



تقرير مجلس الإدارة السنوي والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

المركز الرئيسي : الرياض

ص . ب (٦٠٩) – الرياض (١١٤٢١) – المملكة العربية السعودية

هاتف : ٩٦٦ ١ ٢٣٥ ٥٥٥٥ +

فاكس : ٩٦٦ ١ ٢٣٦ ٦٦٦٦ +

الهاتف المجاني : ٨٠٠ ١٢٢ ٨٨٠٠

تقرير مجلس الإدارة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

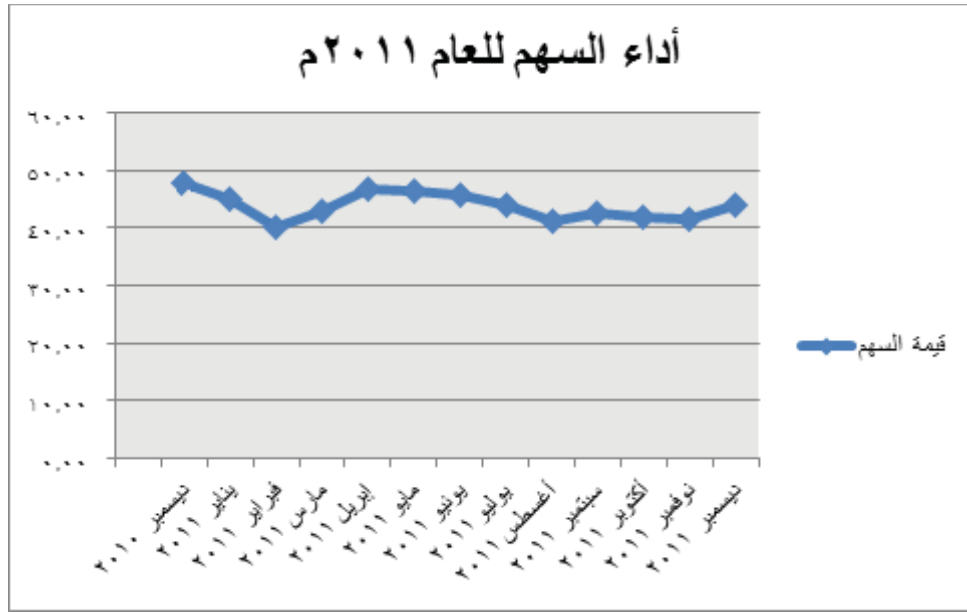
السادة / مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

يسر مجلس إدارة شركتكم - شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) - أن تلبّي وتستجيب وتواكب إستراتيجيات التنمية المستدامة وذلك من خلال التشجيع الدائم والحث على برامج التنمية الوطنية لخلق جيل من الكوادر المؤهلة للعمل لتأخذ مواقعها في بناء المجتمع ودفع عجلة الإزدهار والتطور نحو الأمام ، وذلك من خلال فتح المجال أمام الشباب الطموح للعمل واكتساب الخبرات ومحاولة تحسينها والإرتقاء بها لمستوى المهارة والإبداع ، بواسطة استعمال برامج التدريب والمناقشات في مختلف الأبواب والمجالات التي تتناولها الشركة وفتح الباب لاكتشاف المهارات العاملة وإعطائها فرص للإبداع والتطور ، بهذا يمكن للشركة أن تقدم أفضل الخدمات للجهات التي تتعامل معها من القطاع العام أو الخاص . شركتكم تقدم بين يديكم تقريرها السنوي لعام ٢٠١١ م بعد أن تم الإنتهاء من إعدادة بحمد الله وتوفيقه بنجاح مستقبليين عاماً جديداً ونحن أكثر ثقة وتفواؤلاً لتحقيق مزيداً من النمو والنجاح بإذن الله ، كما يشمل تقرير مجلس الإدارة الأداء التشغيلي والمالي وتقرير المراجع الخارجي للعام المالي ٢٠١١ م .

نظرة عامة:-

تكللت الجهود بفضل الله على استمرار النجاح والتقدم والنمو حيث تم تحقيق انجازات غير مسبوقه وأداء أعلى وجهد متميز من العاملين لذا فإن حجم العمل السنوي تجاوز إلى أرقام لم تحقق من قبل وأصبحت قدرة الشركة المالية في وضع متميز وواضح وهي الآن من نخبة الشركات الناجحه فقد حققت شركتكم تميزاً في الأداء ونمواً ايجابياً في الأرباح الصافية بنسبة ٧,٢% وهذا بفضل الله ثم بفضل الخطط الإستراتيجية التي تنتهجها في عملياتها التشغيلية .



رؤية الشركة:-

رؤيتنا أن نكون أفضل وأكفأ الشركات العاملة في مجال البيع بالتجزئة للخدمات البترولية ونقل المنتجات وشركتكم تستخدم أحدث التقنيات لتقديم أفضل الخدمات الممكنة .

رسالة الشركة :

- تقديم أفضل الخدمات لعملائنا.
- الاستمرارية في تأهيل وتطوير قدرات العاملين لدينا.
- تطبيق أفضل الطرق العالمية في عملياتنا التشغيلية.
- تحقيق أفضل مردود لحملة أسهم الشركة.

تهدف الشركة إلى تقديم المواصفات ذات النوعية العالية وبأفضل الأسعار من خلال التطوير المستمر ورفع كفاءة الموارد البشرية لديها حيث يشرف علي العمليات التشغيلية طاقم مدرب من المهندسين والفنيين والأيدي العاملة مما يضمن سلامة السيارات والأجهزة والمعدات والمحطات، وقبل ذلك سلامتهم المهنية.

وصف الخطط والقرارات والتوقعات المستقبلية:

إن الخطط المستقبلية هي استمرار النمو والتطوير الذي يواكب الشركة من خلال التوسع والإنتشار المدروس في زيادة عدد المحطات وتطويرها والبحث مع شركات عالمية متخصصة في مجال تشغيل المحطات النموذجية وتحسين الخدمات المقدمة في مراكز الخدمة سواءً في داخل المدن أو على الطرق السريعة وكذلك الحرص على تطبيق معايير الجودة والسلامة داخل المحطات ، خلال عام ٢٠١٢م فإن الشركة عازمة علي افتتاح ما يقارب عدد (٣٠) محطة بإذن الله والبحث عن مواقع مميزة لشرائها . أما بخصوص قطاع النقل فسوف تتم زيادة عدد الشاحنات والمقطورات بعدد (٨٥) بإذن الله والبحث مع شركات عالمية متخصصة في مجال النقل وتقديم الخدمات اللوجيستية وكذلك البحث عن مواقع في كل من جدة وجازان والجبيل لشرائها لتكون فروعاً متكاملة تكمل منظومة أسطول النقل .

وصف لنشاط الشركة وقطاعاتها :-

تتمثل أنشطة الشركة طبقا لسجلها التجاري في تجارة الجملة والتجزئة في المحروقات والزيوت والغاز وخدمات الاغاشة المطهية والغير مطهية وخدمات نقل البضائع والمهمات بأجر علي الطرق بالمملكة وإقامة الورش ومغاسل السيارات وشراء الأراضي وإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإنشاء وإدارة وتشغيل وتأجير مراكز الخدمة السريعة للمشروبات الساخنة والباردة والمأكولات، وتتمثل هذه الأنشطة في إدارة قطاعين ويوجد أدناه تقرير يوضح نشاط كل قطاع علي حدى وهما :-

أولاً : قطاع (بترول) :-

بفضل الله تقوم شركتكم باستخدام أحدث التقنيات وتطبيق أفضل معايير الجودة والسلامة والإستمرار في تأهيل وتطوير قدرات العاملين لدينا مع تطبيق أفضل الطرق العالمية والعلمية في عملياتنا التشغيلية لتقديم أفضل الخدمات الممكنة في مراكز الخدمة مما زاد عدد محطات الوقود في جميع مدن المملكة بنسبة (٨,٤ %) حيث تم إفتتاح عدد (٣٥) محطة خدمة خلال عام ٢٠١١ ليصبح إجمالي عدد المحطات (٤٥٢) محطة ، وهذا التوسع ملموس لدي جميع المساهمين علي أرض الواقع فلا تكاد تخلو منطقة من مناطق مملكتنا الحبيبة إلا ولشركتكم محطة فيها.

وفيما يلي ملخص بعدد المحطات المملوكة والمستأجرة:

البيان	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
مملوكة للشركة	١٢	١٢	٩	٨	٥
مستأجرة	٤٤٠	٤٠٥	٣٤٨	٣٢٤	٢٩٣
الإجمالي	٤٥٢	٤١٧	٣٥٧	٣٣٢	٢٩٨
معدل النمو	٨,٤%	١٦,٨%	٧,٥%	١١,٤%	٤٩%

ثانياً قطاع (ناقل) :-

شركتكم تقدم أفضل طرق النقل والصيانة باستخدام سيارات حديثة وقطع غيار عالية الجودة وبأفضل الأسعار من خلال التطوير المستمر ورفع كفاءة الموارد البشرية لديها حيث يقوم على أعمال الصيانة طاقم من العمالة الفنية المدربة تحت إشراف مهندسين ذو كفاءة عالية يضمنون بها سلامة السائق والسيارة والمعدة بإذن الله وأن التشغيل المميز لحركة أسطول النقل أوصل خدماتها إلى كل دول مجلس التعاون الخليجي وبعض الدول العربية الأخرى والمجاورة (الأردن – سوريا – لبنان – اليمن – تركيا) وكذلك تم شراء أرض بمساحة (٥١,٠٠٠ م٢) في ينبع وجاري العمل على تجهيزها لتكون فرعاً متكامل .

وفيما يلي ملخص بعدد الشاحنات ووحدات النقل التي تمتلكها الشركة :

البيان	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
<u>رؤوس الشاحنات :-</u>					
أول السنة	١٠٥١	١٠٣٣	١٠١٥	٧١٣	٥٨٠
إضافات خلال السنة	٤٤	٦٥	٦٥	٣١٤	١٦٤
إستبعادات	٣٣	٤٧	٤٧	١٢	٣١
آخر السنة	١٠٦٢	١٠٥١	١٠٣٣	١٠١٥	٧١٣
<u>المقطورات :-</u>					
أول السنة	١٤٤٨	١٤٤٥	١٣٢٨	٩٧٧	٧٨٧
إضافات خلال السنة	١٧٧	٣٢	١٦٧	٤١٦	٢٠٠
إستبعادات	١٨	٢٩	٥٠	٦٥	١٠
آخر السنة	١٦٠٧	١٤٤٨	١٤٤٥	١٣٢٨	٩٧٧
إجمالي عدد الرؤوس والمقطورات	٢٦٦٥	٢٤٩٦	٢٤٧٨	٢٣٤٣	١٦٩٠

عوامل المخاطرة

يتعين على كل من يرغب في الإستثمار دراسة كافة المعلومات التي يحتويها هذا التقرير بعناية بما فيها عوامل المخاطرة المبينة أدناه ، وقد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية بشكل سلبي وجوهري في حال حدوث أو تحقق أحد عوامل المخاطرة التي تعتقد إدارة الشركة (الإدارة) في الوقت الحالي أنها مهمة ، أو أي مخاطر أخرى لم يتسن للإدارة أن تحددتها أو التي تعتقد أنها غير جوهريّة ، أو إذا أصبحت هذه الأخيرة مخاطر جوهريّة. قد يؤدي حدوث إحدى أو بعض هذه المخاطر إلى انخفاض سعر السهم في السوق وقد يخسر المستثمر كامل أو جزء من استثماره في أسهم الشركة .

المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة

١. المخاطر المرتبطة بالتشريعات والقوانين :-

تخضع الخدمات البترولية والنقل في المملكة العربية السعودية لتعليمات وقوانين محددة يتعين على الشركة الإلتزام بها ، كتجديد رخصة مزاولة نشاط النقل من وزارة النقل ، وهي رخصة تقوم الشركة بتجديدها دورياً عند انقضاء مدتها ، وبالرغم أن الشركة تقوم بتجديد الرخصة المذكورة وأنها لم تواجه في الماضي أية عقبات في هذا الخصوص، إلا أنه لا يوجد ضمان أن الشركة ستتمكن من تجديدها في المستقبل، مما قد يؤثر تأثيراً جوهرياً على قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة نشاط النقل.

كما يجب الحصول على رخصة لكل محطة من وزارة الشؤون البلدية والقروية والدفاع المدني لمزاولة نشاط الخدمات البترولية لكل محطة على حدة ، وقد تتأثر أعمال الشركة إذا لم تتمكن في المستقبل من الحصول على هذه الرخص للمحطات الجديدة أو تجديدها للمحطات الحالية.

إن جزءاً كبيراً من العمالة لدى الشركة هم من غير السعوديين (عمال محطات البنزين وسائقي التريلات)، وقد تتأثر الشركة سلبياً في حال تطبيق شروطاً للسعودة أكثر صرامة ، مما يؤدي إلى عدم استطاعة الشركة للحصول على تأشيرات لإستقدام العمالة ، وهذا بدوره يؤدي الى عدم القدرة علي التشغيل في المحطات والنقلات .

وبشكل عام فإن أي تغيير في الأنظمة والتعليمات المتعلقة بأعمال الشركة من نقل وتحميل وتفريغ وتخزين للمواد البترولية والمواد الخطرة والقابلة للاشتعال ومتطلبات حماية البيئة وترخيص المقاهي من شأنه أن يزيد من تكاليف وأعباء الشركة بشكل مادي ، مما قد ينعكس على المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية بصورة سلبية.

٢. الاعتماد على العملاء من الجهات الحكومية والشركات :-

بلغت نسبة الإيرادات المحققة من العقود الموقعة مع الجهات الحكومية والشركات الخاصة عام ٢٠١١م حوالي ١٨,٦% من إجمالي إيرادات قطاع الخدمات البترولية . أما إيرادات قطاع النقل تعتمد على الشركات وحيث أنه يتم تجديد العقود عن طريق مناقصات مفتوحة . فإنه لا يوجد ضمان أنه سيتم تجديد هذه العقود في المستقبل وفي حال عدم تمكن الشركة من تجديد هذه العقود فقد يتأثر المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية بشكل سلبي .

٣. المخاطر المرتبطة بتوفر المحروقات وأسعارها :-

تعتمد الشركة كغيرها من الشركات العاملة في تقديم الخدمات البترولية على شركة أرامكو السعودية للحصول على المحروقات . لذا فإن أي تأخير في التوريدات المستلمة من أرامكو أو أي تغيير في بنود العقود الموقعة معها بهذا الشأن قد يؤثر تأثيراً سلبياً على نشاط الشركة .

كما أن أي تغيير جوهري في أسعار المحروقات المحددة أو هامش الربح بواسطة الجهات الرسمية قد يؤثر تأثيراً سلبياً على أنشطة الشركة الرئيسية ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية . كما يمكن أن يتأثر المركز المالي للشركة

بشكل عام إذا لم تتمكن الشركة من مواكبة أي ارتفاع محتمل في أسعار المحروقات من خلال زيادة أسعار خدماتها أو الحد من تكاليف التشغيل.

٤. المخاطر المرتبطة بتغطية التأمين :-

قامت الشركة باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة للحد من أي خسائر محتملة من خلال شراء وثائق تأمين لقطاع الخدمات البترولية تغطي المسؤولية العامة وحوادث المركبات والحريق والجريمة . وتغطي وثائق التأمين في قطاع خدمات النقلات المركبات والنقل البري والمسؤولية ضد الطرف الثالث والحريق والجريمة . وقد يتأثر صافي دخل الشركة ونتائجها التشغيلية ومركزها المالي نتيجة حدوث أي خسائر مستقبلية من حوادث أو أضرار لم يتم تغطيتها بهذه الوثائق أو من الحوادث الغير مغطاة بالتأمين كالأعمال الإرهابية والمخاطر التي قد تنتج عن التعامل مع المواد الخطرة والسامة التي قد تضر بالبيئة أو العناصر البشرية.

٥. الاعتماد على العناصر البشرية الهامة :-

تعتمد شركة الدريس على كفاءة وخبرة الإدارة التنفيذية والعناصر البشرية الهامة في الشركة . وقد اتخذت الشركة عدة إجراءات للحد من فقدان تلك الكوادر أو عدم القدرة على إيجاد البدائل المناسبة لها في حالة فقدانها ، ولا تضمن الشركة إمكانية إبقاء العناصر البشرية المؤهلة العاملة لديها أو إيجاد بدائل على نفس الدرجة من التأهيل في حال فقدانها . مما قد ينعكس سلباً على إيرادات الشركة ونتائج أعمالها ومركزها المالي .

٦. الاعتماد على بعض برامج الحاسب الآلي الهامة :-

تعتمد إدارة الشركة بشكل فعال على استخدام وتطبيق نظام تخطيط الموارد في المنشأة (ERP) والذي يقوم بإعطاء نتائج متكاملة لعمليات الشركة ، ويسهل تدفق المعلومات بين الأقسام. إن أي خلل أو تعطل أو نزاع على حقوق ملكية هذا النظام قد يؤثر سلباً على عمليات الشركة.

٧. المخاطر المتعلقة بالسوق :-

أ. البيئة التنافسية

لا يوجد ضمان لقدرة شركة الدريس على الإستمرار في المنافسة بشكل فعال ضد الشركات الحالية أو الجديدة في السوق ، وقد تتسبب التغيرات في البيئة التنافسية في انخفاض الأسعار وهوامش الربح وفقدان جزء " من حصة السوق الأمر الذي من شأنه أن يؤثر سلباً على أرباح الشركة .

ب. تميز الخدمات

يعتبر تقديم الخدمات المميزة وبأسعار معقولة من أهم العوامل التي جعلت من الشركة منافساً قوياً في السوق ولا يمكن للشركة أن تضمن عدم تمكن منافسيها الحاليين والمستقبليين من تقديم خدمات قد تكون أفضل وأكثر تميزاً من تلك التي تقدمها الشركة مما قد يؤثر تأثيراً سلبياً على النتائج التشغيلية للشركة .

ج. الاندماجات والتحالفات

من الممكن أن تندمج الشركات العاملة في الخدمات البترولية والنقلات أو أن تتحد فتشكل تحالفات منافسة سريعة التطور مما قد يمكنها من الحصول على حصة مهمة من السوق . كما قد تؤدي أي تحركات مهمة لمزودي الخدمات الرئيسيين إلى دعم القدرات التنافسية لديهم وزيادة حصتهم من السوق على حساب الشركة .

٨. توزيع الأرباح :-

يعتمد قرار الشركة لتوزيع أي أرباح في المستقبل على عدة عوامل منها تحقيق الأرباح والموقف المالي ومتطلبات رأس المال العامل والأرباح القابلة للتوزيع وحدود الائتمان المتاحة للشركة بالإضافة إلى الوضع الاقتصادي العام كما يعتمد ذلك على عدة عوامل أخرى تخضع لتقييم مجلس الإدارة ، وعليه فإن الشركة لا تضمن للمساهمين الحاليين أو المستقبليين أنه سيتم توزيع أية أرباح في المستقبل أو أن تؤكد مقدار الأرباح التي سيتم توزيعها إذا ما تم إقرار التوزيع .

٩. مخاطر معدلات العمولة :-

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب أداة مالية ما بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي . تقوم الشركة بمراقبة التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي ، وتعتقد أنها لا تتعرض لمخاطر عملات هامة لعدم قيامها بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي . أن سعر الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي وبالتالي فإن الأرصدة والمعاملات بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر هامة .

١٠. مخاطر تغير أسعار الصرف :-

تمثل مخاطر أسعار العملات المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار العملات السائدة في السوق. تخضع الشركة لمخاطر أسعار العملات بشأن التسهيلات البنكية الإسلامية قصيرة وطويلة الأجل المرتبطة بعمولة .

يعكس الجدول أدناه أثر مخاطر أسعار العملات على الدخل نتيجة للتغيرات المحتملة المعقولة في أسعار العملات وكذلك كافة التغيرات الأخرى التي بقيت ثابتة ، لا يوجد لمخاطر أسعار العملات أي أثر على حقوق الملكية .

إن الأثر على الدخل يمثل أثر التغيرات المفترضة في أسعار العملات على أرباح الشركة لسنة واحدة وذلك على أساس الموجودات المالية والمطلوبات المالية بعمولة عائمة والمقتناه كما في ٣١ ديسمبر .

الأثر على دخل السنة

الزيادة (النقص) في نقاط الأساس		٢٠١١	٢٠١٠
		ريال سعودي	ريال سعودي
٥+		(٨٦,٨٠٠)	(٦٨,٥٠٠)
١٠+		(١٧٣,٦٠٠)	(١٣٧,٠٠٠)
٥-		(٨٦,٨٠٠)	٦٨,٥٠٠
١٠-		١٧٣,٦٠٠	١٣٧,٠٠٠

١١. مخاطر الائتمان :-

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية ، تنص سياسة الشركة على أن كافة العملاء الذين يرغبون بالتعامل على أساس الاجل يخضعون للتحقق من الناحية الائتمانية . إن الأدوات المالية التي تخضع لتركيزات مخاطر الائتمان تتكون أساساً من الرصيد لدى البنك والمدينين ، يتم إيداع الودائع البنكية لدى عدد من المؤسسات المالية ذات تصنيف ائتماني جيد ولديها سياسة تقوم على وضع حدود لودائعها مع كل مؤسسة مالية ، لا تعتقد الإدارة بأن هناك مخاطر هامة على عدم أداء هذه المؤسسات .

لا تتعرض الشركة لتركيزات مخاطر فيما يتعلق بالمدينين نظراً لسعة قاعدة عملائها العاملين في مختلف الصناعات والمتواجدين في مناطق متعددة .

١٢. مخاطر السيولة :-

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية . يمكن أن تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أي أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة ، تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية الإسلامية - تم الفصاح عن شروط وأحكام هذه التسهيلات في الإفصاح ١٠- تنص شروط البيع الخاصة بالشركة على أن يتم سداد المبالغ نقداً عند توريد البضاعة أو على أساس الآجل . بلغ متوسط عدد أيام المبيعات القائمة لعام ٢٠١١ (٣٠) يوماً ٢٠١٠ (٣٠) يوماً . تسدد الذمم الدائنة في العادة خلال (٦٠) يوماً من تاريخ الشراء .

(ولاعتبر الشركة أنها عرضة لأي مخاطر هامة نسبياً ذات علاقة بما سبق)

الموارد البشرية :-

حيث أن تقديم أفضل الخدمات للعملاء هو هدف رئيسي للشركة .. فإن الشركة في سبيل استمرارية هذا الهدف مستمرة في عملية تدريب وتأهيل موظفيها من خلال مركز التدريب الداخلي لزيادة الثقافة والوعي التسويقي والإشرافي للعاملين بها وزيادة المهارات في مجالي الخدمات البترولية من خلال مراكز بترول وكذا الحال بالنسبة للخدمات المقدمة للعملاء عن طريق قطاع ناقل كما أن الشركة حصلت على شهادة الأيزو ٩٠٠١:٢٠٠٨ ونحن من أوائل الشركات التي حصلت على الشهادة بالتصنيف الجديد ٢٠٠٨ وكذلك حصلنا على شهادة نظام الإدارة والصحة والسلامة المهنية ١٨٠٠١:٢٠٠٧ وإن الشركة حريصة كل الحرص على سعودة جميع وظائفها .. وحالياً هناك العديد من الوظائف الفنية يشغلها المواطنون .. وتقوم الشركة بمنحهم الدورات التدريبية النظرية والميدانية . هذا بالإضافة إلى اختيار أفضل العناصر .. ومازالت الشركة مستمرة في تطبيق خطط إحلال العمالة الوطنية بدلاً من الأجنبية .

