

تقرير مجلس الإدارة

يسر مجلس إدارة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) ان يقدم تقريره عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ . ونستهل هذا التقرير بالإشارة إلى ان العام المالي ٢٠٠٧ كان حافلا بالتطورات والنتائج المالية الجيدة وتحقيق أرباح تزيد عن العام الماضي ٢٠٠٦ وكذلك انتشار خدمات الشركة على الطرق السريعة والرفع من جودة الأداء وغدت موقع الشركة الخارجية ذات سمعة جيدة كمحطات توقف مريحة ومتّمِّزة وآمنة للمسافرين والمساهمة في دفع عجلة التطور بملكتنا الحبيبة كذلك تم تفعيل وتطبيق الخطط والسياسات التي أعدها مجلس الإدارة بخفض المصروفات وزيادة الإيرادات .

ملخص

شهد عام ٢٠٠٧ أعلى الأرقام التي حققتها الشركة على كافة الأصعدة عبر السنوات السابقة حيث سجلت الشركة أرباح تشغيلية بلغت ٤٥ مليون ريال مقابل ١١,١ مليون ريال عن العام السابق بزيادة مقدارها ١٢١% كما بلغ صافي الأرباح لهذا العام مبلغ ٣٣,٥ مليون ريال مقابل خسارة مقدارها ٩,٧ مليون ريال عن عام ٢٠٠٦ .

نشاط الشركة:

يتضمن نشاط الشركة نشاطين رئيسيين الأول خاص بالمحطات والإستراحات والآخر بالنادي السعودي للسيارات . وتمثل المحطات والإستراحات نسبة ٨٧% من إيرادات الأنشطة التشغيلية و ٩٣% من مصروفات التشغيل بينما يمثل نادي السيارات نسبة ١٣% من إيرادات الأنشطة التشغيلية و ٧% من مصروفات التشغيل .

بينما تمثل المحطات والإستراحات نسبة ٥٠% من الأرباح التشغيلية ويمثل نادي السيارات أيضا نفس النسبة منها .

خطط وقرارات الشركة المهمة

قام مجلس إدارة الشركة بإتباع سياسة خفض المصروفات وزيادة الإيرادات خلال عام ٢٠٠٧ مما كان له الأثر في الأرباح المحققة خلال العام وقد أوكل مجلس الإدارة إلى إحدى المكاتب الرائدة في مجال الدراسات الاستراتيجية لعمل دراسة استراتيجية مستقبلية مدتها (٥) سنوات تبدأ من عام ٢٠٠٨ وجارى العمل على ذلك .

المحطات والاستراحات

يعتبر نشاط المحطات والاستراحات هو العمود الفقري لنشاط الشركة بشكل عام حيث يمثل أكثر من ٥٥٪ من نشاط الشركة وفي سبيل ذلك كثفت الشركة جهودها للارتفاع بمستوى الخدمات المقدمة للعملاء رغم الصعوبات التي تواجهها الشركة وذلك بعمل برامج التطوير المستمر والصيانة والتحسين لجميع مراقب المحطات والاستراحات والتوزع في عملية التشغيل واسترجاع المزيد من المحطات والاستراحات من المستثمرين الذي لم يؤدوا الأداء المناسب الذي يليق بمستوى الخدمات التي تتطلع الشركة إلى تقديمها لعملائها وكان آخرها محطة الوسيع وموافق الشاحنات على طريق الدمام / الرياض . كما وان الشركة قامت مؤخراً بزيادة عدد صالات الطعام والموتيلاس في كثير من محطات واستراحات الشركة لزيادة استيعاب أعداد المسافرين على الطرق السريعة ، كما وان مجلس الإدارة يعكف حالياً على دراسة شراء عدد من المحطات والاستراحات المقامة من قبل الأفراد وتطويرها بالشكل المناسب ، وقد أقر مجلس الإدارة إمكانية الشراء حيث ان ذلك سيتمكن الشركة بإذن الله من الاستحواذ على بعض الطرق السريعة الهامة وتطوير الخدمة عليها .

النادي السعودي للسيارات والسياحة

من المعلوم ان نشاط النادي السعودي للسيارات والسياحة هو من الأنشطة الرئيسية للشركة ويقدم النادي خدماته للمسافرين والعابرين من منفذ المملكة العربية السعودية بسياراتهم حيث يقوم النادي بإصدار دفاتر العبور الجمركية (التربتيك) ورخص القيادة الدولية وذلك عبر كافة المنافذ بالمملكة والمناطق الحدودية ، كما وان خدمات النادي تمتد خارج الحدود عن طريق ممثلي النادي بالخارج والاتحاد الدولي من أجل تقديم العون وتذليل كافة المعوقات التي تواجه حاملي دفتر العبور الجمركي (التربتيك) ويعتبر النادي السعودي احد الركائز التي يعتمد عليها الاتحاد الدولي للسيارات في المملكة العربية السعودية حيث ان النادي معتمد دولياً .

أراضي الشركة :

تقوم الشركة حالياً بعمل تقييم لكل أراضي الشركة التي لم تقم باستثمارها وإعداد الدراسات اللازمة من أجل استثمار تلك الأرضي بكل الطرق الممكنة سواء كان بالتأجير أو بناء محطات عليها كما وان

الشركة لديها دراسة سابقة بشراء بعض الأراضي داخل المدن من أجل بناء المحطات والاستراحات عليها .

العمليات التشغيلية

حققت الشركة أرباح تشغيلية للعام المالي ٢٠٠٧ م بمبلغ (٢٨,٩) مليون ريال مقابل أرباح تشغيلية بلغت (١٧,٢) مليون ريال للعام المالي ٢٠٠٦ م. والجدول التالي يبين الإيرادات التشغيلية وتكلفة التشغيل للعام ٢٠٠٧ م مقارنة بالعام ٢٠٠٦ م.

