

Al-Saleh

Certified Accountants & Auditors
C.P.A. Reg. No. 90



الصالح

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٩٠

١١ أبريل ٢٠٠٥

تقرير المحاسب القانوني عن فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو" كما هي عليه في ٢١ مارس ٢٠٠٥ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان 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 ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المحاسبية . ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة المتعارف عليها . والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل . لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

ناصر عبد الله الصالح

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٠)



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مدققة)

المبالغ بالآلاف الريالات		
في ٣١ مارس		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
		الموجودات
		الموجودات المتداولة :
١,٧٣١	١٥,٢٦٥	نقد بالصندوق ولدى البنوك
١٦,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	استثمارات في سندات حكومية
٩,٩٦٨	١٠,١١٣	المدينون (بالصافي)
٧,٣٧٢	١٣,٤٢٥	المخزون (بالصافي)
٦,٧٥٠	٦,٦٠١	أرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٤٢,٣٢١	٧٥,٤٠٤	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة :
٨٤,٥٨٨	٦٥,٣٩٠	استثمارات طويلة الأجل
١٦,٢٨٩	١١,١١٤	مشروعات تحت التنفيذ
٢٤٨,٢٨١	٢٤٨,٤٤٩	صافي الموجودات الثابتة
٣٤٩,١٥٨	٣٢٤,٩٥٣	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٣٩١,٤٧٩	٤٠٠,٣٥٧	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة :
٣,٤٠٠	٤,٩٦٩	دائنون
٤,٤٣١	٤,٣٣١	دائنو فائض الاكتاب
٢٦,٦٠٣	٢٤,٠١٣	دائنو أسهم مبيعة
٦,٦٣٤	٥,٠٤٩	أرصدة دائنة أخرى
٧,٤١٠	٤,٩٥٢	صافي الإعانة الحكومية بعد الاطفاء
٩١٣	١,٠٦٤	مخصص الزكاة الشرعية
٤,٥٨٣	٢,٦١٠	فائض تخفيض رأس المال الموزع
-	٧,١٩٣	دائنو أرباح موزعة
٥٣,٩٧٤	٥٤,١٨١	إجمالي المطلوبات المتداولة
٣,٢٨٧	٣,٧٢٥	مخصص ترك الخدمة
٥٧,٢٦١	٥٧,٩٠٦	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين :
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	رأس المال
٧,٧٤٧	٩,٩٤٩	إحتياطي نظامي
٢,٠٩٣	٣,١٩٤	إحتياطي اتفاقي
٢١,٨٩٠	٢٥,١٥٥	أرباح مبقاة
٢,٤٨٨	٤,١٥٣	صافي ربح الفترة
٣٣٤,٢١٨	٣٤٢,٤٥١	إجمالي حقوق المساهمين
٣٩١,٤٧٩	٤٠٠,٣٥٧	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



Handwritten signature

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مدققة)

المبالغ بالآلاف الريالات		
عن الفترة من بداية العام		
حتى ٣١ مارس		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
١٦,٢٣٤	٢٨,٠٣٦	إيرادات التشغيل
(١٤,٥٩٢)	(٢٤,٤٦٣)	تكلفة التشغيل
١,٦٤٢	٣,٥٧٣	مجمّل الربح
(١,٢٢٨)	(١,٢٤٠)	المصروفات العمومية والإدارية
(٦٠)	(٦١)	المصروفات التسويقية
٣٥٤	٢,٢٧٢	صافي ربح الأعمال الرئيسية
		نتائج الأعمال الأخرى :
١,٠٧٩	٨٠٧	إيرادات أخرى
١,٢٣٩	١,٢٣٩	المحول من الإعانة
٢,٦٧٢	٤,٣١٨	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
(١٨٤)	(١٦٥)	الزكاة الشرعية
٢,٤٨٨	٤,١٥٣	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
٠,٤١	٠,٦٩	ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (سأسكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

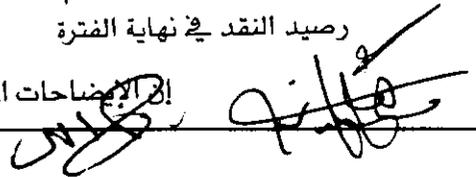
الزيادة (النقص) في النقدية

(غير مدققة)

المبالغ بالآلاف الريالات	
من بداية العام حتى ٣١ مارس	
٢٠٠٤	٢٠٠٥

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
٢,٦٧٢	٤,٣١٨	صافي الربح
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية :
٢,٤٦٠	٢,٥٤٥	الاستهلاكات
٨٨٨	(٧١٢)	(زيادة) نقص في المدينون
(١,٢٠٧)	(٢,٩٥٢)	(زيادة) في المخزون
(٨٢)	١,٣١٨	نقص (زيادة) في أرصدة مدينة أخرى
٥٣٢	٤٧٣	زيادة في الدائون
(١,١٨١)	(٩٣١)	(نقص) في أرصدة دائنة أخرى
٦٨	١٥٢	التغير في مخصص ترك الخدمة
٤,١٥٠	٤,٢١١	صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
(١٠٦)	(٦٧٧)	إضافات موجودات ثابتة
-	١٥	استيعادات موجودات ثابتة بالصافي
(٥٠,٧٣١)	٤,١٤٣	نقص (زيادة) في الإستثمارات
(٥٦١)	(١١)	(زيادة) في أعمال تحت التنفيذ
(٥١,٣٩٨)	٣,٤٧٠	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٢٦١)	(١٣)	فائض تخفيض رأس المال الموزع
٥,٥٠٠	-	المستلم من الإعانة
(١,٢٣٩)	(١,٢٣٩)	المحول من الإعانة الحكومية
(٢٢)	(٢٢)	فائض الاككتاب المسدد للمساهمين
(١٦٢)	(٦٥٢)	المسدد لدائون اسهم مبيعة
-	(١٨٣)	المسدد من الأرباح
(٢٤١)	(٤٢١)	تسويات سنوات سابقة
٣,٥٧٥	(٢,٥٣٠)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(٤٣,٦٧٣)	٥,١٥١	صافي الزيادة (النقص) في النقدية
٤٥,٤٠٤	١٠,١١٤	رصيد النقد في بداية العام
١,٧٣١	١٥,٢٦٥	رصيد النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٥

إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة :

يتمثل نشاط الشركة في امتلاك وإدارة الورش والمحطات والإستراحات وما يتطلب ذلك من أعمال أخرى .

إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهامة :

يتم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون .

إيضاح (٢) : نتائج الفترة :

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية المرفقة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة السنوية .

