-

تقوم الشركة بتطبيق متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية وفيما يلي بيان بذلك:-

رقم المادة	موضوعها	المطبق منها	ملاحظات
المادة الثالثة	الحقوق العامة للمساهمين	كلها	
المادة الرابعة	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	كلها	
المادة الخامسة	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	كلها	
المادة السادسة	حقوق التصويت	١٤ج	(ب) لعدم وجودها بالنظام الشركة. (د) لعدم وجود استثمارات حكومية.
المادة السابعة	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	كلها	
المادة الثامنة	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	لم تطبق	لعدم استقرار المجلس خلال العام
المادة التاسعة	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	كلها	
المادة العاشرة	الوظائف الأساسية مجلس الإدارة	لم تطبق	لاستقالة رئيس المجلس والمembro المنتدب
المادة الحادية عشر	مسؤوليات مجلس الإدارة	كلها	
المادة الثانية عشر	تكوين مجلس الإدارة	كلها	
المادة الثالثة عشر	تجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	كلها	
المادة الرابعة عشر	لجنة المراجعة	كلها	
المادة الخامسة عشر	لجنة الترشيحات والمكافآت	كلها	
المادة السادسة عشر	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	كلها	
المادة السابعة عشر	مكافآت مجلس الإدارة وتعويضاتهم	كلها	
المادة الثامنة عشر	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	كلها	

الخامس عشر :- سياسة توزيع الأرباح:-

حسب النظام الأساسي للشركة توزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصاريف العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:-

١) يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادلة وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال. كما

يجوز للجمعية العامة تجنيد احتياطيات أخرى.

ب) يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥٪) من رأس المال المدفوع

ج) يخصص بعد ما تقدم (٥٪) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة على إلا يزيد ما يحصل عليه العضو عن (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال كل سنة.

ونظرًا لأن الشركة حققت خسائر عام ٢٠١٠ لم يوصي مجلس الإدارة بـأي توزيعات لهذا العام مع عدم صرف أي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن هذا العام.

السادس عشر :- تصفية استثمارات الشركة في مؤسسة الثقلان.

قرر مجلس إدارة الشركة التاسعة تصفية استثمارات الشركة لدى مؤسسة الثقلان بتاريخ ٢٢/٠٢/٢٠١٠م ، ويرأسه هذه التصفية من قبل مجلس الإدارة الحالي تبين ما يلي:-

١) مخالفة أنظمة هيئة السوق المالية بإسناد الاستثمار لشخص غير مرخص له وذلك بالاستثمار لدى مؤسسة الثقلان وهي مؤسسة غير مرخص لها بالاستثمار في السوق المالية السعودية.

٢) مخالفة مبادئ الإفصاح المقررة في أنظمة السوق ولوائحها وتحريف الواقع حيث تم الإفصاح في القوائم المالية للأعوام ٢٠٠٦م، ٢٠٠٧م، ٢٠٠٨م، ٢٠٠٩م، عن استثمارات قام بها الشركة على أساس أنها استثمارات مساهمات في أراضي في حين كانت تلك الأموال مستمرة في الحقيقة في الأسهم بواسطة مؤسسة الثقلان.

٣) عدم كفاية المستندات التي وردت إلى الشركة بعد طلبها من مؤسسة الثقلان علمًا بأنهم ذكروا أنها جميع المستندات التي تخص هذا الاستثمار.

٤) وقد قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٦٨/١٦١٠/٢١) وتاريخ ٢٠١١م عرض هذه التجاوزات والمخالفات على أحد المكاتب القانونية المتخصصة وذلك لبحث الخيارات القانونية المتاحة للشركة لاسترداد حقوقها، حيث قوض مجلس الإدارةعضو المنتدب المدير العام للشركة سعادة الأستاذ/ بدر بن خالد الشهري بذلك والذي أكد بدورة حرص مجلس الإدارة على بذل قصارى جهودهم لحفظ حقوق المساهمين.