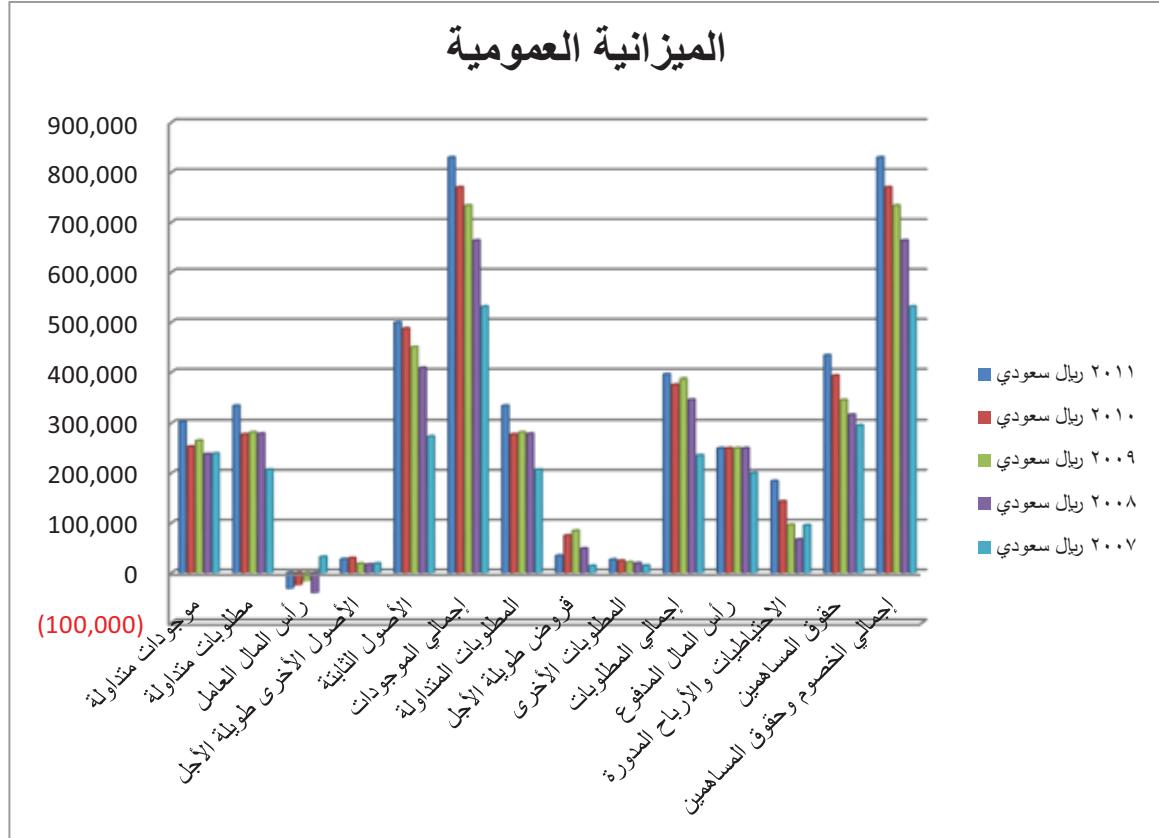
النتائج المالية والأرباح :-

تلخص الأشكال التالية قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م و ٢٠١٠م و ٢٠٠٩م و ٢٠٠٨م و ٢٠٠٧م.

جدول يوضح بنود الأصول والخصوم وحقوق المساهمين

البيان	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
المركز المالي ((بالآلف))	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
موجودات متداولة	٣٠٢,٨٧٧	٢٥٣,٠٣٨	٢٦٥,٠٠٤	٢٣٨,٣٣٣	٢٣٩,٢٦٥
مطلوبات متداولة	٣٣٥,٠٠١	٢٧٧,٧٦٠	٢٨١,٥٤٨	٢٧٩,٠٠١	٢٠٧,٠٨٨
رأس المال العامل	(٣٢,١٢٤)	(٢٤,٧٢٢)	(١٦,٥٤٤)	(٤٠,٦٦٨)	٣٢,١٧٧
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٢٧,٥٥٥	٢٩,٧١٩	١٨,٣٥٨	١٦,٨٦٩	١٨,٦٧١
الأصول الثابتة	٤٩٩,٦٦٥	٤٨٧,٦٠٩	٤٥٠,٣٥١	٤٠٨,٦٧٣	٢٧٣,٥٣٣
إجمالي الموجودات	٨٣٠,٠٩٧	٧٧٠,٣٦٦	٧٣٣,٧١٣	٦٦٣,٨٧٥	٥٣١,٤٦٨
المطلوبات المتداولة	٣٣٥,٠٠١	٢٧٧,٧٦٠	٢٨١,٥٤٨	٢٧٩,٠٠١	٢٠٧,٠٨٨
قروض طويلة الأجل	٣٤,٦٠١	٧٤,٨٢٥	٨٤,٤٧٢	٤٨,٨١٨	١٤,٠٣٦
المطلوبات الأخرى	٢٦,٤٩٩	٢٤,٣٥٠	٢١,١٨٢	١٩,١٨٣	١٤,٥٩٧
إجمالي المطلوبات	٣٩٦,١٠١	٣٧٦,٩٣٥	٣٨٧,٢٠٢	٣٤٧,٠٠٢	٢٣٥,٧١٩
رأس المال المدفوع	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الاحتياطيات والأرباح المدورة	١٨٣,٩٩٦	١٤٣,٤٣١	٩٦,٥١١	٦٦,٨٧٣	٩٥,٧٤٩
حقوق المساهمين	٤٣٣,٩٩٦	٣٩٣,٤٣١	٣٤٦,٥١١	٣١٦,٨٧٣	٢٩٥,٧٤٩
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٨٣٠,٠٩٧	٧٧٠,٣٦٦	٧٣٣,٧١٣	٦٦٣,٨٧٥	٥٣١,٤٦٨

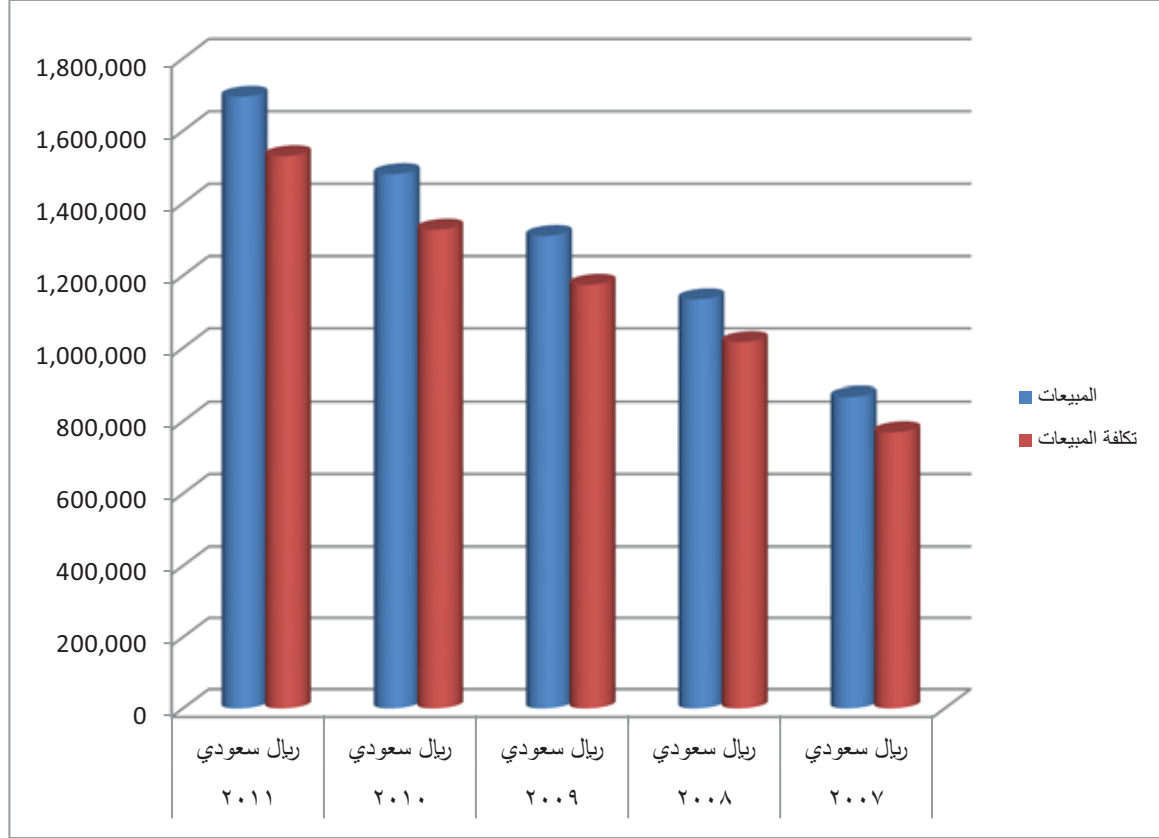
شكل يوضح بنود الأصول والخصوم وحقوق المساهمين



