

الشركة السعودية للنقل والاستثمار

التقارير المالية الأولية وتقرير مراجع الحسابات

في ٢٠٠٩/٦/٣٠ م

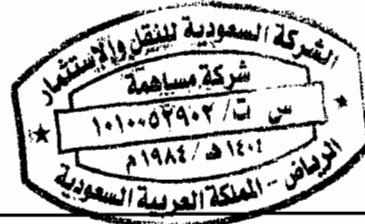
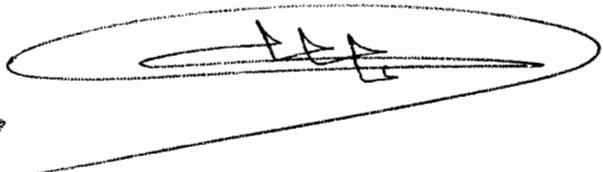
المدير العام / المكلف

يا سليمان رحمن الكبيش

عضو مجلس إدارة مفوض من

رئيس الحسابات

طه البيومي غانم





العبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٥٦

AL-OBAILAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
License No. 256

REF :

DATE :

الرقم :

التاريخ :

**تقرير المحاسب القانوني
عن فحص التقارير المالية الأولية**

المحترمين

السادة / مساهمي الشركة السعودية للنقل والاستثمار (مفرد)

شركة مساهمة سعودية

لقد فحصنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية للنقل والاستثمار (مفرد) كما هي عليه في ٢٠٠٩/٦/٣٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) والتي تعتبر جزء من هذه القوائم 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 تحليلاً على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية المحاسبية .

ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية لكل لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود والذي قمنا به لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة للشركة السعودية للنقل والاستثمار (مفرد) لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

الرياض في ٢٠٠٩/٧/١١

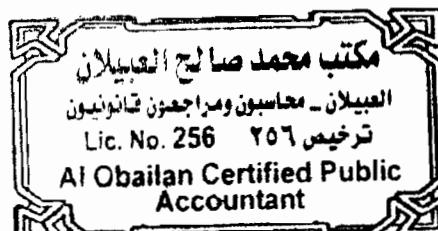
مكتب العبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون

المراجعة

محمد بن صالح العبيلان

قيد سجل المحاسبين

القانونيين ٢٥٦



الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي - غير مدققة

٢٠٠٨/٦/٣٠
ريال

٢٠٠٩/٦/٣٠
ريال

إيضاح

بيان

٢٢,٥٨٠,٨٤٩

١١,١٠٤,٥٦٥

١٦,٤٩٨,٨٢٩

١٤,٣٥٩,٠٨١

٢,٤٧٠,٠١٨

٢,٦٤٤,٤١٥

٢٢,٧٧٨,٠٠٩

٤,٣٠٥,٧٦٢

٦٤,٣٢٧,٧٥٥

٣٢,٤١٣,٨٢٣

٨٩,٦٠٣,٥٩٧

٦٧,٧٥٨,٨٥١

(٤)

٦١٤,٥١٤

-

٣,٤٤٤,٢٥٢

٢,٢٩٦,١٧٤

٨٦,٥٦٣,٩٣٧

١١٣,٩٠٥,١٧٩

٦,١٦٢,٣٩٨

٦,١٠٢,٣٩٨

١٨٦,٣٨٨,٦٩٨

١٩٠,٠٦٢,٦٠٢

٢٥٠,٧١٦,٤٠٣

٢٢٢,٤٧٦,٤٢٥

١٢,٧٤٧,٥٠٠

١٢,٧٤٧,٥٠٠

٢,٢٣٦,٨٥١

٢,٨٨٧,٤٦٢

١,٢٩٤,٤٥٠

١,٢٩٤,٤٥٠

١٣,١٥٨,٥٧٤

١٣,٤٥١,٦٢٦

٥,٦٩٢,٣٨٦

٦,٦٦٣,٦٥٢

٢٥٥,١٦٤

١٦٥,٧٣٦

٣٥,٣٨٤,٩٢٥

٣٧,٢١٠,٠٢٦

٢٥,٤٩٥,٠٠٠

١٢,٧٤٧,٥٠٠

٣,٧٩٦,٧٣٠

٣,٩٦٢,٢٨٦

٢٩,٢٩١,٧٣٠

١٦,٧٠٩,٧٨٦

١٨٠,٠٠٠,٠٠٠

١٨٠,٠٠٠,٠٠٠

٢٦,١٤٠,٨٨٤

٢٧,٢٥٦,٧١٣

٥٢,١٦٠,٩٨٦

٦١,٨٩٣,٨٢٣

(٨٠,٠٢٤,٦٦٧)