اختيار مراجع الحسابات :-

تم عد من مكاتب المحاسبة السعودية المؤهلة للقيام بأعمال مراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١١م وتم الحصول على عدة عروض وسيتم استعراضها من لجنة

المراجعة في اجتماع الجمعية العامة للشركة لاختيار مراجع الحسابات للعام المالي ٢٠١١م والربع الأول من عام ٢٠١٢م.

السابع عشر :- توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة العادلة:-

١. الموافقة على ما جاء في تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٢١م.

٢. الموافقة على تقرير مراقب الحسابات الخارجي والتصديق على الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٢١م.

٣. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٢١م.

٤. الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١١م والربع الأول من عام ٢٠١٢م، وتحديد أتعابه.

والله العلي الرفق

مجلس الإدارة



الشركة السعودية للنقل والاستثمار (مبهج)

القواعد المالية وتقرير مراقب الحسابات

في ٢١/١٠/٢٠١٣م

العضو المندوب

غير عادي المرة

بر بن خالد التهلي

رئيس مجلس إدارة

بلال

طه البيومي غام



الشركة السعودية للنقل والاستثمار

القوائم المالية في ٢٠١٠/١٢/٣١

فهرس المحتويات

البيان

رقم الصفحة

- تقرير مراجع الحسابات
- ١ قائمة المركز المالي
- ٢ قائمة الدخل
- ٣ قائمة التدفقات النقدية
- ٤ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
- ١٦ - ٥ الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



العبيلان

محاسبون ومراجعون قانونيون

ترخيص رقم ٢٥٦

AL-OBAILAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
License No. 256



REF : : الرقم

DATE : : التاريخ

المحترمين

إلى السادة / مساهمي الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

الموضوع : تقرير مراقب الحسابات

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد كما هي عليه في ٢٠١٠/١٢/٣١ وقائمة الدخل وقائمة التدفق النقدي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) المعتبرة جزء من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها واعتمدت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

قامت الشركة في عام ٢٠١٠م بتصفيه الاستثمارات لدى مؤسسة الثقلان للتجارة وحققت خسائر كما هو وارد في الإيضاح رقم (٧) ، مع الإشارة إلى عدم كفاية المستندات التي عرضت علينا والتي أظهرت أنها استثمارات في أسهم ونيمة مساهمات في أراضي كما ورد بالقوائم المالية للشركة في السنوات السابقة ، وقد تضمنت هذه الإستثمارات أسهم للشركة نفسها (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) ، دون مراعاة الشروط الواردة في نظام الشركات المادة (١٠٥) بشأن شراء الشركة أسهامها وقرار مجلس هيئة السوق المالية بشأن استثمارات الشركات المساهمة في أسهم الشركات المساهمة الأخرى .

وفيما عدا ما تقدم فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل المركز المالي للشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد كما هو في ٢٠١٠/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفي ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها العلامة لظروف الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحفظ الشركة باسجلات المحاسبية بالحاسب الآلي باللغة العربية وأن القوائم المالية مطابقة لها .