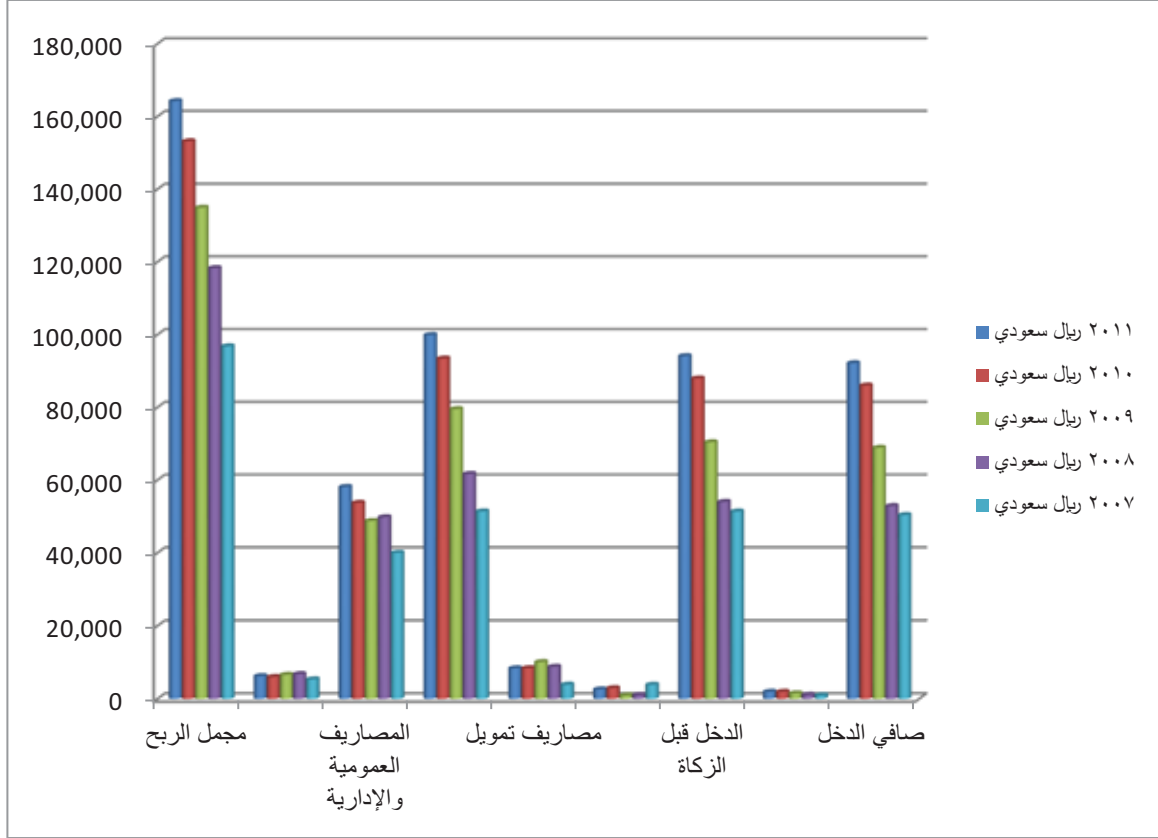
جدول يوضح قائمة الدخل

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	قائمة الدخل (بالألف)
٨٦٦,٤٥١	١,١٣٤,٤٤٩	١,٣٠٩,٥١٤	١,٤٨٠,٣٨٧	١,٦٩٤,١٧٨	المبيعات
٧٦٩,٦٣٥	١,٠١٦,١٢٤	١,١٧٤,٥٨٥	١,٣٢٧,١٧٦	١,٥٢٩,٩١٤	تكلفة المبيعات
٩٦,٨١٦	١١٨,٣٢٥	١٣٤,٩٢٩	١٥٣,٢١١	١٦٤,٢٦٤	مجمّل الربح
٥,٣٥٦	٦,٨٠٨	٦,٦٠٩	٦,٠١٠	٦,٢٤٤	مصاريف البيع
٤٠,٠٥٤	٤٩,٨٠٦	٤٨,٧٧٠	٥٣,٧٥٥	٥٨,١٢٧	المصاريف العمومية والإدارية
٥١,٤٠٦	٦١,٧١١	٧٩,٥٥٠	٩٣,٤٤٦	٩٩,٨٩٣	الدخل من الأعمال الرئيسية
٣,٩٠٣	٨,٧٩١	١٠,٠٨٧	٨,٤٢١	٨,٣٨١	مصاريف تمويل
٣,٨٧٧	١,١٠٠	٩٥٢	٢,٩٤٥	٢,٦٠٢	إيرادات أخرى
٥١,٣٨٠	٥٤,٠٢٠	٧٠,٤١٥	٨٧,٩٧٠	٩٤,١١٤	الدخل قبل الزكاة
٩٨٢	١,١٣٦	١,٥١٧	١,٩٥٠	١,٩٥٠	الزكاة
٥٠,٣٩٨	٥٢,٨٨٤	٦٨,٨٩٨	٨٦,٠٢٠	٩٢,١٦٤	صافي الدخل

شكل يوضح قائمة الدخل (آلاف الريالات)



شكل يوضح قائمة الدخل (آلاف الريالات)



جدول يوضح قائمة الدخل كنسبة من الإيرادات

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	قائمة الدخل (بالآلف)
%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	المبيعات
%٨٨,٨٣	%٨٩,٥٧	%٨٩,٧٠	%٨٩,٦٥	%٩٠,٣٠	تكلفة المبيعات
%١١,١٨	%١٠,٤٣	%١٠,٣٠	%١٠,٣٥	%٩,٧٠	مجمّل الربح
%٠,٦٢	%٠,٦٠	%٠,٥٠	%٠,٤١	%٠,٣٧	مصاريف البيع
%٤,٦٣	%٤,٣٩	%٣,٧٢	%٣,٦٣	%٣,٤٣	المصاريف العمومية والإدارية
%٥,٩٤	%٥,٤٤	%٦,٠٧	%٦,٣١	%٥,٩٠	الدخل من الاعمال الرئيسية
%٠,٤٥	%٠,٧٧	%٠,٧٧	٠,٥٧	%٠,٤٩	مصاريف تمويل
%٠,٤٥	%٠,١٠	%٠,٠٧	%٠,٢٠	%٠,١٥	إيرادات أخرى
%٥,٩٣	%٤,٧٦	%٥,٣٨	%٥,٩٤	%٥,٥٦	الدخل قبل الزكاة
%٠,١٢	%٠,١٠	%٠,١٢	%٠,١٣	%٠,١٢	الزكاة
%٥,٨٢	%٤,٦٦	%٥,٢٦	%٥,٨١	%٥,٤٤	صافي الدخل

تحليل الإيرادات حسب القطاع

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	قائمة الدخل (بالآلف)
					المبيعات:-
٧٦٣,٤٥٢	٩٨٢,٥٦٨	١,١٣٢,٠٧٥	١,٣٠٥,٣٠١	١,٥١٦,٦٤٠	بتترول
١٠٢,٩٩٩	١٥١,٨٨٠	١٧٧,٤٣٩	١٧٥,٠٨٦	١٧٧,٥٣٩	ناقل
٨٦٦,٤٥١	١,١٣٤,٤٤٨	١,٣٠٩,٥١٤	١,٤٨٠,٣٨٧	١,٦٩٤,١٧٩	الإجمالي
					النسبة من المبيعات :-
%٨٨,١١	%٨٦,٦١	%٨٦,٤٥	%٨٨,١٧	%٨٩,٥٢	بتترول
%١١,٨٩	%١٣,٣٩	%١٣,٥٥	%١١,٨٣	%١٠,٤٨	ناقل
					نسبة النمو :-
%٨,٢٦	%٢٨,٧	%١٥,٥٩	%١٥,٣٠	%١٦,١٩	بتترول
%٣١,٥٣	%٤٧,٤٦	%١٦,٨٣	%١,٣٣-	%١,٤٠	ناقل
%١٠,٤٥	%٣٠,٩٣	%١٥,٤٣	%١٣,٠٥	%١٤,٤٤	الإجمالي

التحليل الجغرافي الإجمالي لإيرادات الشركة

السنة	البيان	المنطقة الوسطي	المنطقة الشرقية	المنطقة الغربية	منطقة القصيم وحائل	المنطقة الجنوبية	المنطقة الشمالية	محطات الطرق	المجموع
٢٠١١	الإيرادات:-								
	مبيعات محروقات	٧٧٣,٧	٢٨٦,٦	٢١٢,٥	٥٨,١	٤٤	٣٩,٢	١٠٢,٩	١,٥١٦,٦
	إيرادات نقل كيماويات	٥,٨	٥٦,٢	٥١,٨	-	-	-	-	١١٣,٨
	إيرادات نقل مواد غذائية	-	٩,٨	٣٤,٢	-	-	-	-	٤٤,٠
	إيرادات نقل محروقات وأخرى	٦,٤	٣,٠	٤,٣	-	٦,٠	-	-	١٩,٧
	الإجمالي	٧٨٥,٩	٣٥٥,٦	٣٠٢,٨	٥٨,١	٥٠,٠	٣٩,٢	١٠٢,٩	١,٦٩٤,٥
٢٠١٠	الإيرادات:-								
	مبيعات محروقات	٦٨٨,٦	٢٦٥,٤	١٥٣,٥	٥٣,٢	٣٣,٠	٣٨,٩	٧٢,٧	١٣٠٥,٣
	إيرادات نقل كيماويات	٠,٨	١٩,٢	٦١,٧	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٨١,٧
	إيرادات نقل مواد غذائية	٠,٠	٣,٥	٤٣,١	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٤٦,٦
	إيرادات نقل محروقات وأخرى	١٠,٨	٢٢,٩	١٣,١	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٠,٠	٤٦,٨
	الإجمالي								١,٤٨٠,٤

نتائج التشغيل :-

ومما يتضح أعلاه أن قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م مقارنة مع ٢٠١٠م في نمو حيث بلغت إيرادات الشركة في عام ٢٠١١م (١,٦٩٤,٥) مليون ريال مقارنة بـ (١,٤٨٠,٤) مليون ريال في عام ٢٠١٠م بنسبة نمو (١٤,٥%) ويعزى ذلك إلى زيادة عدد المحطات التي تقوم الشركة بتشغيلها إلى (٤٥٢) محطة كما ساهم التوسع المستمر في أعمال قطاع النقل بنمو إيرادات الشركة خلال هذا العام ، وتمثل الإيرادات المتحققة من قطاع الخدمات البترولية وقطاع النقل ما نسبته ٨٩,٥% و ١٠,٥% من إيرادات الشركة لعام ٢٠١١م على التوالي . كما بلغ الربح التشغيلي من الأعمال الرئيسية للشركة (٩٩,٩) مليون ريال لعام ٢٠١١م مقارنة مع العام السابق (٩٤,١) مليون بنسبة نمو قدرها (٦,٢%) ، كما بلغ صافي الربح لعام ٢٠١١م (٩٢,٢) مليون ريال مقارنة (٨٦) مليون ريال للعام السابق بنسبة نمو (٧,٢%) .

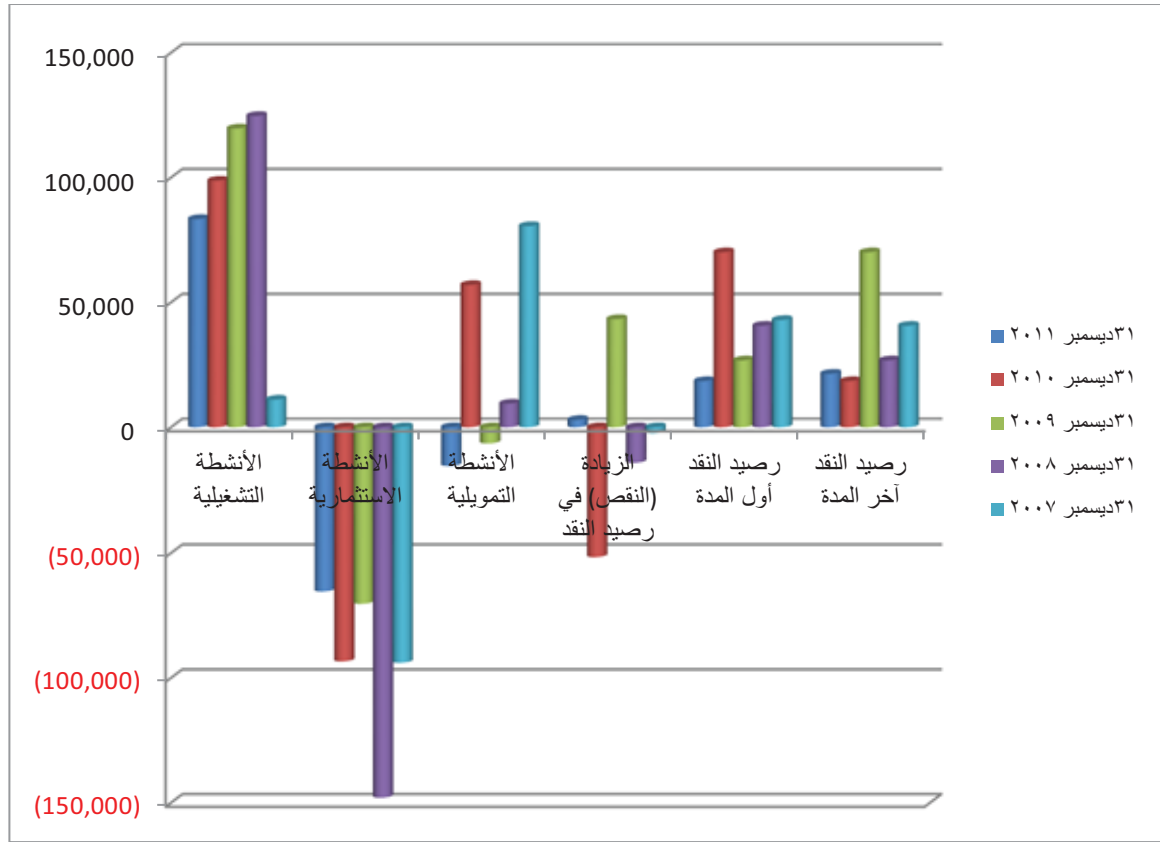
يعود سبب الارتفاع في صافي الأرباح خلال السنة والربع بسبب ارتفاع وتحسن الأداء التشغيلي وزيادة انتشار المحطات في جميع أنحاء المملكة.