المبالغ بالريال

البيان	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧
إيرادات النشاط	١٦٦,٠٤١,١٥٣	١٩١,٧٢٨,١٧٠
تكلفة النشاط	(١٤٨,٧٥٥,٢٨٥)	(١٦٢,٨١٨,٧٧٧)
مجمل الربح	١٧,٢٨٥,٨٦٨	٢٨,٩٠٩,٣٩٣

الفرق الجوهرية لنتائج التشغيل:

المبالغ بآلاف الريالات

القطاع التشغيلي	الإيرادات التشغيلية	المصروفات التشغيلية	الأرباح التشغيلية	القطاع التشغيلي	الإيرادات التشغيلية	المصروفات التشغيلية	الأرباح التشغيلية
	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٦		٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٦
المحطات والإستراحات	١٤٠,٠١٦	١٦٦,٦٥٨	١٣٣,٣٣٧	١٥٢,٠٥٩	٦,٦٧٩	١٤,٥٩٩	
نادي السيارات	٢٦,٠٢٥	٢٥,٠٧٠	١٥,٣٧١	١٠,٧٥٩	١٠,٦٥٤	١٤,٣١١	
الإجمالي	١٦٦,٠٤١	١٩١,٧٢٨	٢٨,٩٠٩	١٦٢,٨١٨	١٧,٣٣٣	٢٨,٩١٠	

وفيما يلي إيضاح للقوائم المالية للعام المالي ٢٠٠٧ مقارنة بالعام المالي ٢٠٠٦ م.

المبالغ بالريالات

قائمة الدخل

البيان	عام ٢٠٠٦م	عام ٢٠٠٧م
ربح تشغيلي	١٧,٢٨٥,٨٦٨	٢٨,٩٠٩,٣٩٣
صافي ربح الأعمال الرئيسية	١١,١٢٧,٣٤٨	٢٤,٤٩٥,١٩٦
صافي ربح (خسائر) السنة قبل الزكاة	(٧,٦٠٣,٤٨٣)	٣٦,٤٤٩,٤٨٧
صافي ربح (خسائر) السنة بعد الزكاة	(٩,٧٦٤,٦٥٨)	٣٣,٥٠٩,٦٨٧

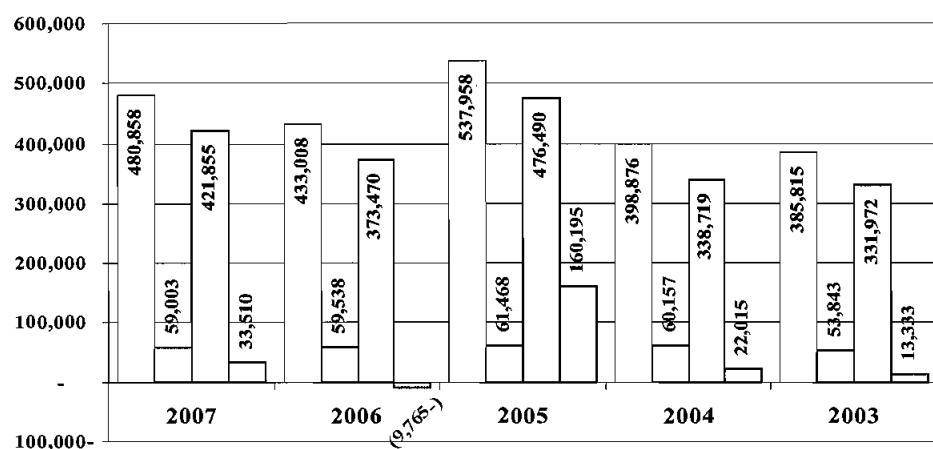
المبالغ بالريالات

قائمة المركز المالي

البيان	عام ٢٠٠٦م	عام ٢٠٠٧م
إجمالي الموجودات المتداولة	١٠٤,٨٣٨,٦٢٨	١٣٩,٣٩٠,٧٦١
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٣٢٨,١٦٩,٨٤٢	٣٤١,٤٦٧,٨٠٥
إجمالي الموجودات	٤٣٣,٠٠٨,٤٧٠	٤٨٠,٨٥٨,٥٦٦
إجمالي المطلوبات	٥٩,٥٣٨,٣١٠	٥٩,٠٠٣,٠٨٢
إجمالي حقوق المساهمين	٣٧٣,٤٧٠,١٦٠	٤٢١,٨٥٥,٤٨٤
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٤٣٣,٠٠٨,٤٧٠	٤٨٠,٨٥٨,٥٦٦

رسم بياني لنتائج الخمس سنوات الأخيرة:

فيما يلي رسم توضيحي لأصول وخصوم الشركة بالإضافة إلى حقوق المساهمين وصافي الأرباح السنوية للخمسة أعوام الأخيرة بدأً من عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٧م.



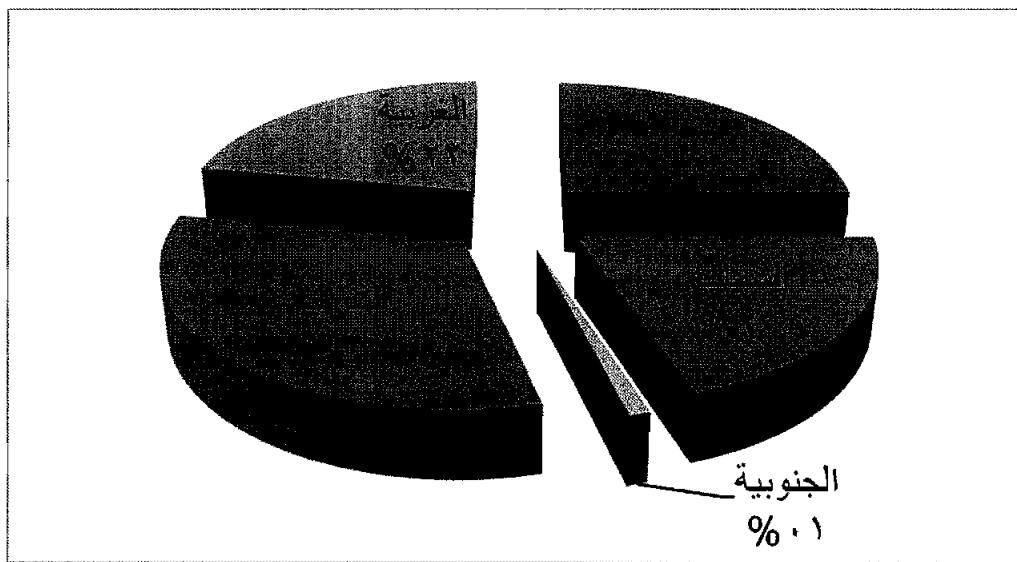
الأصول

الخصوم

حقوق المساهمين

صافي الأرباح

تحليل جغرافي لإيرادات الشركة حسب المناطق:



وقد تضمن التقرير السنوي للشركة وتقرير مراجع الحسابات شرح وافي لكافة الحسابات والقوائم المالية في ضوء العرض والإفصاح وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والمعتمدة بالمملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