الرياض في : ١٤٣٢/٢/١٩ هـ

٢٠١١/١/٢٣

مكتب العبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون



محمد بن صالح العبيلان
قيد سجل المحاسبين
٢٥٦
القانونيين



الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩ ريال	٢٠١٠ ريال	إيضاح	بيان
١١,٩٧٩,٢٥١	١٩,٧٩٥,٢٨٧	(٣)	أصول متداولة
١٧,٣١٤,٢٢٩	١٥,١٧٧,٢٥٩	(٤)	نقدية بالبنوك
٢,١٦٩,٧٣٧	١,٩٥٢,٥٥٧	(٥)	صافي مدینون تجاريون
٣,٦١٩,٦٥٨	٣,٥٣٨,٧١٦	(٦)	صافي المخزون
٣٥,٠٨٢,٨٧٥	٤٠,٤٦٣,٨١٩		حسابات مدينة أخرى
			إجمالي الأصول المتداولة
			أصول غير متداولة
٦٦,٤١١,٠٨٦	٥٢,٦٣١,٩١٢	(٧)	استثمارات طويلة الأجل
١,٧٢٢,١٣٣	٥٧٤,٠٥١		نفقات إيرادية مؤجلة
١٠٨,١٠٨,٦٦٨	٩٧,٤٤٣,٤٢٦	(٨)	صافي الأصول الثابتة
٦,٠٩٢,٣٩٨	٦,٠٥٧,٣٩٨	(٩)	أصول متوقفة
١٨٢,٣٣٤,٢٨٥	١٥٦,٧٠٦,٧٨٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢١٧,٤١٧,١٦٠	١٩٧,١٧٠,٦٠٦		إجمالي الأصول
			الخصوم المتداولة
١٢,٧٤٧,٥٠٠	٦,٣٧٣,٧٥٠	(١٠)	قروض قصيرة الأجل
٣,٥٥٣,٠٧١	٤,٥٦٠,٠٤١	(١١)	دائنون تجاريون
١,٢٩٤,٠٥٠	١,٢٩٣,٠٥٠		دائعو فائض الكتاب
١٣,٤٠٩,٢٨٦	١٣,٣٤٤,٣٩٩		دائعو توزيعات الأرباح
٥,٧٢٥,٨٧٥	٥,١٧٦,٨٢٥	(١٢)	حسابات دائنة متعددة
١,٧٦١,٩٣٠	١,١١٠,٠٦١	(١٣)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٨,٤٩١,٧١٢	٣١,٨٥٨,١٢٦		إجمالي الخصوم المتداولة
			الخصوم الغير متداولة
٦,٣٧٣,٧٥٠	-	(١٤)	قروض طويلة الأجل
٣,٩٩١,٦٧٧	٣,٨٤٧,٩٢٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠,٣٦٥,٤٢٧	٣,٨٤٧,٩٢٢		إجمالي الخصوم غير المتداولة
٤٨,٨٥٧,١٣٩	٣٥,٧٠٦,٠٤٨		إجمالي الخصوم
			حقوق المساهمين
١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢٧,٧٧٦,١١١	٢٧,٧٧٦,١١١		الاحتياطي النظامي
٦٥,٦٠٣,٦٨٨	٥٨,٥٧٥,٤١٢		الأرباح المبقة
(١٠٤,٨١٩,٧٧٨)	(١٠٤,٨٨٦,٩٦٥)		خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
١٦٨,٥٦٠,٠٢١	١٦١,٤٦٤,٥٥٨		إجمالي حقوق المساهمين
٢١٧,٤١٧,١٦٠	١٩٧,١٧٠,٦٠٦		إجمالي الخصوم و حقوق المساهمين

إيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



بروج

مبارك

الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح	بيان
ريال	ريال		
٥١,٩٤٤,٠٩٦	٤٥,١٩٤,٨٧٨	(١٤)	إيرادات النشاط
(٤٤,٣٦١,٢٩٠)	(٣٩,٩٦٧,٧٣٥)	(١٥)	تكاليف النشاط
٧,٥٨٢,٨٠٦	٥,٢٢٧,١٤٣		إجمالي الربح
(٢,٦١٠,٩٠٤)	(٢,٧٧٨,٣٧٩)	(١٦)	المصروفات العمومية والإدارية
(١,١٤٨,٠٧٩)	(١,١٤٨,٠٨٢)		استنفاذ نفقات إيراديه مؤجلة
٣,٨٢٣,٨٢٣	١,٣٠٠,٦٨٢		الدخل من الأعمال الرئيسية
٢,٠٠٠,٨٨٢	(٧,٤٨٧,٩٦٣)		(خسائر) إيرادات استثمارات
٢٧٦,٤٥٨	٢٦١,١٠٨	(١٧)	إيرادات أخرى
(١١٥,٧٩١)	(٢,١٥٨)		(خسائر) رأسمالية
٥,٩٨٥,٣٧٢	(٥,٩٢٨,٣٣١)		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٧٩١,٣٩٦)	(١,١١٠,٠٦١)	(١٣)	الزكاة عن الفترة
٥,١٩٣,٩٧٦	(٧,٠٣٨,٣٩٢)		صافي الدخل بعد الزكاة
٠.٢٩	(٠.٣٩)		(خسائر) ربحية السهم