التدفقات النقدية :-

تعتبر التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية هي المصدر الأساسي لتمويل نشاطات الشركة وتوزيع الأرباح والتوسعات الرأسمالية :-

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	التدفقات النقدية
١١,٠٤٢	١٢٤,٦٦٧	١١٩,٩٥٢	٩٨,٧٣٤	٨٣,٣٧٠	الأنشطة التشغيلية
(٩٣,٩٠٥)	(١٤٧,٩٦١)	(٧٠,٢٩١)	(٩٣,٣٥٤)	(٦٥,٣٦٧)	الأنشطة الاستثمارية
٨٠,٥٣٤	٩,٤٤٤	(٦,٠٦٦)	٥٦,٩٧٥	(١٥,٠٦١)	الأنشطة التمويلية
(٢,٣٢٨)	(١٣,٨٥١)	٤٣,٢٩٥	(٥١,٥٩٦)	٢,٩٤٢	الزيادة (النقص) في رصيد النقد
٤٢,٩٥٦	٤٠,٦٢٨	٢٦,٧٧٧	٧٠,٠٧٢	١٨,٤٧٦	رصيد النقد أول المدة
٤٠,٦٢٨	٢٦,٧٧٧	٧٠,٠٧٢	١٨,٤٧٦	٢١,٤١٨	رصيد النقد آخر المدة

شكل يوضح التدفقات النقدية (آلاف الريالات)



وصف سياسة توزيع الأرباح :

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية ، بعد خصم جميع المصروفات العمومية وغيرها من المصروفات علي النحو التالي :-

يجنب عشرة بالمائة (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكون الاحتياطي النظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور مبلغاً مساوياً لنصف رأس المال.

للجمعية العامة العادية بناء علي اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي إتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.

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

يخصص بعد ماتقدم نسبة لاتتجاوز (١٠٪) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بحيث لاتتعدى في جميع الأحوال الحدود القصوي المسموح بها وفقاً للقرارات والتعليقات الصادرة من الجهات الرسمية ويوزع الباقي بعد ذلك علي المساهمين لحصة إضافية من الأرباح.

سداد الأرباح :

تدفع الأرباح المقررة توزيعها علي المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة والصناعة.

جدول تفصيلي يبين تملك أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة :-

الاسم	عدد الأسهم في بداية العام	نسبة الملكية في بداية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام	إجمالي الأسهم نهاية العام	إجمالي نسبة التملك نهاية العام
أ/ حمد بن محمد الدريس	١,٦٩٠,٠٢٠	٦,٧٦٠٠	-	-	١,٦٩٠,٠٢٠	%٦,٧٦٠٠
م/ عبدالمحسن بن محمد الدريس	١,٦٤٣,٢٥٠	٦,٥٧٣٠	(٣٧٥,٠٠٠)	%(١,٥٠٠٠)	١,٢٦٨,٢٥٠	%٥,٠٧٣٠
أ/ حسين بن عبدالرحمن العذل	١,٠٠٠	٠,٠٠٤٠	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٤٠
أ/ احمد بن عبدالله العقيل	١,٠٠٠	٠,٠٠٤٠	٩,٠٠٠	%٠,٠٣٦٠	١,٠٠٠	%٠,٠٤٠٠
د/ فهد بن عبدالرحمن العبيكان	١,٢٥٠	٠,٠٠٥٠	-	-	١,٢٥٠	%٠,٠٠٥٠
أ/ عيد بن فالح الشامري	١,٢٥٠	٠,٠٠٥٠	-	-	١,٢٥٠	%٠,٠٠٥٠
م/ عبدالإله بن سعد الدريس	١,٠٠٠	٠,٠٠٤٠	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٤٠
أ/ خالد بن عبدالمحسن الدريس	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	-	٠,٠٠٠	%٠,٠٠٠
أ/ محمود بن يوسف المغربي	٦,٢٨١	٠,٠٢٥١	١٠٠	%٠,٠٠٠٤	٦,٣٨١	%٠,٠٢٥٥
أ/ رسمي جرجس عوض	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	-	٠,٠٠٠	%٠,٠٠٠

أوصى مجلس إدارة شركتكم بما يلي :

➤ أوصى مجلس إدارة شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) في اجتماعه المنعقد مساء يوم الثلاثاء تاريخ ٢٣/٠٢/١٤٣٣ هـ الموافق ١٧/٠١/٢٠١٢م برئاسة الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس .. بما يلي :-

➤ زيادة رأس مال الشركة من (٢٥٠) مليون ريال إلى (٣٠٠) مليون ريال بواقع ٢٠% من رأس المال ليرتفع عدد أسهم الشركة من (٢٥) مليون سهم إلى (٣٠) مليون سهم وذلك عن طريق منح (١) واحد سهم مجاني لكل (٥) خمسة أسهم ويتم تسديد قيمة هذه الزيادة من الأرباح المبقة .

➤ توزيع أرباح نقدية بواقع (٢) ريال للسهم الواحد بإجمالي مبلغ وقدره (٥٠) مليون ريال بما يمثل (٢٠%) من رأس مال الشركة (قبل الزيادة) .

وسوف تكون أحقية الأسهم الممنوحة والأرباح النقدية لمالكي الأسهم المسجلين بسجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة العادية وغير العادية والتي سوف يعلن عن موعد انعقادها في وقت لاحق بعد أخذ الموافقة من الجهات المختصة بإذن الله .

➤ صرف مكافأة مبلغ وقدره (١.٦٠٠.٠٠٠) ريال إجمالي أتعاب المجلس عن عام ٢٠١١م بحيث يكون إجمالي المبالغ التي تصرف في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكتملة له شاملاً بدل حضور الجلسات وذلك من الأرباح الصافية بحيث ألا تتجاوز ١٠% .

➤ أوصى المجلس بتخصيص مبلغ (٥٠٠) ألف ريال كحد أقصى لصرفها خلال عام ٢٠١٢م لخدمة المجتمع وتفويض سعادة الرئيس التنفيذي للشركة بصرفها خلال العام ٢٠١٢م حسب ما هو متبع .

➤ اختيار مراجع الحسابات الخارجي (أرنست ويونغ) لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠١٢م من بين العروض المقدمة .

➤ الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م .

➤ الموافقة على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م .

➤ الموافقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م .

- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة وكذلك إبراء ذمة مراجع الحسابات الخارجي حتى ٢٠١١/١٢/٣١ م .
- المصادقة على تعاملات الشركة مع جهات ذات العلاقة تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية واعتمدت شروط هذه المعاملات من قبل مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١١ م .
- الدعوة لانعقاد الجمعية العامة للمصادقة على توصياته وقراراته التي تتطلب المصادقة عليها .

القروض : لدى الشركة تسهيلات بنكية إسلامية من بنوك محليه علي دفعات مقدمة في الحساب الجاري وهي :-

جدول يوضح القروض

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
١,٤١٤,٢٨٧	-	قرض رقم ٣
٦,٤٢٥,٠٠٠	١,٦٠٦,٢٥٠	قرض رقم ٤
٤,٣٩١,٤٣٨	١,٤٦٣,٨١٣	قرض رقم ٥
٧,٢٤١,٦٦٧	٣,٢٩١,٦٥٥	قرض رقم ٦
٦,٥٢٤,٠٠٠	٣,٢٦٢,٠٠٠	قرض رقم ٧
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	قرض رقم ٨
٤,١٦٢,٥٠٠	٢,٣١٢,٥٠٠	قرض رقم ٩
١٩,٢٠٩,٣٧٥	١٠,٦٧١,٨٨٦	قرض رقم ١٠
٨,٧٥٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	قرض رقم ١١
١١,٩٧٩,١٦١	٦,٢٢٩,١٦٧	قرض رقم ١٣
٩,٣٧٥,٠٠٤	٥,٦٢٥,٠٠٠	قرض رقم ١٤
٩,٣٠٦,٠٠٠	٦,٩٣٠,٠٠٠	قرض رقم ١٥
٢٤,٢١٦,٠٠٠	١٨,٦٦٦,٥٠٠	قرض رقم ١٦
١٣,٨٩٥,٨٣٤	١٠,٢٧٠,٨٣٤	قرض رقم ١٧
٥,١٦٦,٦٦٧	-	قرض رقم ١٨
-	٩,١٣٣,٣٣٦	قرض رقم ١٩
-	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض رقم ٢٠
-	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض رقم ٢١
-	١٧,٠٠٠,٠٠٠	قرض رقم ٢٢
-	١٧,٠٠٠,٠٠٠	قرض رقم ٢٣
-	٧,٥٣٣,٣٣٣	قرض رقم ٢٤
-	٧,٦٠٠,٠٠٠	قرض رقم ٢٥
١٣٧,٠٥٦,٩٣٣	١٧٣,٥٩٦,٢٧٤	الإجمالي

مستحقات القروض :-

البيان	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
	٢٠١١	٢٠١٠
أقل من سنة	١٣٨,٩٩٥,٣٩٥,٠٠	٦٢,٢٣١,٨٢٨,٠٠
من سنة الي سنتين	٢٠,٣١٠,٢١٤,٠٠	٤٥,٣١٦,٢٣١
من سنتين الي خمس سنوات	١٤,٢٩٠,٦٦٥,٠٠	٢٩,٥٠٨,٨٧٤
أكثر من خمس سنوات	-	-

جدول يوضح حركة القروض للعام ٢٠١١ م ((بالمليون ريال))

الجهة المانحة	أصل القرض	الجزء المستحق	المدة بالشهور	الرصيد في بداية العام	المسدد خلال العام	تاريخ الإصدار	تاريخ الإستحقاق
سامبا	١٩,٣	طويل الاجل	٤٨	٦,٤	٤,٨	٠٤/٠٥/٢٠٠٨	١٥/٠٣/٢٠١٢
سامبا	١١,٧	طويل الاجل	٤٨	٤,٤	٢,٩	٠١/٠٦/٢٠٠٨	٠٦/٠٥/٢٠١٢
سامبا	١٥,٨	طويل الاجل	٤٨	٧,٢	٣,٩	٠٨/١٠/٢٠٠٨	٠٨/١٠/٢٠١٢
سامبا	١٣,٠	طويل الاجل	٤٨	٦,٥	٣,٣	٠٢/١٢/٢٠٠٨	٠٥/١١/٢٠١٢
سامبا	٧,٤	طويل الاجل	٤٨	٤,٢	١,٨	٣٠/٠٤/٢٠٠٩	٠٩/٠٣/٢٠١٣
سامبا	٩,٩	طويل الاجل	٣٦	١,٤	١,٤	٠٦/٠٧/٢٠٠٨	٢١/٠٥/٢٠١١
سامبا	٢٣,٠	طويل الاجل	٤٨	١٢,٠	٥,٨	٠٣/٠١/٢٠٠٩	١٠/١٢/٢٠١٢
الرياض	٣٤,١	طويل الاجل	٤٨	١٩,٢	٨,٥	٣١/٠٣/٢٠٠٩	٣٠/٠٣/٢٠١٣
الرياض	١٥,٠	طويل الاجل	٤٨	٨,٧	٣,٨	١١/٠٤/٢٠٠٩	١١/٠٤/٢٠١٣
الرياض	١٥,٠	طويل الاجل	٤٨	٩,٤	٣,٨	١١/٠٤/٢٠٠٩	١١/٠٤/٢٠١٣
الرياض	١٤,٥	طويل الاجل	٤٨	١٣,٩	٣,٦	١٠/١١/٢٠١٠	١١/٠٤/٢٠١٤
الرياض	٢٧,٤	قصير الاجل	١٢ شهر	٠,٠	١٨,٣	٠٣/٠٤/٢٠١١	٠٣/٠٤/٢٠١٢
الرياض	٢٠,٠	قصير الاجل	٧ ايام	٠,٠	٠,٠	٢٨/١٢/٢٠١١	٠٤/٠١/٢٠١٢
الرياض	٢٠,٠	قصير الاجل	١٥ يوم	٠,٠	٠,٠	٢٨/١٢/٢٠١١	١١/٠١/٢٠١٢
الرياض	١٧,٠	قصير الاجل	٢١ يوم	٠,٠	٠,٠	٢٨/١٢/٢٠١١	١٧/٠١/٢٠١٢
الرياض	١٧,٠	قصير الاجل	٢٦ يوم	٠,٠	٠,٠	٢٨/١٢/٢٠١١	٢٣/٠١/٢٠١٢
الرياض	٩,٥	طويل الاجل	٤٨	٩,٤	٢,٤	٢٩/١١/٢٠١٠	٢٩/١١/٢٠١٤
الرياض	٢٤,٢	طويل الاجل	١٤ شهر	٢٤,٢	٥,٥	٢٨/١٢/٢٠١١	٢٧/٠٢/٢٠١٢
الراجحي	٧,٦	طويل الاجل	٤٨	٠,٠	٠,٠	٢٦/١٢/٢٠١١	٢٧/١٢/٢٠١٤
الرياض	١٥,٥	قصير الاجل	١٢ شهر	٥,٢	٥,٢	٠٧/٠٤/٢٠١٠	٠٧/٠٤/٢٠١١
الرياض	٢٢,٦	قصير الاجل	١٢ شهر	٠,٠	١٥,٣	٠٣/٠٤/٢٠١١	٠٤/٠٤/٢٠١٢
الهولندي	٤٠,٠	طويل الاجل	٣٦	٥,٠	٥,٠	٠١/٠٤/٢٠٠٨	٣١/٠٣/٢٠١١
				١٣٧,١	٩٥,٣		

