

الشركة السعودية لخدمات السيارات والعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية وتقرير مراقبي الحسابات

في ٢١ مارس ٢٠٠٦



Al-Saleh

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



الصالح

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٩٠

٢٠٠٦ إبريل ٨

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 ٣١ مارس ٢٠٠٦ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المحاسبية . وبعد 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 يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتّبعها 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 "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مدققة)

المبالغ بآلاف الريالات السعودية
في ٣١ مارس
٢٠٠٥ ٢٠٠٦

١٥,٢٦٥	٢٦٣,٠١٣
-	٥٥,٢٧٥
٣٠,٠٠٠	-
١٠,١١٣	٨,٧١٥
١٣,٤٢٥	١٤,٧٣٥
٦,٦٠١	٨,٧٥٧
<u>٧٥,٤٠٤</u>	<u>٣٥٠,٤٩٥</u>

٤,٩٦٩	٢,٢٥٢
٤,٣٣١	٤,٢١٢
٢٤٤,٠١٣	١٩,١٦٨
٥,٠٤٩	٥,١١٠
٤,٩٥٢	١,٢٣٣
١,٠٦٤	٧,٣٥٦
٢,٦١٠	٢,٣٨١
٧,١٩٣	١٠,٧٢٥
<u>٥٤,١٨١</u>	<u>٥٢,٤٣٧</u>
<u>٣,٧٢٥</u>	<u>٤,١٧٣</u>
<u>٥٧,٩٠٦</u>	<u>٥٦,٦١٠</u>

٣٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
٩,٩٤٩	٢٥,٩٦٨
٣,١٩٤	-
٢٩,٣٠٨	٢٣,٤٥٢
<u>٣٤٢,٤٥١</u>	<u>٤٩٩,٤٢٠</u>
<u>٤٠٠,٣٥٧</u>	<u>٥٥٦,٠٣٠</u>

الموجودات

الموجودات المتداولة :

نقد بالصندوق ولدى البنوك
استثمارات في أوراق مالية للإتجار
استثمارات في سندات حكومية
المدينون (بالصافي)
المخزون (بالصافي)
أرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
إجمالي الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة :

استثمارات طويلة الأجل
مشروعات تحت التنفيذ (بالصافي)
صافي الموجودات الثابتة
إجمالي الموجودات غير المتداولة
إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة :

دائنون
دائنون فائض الاكتتاب
دائنون آسيهم مباعة
أرصدة دائنة أخرى
صافي الإعانة الحكومية بعد الاطفاء
مخصص الزكاة الشرعية
فائض تخفيض رأس المال الموزع

دائنون ارباح موزعة

إجمالي المطلوبات المتداولة
مخصص ترك الخدمة
إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين :

رأس المال
احتياطي نظامي
احتياطي اتفافي
أرباح مبقة
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مدقة)

المبالغ بآلاف الريالات السعودية

عن الفترة من بداية العام

حتى ٣١ مارس

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٢٨,٠٣٦	٤٠,١٣٧	إيرادات التشغيل
(٢٤,٤٦٣)	(٣٥,٩٦٨)	تكلفة التشغيل
٣,٥٧٣	٤,١٦٩	مجمل الربح
(١,٢٤٠)	(٢,٦٣٤)	المصروفات العمومية والإدارية
(٦١)	(٩٧)	المصروفات التسويقية
٢,٢٧٢	١,٤٣٨	صافي ربح الأعمال الرئيسية
 نتائج الأعمال الأخرى :		
-	(٤,٠٠٠)	مخصصات مكونة خلال العام
٧٢٨	٢٥,٤٨٣	إيرادات إستثمارات
-	٤,٩٥٤	مكاسب غير محققة من أوراق مالية للتجار
٧٩	٥٣	إيرادات أخرى
١,٢٣٩	-	المحول من الإعانة
٤,٣١٨	٢٧,٩٢٨	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
(١٦٥)	(٣,٠٠٠)	الزكاة الشرعية
٤,١٥٣	٢٤,٩٢٨	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
٠,٦٩	٢,٧٧	ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية
(غير مدقة)