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



(٢)

الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩

٢٠١٠

ريال

بيان

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي (الخسارة) الربع

تعديلات لتسوية صافي الربع مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

١١,٦٠٤,٠٢٣

١١,٢٦٨,٢٢٨

١,١٤٨,٠٧٩

١,١٤٨,٠٨٢

-

٩,٢٨٤,٩٥٨

١١٥,٧٩١

٢,١٥٨

١٠٣,٦٦٥

(١٤٣,٧٥٥)

٥٢١,١٢٩

٢,٤٣٥,٠٩٢

١,٠٦١,٧٠٢

٤٥٦,٩٢٠

(١,١٧٥,٠٤٢)

١٠,١١٦

١,٤٣٠,٤٥٨

(٦٥١,٨٦٩)

٢٠,٠٠٣,٧٨١

١٦,٧٧١,٥٣٨

إهلاك الأصول الثابتة

استنفاد نفقات إيرادية مؤجلة

خسائر بيع استثمارات

خسائر رأسمالية

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

النقد في مديون تجاريون وحسابات مدينة أخرى

الزيادة في دائنون تجاريون وحسابات دائنة أخرى

تسويات سنوات سابقة

مخصص الزكاة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من انشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

مقوضات من بيع أصول ثابتة

مقوضات من بيع استثمارات

مدفوعات لشراء استثمارات

استثمارات طويلة الأجل

صافي التدفقات النقدية الناتجة من انشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

سداد القرض

دائنون توزيعات أرباح

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في انشطة التمويل

(١٢,٧٤٧,٥٠٠)

(١٢,٧٤٧,٥٠٠)

(٨٧,٦٤٢)

(٦٤,٨٨٧)

(١٢,٨٣٥,١٤٢)

(١٢,٨١٢,٣٨٧)

٥,٦٠٣,١٧٢

٧,٨١٦,٠٣٦

٦,٣٧٦,٠٧٩

١١,٩٧٩,٢٥١

١١,٩٧٩,٢٥١

١٩,٧٩٥,٢٨٧

صافي التغير في النقد خلال السنة

رصيد النقد في أول السنة

رصيد النقد في نهاية السنة



الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

(٣)

الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠	بيان
ريال	ريال	
١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال : الرصيد في بداية العام
١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية العام
٢٧,٢٥٦,٧١٣	٢٧,٧٧٦,١١١	الاحتياطي النظامي : الرصيد في بداية العام
٥١٩,٣٩٨	-	الخول من أرباح العام
٢٧,٧٧٦,١١١	٢٧,٧٧٦,١١١	الرصيد في نهاية العام
٦٢,١٠٤,١٥٢	٦٥,٦٠٣,٦٨٨	الأرباح المتقدمة
٢٤٦,٠٥٦	٢٢٢,٣٠٩	إيرادات سنوات سابقة
(١,٤٢١,٠٩٨)	(٢١٢,١٩٣)	مصاريف سنوات سابقة
٦٠,٩٢٩,١١٠	٦٥,٦١٣,٨٠٤	الأرباح المدورة بعد التعديل
٥,٩٨٥,٣٧٢	(٥,٩٢٨,٣٣١)	صافي (خسائر) أرباح السنة
(٧٩١,٣٩٦)	(١,١١٠,٠٦١)	الركاكة الشرعية
(٥١٩,٣٩٨)	-	الخول إلى الاحتياطي النظامي
٦٥,٦٠٣,٦٨٨	٥٨,٥٧٥,٤١٢	الأرباح المتقدمة
(١٠٤,٨١٩,٧٧٨)	(١٠٤,٨٨٦,٩٦٥)	خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
١٦٨,٥٦٠,٠٢١	١٦١,٤٦٤,٥٥٨	إجمالي حقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



(٤)

١٦١,٤٦٤,٥٥٨

الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
شركة مساهمة سعودية
إيصالات القوائم المالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م

إيضاح (١) : الشركة وطبيعة أعمالها :

(ا) تأسيس الشركة :

تم تأسيس الشركة السعودية للنقل والاستثمار - شركة مساهمة سعودية - بموجب السجل التجاري في مدينة الرياض تحت رقم ١٠١٠٥٢٩٠٢ بتاريخ ١٣ ربيع الآخر ١٤٠٤هـ والقرار الوزاري رقم ٨٦١ وتاريخ ٢١ شوال ١٤١١هـ وتنتهي في ٢٠/١٠/٢٠١٤هـ .