جدول يوضح حركة القروض للعام ٢٠١٠م

بالمليون ريال

الجهة المانحة	أصل القرض	الجزء المستحق	المدة بالشهور	الرصيد في بداية العام	المسدد خلال العام	تاريخ الإصدار	تاريخ الإستحقاق
سامبا	٢٠	طويل الأجل	٣٦	٢,٨	٢,٨	١٦/٠٥/٢٠٠٧	٢٨/٠٤/٢٠١٠
سامبا	٨,٧	طويل الأجل	٣٦	١,٧	١,٧	٣٠/٠٧/٢٠٠٧	١٥/٠٧/٢٠١٠
سامبا	١٩,٣	طويل الأجل	٤٨	١١,٢	٤,٨	٠٤/٠٥/٢٠٠٨	١٥/٠٣/٢٠١٢
سامبا	١١,٧	طويل الأجل	٤٨	٧,٣	٢,٩	٠١/٠٦/٢٠٠٨	٠٦/٠٥/٢٠١٢
سامبا	١٥,٨	طويل الأجل	٤٨	١١,٢	٣,٩	٠٨/١٠/٢٠٠٨	٠٨/١٠/٢٠١٢
سامبا	١٣,٠	طويل الأجل	٤٨	٩,٨	٣,٣	٠٢/١٢/٢٠٠٨	٠٥/١١/٢٠١٢
سامبا	٧,٤	طويل الأجل	٤٨	٦	١,٨	٣٠/٠٤/٢٠٠٩	٠٩/٠٣/٢٠١٣
سامبا	٩,٩	طويل الأجل	٣٦	٤,٨	٣,٤	٠٦/٠٧/٢٠٠٨	٢١/٠٥/٢٠١١
سامبا	٢٣	طويل الأجل	٤٨	١٧,٧	٥,٨	٠٣/٠١/٢٠٠٩	١٠/١٢/٢٠١٢
الرياض	٣٤,١	طويل الأجل	٤٨	٢٧,٧	٨,٥	٣١/٠٣/٢٠٠٩	٣٠/٠٣/٢٠١٣
الرياض	١٥	طويل الأجل	٤٨	١٢,٥	٣,٨	١١/٠٤/٢٠٠٩	١١/٠٤/٢٠١٣
الرياض	٩	قصير الأجل	٩ أشهر	٤	٤	١١/٠٧/٢٠٠٩	٠٧/٠٤/٢٠١٠
الرياض	١٥	طويل الأجل	٤٨	١٣,١	٣,٨	١١/٠٤/٢٠٠٩	١١/٠٤/٢٠١٣
الرياض	٩,٥	طويل الأجل	٤٨	٠,٠	٠,٢	٢٩/١١/٢٠١٠	٢٩/١١/٢٠١٤
الرياض	١٥,٥	قصير الأجل	١٢ شهر	٠,٠	١٠,٣	٠٧/٠٤/٢٠١٠	٠٦/٠٤/٢٠١١
الرياض	١٤,٥	طويل الأجل	٤٨	٠,٠	٠,٦	١٠/١١/٢٠١٠	١٠/١١/٢٠١٤
الرياض	٨	قصير الأجل	٩ أيام	٠,٠	٨	٠١/٠٢/٢٠١٠	١٠/٠٢/٢٠١٠
الرياض	١٢	قصير الأجل	٤ يوم	٠,٠	١٢	٠١/٠٢/٢٠١٠	١٥/٠٢/٢٠١٠
الرياض	١٢	قصير الأجل	٧ أيام	٠,٠	١٢	٠٣/٠٣/٢٠١٠	١٠/٠٣/٢٠١٠
الرياض	١٣	قصير الأجل	٣ يوم	٠,٠	١٣	٠٣/٠٣/٢٠١٠	١٦/٠٣/٢٠١٠
الرياض	١٥	قصير الأجل	٩ يوم	٠,٠	١٥	٠٣/٠٣/٢٠١٠	٢٢/٠٣/٢٠١٠
الرياض	١٦	قصير الأجل	٧ أيام	٠,٠	١٦	٠٣/٠٤/٢٠١٠	١٠/٠٤/٢٠١٠

١٨/٠٤/٢٠١٠	٠٣/٠٤/٢٠١٠	١٧	٠,٠	١٥ يوم	قصير الأجل	١٧	الرياض
٢٥/٠٤/٢٠١٠	١٠/٠٤/٢٠١٠	١٦	٠,٠	١٥ يوم	قصير الأجل	١٦	الرياض
١٦/٠٥/٢٠١٠	٠١/٠٥/٢٠١٠	١٤,٥	٠,٠	١٦ يوم	قصير الأجل	١٤,٥	الرياض
٢٥/٠٥/٢٠١٠	٠١/٠٥/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٢٥ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
١٣/٠٦/٢٠١٠	٠١/٠٦/٢٠١٠	١٥	٠,٠	١٢ يوم	قصير الأجل	١٥	الرياض
٢٢/٠٦/٢٠١٠	٠١/٠٦/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٢١ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٢٠/٠٧/٢٠١٠	٢٩/٠٦/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٢١ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٢٨/٠٧/٢٠١٠	٢٩/٠٦/٢٠١٠	١٧	٠,٠	٢٩ يوم	قصير الأجل	١٧	الرياض
٢٣/٠٨/٢٠١٠	٠١/٠٨/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٢١ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٣١/٠٨/٢٠١٠	٠٢/٠٨/٢٠١٠	١٨	٠,٠	٢٩ يوم	قصير الأجل	١٨	الرياض
٢٩/٠٩/٢٠١٠	٣١/٠٨/٢٠١٠	١٨	٠,٠	٣٠ يوم	قصير الأجل	١٨	الرياض
٢٢/٠٩/٢٠١٠	٣٠/٠٨/٢٠١٠	١٧,٥	٠,٠	٢٢ يوم	قصير الأجل	١٧,٥	الرياض
٢٤/١٠/٢٠١٠	٢٩/٠٩/٢٠١٠	١٨	٠,٠	٢٥ يوم	قصير الأجل	١٨	الرياض
١٠/١٠/٢٠١٠	٢٨/٠٩/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	١٢ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
١٩/١٠/٢٠١٠	٢٨/٠٩/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	١٩ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٢٧/١٠/٢٠١٠	٢٨/٠٩/٢٠١٠	٢٥	٠,٠	٢٩ يوم	قصير الأجل	٢٥	الرياض
٠٨/١١/٢٠١٠	٣١/١٠/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٨ ايام	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٢٣/١١/٢٠١٠	٣١/١٠/٢٠١٠	٣٦	٠,٠	٢٣ يوم	قصير الأجل	٣٦	الرياض
١١/١٢/٢٠١٠	٠١/١٢/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	١٠ ايام	قصير الأجل	٢٠	الرياض
١٨/١٢/٢٠١٠	٠١/١٢/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	١٨ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٢٥/١٢/٢٠١٠	٠١/١٢/٢٠١٠	٢٠	٠,٠	٢٥ يوم	قصير الأجل	٢٠	الرياض
٣١/٠٣/٢٠١١	٠١/٠٤/٢٠٠٨	٢٠	٢٥	٣٦	طويل الأجل	٤٠	الهولندي
٠٤/٠٧/٢٠١٠	١٠/٠٤/٢٠١٠	٦	٠,٠	٩٠ يوم	قصير الأجل	٦	ساب
٠٩/٠٥/٢٠١٠	٠١/٠٥/٢٠١٠	١٤	٠,٠	٨ ايام	قصير الأجل	١٤	ساب
٠٦/٠٦/٢٠١٠	٠١/٠٦/٢٠١٠	٧	٠,٠	٦ ايام	قصير الأجل	٧٠	ساب
٠٦/٠٦/٢٠١٠	٠١/٠٦/٢٠١٠	١٤	٠,٠	٦ ايام	قصير الأجل	١٤	ساب

١٥/٠٨/٢٠١٠	٠١/٠٨/٢٠١٠	٢٦	٠,٠	٤ يوم	قصير الأجل	٢٦	ساب
١٥/٠٩/٢٠١٠	٣٠/٠٨/٢٠١٠	٢٢	٠,٠	٤ يوم	قصير الأجل	٢٢	ساب
١٨/٠٩/٢٠١٠	١٥/٠٩/٢٠١٠	٢٢	٠,٠	٣ أيام	قصير الأجل	٢٢	ساب
		٦٨٠,٦	١٥٤,٨				

جدول يوضح المدفوعات النظامية المستحقة

٢٠١٠	٢٠١١	بيان
١,٣١٧,٢٩١	١,٩٦٧,٥٤٩	الزكاة
٢٦٠,٨٤٢,٨٧	٣١٣٥١٨,٤٥	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	التصنيف
الأستاذ / حمد بن محمد الدريس	رئيس مجلس الادارة	غير تنفيذي
المهندس / عبدالمحسن بن محمد الدريس	نائب رئيس مجلس الادارة	غير تنفيذي
الأستاذ / حسين بن عبدالرحمن العذل	عضو	مستقل
الأستاذ / احمد بن عبدالله العقيل	عضو	مستقل
الدكتور / فهد بن عبدالرحمن العبيكان	عضو	مستقل
الأستاذ / عيد بن فالح الشامري	عضو	مستقل
المهندس / عبد الإله بن سعد الدريس	عضو مجلس إدارة والرئيس التنفيذي	تنفيذي

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى

الاسم	المشاركة في الشركات المساهمة الأخرى
الأستاذ / حمد بن محمد الدريس	شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) شركة حمد محمد الدريس وشركاه للصناعة والتعدين القابضة
المهندس / عبدالمحسن بن محمد الدريس	شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو)
الأستاذ / حسين بن عبدالرحمن العذل	شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو)
الأستاذ / احمد بن عبدالله العقيل	شركة اسمنت المنطقة الجنوبية شركة سند للتأمين وإعادة التأمين التعاوني البنك العربي الوطني الشركة السعودية للكهرباء
الدكتور / فهد بن عبدالرحمن العبيكان	شركة مجموعة العبيكان للاستثمار الشركة السعودية للأسماك
الأستاذ / عيد بن فالح الشامري	شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) شركة إثراء كابيتال
المهندس / عبد الإله بن سعد الدريس	شركة جرير للتسويق شركة الأندية العربية