(١٠٢,٤٠٣,٦١٣)

٧,٧٦٢,٥٤٥

١,٨٠٩,٦٩٠

١٨٦,٠٣٩,٧٤٨

١٦٨,٥٥٦,٦١٣

٢٥٠,٧١٦,٤٠٣

٢٢٢,٤٧٦,٤٢٥

أصول متداولة

نقدية بالصندوق والبنوك

صافي مدینون تجاريون

صافي المخزون

حسابات مدينة أخرى

إجمالي الأصول المتداولة

أصول غير متداولة

استثمارات طويلة الأجل

أعمال تحت التنفيذ

نفقات إيرادية مؤجلة

صافي الأصول الثابتة

أصول متوقفة

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الخصوم المتداولة

قروض قصيرة الأجل

دائنون تجاريون

دائنون فائض الكتاب

دائنون توزيعات الأرباح

حسابات دائنة متعددة

مخصص الزكاة

إجمالي الخصوم المتداولة

الخصوم الغير متداولة

قروض طويلة الأجل

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الخصوم غير المتداولة

رأس المال

الاحتياطي النظامي

الأرباح المبقة

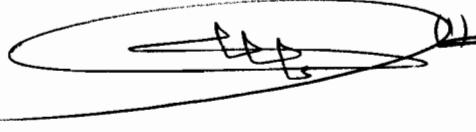
حسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

صافي ربح الفترة

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي الخصوم و حقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

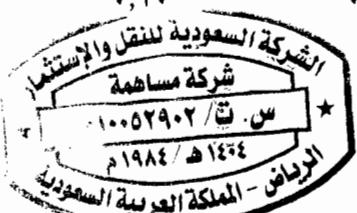


الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل - غير مدققة

من بداية العام المالي		الفترة الأولية		بيان
إلى ٢٠٠٨/٦/٣٠	إلى ٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٢٠٠٨/٤/١ إلى ٢٠٠٩/٤/١	إلى ٢٠٠٩/٦/٣٠	
ريال	ريال	ريال	ريال	
٢٣,٩٩٢,٥٩٧	٢٤,٢٢٨,٠١٨	١٢,٥٥٢,٣٣٠	١٢,٦٣١,٤٩٤	إيرادات النشاط
(٢٠,٠١٨,٢٤٧)	(٢١,٢٦٢,٦٦٩)	(١٠,٢٢٢,٦٥٢)	(١٠,٩٨٦,٢٥٨)	تكاليف النشاط
٣,٩٧٤,٣٥٠	٢,٩٦٥,٣٤٩	٢,٣٢٩,٦٧٨	١,٦٤٥,٢٣٦	إجمالي الربح
(١,٢٩٠,٩٩٨)	(١,٢٦٨,٤٢٥)	(٦٧٧,٨٢٠)	(٦٢٤,١٣٦)	المصروفات العمومية والإدارية
-	(٥٧٤,٠٣٨)	-	(٢٨٧,٠١٩)	استنفاذ نفقات إيرادية مؤجلة
٢,٦٨٣,٣٥٢	١,١٢٢,٨٨٦	١,٦٥١,٨٥٨	٧٣٤,٠٨١	الدخل من الأعمال الرئيسية
٣,٨٨٣,٥٨٢	٥٩,٨٧٠	٣,٨١٢,٧١٢	١٧,٩٢٠	إيرادات أخرى
١,٤٩٣,٩٣٠	٨٢٧,٠٣٥	١,١٨٠,٧٨٠	٨٢٧,٠٣٥	إيرادات استثمارات
(٤٣,١٥٥)	(٣٤,٣٦٥)	(٤٣,١٥٥)	(٣٤,٣٦٥)	خسائر رأسمالية
٨,٠١٧,٧٠٩	١,٩٧٥,٤٢٦	٦,٦٠٢,١٩٥	١,٥٤٤,٦٧١	صافي الربح
(٢٥٥,١٦٤)	(١٦٥,٧٣٦)	(١٢٧,٥٨٢)	(٨٢,٨٦٨)	الزكاة الشرعية
٧,٧٦٢,٥٤٥	١,٨٠٩,٦٩٠	٦,٤٧٤,٦١٣	١,٤٦١,٨٠٣	صافي الدخل بعد الزكاة
٠,٤٣	٠,١٠	٠,٣٦	٠,٠٨	ربحية السهم



الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

(Y)

الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية - غير مدفقة

من بداية العام المالي

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
إلى	إلى
ريال	ريال

بيان

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

٧,٧٦٢,٥٤٥	١,٨٠٩,٦٩٠	صافي الربح
٤٣,١٥٥	٣٤,٣٦٥	خسائر رأسمالية
٤,٧٣١,٣٧٩	٥,٨٤٣,٦٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
(١,٤٩٣,٩٣٠)	(٨٢٧,٠٣٥)	إيرادات استثمارات
-	٥٧٤,٠٣٨	استفاد نفقات إيرادية مؤجلة
١٠٠١٨٤	٧٤,٢٧٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٢٠,٧٥٢,١٧٣)	٢,٣١٥,٤٩٤	صافي النقص في مديون تجاريين وارصدة مدينة أخرى
(٤,٢٤٠,١٤٤)	١,٣٣٣,٨٧٠	صافي الزيادة في دائنون تجاريين وأرصدة دائنة أخرى
(٥٤٢,٧١٠)	(٢١٠,٣٢٩)	تسويات سنوات سابقة
(٢٥٥,١٦٤)	(١٦٥,٧٣٦)	مخصص الركاة
(١٤,٧٣٦,٨٥٨)	١٠,٧٨٢,٢٨١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

(٧٩٤,٠٧٣)	(٥٦٨,٢٧٨)	مدفعات لشراء أصول ثابتة
٣٢,٩٩٩	١٠٦,٥٠٠	مقوضات من بيع أصول ثابتة
(٣,٤٤٤,٢٥٢)	-	نفقات إيرادية مؤجلة
(٢,١٤١,٧٩٩)	-	استثمارات طويلة الآجل
١,٤٩٣,٩٣٠	٨٢٧,٠٣٥	إيرادات استثمارات
(١٧,٢٤٤)	-	أعمال تحت التنفيذ
(٤,٨٧٠,٤٣٩)	٣٦٥,٢٥٧	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

٣٨,٢٤٢,٥٠٠	(٦,٣٧٣,٧٥٠)	التغير في القروض
(١٥٦,٨٨٣)	(٤٥,٣٠٢)	دائنون توزيعات أرباح
٣٨,٠٨٥,٦١٧	(٦,٤١٩,٠٥٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في انشطة التمويل
١٨,٤٧٨,٣٢٠	٤,٧٢٨,٤٨٦	صافي التغير في النقد خلال الفترة
٤,١٠٢,٥٢٩	٦,٣٧٦,٠٧٩	رصيد النقد في أول السنة
٢٢,٥٨٠,٨٤٩	١١,١٠٤,٥٦٥	رصيد النقد في ٢٠٠٩/٦/٣٠

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



٢٠٠٩/٦/٣٠
١٠٠٥٢٩٥٢
١٤٤٤
الرقم - المملكة العربية السعودية

٢٠٠٩/٦/٣٠
١٠٠٥٢٩٥٢
١٤٤٤
الرقم - المملكة العربية السعودية

الشركة السعودية للنقل والاستثمار
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول التقارير المالية الأولية
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ م

إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة

يتمثل نشاط الشركة في نقل وترحيل ومناولة البضائع و المواد المختلفة من و الى المملكة و داخل مناطقها المختلفة و موانئها البحرية و البرية و الجوية و خدمات تأجير السيارات و المقطورات والالات و المعدات وإنشاء وإدارة وتأجير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات والآلات والأجهزة ذات الصلة بالنقل البري وشراء وبيع وصيانة وتحطيط الأراضي وإقامة المباني عليها .

إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهمة

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

إيضاح (٣) : تحقيق الإيراد

تتحقق إيرادات التشغيل عند انتهاء أداء الخدمة وإقال نموذج الشحن .

إيضاح (٤) : الاستثمارات طويلة الأجل

تم تخفيض تكلفة الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع بمقدار الخسائر غير المحققة بمبلغ ١٠٢,٤٠٣,٦١٣ ريال وفقاً لقيمة السوقية العادلة للاستثمارات في ٢٠٠٩/٦/٣٠ ، علماً أن بعض الأسهم المملوكة للشركة تم رهنها مقابل الحصول على القرض من بنك البلاد .

إيضاح (٥) : نتائج الفترة

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

إيضاح (٦) : الأرقام المقارنة

تم تعديل الأرقام المقارنة لكي تستقيم مع متطلبات إعداد القوائم المالية لهذه الفترة .