- يقر مجلس إدارة الشركة بأنه لا توجد أية عقود للشركة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
- يوجد عدد من أعضاء مجلس الإدارة يشاركون في مجالس شركات أخرى على حسب التالي:

اسم الشركة	اسم العضو
الشركة الكيميائية السعودية	الأستاذ/ محمد صالح الحمادي
شركة المشروعات السياحية (شمس)	الأستاذ/ عبد الرحمن إبراهيم العبيد
شركة المنتجات الغذائية	الأستاذ/ ناصر عبد الله العوفي
شركة اسمنت نجران (مساهمة مقلة) شركة مكة للإنشاء والتعمير	الدكتور / ضيف الله عمر الغامدي

الشركات:

كما عرف ، فإن الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) هي شركة مساهمة سعودية ١٠٠ % ولا توجد بها أي شركات تابعة لها داخل أو خارج المملكة.

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة بال مجلس :

رئيس مجلس الإدارة	الأستاذ/ محمد بن صالح الحمادي
العضو المنتدب المدير العام	الأستاذ/ محمد بن عبد الله الحجيلان
رئيس لجنة المراجعة عضو اللجنة التنفيذية	الأستاذ/ ناصر عبد الله العوفي
عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ عبد الرحمن إبراهيم العبيد
عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ سلمان فارس الفارس
عضو اللجنة التنفيذية والفنية	الأستاذ/ فهد محمد البصري
عضو اللجنة التنفيذية والفنية	الأستاذ/ محمد حمد السمحان
عضو اللجنة التنفيذية والفنية	الأستاذ/ عبد الله عبد الرحمن الفحطاني
عضو اللجنة التنفيذية والفنية	الدكتور / ضيف الله عمر الغامدي
عضو مستقل	الأستاذ/ سعود عبد الله العماري
عضو مستقل	الأستاذ/ محمد عبد العزيز البراك
عضو مستقل	الأستاذ/ محمد عبد المحسن الزيد

- لا توجد على الشركة أي من العقوبات أو المخالفات المفروضة من قبل هيئة السوق المالية .

مستحقات الزكاة :

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ م بإنتهاء متعلقات الزكاة من عام ١٩٩٣ م وحتى عام ١٩٩٩ م والتي كان بها خلاف مع مصلحة الزكاة والدخل وجاري الآن مراجعة كامل السنوات اللاحقة لذلك وحتى عام ٦٠٠٦ م من قبل مصلحة الزكاة حيث تم سداد زكاة كل سنة من هذه السنوات في موعدها ويتم الآن

العمل على إصدار شهادة نهائية للزكاة حتى عام ٢٠٠٦م ، مع العلم بأن الزكاة الواجب سدادها عن عام ٢٠٠٧م تقدر بحوالي ٢,٩٣٩,٨٠٠ ريال تم تكوين مخصص لها خلال العام المالي .

توزيع الأرباح:

حسب النظام الأساسي للشركة فإن توزيع الأرباح يتم متى ما بلغ صافي الأرباح بعد الزكاة والاحتياطي النظامي والإتفاقي أكثر من ٥ % من رأس المال بعدها يجوز توزيع دفعة أولى للمساهمين تعادل نسبة ٥٥ % من رأس المال المدفوع وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة لذلك.

مكافأة مجلس الإدارة

لم يتلقى أعضاء مجلس الإدارة أي مكافأة أو امتيازات خلال العام الماضي ٢٠٠٧م باستثناء بدل حضور جلسات مجلس الإدارة بمبلغ (١٥٦,٠٠٠) ريال فقط مائة وستة وخمسون ألف ريال وذلك عن الفترة من ٢٠٠٧/١٢/٣١ م وحتى ٢٠٠٧/١/١ م .

القرصان:

يقر مجلس إدارة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) بأنه ليست هناك أي قروض من أي جهة بنكية كانت أو غيرها على الشركة سواء كانت من جهات رسمية أو غير رسمية ، كما انه ليست هناك أي فئات او أعداد لأي أدوات قابلة للتحويل إلى أسهم ، وأي حقوق اكتتاب او مشابهة أصدرتها او منحتها الشركة خلال السنة المالية او أي حقوق اكتتاب أخرى ، كذلك لا يوجد أي استرداد او شراء او إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

المشاركات في شركات أخرى

تساهم الشركة في بعض الشركات الأخرى وفيما يلي بيان يوضح ذلك :

م	اسم الشركة	تاريخ المساهمة	مبلغ المشاركة	العائد منذ بدأ النشاط بالريال	نسبة المشاركة
١	شركة الشرق الأوسط للبطاريات	١٩٩٤م	٤,٥٦٥,٥٠٠	٩ مليون	%٧,٩٤
٢	شركة التصنيع وخدمات الطاقة	٢٠٠٢م	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٤,٩ مليون	%٣,٣٧
٣	الشركة الوطنية للسياحة	١٩٨٨م	١,٥٠٠,٠٠٠	صفر	%٠,٣٦
٤	شركة السباق المتحدة	٢٠٠٥م	٨,٠٠٠,٠٠٠	صفر	%٢٥

ملكية حصص كبيرة من الأسماء :

يقر مجلس إدارة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) بأن جميع أعضاء مجلس الإدارة وأسرهم لا يملكون ٥٥٪ من أسهم الشركة أو أي من التنفيذيين بالشركة كذلك لا توجد أي نسبة سيطرة أو استحواذ على ٢٠٪ من أسهم الشركة

تنازلات

يؤكد المجلس بأنه ليس هناك أي ترتيبات أو اتفاق بموجبه تنازل أحد أعضاء المجلس أو التنفيذيين أو أحد المساهمين عن أي راتب أو تعويض أو أرباح .