(ب) طبيعة نشاط الشركة

يتمثل نشاط الشركة في نقل وترحيل ومناولة البضائع والمواد المختلفة من وإلى المملكة وداخل مناطقها المختلفة وموانئها البحرية والبرية والجوية وخدمات تأجير السيارات والمقطورات والآلات والمعدات وإنشاء وإدارة وتأجير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات والأجهزة ذات الصلة بالنقل البري وشراء وبيع وصيانة وتحطيط الأراضي وإقامة المباني عليها .

(ج) رأس مال الشركة :

بلغ رأس مال الشركة ١٨٠ مائة وثمانون مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٣٦٠٠٠٠٠ ثلاثة ملايين وستمائة ألف سهم متساوية القيمة الإسمية لكل سهم منها ٥٠ خمسين ريال سعودي .

طبقاً لقرار هيئة السوق المالية رقم ٢٠٠٦/١٥٤/٤ بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠٠٦ تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم بواقع خمسة أسهم لكل سهم اعتباراً من ١ أبريل ٢٠٠٦ وبالتالي زاد عدد أسهم الشركة من ٣٦٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية ٥٠ ريال للسهم إلى ١٨ مليون سهم بقيمة إسمية ١٠ ريال للسهم .

إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد التقارير المالية وفقاً لمعايير المحاسبة السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .



الأساس المحاسبي :

يتم إعداد القوائم المالية المبنية بالريال السعودي وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ومبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لمعايير العرض والإفصاح العام ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة .

تحقيق الإيراد :

تحقق إيرادات التشغيل عند انتهاء أداء الخدمة وإغفال نموذج الشحن .

المخزون :

- يتم تقدير مخزون قطع الغيار بالتكلفة على أساس المتوسط المرجح ويتم تجنب مخصص مناسب مقابل الإنخفاض في قيمة المخزون المتقادم وبطء الحركة .
- مخزون قطع الغيار غير مخصص للبيع .
- يتم تقدير المواد والمستلزمات بالتكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح .

الاستثمارات :

- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات التي تساهم فيها الشركة عند افتتاحها بالتكلفة التاريخية وتسجل إيرادات تلك الاستثمارات ضمن الإيرادات الأخرى عند اعتماد توزيعها .
- يتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق الملكية .
- يتم تسجيل الاستثمارات في المساهمات العقارية بالتكلفة وتنظر بتلك القيمة بقائمة المركز المالي .

الأصول الثابتة :

يتم تسجيل الأصول الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها ، وستهلك الأصول الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة وفقاً للنسبة المعمول بها في مصلحة الزكاة والدخل كما يلي :



(٦)

نسبة الاستهلاك	البيان
%٥	المباني
%٢٥ : %٦٥٠	فاطرات ومقطورات ووحدات تبريد وسيارات
%١٥ : %٥	تجهيزات ورش وبيوت جاهزة
%٢٠ : %١٠	آلات ومعدات الورش
%٢٠ : %١٠	أثاث ومفروشات

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها :

يتم تكوين المخصص اللازم للذمم المدينة عندما يصبح تحصيلها مشكوكاً فيه ، ويحمل المخصص المكون على قائمة الدخل في السنة التي يتم فيها تجنيبه .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

العمليات بالعملات الأجنبية :

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم في نهاية السنة تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويسجل الربح أو الخسارة عن تحويل العملات الأجنبية ضمن قائمة الدخل ..

الزكاة الشرعية :

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل ويتم تكوين مخصص للزكاة المقدرة .