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للعام ٢٠١١ م :-

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين / المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلا المكافآت والتعويضات مضاف اليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	٠	٠	٣,٧٢٠,٠٠٠
البدلات	٦٠,٠٠٠	٢٢٨,٠٠٠	١,٠٨٨,٥٠٨
المكافآت الدورية السنوية	٤٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	٦,٨٣٨,٠٧٦
الخطط التحفيزية			
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي			

❖ يوجد مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة في العقود الخاصة بالشركة

- ❖ يتم التعامل مع شركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو) قطاع العدد والمعدات بشراء طلبات بنزين وهو وكيل طلبات دريسوين (الأمركية / البرازيلية) علماً بأن الأسعار منافسة بقيمة إجمالية (٣,٣) مليون ريال خلال العام.
- ❖ يوجد عدد (٣) محطات مستأجرة من أطراف ذات علاقة بقيمة إجمالية (٢,٢) مليون ريال وتعتبر من أفضل الأسعار السائدة وتحقق عائداً مجزياً للشركة وهي :-
- محطة المناخ الإيجار السنوي ٩٠٠,٠٠٠ ألف مدة العقد ١١ سنة المتبقي ٨ سنوات تقريباً باسم الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس
- محطتي النور والعريزية بالمنطقة الشرقية الإيجار السنوي ١,٣٠٠,٠٠٠ ريال مدة العقد ١٠ سنوات المتبقي ٥ سنوات تقريباً باسم المدارات السبعة ٥٠% استثمار مع شركة الدريس للصناعة والتجارة .
- ❖ إيجار موقع بجيزان بقيمة (٢٠٠,٠٠٠) ريال لقطاع ناقل كورشة وإدارة وسكن بعقد سنوي باسم المهندس/ عبدالمحسن بن محمد الدريس .

خلال السنة، تعاملت الشركة مع جهات ذات العلاقة. تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية واعتمدت شروط هذه المعاملات من قبل مجلس الإدارة وسوف تعرض للجمعية العامة للموافقة عليها.

- ❖ لا يوجد أي إختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- ❖ لا يوجد أي أسهم أو أدوات الدين الصادرة .
- ❖ لم تبلغ الشركة من قبل أي شخص يملك أسهم ذات أحقية في التصويت .
- ❖ لا يوجد أي إسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأدوات دين قابلة للإسترداد .
- ❖ لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة الحالية .
- ❖ لا يوجد أي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة .
- ❖ لا يوجد أي مصلحة تعود لكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة .
- ❖ لا يوجد من هيئة السوق المالية غرامة مالية ولا يوجد أي عقوبات من جهات إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى

* اجتماعات مجلس الإدارة

خلال العام ٢٠١١، عقد مجلس الإدارة خمسة اجتماعات .. ويبين الجدول التالي كشف حضور الجلسات :

تاريخ الجلسة	كشف الحضور
٢٠١١/٠١/١٦ م	حمد بن محمد الدريس ، م. عبدالمحسن بن محمد الدريس ، حسين بن عبدالرحمن العذل ، أحمد بن عبدالله العقيل ، د. فهد بن عبدالرحمن العبيكان ، عيد بن فالح الشامري ، م. عبدالإله بن سعد الدريس
٢٠١١/٠٤/١٧ م	حمد بن محمد الدريس ، م. عبدالمحسن بن محمد الدريس ، حسين بن عبدالرحمن العذل ، أحمد بن عبدالله العقيل ، د. فهد بن عبدالرحمن العبيكان ، عيد بن فالح الشامري ، م. عبدالإله بن سعد الدريس
٢٠١١/٠٨/١٣ م	حمد بن محمد الدريس ، م. عبدالمحسن بن محمد الدريس ، حسين بن عبدالرحمن العذل ، أحمد بن عبدالله العقيل ، عيد بن فالح الشامري ، م. عبدالإله بن سعد الدريس
٢٠١١/١٠/١٦ م	حسين بن عبدالرحمن العذل ، أحمد بن عبدالله العقيل ، م. عبدالإله بن سعد الدريس
٢٠١١/١٢/١٧ م	حمد بن محمد الدريس ، حسين بن عبدالرحمن العذل ، أحمد بن عبدالله العقيل ، د. فهد بن عبدالرحمن العبيكان ، عيد بن فالح الشامري ، م. عبدالإله بن سعد الدريس

* لجان مجلس الإدارة :

ينبثق من مجلس الإدارة ثلاثة لجان وهي : " اللجنة التنفيذية " و " لجنة المراجعة " و " لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة " وتتكون هذه اللجان من أعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس ومن خارج المجلس وذلك حسب التعليمات والإجراءات المنظمة بهذا الخصوص وفيما يلي وصف لكل لجنة :

* اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء هم : مهندس/عبدالمحسن بن محمد الدريس (رئيساً) ، الأستاذ/ أحمد بن عبدالله العقيل (عضواً) ، مهندس/عبدالإله بن سعد الدريس (عضواً) ، الأستاذ/ خالد بن عبدالمحسن الدريس (عضواً) وقد اجتمعت اللجنة (٥) اجتماعات خلال عام ٢٠١١م ومسئوليات ومهام اللجنة هي :

- (١) العمل على وضع الميزانيات الخاصة بالشركة .
- (٢) رفع التقارير والاقتراحات إلى مجلس الإدارة بشأن تعيين أعضاء الإدارة التنفيذية .
- (٣) الإشراف على تنفيذ الإستراتيجية الشاملة للشركة .
- (٤) مراقبة الأداء التشغيلي العملي والمالي للشركة .
- (٥) رفع التقارير الخاصة بكافة الأمور المالية والإستراتيجية وما يتصل بها لمجلس إدارة الشركة .

* لجنة المراجعة :

تقدم لجنة المراجعة المساعدة لمجلس إدارة الشركة في القيام بمسؤولياته المتعلقة بالإشراف على ما يلي :

- (١) الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بغرض التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة لها من قبل مجلس الإدارة .
- (٢) دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه .
- (٣) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية .
- (٤) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم ، ويراعي عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم .
- (٥) متابعة أعمال المحاسبين القانونيين والموافقة على أتعابهم .
- (٦) دراسة خطة المراجعة مع المراجع الداخلي والخارجي وإبداء ملاحظاتها عليها .
- (٧) دراسة ملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها .
- (٨) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها .

٩) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها .

١٠) دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها .

وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء : (الأستاذ / عيد بن فالح الشامري – رئيساً) و(الأستاذ / سعد بن حمد الدريس – عضواً) ، و(الأستاذ / خالد بن محمد الصليح – عضواً) وقد اجتمعت اللجنة (٥) اجتماعات خلال عام ٢٠١١ م .

* لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة :

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة بمهامها كلجنة حوكمة ، ولجنة مكافآت ، ولجنة ترشيحات .

يتمثل الغرض من لجنة الحوكمة في مساعدة مجلس إدارة الشركة فيما يلي :

- ١) التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بأي جريمة مخلة بالشركة والأمانة .
- ٢) المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ، بما في ذلك تحديد الوقت اللازم تخصيصه من العضو لأعمال مجلس الإدارة .
- ٣) مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغيرات التي يمكن إجراؤها .
- ٤) تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة ، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة .
- ٥) التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين ، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية رئيس مجلس إدارة شركة أخرى .
- ٦) وضع سياسات واضحة لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت .
- ٧) متابعة الموضوعات الخاصة بحوكمة الشركات ، والإشراف عليها ، وتطويرها ، وتقديم التوصيات بشأنها.

وقد اجتمعت اللجنة (٣) اجتماعات خلال عام ٢٠١١ م وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء : م/ عبدالمحسن بن محمد الدريس – رئيساً ، أ/ حسين بن عبدالرحمن العذل – عضواً ، أ/ عيد بن فالح الشامري – عضواً .

* لائحة حوكمة الشركات :

لقد تم الموافقة عليها واعتمادها من جمعيتم الموقرة ، والتي لا تتنافى مع الحوكمة الاسترشادية الصادرة من هيئة السوق المالية والأنظمة المعمول بها ومن خلالها يتم تحديد أهداف الشركة وسبل تحقيقها وأساليب متابعة الأداء، يقصد بحوكمة الشركات النظام الذي يتم من خلاله توجيه إدارة الشركة ، وتحديد هيكل حوكمة الشركات وتوزيع الحقوق والواجبات بين مختلف المشاركين في الشركة مثل مجلس الإدارة والمديرين والمساهمين وغيرهم من أصحاب المصالح الآخرين ، كما يوضح الإجراءات والقواعد التي تحكم اتخاذ القرارات المتعلقة بشؤون الشركة ويتضمن أصحاب المصالح الآخرين كل من الموظفين ، الموردين ، العملاء ، والبنوك والمقرضين الآخرين والمشرعين ومناخ ممارسة العمل والمجتمع بأسره .

*** وإليك ملخص ما تم تطبيقه من أحكام هذه اللائحة والأحكام التي لم تطبق وأسبابها :**

لقد التزمت الشركة بجميع لوائح الحوكمة فيما عدا :

(١) المادة السادسة : حقوق التصويت الفقرة (ب) التصويت التراكمي لم تلتزم الشركة وكان هنالك ترشيح لأعضاء مجلس الإدارة وأن النظام الأساسي للشركة يسمح بالتصويت العادي .

*** المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة ، ونتائج فحص نظام الرقابة الداخلية :**

لدى الشركة إدارة مراجعة داخلية مستقلة تتبع مباشرة لمجلس الإدارة ولجنة المراجعة ، وتقوم إدارة المراجعة الداخلية بتنفيذ مهام عملها وفقاً لللائحة المراجعة المعتمدة من مجلس إدارة الشركة ، وتقدم إدارة المراجعة الداخلية خدمات موضوعية مستقلة بهدف مساعدة مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة التنفيذية في القيام بمسؤولياتها . هذا ولا تخضع إدارة المراجعة الداخلية لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية ولها كامل الصلاحيات للوصول الكامل غير المقيد لأي مستندات وذلك وفقاً لما يتطلبه أداء عملها ، وقد تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها ، وقد شمل نطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفاعلية النظام الداخلي للشركة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية قد تم تنفيذها بالدقة اللازمة وبما يضمن تحقيق أهداف الشركة وقد شمل نطاق إدارة المراجعة الداخلية ما يلي :

١- التدقيق والفحص الدوري لغالبية إدارات الشركة وأقسامها خلال فترات دورية مع إعطاء الأولوية الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية .

٢- إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحص أعمالها بالملاحظات التي تم اكتشافها أثناء عملية الفحص وكذا توصيات الإدارة لمعالجة تلك الملاحظات .

٣- تقييم الإجراءات التي يقدمها المسؤولين في الإدارات المختلفة لمعالجة الملاحظات وتنفيذ التوصيات التي تضمنتها تقارير المراجعة وفي حال عدم كفاية الإجراءات التي تم اتخاذها وقد تم مناقشة الأمر مع المسؤولين للتأكد من كفاءة الإجراءات المتخذة وكفائتها .