جدول بعدد اجتماعات المجلس مع بيان عدد حضور كل عضو

م	السادة الحضور	عدد الجلسات (٦) وبيان الحضور منها
١	الأستاذ/ محمد بن صالح الحمادي	٦
٢	الأستاذ/ محمد بن عبد الله الحجبلان	٦
٣	الأستاذ/ ناصر عبد الله العويف	٥
٤	الأستاذ/ عبد الرحمن إبراهيم العبيد	٤
٥	الأستاذ/ سلمان فارس الفارس	٥
٦	الأستاذ/ فهد محمد البصري	٦
٧	الأستاذ/ محمد حمد السمحان	١
٨	الأستاذ/ عبد الله عبد الرحمن القحطاني	٥
٩	الدكتور/ ضيف الله عمر الغامدي	٤
١٠	الأستاذ/ سعود عبد الله العامري	٢
١١	الأستاذ/ محمد عبد العزيز البراك	-
١٢	الأستاذ/ محمد عبد المحسن الزيد	٥

جدول بعد اجتماعات حضور لجنة المراجعة مع بيان عدد حضور كل عضو

م	السادة الحضور	عدد الجلسات (ه) وبيان الحضور منها
١	الأستاذ/ ناصر عبد الله العوفي	٥
٢	الأستاذ/ عبد الرحمن ابراهيم العبيد	٥
٣	الأستاذ/ سالمان فارس الفارس	٥

جدول بعد اجتماعات اللجنة التنفيذية مع بيان عدد حضور كل عضو

م	السادة الحضور	عدد الجلسات (ه) وبيان الحضور منها
١	الأستاذ/ فهد محمد البصري	٦
٢	الدكتور/ ضيف الله الغامدي	٦
٣	الأستاذ/ عبد الله القحطاني	٦
٤	الأستاذ/ ناصر عبد الله العوفي	٣
٥	الأستاذ/ محمد حمد السمحان	٢
٦	الأستاذ/ محمد عبد الله الحجيلان	٦

تأكيدات مجلس الإدارة

- تم إعداد سجلات الحسابات للشركة بالشكل الصحيح .
- العمل على تفعيل دور الرقابة الداخلية بالشركة بالشكل الصحيح .
- لا يوجد أي شك يذكر بقدرة الشركة على مواصلة نشاطها .

تحفظات المحاسب القانوني للشركة

لا توجد أي تحفظات من قبل المحاسب القانوني للشركة على أداء الشركة .

الوصيات باستبدال المحاسب القانوني للشركة

لا توجد هناك أي ملاحظات من مجلس الإدارة على أداء المحاسب القانوني للشركة خلال العام أو توصيات بإستبداله ، مع العلم بأن عام ٢٠٠٧م هو العام الثاني لمكتب المحاسب القانوني .

ويسر مجلس إدارة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) دعوتكم لمناقشة

جدول الأعمال

١. الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٠٧م .
٢. الموافقة على تقرير مراجع الحسابات والميزانية العمومية والقواعد المالية للعام المالي ٢٠٠٧م .
٣. الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٠٧م.
٤. اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠٠٨ والبيانات المالية الربع سنوية بما فيها الربع الأول من العام المالي ٢٠٠٩ وتحديد أتعابه.

الختام :

وفي الختام يقدم أعضاء مجلس الإدارة الشكر الخالص لمساهمي الشركة ولكل من ساهم في مسيرة الشركة وموظفي الشركة والقائمين عليها والشكر الخالص لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز حفظة الله وسمو ولي عهدة الأمين الأمير سلطان بن عبد العزيز حفظة الله على الدعم المتواصل ، ومجلس الإدارة يتطلع إلى مشاركة مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية الذي سيعلن عنه لاحقاً.

والله الموفق ،،،

مجلس الإدارة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (سلكو)

شركة مساهمة سعودية

القواعد المالية وتقرير مراقبي الحسابات

في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

٢٠٠٨ فبراير ٢

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين لسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٠) المعتبرة جزء من هذه القوائم المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٢) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا ، أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها والملائمة لنشاط الشركة .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

تحتفظ الشركة بالسجلات المحاسبية بالحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لها .

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩١)



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي

		الموجودات
		الموجودات المتداولة
٧٥,٨٠٣,٥٧٣	٣٥,٦٠٤,٤١٣	(إيضاح ٣)
-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	(إيضاح ٤)
٩,١٢٩,٦١٢	١١,٣٤١,٠٥٠	(إيضاح ٥)
١٣,١٨٩,٧٦٩	١٠,٠٧١,٤٦٥	(إيضاح ٦)
٦,٧١٥,٦٧٤	١٢,٣٧٣,٨٣٣	(إيضاح ٧)
١٠٤,٨٣٨,٦٢٨	١٣٩,٣٩٠,٧٦١	
		الموجودات غير المتداولة
١٦٧,٤٢٦,٧٩٩	١٨٣,٢٢٤,٧٥٧	(إيضاح ٨)
٢,٢٩٦,٨٢٣	٢,٠١٢,١٦٨	(إيضاح ٩)
١٥٨,٤٤٦,٢٢٠	١٥٦,٢٣٠,٨٨٠	(إيضاح ١٠)
٣٢٨,١٦٩,٨٤٢	٣٤١,٤٦٧,٨٠٥	
٤٣٣,٠٠٨,٤٧٠	٤٨٠,٨٥٨,٥٦٦	
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
١١,٦٣٦,٩٠٨	١١,٦٠٤,٦٣٤	(إيضاح ١١)
٤,١٥١,٤٢٢	٤,١٢١,٣٤٧	(إيضاح ١٢)
١٨,٠٩٥,٤٧٧	١٧,٨٠٤,٥٨٢	
٢,٣١٧,٧٨٣	٢,١٦٤,٣١٠	(إيضاح ١٣)
١٠,٢٥٦,١٢٢	١٠,٠٣١,٩٧١	
٥,٧٧١,٥٨٣	٦,٠٣٤,٢٩٦	(إيضاح ١٤)
٣,٦٢٢,٧٥٥	٣,٥١٥,٩٤٥	(إيضاح ١٥)
٥٥,٨٥١,٠٠٠	٥٥,٢٧٧,٠٨٥	
٣,٦٨٧,٣١٠	٣,٧٢٥,٩٩٧	
٥٩,٥٣٨,٣١٠	٥٩,٠٠٣,٠٨٢	
		حقوق المساهمين
٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥١,٠٠٠,٠٠٠	(إيضاح ١)
٢٥,٩٦٨,١٥٦	٢٩,٣١٩,١٢٥	
-	١,٦٧٥,٤٨٤	
(١٢,٨٨٩,٦٢٤)	١٤,٦٧١,٢٨٩	
(٨٩,٦٠٨,٣٧٢)	(٧٣,٨١٠,٤١٤)	(إيضاح ٨)
٣٧٣,٤٧٠,١٦٠	٤٢١,٨٥٥,٤٨٤	
٤٣٣,٠٠٨,٤٧٠	٤٨٠,٨٥٨,٥٦٦	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