إيصال (٣) نقدية بالبنوك

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال	ريال
١,٧٩٦,٨٠٦	١,١٠٧,٦٦٢
١٠,١٨١,٦٩٥	١٨,٦٨٧,٥٧٥
٧٥٠	٥٠
١١,٩٧٩,٢٥١	١٩,٧٩٥,٢٨٧

بيان

مصرف الراجحي
بنك البلاد
بنوك أخرى
الرصيد

إيصال (٤) صافي مدینون تجاریون

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال	ريال
٢٢,٥٢١,٤٣٧	٢٠,٣٨٤,٤٦٧
(٥,٢٠٧,٢٠٨)	(٥,٢٠٧,٢٠٨)
١٧,٣١٤,٢٢٩	١٥,١٧٧,٢٥٩

بيان

مدینون تجاریون
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الرصيد

إيصال (٥) صافي المخزون

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال	ريال
٤,٢١٣,٤٦٠	٣,٩٩٦,٢٨٠
(٢,٠٤٣,٧٢٣)	(٢,٠٤٣,٧٢٣)
٢,١٦٩,٧٣٧	١,٩٥٢,٥٥٧

بيان

قطع غيار
مخصص مخزون راكد
الرصيد

(٨)



إيضاح (٦) حسابات مدينة أخرى

في ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
١,٦٦٩,٨٨١	١,٧٢٩,٠٩١	مصاروفات مدفوعة مقدماً
١,٢٢٧,٠٠٠	١,١٢٠,٠٠٠	تأمينات خطابات ضمان
٢٣٤,٥٩٤	٢٢٢,٥٦٠	مصاريف تأمين مدفوعة مقدماً
٢٤٠,٦٩٩	١٦٢,٥٢٦	ذمم عاملين
١٢٤,١٤٧	٢٠٦,٤٠٥	موردين - ارصدة مدينة
١٢٣,٣٣٧	٩٨,١٣٤	مديونون متتنوعون
٣,٦١٩,٦٥٨	٣,٥٣٨,٧١٦	الرصيد

إيضاح (٧) استثمارات طويلة الأجل

في ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
٣٨,١٦٣,٨٦٩	٥٠,٦٣١,٩١٢	استثمارات في شركات
٢٨,٢٤٧,٢١٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	مساهمات في أراضي
٦٦,٤١١,٠٨٦	٥٢,٦٣١,٩١٢	الرصيد

- تم إضافة استثمارات في أسهم لشركة دار الأركان وبنك البلاد وذلك خلال العام ، علماً بأن جميع الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع مرهونة لصالح بنك البلاد (فيما عدا استثمار الشركة في بنك البلاد والأسهم التي تم شراؤها خلال هذا العام والموضحة أعلاه) للحصول على القرض المذكور تفصيلاً

(بالإيضاح رقم ١٠)

- وتم خلال العام بيع وتصفية استثمارات الشركة لدى مؤسسة الشقلان ونتج عنها خسارة مبلغ ٩,٢٨٤,٩٥٨ ريال وفقاً للمستندات التي قدمت للشركة من مؤسسة الشقلان وبعد تدقيق وتحقيق

الشركة لهذا الاستثمار تبين لها ما يلي :



- ١- مخالفة أنظمة هيئة السوق المالية بإسناد الاستثمار لشخص غير مرخص له وذلك بالاستثمار لدى مؤسسة الشقلان وهي مؤسسة غير مرخص لها بالاستثمار في السوق المالية السعودية .
- ٢- مخالفة مباديء الإفصاح المقررة في أنظمة السوق ولوائحها وتحريف الواقع حيث تم الإفصاح في القوائم المالية للأعوام ٢٠٠٦م ، ٢٠٠٧م ، ٢٠٠٨م ، ٢٠٠٩م عن استثمارات قامت بها الشركة على أساس أنها مساهمات أراضي في حين كانت تلك الأموال مستمرة في الحقيقة في الأسهم بواسطة مؤسسة الشقلان
- ٣- عدم كفاية المستندات التي وردت إلى الشركة بعد طلبها من مؤسسة الشقلان علماً بأنهم ذكروا أنها جميع المستندات التي تخص هذا الاستثمار .
- ٤- وقد قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١١/١٦٨) وتاريخ ٢٠١١/٢/٢١ عرض هذه التجاوزات والمخالفات على أحد المكاتب القانونية المتخصصة وذلك لبحث الخيارات القانونية المتاحة للشركة لاسترداد حقوقها ، حيث فوض مجلس الإدارة العضو المنتدب المدير العام للشركة سعادة الأستاذ/ بدر بن خالد الشهيلي بذلك والذي أكد بدورة حرص مجلس الإدارة على بذل قصارى جهودهم لحفظ حقوق المساهمين .