المبالغ بآلاف الريالات السعودية	
من بداية العام حتى ٣١ مارس	
٢٠٠٥	٢٠٠٦
٤,٣١٨	٢٧,٩٢٨
٢,٥٤٥	٢,٣٢٢
-	(٤,٩٥٤)
-	٣,٤٦٠
-	٥٤٠
(٧١٢)	(١١٣)
(٢,٩٥٢)	٦٤٦
١,٣١٨	(٤١٣)
٤٧٣	(٤,٤٦٦)
(٩٣١)	(١,٠٨٨)
١٥٢	١٠١
٤,٢١١	٢٣,٩٦٣
(٦٧٧)	(٦٣٦)
١٥	١١
٤,١٤٣	١٣٢,٨١٥
(١١)	٢٦٣
٣,٤٧٠	١٣٢,٤٥٣
(١٣)	(١٤)
-	-
(١,٢٣٩)	-
(٢٢)	(٤٠)
(٦٥٢)	(١,٥٧٠)
(١٨٣)	(٧٨٢)
(٤٢١)	(١,٩٩٨)
(٢,٥٣٠)	(٤,٤٠٤)
٥,١٥١	١٥٢,٠١٢
١٠,١١٤	١١١,٠٠١
١٥,٢٦٥	٢٦٣,٠١٣
-	٤,٩٥٤

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

صافي الربح

تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية

الناتجة من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية :

الاستهلاكات

مكاسب غير محققة من اوراق مالية للإتجار

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (المكون)

مخصص مشروعات تحت التنفيذ (المكون)

(زيادة) في المدينون

نقص (زيادة) في المخزون

(زيادة) في أرصدة مدينة أخرى

(نقص) زيادة في الدائنون

(نقص) في أرصدة دائنة أخرى

التغير في مخصص ترك الخدمة

صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :

إضافات موجودات ثابتة

إستبعادات أصول ثابتة بالصافي

نقص في الإستثمارات

نقص (زيادة) في أعمال تحت التنفيذ

صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :

فائض تخفيض رأس المال الموزع

المستلم من الإعانة

المحول من الإعانة الحكومية

فائض الاكتتاب المسدد للمساهمين

المسدود لدائنو اسهم مباعة

المسدود من الارباح

تسوييات سنوات سابقة

صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقدية

رصيد النقد في بداية العام

رصيد النقد في نهاية الفترة

تم إستبعاد قيمة المكاسب غير المحققة من قيمة

الأوراق المالية للإتجار

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

**قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
(غير مدقة)**

**المبالغ بآلاف الريالات السعودية
عن الفترة من بداية العام**

حتى ٣١ مارس

٢٠٠٥	٢٠٠٦
------	------

٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
-	١٣٨,٧٩٦
-	١١,٢٠٤
<u>٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٥٠,٠٠٠</u>
٩,٩٤٩	٢٥,٩٦٨
<u>٩,٩٤٩</u>	<u>٢٥,٩٦٨</u>
٣,١٩٤	١١,٢٠٤
-	(١١,٢٠٤)
<u>٣,١٩٤</u>	<u>-</u>
٢٥,٥٧٦	١٣٩,٣١٨
-	(١٣٨,٧٩٦)
(٤٢١)	(١,٩٩٨)
٤,٣١٨	٢٧,٩٢٨
(١٦٥)	(٣,٠٠٠)
<u>٢٩,٣٠٨</u>	<u>٢٣,٤٥٢</u>
<u>٣٤٢,٤٥١</u>	<u>٤٩٩,٤٢٠</u>

رأس المال :

الرصيد في بداية السنة

زيادة رأس المال

المحول من الأرباح المبقاة

المحول من الاحتياطي الإنفافي

الرصيد في نهاية الفترة

الاحتياطي النظامي :

الرصيد في بداية السنة

الرصيد في نهاية الفترة

احتياطي إنفافي :

الرصيد في بداية السنة

المحول لزيادة رأس المال

الرصيد في نهاية الفترة

الأرباح المبقاة :

أرباح مدورة في بداية السنة

المحول لزيادة رأس المال

تسويات سنوات سابقة

صافي أرباح السنة قبل الزكاة

الزكاة عن الفترة

الأرباح المبقاة

إجمالي حقوق المساهمين

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 ٢٠٠٦

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 القانونيين .

إيضاح (٣) : مكاسب غير محققة من استثمارات مالية للإتجار :

تم زيادة الاستثمارات المالية للإتجار بمقدار المكاسب غير المحققة بمبلغ ٤,٩٥٣,٦٢٥ ريال وفقاً لقيمة السوقية العادلة للاستثمارات في ٢٠٠٦/٣/٣١ .

إيضاح (٤) : زيادة رأس المال :

تم زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١٥٠ مليون ريال بمنح سهم مجاناً للمساهمين لكل سهمين من أسهم الشركة بموجب موافقة هيئة السوق المالية رقم ٦٥٧/ر - بتاريخ ٢٠٠٦/١/٢٣ وموافقة الجمعية العمومية العامة غير العادية السادسة لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٢٧/٢/٢٧ الموافق ٢٠٠٦/٢/٢٧ .

إيضاح (٥) : نتائج الفترة :

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