٢
٢٢

(خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

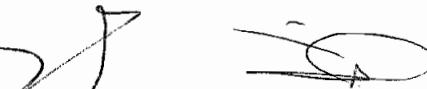
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٦,٠٤١,١٥٣	١٩١,٧٢٨,١٧٠	(إيضاح ١٦)
(١٤٨,٧٥٥,٢٨٥)	(١٦٢,٨١٨,٧٧٧)	(إيضاح ١٧)
١٧,٢٨٥,٨٦٨	٢٨,٩٠٩,٣٩٣	مجمل الربح
(٥,٧٦٠,٩١٤)	(٤,٣٤٥,٢٦٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣٩٧,٦٠٦)	(٦٨,٩٣١)	مصاريف تسويقية
١١,١٢٧,٣٤٨	٢٤,٤٩٥,١٩٦	صافي ربح الأعمال الرئيسية
نتائج الأعمال الأخرى :		
(٣,٩٠٨,٨٤٥)	-	مخصصات مكونة خلال العام
(٨,١٥٧,٦١٣)	-	خسائر استبعادات مشروعات تحت التنفيذ
(٧,١١٣,٩٥٤)	١١,٢٣٩,٤٦٠	(إيضاح ١٨) إيرادات استثمارات
٥٣,٨١٦	١٤٠,٧٩٦	أرباح بيع أصول
٢٤١,٢٣٢	٥٧٤,٠٣٥	إيرادات متنوعة
١,٢٣٣,٠٠٤	-	إطفاء الإعانة الحكومية
(١,٠٧٨,٤٧١)	-	ديون معدومة
(٧,٦٠٣,٤٨٣)	٣٦,٤٤٩,٤٨٧	صافي أرباح (خسائر) السنة قبل الزكاة
(٢,١٦١,١٧٥)	(٢,٩٣٩,٨٠٠)	تخصم : الزكاة الشرعية
(٩,٧٦٤,٦٥٨)	٣٣,٥٠٩,٦٨٧	صافي أرباح (خسائر) السنة بعد الزكاة
-٠,٢٢	٠,٧٤	ربحية (خسارة) السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية الزيادة (النقص) في النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي

٩,١٧٠,٥٦٢	٨,٩١٧,٣١٦
(٨٩,٦٠٨,٣٧٢)	١٥,٧٩٧,٩٥٨
٨٧٣,٠٨٤	١,٠٤١,٩٤١
٣,٩٠٨,٨٤٥	-
(٩٧٦,٦٧٦)	(٢,٢١١,٤٣٨)
٢,١٩١,٦٢٩	٣,١١٨,٣٠٤
١,٦٢٨,٤٨٣	(٥,٦٥٨,١٥٩)
٤,٩١٨,٦٣٣	(٣٢,٢٧٤)
(٢,٨٩٥,٠٠٠)	(٣,٠٤٦,٥٦٠)
(١,٢٥٧,٤٣٥)	(١,٠٠٣,٢٥٤)
(٤٢٥,٢٥٤)	٢٦٢,٧١٣
<u>(٨٠,٠٧٤,٩٨٤)</u>	<u>٥٣,٦٣٦,٠٣٤</u>

(٢,٣٨١,٠٠٨)	(٦,٧٨٧,٣٩٤)
٤٦,٦١٨	٨٥,٤١٨
٨,٣٨٩,٢٢٩	٢٨٤,٦٥٥
٤٧,٧٧٤,٩٦٣	(٨٥,٧٩٧,٩٥٨)
<u>٥٣,٨٢٩,٨٠٢</u>	<u>(٩٢,٢١٥,٢٧٩)</u>

(٧٦,٩٨٥)	(١٥٣,٤٧٣)
(١,٢٣٣,٠٠٤)	-
(١٠٢,٠٣٥)	(٢٩,٠٧٥)
(٢,٦٤٢,٨٣٠)	(٢٩٠,٨٩٥)
(١,٢٥٠,٤١٧)	(٢٢٤,١٥١)
(٣,٦٤٦,٨٤١)	(٩٢٢,٣٢١)
<u>(٨,٩٥٢,١١٢)</u>	<u>(١,٦١٩,٩١٥)</u>
<u>(٣٥,١٩٧,٢٩٤)</u>	<u>(٤٠,١٩٩,١٦٠)</u>
<u>١١١,٠٠٠,٨٦٧</u>	<u>٧٥,٨٠٣,٥٧٣</u>
<u>٧٥,٨٠٣,٥٧٣</u>	<u>٣٥,٦٠٤,٤١٣</u>

<u>(٨٩,٦٠٨,٣٧٢)</u>	<u>(٧٣,٨١٠,٤١٤)</u>
---------------------	---------------------

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة

تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية

الناتجة من (المستخدم في) أنشطة العمليات :

الاستهلاكات

التغير في (خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

مخصص مكافأة ترك الخدمة - المكون

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها المكون

(زيادة) في المدينون

نقص في المخزون

(زيادة) نقص في أرصدة مدينة أخرى

(نقص) زيادة في الدائنون

المسدد من الزكاة الشرعية

مخصص مكافأة ترك الخدمة (المستخدم)

زيادة (نقص) في أرصدة دائنة أخرى

صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار

إضافات موجودات ثابتة

إستبعادات موجودات ثابتة بالصافي

النقد في مشروعات تحت التنفيذ

(زيادة) نقص في الإستثمارات

صافي النقدية (المستخدم في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

فائض تحفيض رأس المال الموزع

المحول من الإعانة

فائض الإكتتاب المسدد للمساهمين

أسمهم مباعة في المزاد

المسدد من الأرباح

تسويات سنوات سابقة

صافي النقدية (المستخدم في) الناتجة من أنشطة التمويل

صافي (نقص) في أرصدة النقد

رصيد النقد بداية السنة

رصيد النقد نهاية السنة

معاملات غير نقدية :