إيضاح (٩) أصول متوقفة

تمثل الأصول الثابتة المتوقفة والغير مستغلة في قيمة شاحنات ومحطومات تم استبعادها من أسطول الشركة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٧/١٣٣) وبلغ رصيدها ٦,٠٥٧,٣٩٨ ريال سعودي في ٢٠١٠/١٢/٣١ مقابل ٦,٠٩٢,٣٩٨ ريال في ٢٠٠٩/١٢/٣١

إيضاح (١٠) القروض

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠	بيان
ريال	ريال	
١٢,٧٤٧,٥٠٠	٦,٣٧٣,٧٥٠	الدفعتات المستحقة من القرض خلال سنة
٦,٣٧٣,٧٥٠	-	قرض - طويل الأجل
١٩,١٢١,٢٥٠	٦,٣٧٣,٧٥٠	الرصيد

حيث أبرمت الشركة إتفاقية مع بنك البلاد بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٧ م تضمنت قيام البنك بتقديم بعض المنتجات التمويلية المجازة من الهيئة الشرعية وإجمالي هذه التسهيلات هو # ٣٨,٢٤٢,٥٠٠ ريال (ثمانية وثلاثون مليون ومائتين وأثنين وأربعون ألف وخمسمائة ريال سعودي) ، وقدمت الشركة ضمانات مقابل القرض عبارة عن رهن أسهم مملوكة للشركة وتنازل عن مستحقاتها في أحد العقود الخاصة بالشركة إلى حين الانتهاء من سداد قيمة القرض.



إيصال (١١) دائنون تجاريون

في ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
٣,١٨٢,٣٦٩	٤,١٢٨,٥٩٥	موردون تجاريون
٣٧٠,٧٠٢	٤٣١,٤٤٦	موردون خدمات
٣,٥٥٣,٠٧١	٤,٥٦٠,٠٤١	الرصيد

إيصال (١٢) حسابات دائنة متنوعة

في ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
١,١٦٨,٥١٢	١,٠٩٤,٦٩٨	مستحقات عاملين
٨٨٥,٨١١	٨١٦,٩٩٤	مصروفات مستحقة
٢٢٠,١٢٠	٢٥,٨٢٠	إيرادات مقدمة
١,١٤٠,٢٦١	٩٧٦,٩٢٨	مخصصات أخرى
١,٥٤٠,٦٣٤	١,٥٤٠,٦٣٤	أمانات مساهمين كسور أسهم
٧٧٠,٥٣٧	٧٢١,٧٥١	دائنون متنوعون
٥,٧٢٥,٨٧٥	٥,١٧٦,٨٢٥	الرصيد

(١٣)



إضاح (١٢) مخصص الزكاة

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال	ريال
٥,٩٨٥,٣٧٢	(٥,٩٢٨,٣٣١)
٥٨٢,٠٣٥	(٢,١٦٢,٨٢٤)
٦,٥٦٧,٤٠٧	(٨,٠٩١,١٥٥)
٣١٥,٣٥١,٨٧٦	٢٩٤,٥٨٠,٢٤٤
(٢٩٠,٢٦٣,٤٢٤)	(٢٤٢,٠٨٦,٦٤٤)
٣١,٦٥٥,٨٥٩	٤٤,٤٠٢,٤٤٥
٧٩١,٣٩٦	١,١١٠,٠٦١

بيان

١) إحتساب مخصص الزكاة الشرعية :

صافي (الخسارة) الربح الدفترية يعدل بما يلي :
تعديلات على صافي (الخسارة) الربح
صاف (الخسارة) الربح المعدل
بند مضافة
بنود مخصومة
وعاء الزكاة
مخصص الزكاة