تم استبعاد (خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
١٣٨,٧٩٥,٩٠٢	-
١١,٢٠٤,٠٩٨	-
٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٥,٩٦٨,١٥٦	٢٥,٩٦٨,١٥٦
-	٣,٣٥٠,٩٦٩
٢٥,٩٦٨,١٥٦	٢٩,٣١٩,١٢٥
١١,٢٠٤,٠٩٨	-
-	١,٦٧٥,٤٨٤
(١١,٢٠٤,٠٩٨)	-
-	١,٦٧٥,٤٨٤
١٣٩,٣١٧,٧٧٧	(١٢,٨٨٩,٦٢٤)
(١٣٨,٧٩٥,٩٠٢)	-
(٣,٦٤٦,٨٤١)	(٩٢٢,٣٢١)
(٧,٦٠٣,٤٨٣)	٣٦,٤٤٩,٤٨٧
(٢,١٦١,١٧٥)	(٢,٩٣٩,٨٠٠)
-	(٣,٣٥٠,٩٦٩)
-	(١,٦٧٥,٤٨٤)
(١٢,٨٨٩,٦٢٤)	١٤,٦٧١,٢٨٩
(٨٩,٦٠٨,٣٧٢)	(٧٣,٨١٠,٤١٤)
٣٧٣,٤٧٠,١٦٠	٤٢١,٨٥٥,٤٨٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إجمالي حقوق المساهمين



٥

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٢١ ديسمبر ٢٠٠٤

إيضاح (١) : الكيان القانوني ورأس المال :

أ. الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (**ساسكو**) شركة مساهمة سعودية بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم (٥٦٣) وتاريخ ١٤٠٢/١٢/٢٢هـ ومسجلة بالسجل التجاري في مدينة الرياض تحت رقم ١٠١٠٥٤٣٦١ وتاريخ ١٤٠٤/٧/٢٨هـ ومركزها الرئيسي في مدينة الرياض ، ويتمثل نشاط الشركة فيما يلي :

- إنشاء الورش المركزية لخدمات السيارات . شبكة لمحطات خدمات السيارات .
- توفير الاستراحات والمطاعم .
- امتلاك أسطول لنقل المحروقات وبيعها .
- توفير وسائل الإسعافات الأولية وإصدار شهادات صلاحية تشغيل السيارات .
- إنشاء نادي السيارات والاشتراك في أندية السيارات .
- توفير قطع غيار السيارات وخرドاتها .
- مدة الشركة خمسون عاماً ميلادية من تاريخ صدور قرار معالي وزير التجارة .

ب. تم زيادة رأس المال الشركة من ٣٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٤٥٠ مليون ريال سعودي بمنح سهم مجاناً لكل سهرين من أسهم الشركة بموجب موافقة هيئة السوق المالية رقم (٦٥٧/ر.ه) بتاريخ ٢٠٠٦/١/٢٣ وموافقة الجمعية العمومية غير العادية السادسة لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٢٧/٢/٢٧ الموافق ٢٠٠٦/٢/٢٧ م.

بلغ رأس مال الشركة (٤٥٠) مليون ريال سعودي مقسمة إلى (٩) تسعه ملايين سهم متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم (٥٠) خمسون ريال سعودي وطبقاً لقرار هيئة السوق المالية رقم (١٥٤/٤) بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠٠٦ تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم بواقع خمسة أسهم لكل سهم اعتباراً من ١ أبريل ٢٠٠٦ وبالتالي زاد عدد أسهم الشركة من ٩ مليون سهم بقيمة اسمية ٥٠ ريال للسهم إلى ٤٥ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال للسهم .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

الأساس المحاسبى :

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

تحقيق الإيراد :

تحقيق الإيرادات وكذلك المدروقات وفقاً لأسس الاستحقاق .

المخزون :

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة السوقية أيهما أقل بعد احتساب مبالغ مناسبة لقاء الانخفاض في قيمة المخزون المتقدم أو بطئ الحركة ، ويتم تحديد سعر التكلفة على أساس ما يرد أولاً يصرف أولاً بالنسبة لقطع الغيار وبضائع المطاعم والمحروقات واستبعاد متوسط هامش الربح من سعر البيع بالنسبة لبضائع البقالات .

الاستثمارات :

- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات التي تساهم فيها الشركة بالتكلفة التاريخية وتسجل إيرادات تلك الاستثمارات ضمن الإيرادات الأخرى عند اعتماد توزيعها .
- يتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية للتجار في قائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن دخل الفترة المالية .
- يتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين .

الموجودات الثابتة :

يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها . وتستهلك الموجودات الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر لها على النحو التالي :

البيان	النسبة
المباني	%٣
الألات والمعدات	%١٠
السيارات	%٢٥
الآثاث	%١٠
أجهزة اتصالات وهواتف	%٢٥
أجهزة كهربائية	%١٠
أجهزة كمبيوتر	%١٥
عدد وأدوات	%٢٠
لوحات إعلانية	%١٥
مباني وقود	%٣

ويتم إطفاء المصاروفات المؤجلة ومصاروفات ما قبل التشغيل بنسبة ٢٠٪ سنوياً عدا تكاليف الإضافات والتحسينات على المحطات المستأجرة فيتم إطفاؤها خلال مدة عقد الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل .

الإعانة الحكومية للمحطات والاستراحات :

يتم إطفاء الإعانة الحكومية للمحطات والاستراحات وبعد القبض الفعلي لها بطريقة القسط الثابت بنسبة ٢٥٪ من قيمة الإعانة الحكومية المقررة لـكل محطة أو استراحة وذلك من تاريخ بدء التشغيل .

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 الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية ضمن قائمة الدخل عن نفس السنة .

مكافأة ترك الخدمة :

يتم تكوين مخصص مكافأة ترك الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية ، كما يتم احتساب مخصص للإجازات وتذاكر السفر المستحقة .

الزكاة الشرعية :

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل .

إيضاح (٢) نقد بالصندوق ولدى البنوك :

يتمثل النقد لدى البنوك في قيمة أرصدة الشركة بالحسابات الجارية لدى البنوك والتي بلغت ٣٥,٦٠٤,٤١٣ ريال سعودي في ٢٠٠٧/١٢/٣١ (٧٥,٨٠٣,٥٧٣) .

إيضاح (٤) المرابحة الإسلامية :

يتمثل رصيد المرابحة الإسلامية والبالغ ٧٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠٠٧/١٢/٣١ لدى البنك العربي الوطني .