٢) وقد كانت حركة مخصص الزكاة كما يلي :

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال	ريال
٣٣١,٤٧٢	١,٧٦١,٩٣٠
٧٩١,٣٩٦	١,١١٠,٠٦١
٩٧٠,٥٣٤	-
(٣٣١,٤٧٢)	(١,٧٦١,٩٣٠)
١,٧٦١,٩٣٠	١,١١٠,٠٦١

بيان

الرصيد أول العام

الزكاة المستحقة عن العام

الزكاة المستحقة عن عام ٢٠٠٧

الزكاة المسددة خلال العام

الرصيد

(١٤)



بيان

بيان

إيضاح (١٤) إيرادات النشاط

حتى ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
٢٨,٨٨١,٨٥٩	٢٣,٥٣٠,١٢٢	أجور نقل
٢٣,٠١٧,٧٣٧	٢١,٦٠٣,٩٠٦	إيجارات
٤٤,٥٠٠	٦٠,٨٥٠	إيقافات
٥١,٩٤٤,٠٩٦	٤٥,١٩٤,٨٧٨	الإجمالي

إيضاح (١٥) تكاليف النشاط

حتى ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
٨,٣١٥,٥٣٨	٧,٦٧١,٠٢٢	رواتب و بدلات
٧,٩٦٤,٠١٨	٥,٥٧٧,٧٤٧	إيجار معدات ووسائل نقل
٤,١٠٨,٠٤٦	٣,٥٦٣,٣١٣	وقود و زيوت
٥,٦٨٥,١٦٠	٦,٢٥٤,٧٢٤	قطع غيار وصيانة
٢,٩٤٠,٧٥٢	٢,٥٥٨,٩٦٤	بدل رحلات
٦٠٢,١٣٥	٤٦١,٣٩٧	رسوم أتعاب مكاتب تخلص
١١,٤٨٢,٠٦٤	١١,١٥٥,٤٥٤	إهلاك الأصول الثابتة
٢,١٣٠,٢٠٣	١,٦٢٩,٤٩٨	تأمين (الأسطول - البضاعة - الممتلكات)
٣٩١,٨٣٨	٣٤٥,٧١٠	تأمين صحي
٧٤١,٥٣٦	٧٤٩,٩٠٦	مصاريف أخرى
٤٤,٣٦١,٢٩٠	٣٩,٩٦٧,٧٣٥	الإجمالي



إيضاح (١٦) المصاريف العمومية والإدارية

حتى ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
١,٦٢١,٤٥٢	١,٨٠٦,١٦١	رواتب وبدلات
٢٢٠,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠	رسوم سجل المساهمين
٢٤٠,٠٠٠	٨٩,٠٣٢	مكافأة العضو المنتدب
٣٤,٠٠٠	١٩,٠٠٠	بدلات حضور مجلس الادارة
٦٩,٨٩٠	٧٥,٢٥٠	دعاية وإعلان
٢,٥٠٠	-	تلف بضاعة
١٢١,٩٥٩	١١٠,٣٥٩	اهلاك الاصول الثابتة
١٠٤,٦٩٦	١٠٨,٩٠٣	تأمين صحي
١٩٦,٤٠٧	٣٤٩,٦٧٤	مصاريف أخرى
٢,٦١٠,٩٠٤	٢,٧٧٨,٣٧٩	الإجمالي

إيضاح (١٧) إيرادات أخرى

حتى ٣١ ديسمبر		بيان
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال	ريال	
٦٣,٠٠٠	١٣٣,٠٠٠	إيجارات
٢١٣,٤٥٨	١٢٨,١٠٨	إيرادات متعددة
٢٧٦,٤٥٨	٢٦١,١٠٨	الإجمالي

إيضاح (١٨) الالتزامات المحتملة

تتمثل في قيمة خطابات ضمان للغير بمبلغ ١,١٢٠,٠٠٠ ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ مقابل ١,٢٢٧,٠٠٠ ريال في ٢٠٠٩/١٢/٣١.