إيضاح (٥) المدينون :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٨١٩,٥٦١	٥,٠٠٣,٣٧٢	عملاء محطات ومستأجرين
٥,٤٥٦,٥٩٧	٥,٥٠٣,٤٢٥	مطالبات جمارك
٥٩٣,٤٥٤	٥,٨٣٢,٢٥٤	عملاء النادي السعودي
<u>١٦,٨٦٩,٦١٢</u>	<u>١٦,٣٣٩,٠٥١</u>	الإجمالي
(٧,٧٤٠,٠٠٠)	(٤,٩٩٨,٠٠١)	يخصم :
<u>٩,١٢٩,٦١٢</u>	<u>١١,٣٤١,٠٥٠</u>	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها صافي المدينون

إيضاح (٦) المخزون :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٢٨٤,٠٧٩	٧,٦٩٩,٨١١	مخزون بالمحطات والورش
٥,٩٠٥,٦٩٠	٢,٣٧١,٦٥٤	دفاتر تربیتك ورخص دولية
<u>١٣,١٨٩,٧٦٩</u>	<u>١٠,٠٧١,٤٦٥</u>	صافي المخزون

إيضاح (٧) أرصدة مدينة أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,١٥٤,٣٤٣	٣,٨٨٦,٦٧٠	مصاريفات مدفوعة مقدماً
١,٣٠٥,٥٦٥	١,٨٥٣,٦٨١	دفعات مقدمة
١,٧٨٤,٦٥٢	٤,٤١٧,٠٥٨	تأمينات لدى الغير
-	٣٤٨,٢٤٩	إيرادات مستحقة
٦,٢٤٤,٥٦٠	١٠,٥٠٥,٦٥٨	الإجمالي
٥٥١,٩١٨	١,٩٤٨,٩٧٩	مدينون متتنوعون
(٨٠,٨٠٤)	(٨٠,٨٠٤)	يخصم : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٦,٧١٥,٦٧٤</u>	<u>١٢,٣٧٣,٨٣٣</u>	صافي أرصدة مدينة أخرى

إيضاح (٨) استثمارات طويلة الأجل :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨١,٥٦٥,٤٩٠	٨١,٥٦٥,٤٩٠	استثمارات في شركات
١٧٥,٤٦٩,٦٨١	١٧٥,٤٦٩,٦٨١	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٢٥٧,٠٣٥,١٧١	٢٥٧,٠٣٥,١٧١	الإجمالي
(٨٩,٦٠٨,٣٧٢)	(٧٣,٨١٠,٤١٤)	خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
<u>١٦٧,٤٢٦,٧٩٩</u>	<u>١٨٣,٢٢٤,٧٥٧</u>	صافي الاستثمارات طويلة الأجل

إيضاح (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ والبالغ ٢٠١٢,١٦٨ ريال سعودي للعام الحالي ٢٠٠٧ مقابل ٢,٢٩٦,٨٢٣ ريال سعودي للعام السابق ٢٠٠٦ في قيمة تكاليف إنشاء وتجهيزات استراحات على الطرق ما بين مدن المملكة .

الإضاح (١٠) : الموجولات الشائنة :

مجمع الاستهلاك		المتكلفة في		الرصيد في		الصافي	
النفقة في	القيمة في	الرصيد في	أهلاك	العام	استبعادات	نفقات	نفقات
٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٨,٤٧١,٣٣٤	٨,٤٧١,٣٣٣	٨,٤٧١,٣٣٣	-	-	-	-	٨,٤٧١,٣٣٣
١٣٣,٩٢٤,٣٠١	١٣٣,٩٢٤,٣٧٣	٨٤,٤٤٢,٤٦٢	٦,٥٥٩,٥٣١	٧٧,٨٨٢,٩٣١	٧١٧,٦٨٩,٣٣٠	-	٢,٨٨٢,٠٢
٢٠٣٩,٣٥١	١,٧٥٨,٣٠٠	٤٣٦,٦٦	(٣٩,٣٤٦)	١٥,٣٧,١,٦	١٧,٤١٥,٨٠	(٤٠,٧٥٧)	١٥٧,١٠
١,٠٧٧,٨٢٢	٣,٦٥٥,٩٢٤	٣١٠,٨٧٣٠	٥٣٠,٣٨١	٢,٧٥٦,٥١٣	٦,٧٣٤,٦٥٤	(١٩٦,٥٥٠)	٣,١٨٢,٨٢٨
١,٣٧١,٨٢٤	١,٣٧١,٨٢٤	١٣,٣٣٧,٦٧١	(١,٦٣٠)	١٣,٥٧,١٨٧	١٤,٥٤٤,٥٥٧	(١,٨٢٢)	١١٧,٣٥٨
٦,٦٢,٦٨٦	٧,٩,٢٨٩	١٢٨,١٥٦	(١,٩٨٥)	١,٢٦٠,٩٥٨	١,٣٣٧,٦٤٣	(٨٣٢١٦)	٢٧,١٥
٢٤٥٦,٢٨٨	٢٣٧٥,٩٠٧	٩٣,٩,١٤١	(٤٦١,٧٨٥)	٨,٨٢٨,٤٦٥	١١,٧٨٥,٤٨	(٢١,٣٤٢)	٣٨٣,٩٩٢
٦١٩,٤٩٧	٥٠,١١٨٧	١,٥٦٩,٣٣٧	(١٣٧,٥٦)	-	١,٤١١,٨٣١	-	١٦,٤٣٩,٠١١
٩٩,٦٦٦	٩٢,٦١٨	١,٩٤٦,٨٢٢	(٥٦,٧٧٩)	٢,٣٩,٤٤٠	٢,٣٩,٤٤٠	-	١١٣,٣٢,٦٥٣
٤٧٥,٨٦٢	٣٦٩,٣٥٢	٣١١,٧٨٦٧	(٢,٩١٣,٤٥٧)	٣,٣٨٧,٢١٩	(٢,١١٠)	-	٣٣٨,٩,٣١٩
٤,٥٠,٥٦٣	٤,٣٣٧,٧٨٤	٢١١,٦٧٩	-	٢,٤٤٨,١٩٣	٧,٠١٣,٦٥٦	-	٦,٩٥٣,٦٥٦
٢٥٤,٢٣٦	٢١٩,٠٣٧	-	(٣٥,١٩٠)	-	٦٠,٠٠٠	-	-
١٥٦,٣٣٠,٨٨٠	١٣٦,٤١٦,٩٤٦	٨٩١٧,٣١٦	(٣٦٠,٣٢٣)	١٧٣,٧٥٩,٩٥٣	(٣٤٥,٧٤١)	(٣٥,١٩٠)	٦,٨٢٢,٥٨٤
١٥٦,٤٤٦,٢٢٠	١٥٦,٣٣٠,٨٨٠	٨٩١٧,٣١٦	(٣٦٠,٣٢٣)	١٧٣,٧٥٩,٩٥٣	(٣٤٥,٧٤١)	(٣٥,١٩٠)	٦,٨٢٢,٥٨٤

الإجمالي

إيضاح (١١) الدائنون :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٢٥٥,٤٣٨	٧,٢٥٤,٤٤٦	موردين مواد
٦,٣٨١,٤٧٠	٤,٣٥٠,١٨٨	موردين خدمات
<u>١١,٦٣٦,٩٠٨</u>	<u>١١,٦٠٤,٦٣٤</u>	الإجمالي

إيضاح (١٢) دائنون فائض الأكتاب :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٥٢٩,٦٠٠	٢,٥٢٨,٠٥٠	فائض الأكتاب عند التأسيس
١,٦٢٠,٨٢٢	١,٥٩٣,٢٩٧	فائض القسط الثاني
<u>٤,١٥٠,٤٢٢</u>	<u>٤,١٢١,٣٤٧</u>	الإجمالي

إيضاح (١٣) : فائض تخفيض رأس المال الموزع :

يتمثل فائض تخفيض رأس المال الموزع في قيمة الفائض الذي تقرر رده للمساهمين من تخفيض رأس المال وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية السابعة عشرة للشركة المنعقدة بتاريخ ٦ ربيع الآخر ١٤٢٢ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٠٧ وقد بلغ رصيد ذلك الفائض في ٣١/١٢/٢٠٠٧ مبلغ ٢,١٦٤,٣١٠ ريال مقابل ٢,٣١٧,٧٨٣ ريال في ٢١/١٢/٢٠٠٦.

إيضاح (١٤) أرصدة دائنة أخرى :

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٤٧٠,٦٥٠	١,٤١٦,٧٦٩	مصاروفات مستحقة
١,٧٤٣,٦٠٩	١,٧٥٠,٣٨١	دفعات محصلة مقدماً
١,٠٢٥,٨٣٢	١,١٨٠,٥٤٩	مبالغ محتجزة
١,١٥٦,٥٣٦	١,١٩٤,٧٧٦	شيكات صادرة لم تصرف
١٥٨,٤٣٤	٢٢٨,٤٣٤	أمانات مستردة
٢١٦,٥٢٢	٢٦٣,٣٨٧	أخرى
٥,٧٧١,٥٨٣	٦,٠٣٤,٢٩٦	الإجمالي

ايضاح (١٥) : مخصص الزكاة الشرعية :

احتساب الزكاة :

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
(٧,٦٠٣,٤٨٣)	٣٦,٤٤٩,٤٨٧
٤,٧٨١,٩٣٠	١,٠٤١,٩٤١
(٢,٨٢١,٥٥٣)	٣٧,٤٩١,٤٢٨
٤١٧,٤٣٨,٤٠٢	٤٢١,٥٦٨,٣٨٤
(٣٢٨,١٦٩,٨٤٤)	(٣٤١,٤٦٧,٨٠٥)
٨٦,٤٤٧,٠٠٥	١١٧,٥٩٢,٠٠٧
<u>٢,١٦١,١٧٥</u>	<u>٢,٩٣٩,٨٠٠</u>

صافي الربح ويعدل بما يلي :
المخصصات المكونة خلال العام
صافي الربح المعدل
بنود مضافة
بنود مخصومة
وعاء الزكاة
الزكاة المستحقة بواقع % ٢,٥

قامت الشركة باحتساب الزكاة عن عام ٢٠٠٦ على أساس الربح المعدل .
وقد كانت حركة مخصص الزكاة كما يلي :

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
٤,٣٥٦,٥٣٠	٣,٦٢٢,٧٠٥
٢,١٦١,١٧٥	٢,٩٣٩,٨٠٠
(٢,٨٩٥,٠٠٠)	(٣,٠٤٦,٥٦٠)
<u>٣,٦٢٢,٧٠٥</u>	<u>٣,٥١٥,٩٤٥</u>

رصيد ١/١

الزكاة عن السنة

الزكاة المسددة خلال السنة

رصيد ١٢/٣١

حصلت الشركة على شهادة نهائية من مصلحة الزكاة والدخل حتى عام ١٩٩٩ وتم سداد جميع المستحقات الزكوية للمصلحة عن تلك الفترة والتي بلغت ٩٦٣,٥٠٩ ريال سعودي .
لم يتم الربط النهائي للأعوام من ٢٠٠٠ وحتى ٢٠٠٦ .

إيضاح (١٦) : الإيرادات :

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٠,٠١٦,٢٧٣	١٦٦,٦٥٧,٩٢٠
٢٦,٠٢٤,٨٨٠	٢٥,٠٧٠,٢٥٠
١٦٦,٠٤١,١٥٣	١٩١,٧٢٨,١٧٠

المحطات والاستراحات

نادي السيارات

الإجمالي

إيضاح (١٧) : تكلفة الإيرادات :

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٦	٢٠٠٧
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٣,٣٣٧,٠٠٨	١٥٢,٠٥٩,٩٠٥
٤٧,٢٣٨	-
١٥,٣٧١,٠٣٩	١٠,٧٥٨,٨٧٢
١٤٨,٧٥٥,٢٨٥	١٦٢,٨١٨,٧٧٧

المحطات والاستراحات

الورش والإسعاف

نادي السيارات

الإجمالي

إيضاح (١٨) : (خسائر) أرباح استثمارات :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٨١٠,٧٠٦	٨,٧٨٠,١١٠	إيرادات استثمار في شركات
-	٢,٤٥٩,٣٥٠	عوائد المراقبة الإسلامية
(٩,٩٢٤,٦٦٠)	-	خسائر الاستثمارات في أوراق مالية
<u>(٧,١١٣,٩٥٤)</u>	<u>١١,٢٣٩,٤٦٠</u>	الإجمالي

إيضاح (١٩) : ارتباطات والالتزامات المستقبلية :

تتمثل الإرتباطات والإلتزامات المستقبلية في قيمة خطابات ضمان صادرة للفير بمبلغ ١٥,٤٥٥,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مقابل ١٢,٨٥٥,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠٠٦/١٢/٣١.

إيضاح (٢٠) : إعادة تبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المالية السابقة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ ٢٠٠٧/١٢/٣١ لتتوافق مع عرض وتبويب أرقام السنة المالية الحالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١.