وقد قامت لجنة المراجعة بدراسة ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام ٢٠١١م مع إدارة المراجعة الداخلية بالإضافة إلى متابعة تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية ، ولقد خطت الشركة خطوات إيجابية لتعزيز نظام الرقابة الداخلية لديها ، والمحافظة على أصول الشركة وتوفير قناعة معقولة بسلامة التقارير المالية التي يتم إعدادها من واقع السجلات المحاسبية كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بفحص نظام الرقابة الداخلية بشكل مستمر للتأكد من كفاءته وفعاليته والقيام بمراجعات مالية وإدارية وتشغيلية لتقييم أعمال الشركة ويتم ذلك بالتنسيق وتحت إشراف لجنة لمراجعة .

* إقرارات :

يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي :

- ١- تم استخراج كافة المعلومات المالية المدرجة من القوائم المالية المدققة لشركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) دون إجراء أي تعديل جوهري عليها ، وأنه تم إعداد القوائم المالية ومراجعتها وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- ٢- عدم وجود أي تغيير جوهري أو سلبي في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م .
- ٣- يتم اعداد وحفظ سجلات حسابات الشركة بالشكل الصحيح .
- ٤- إن نظام الرقابة الداخلية تم إعداده على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية .
- ٥- لا يوجد لدى المجلس أي شك على قدرة الشركة على الاستمرار بممارسة نشاطاتها .

* المراجعين والمدققين :

أبدى مدقق الحسابات الخارجي الحالي (إرنست ويونغ) موافقته على أن يكون مدقق الحسابات الخارجي للشركة للعام ٢٠١٢ حسب النظام.

* الخاتمة

كما تم إعداد "مناقشة وتحليل الإدارة للمركز المالي للشركة ونتائج الأعمال" من قبل إدارة الشركة ، ومن لجنة المراجعة وتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة . فإن الإدارة تعتقد بأنه لم يكن هناك أي تغييرات ذات أثر مادي على القوائم المالية أو التوقعات المستقبلية . وتحمل الإدارة المسؤولية الكاملة عن دقة ومصداقية المعلومات والتحليلات المالية ، وتؤكد قيامها بكل الإجراءات اللازمة وأنها قامت بالإفصاح الكامل والعادل عن هذه البيانات . كما لا توجد أية معلومات أو وثائق أخرى قد يؤدي إغفالها إلى أن تكون البيانات المالية والمعلومات الواردة مضللة بأي شكل من الأشكال .

وفي ختام تقريرنا هذا .. يتقدم أعضاء مجلس إدارة شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) بالشكر والتقدير لجميع موظفي الشركة والمساهمين والبنوك وجميع الجهات الحكومية على دعمهم المتواصل وتعاونهم المستمر .. وسوف تواصل الشركة بإذن الله تحقيق أهدافها المنشودة وخططها المستقبلية التي تسعى إليها دوماً .. متطلعين بثقة متجددة إلى عام آخر جديد .. نسعى من خلاله لتلبية وتجاوز توقعات جميع مساهمي الشركة .


حمد بن محمد الدريس
رئيس مجلس الإدارة


خالد بن عبدالمحسن الدريس
أمين سر مجلس الإدارة

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية

٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صفحة	الفهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٢١-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

المهندس/ عبد الله سعد الدريس
الرئيس التنفيذي

رسمي جرجس عوض
رئيس المجموعة المالية

محمد محمد الدريس
رئيس مجلس الإدارة

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في
شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات - شركة مساهمة سعودية (الشركة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة يمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- (١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- (٢) تتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن إرنست ويونغ



راشد سعود الرشود

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٦٦)



الرياض : ٢٣ صفر ١٤٣٣هـ

(١٧ يناير ٢٠١٢)



شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١٨,٤٧٥,٧١٨	٢١,٤١٨,٤١٥		أرصدة لدى البنوك
٧٢,٨١٠,٧٥٠	٨٦,٥٦٤,٨٥٤	٣	مدينون تجاريون ، صافي
١٣,٢٠٦,٣٣٠	١٨,٨١٤,١٣٢	٤	ايرادات مستحقة
١٩,٧٠٢,٧٧٢	١٩,٢٥٣,٥١٠	٥	مخزون ، صافي
١١٠,٤٦٧,٨٩٣	١٢٥,٦٧٣,٤٣٨	٦	مصاريف مدفوعة مقدما
١٨,٣٧٤,٧٣٥	٣١,١٥٢,٧٢٥	٧	موجودات أخرى
٢٥٣,٠٣٨,١٩٨	٣٠٢,٨٧٧,٠٧٤		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٢٩,٧١٨,٤٧٢	٢٧,٥٥٥,٠٧٩	٨	تكاليف مؤجلة
٤٨٧,٦٠٩,١٩٦	٤٩٩,٦٦٤,٩٨٢	٩	ممتلكات ومعدات
٥١٧,٣٢٧,٦٦٨	٥٢٧,٢٢٠,٠٦١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٧٧٠,٣٦٥,٨٦٦	٨٣٠,٠٩٧,١٣٥		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٥,١٦٦,٦٦٧	٩٠,٦٦٦,٦٦٩	١٠	قروض قصيرة الأجل
٥٧,٠٦٥,١٦١	٤٨,٣٢٨,٧٣١	١٠	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١٤٩,٣٩١,١٨٦	١١٢,٥٣١,٥٤٦	١١	دائنون تجاريون
٢,٤١٧,٤١٤	٩٧٥,٨٧٦	١٩	مستحق إلى جهة ذات علاقة
٦٢,٤٠١,٩٧٣	٨٠,٥٣١,١٠٦	١٢	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١,٣١٧,٢٩١	١,٩٦٧,٥٤٩	١٣	مخصص الزكاة
٢٧٧,٧٥٩,٦٩٢	٣٣٥,٠٠١,٤٧٧		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٧٤,٨٢٥,١٠٥	٣٤,٦٠٠,٨٧٤	١٠	قروض طويلة الأجل
٢٤,٣٥٠,١٣٢	٢٦,٤٩٩,٢٨٢		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٩٩,١٧٥,٢٣٧	٦١,١٠٠,١٥٦		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٣٧٦,٩٣٤,٩٢٩	٣٩٦,١٠١,٦٣٣		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	رأس المال
٣٣,٨٩٦,٧٣٧	٤٣,١١٣,١٩٤		إحتياطي نظامي
١٠٩,٥٣٤,٢٠٠	١٤٠,٨٨٢,٣٠٨		أرباح مبقاة
٣٩٣,٤٣٠,٩٣٧	٤٣٣,٩٩٥,٥٠٢		إجمالي حقوق المساهمين
٧٧٠,٣٦٥,٨٦٦	٨٣٠,٠٩٧,١٣٥		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءا من هذه القوائم المالية.

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	إيضاح	
١,٤٨٠,٣٨٧,٣٠٠	١,٦٩٤,١٧٨,٥٠٥		الإيرادات
(١,٣٢٧,١٧٦,٥٦٢)	(١,٥٢٩,٩١٤,٤٨٩)		تكلفة الإيرادات
١٥٣,٢١٠,٧٣٨	١٦٤,٢٦٤,٠١٦		الربح الاجمالي
			المصاريف
(٦,٠٠٩,٦٧٧)	(٦,٢٤٣,٧٧٥)	١٥	بيع وتسويق
(٥٣,١٣٧,٩٨٥)	(٥٨,١٢٦,٩٥١)	١٦	عمومية وإدارية
٩٤,٠٦٣,٠٧٦	٩٩,٨٩٣,٢٩٠		الدخل من العمليات
(٨,٤٢٠,٦٣٢)	(٨,٣٨٠,٥٤١)	١٠	مصاريف مالية
٢,٩٤٤,٧١٣	٢,٦٠١,٨١٦	١٨	إيرادات أخرى، صافي
(٦١٦,٩٠٠)	-	١٧	شطب استثمار في شركة تابعة
٨٧,٩٧٠,٢٥٧	٩٤,١١٤,٥٦٥		الدخل قبل الزكاة
(١,٩٥٠,٠٠٠)	(١,٩٥٠,٠٠٠)	١٣	الزكاة
٨٦,٠٢٠,٢٥٧	٩٢,١٦٤,٥٦٥		صافي دخل السنة
			ربح السهم من:
٣,٧٦	٤,٠٠	٢٠	الدخل من العمليات
٣,٤٤	٣,٦٩	٢٠	صافي الدخل

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
٨٧,٩٧٠,٢٥٧	٩٤,١١٤,٥٦٥	الدخل قبل الزكاة
		التعديلات لـ:
٣٨,٥٧٥,٥٣٥	٤٤,١٦٥,٤١٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
٧,٠٧٥,٤٥٦	٩,٥١٨,٤٠٣	أطفاء تكاليف مؤجلة
١,٢٥٢	٣,٠٤٣,٨٤٨	تكاليف مؤجلة مشطوبة
٤٥,٩٧٢	٥٩٣,٧٠٥	مخصص ذمم مدينة تجارية مشكوك في تحصيلها
٦١٦,٩٠٠	-	شطب استثمار في شركة تابعة
(١,٥٣٠,٦٥٩)	(١,٢٥٣,٣٢٩)	ربح بيع ممتلكات ومعدات
٥,٠٧٩,٦٠١	٦,٥٥٢,٥٧٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣٧,٨٣٤,٣١٤	١٥٦,٧٣٥,١٨٦	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦,١٣٦,٠٥٧)	(١٤,٣٤٧,٨٠٩)	مدينون تجاريون
(٤,٧٩١,١٦١)	(٥,٦٠٧,٨٠٢)	إيرادات مستحقة
(٢,٤٣٠,٤٤٣)	٤٤٩,٢٦٢	مخزون، صافي
(٢٤,٧١٣,٨٤٤)	(١٥,٢٠٥,٥٤٥)	مصاريف مدفوعة مقدما
(١,٦٠٥,٥٩٩)	(١٢,٧٧٧,٩٩٠)	موجودات أخرى
(١٣,٧٦٧,٣٠٤)	(٣٦,٨٥٩,٦٤٠)	دائنون تجاريون
٦٤٤,٣٣٠	(١,٤٤١,٥٣٨)	مبالغ مستحقة لجهة ذات علاقة
١٧,٤٦٣,٤٨٨	١٨,١٢٩,١٣٣	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١٠٢,٤٩٧,٧٢٤	٨٩,٠٧٣,٢٥٧	
		النقدية من العمليات
(١,٨٥١,٣٨٠)	(١,٢٩٩,٧٤٢)	زكاة مدفوعة
(١,٩١١,٢٤٧)	(٤,٤٠٣,٤٢٨)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
٩٨,٧٣٥,٠٩٧	٨٣,٣٧٠,٠٨٧	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
١,١٠٨,٤٣٢	-	متحصلات من استبعاد موجودات في شركة تابعة
(٢٠,١٦٢,٣٥٣)	(١٠,٣٩٨,٨٥٨)	إضافات للتكاليف المؤجلة
(٧٨,٤٦٢,٨٨٨)	(٥٨,٣٩٨,٥٥٦)	شراء ممتلكات ومعدات
٤,١٦٠,٣٨٢	٣,٤٣٠,٦٨٣	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٩٣,٣٥٦,٤٢٧)	(٦٥,٣٦٦,٧٣١)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٦١٤,٥٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٨٢٤,٠٠٠	قروض قصيرة الأجل مستلمة
(٦١٣,٣٣٣,٣٣٣)	(٧٣٥,٣٢٣,٩٩٨)	قروض قصيرة الأجل مسددة
٤٨,٢٢٠,٠٠٠	٧,٦٠٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل مستلمة
(٦٧,٢٦١,٧٧٣)	(٥٦,٥٦٠,٦٦١)	قروض طويلة الأجل مسددة
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٦٠٠,٠٠٠)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
(٥٦,٩٧٥,١٠٦)	(١٥,٠٦٠,٦٥٩)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(٥١,٥٩٦,٤٣٦)	٢,٩٤٢,٦٩٧	الزيادة (النقص) في الأرصدة لدى البنوك
٧٠,٠٧٢,١٥٤	١٨,٤٧٥,٧١٨	الأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
١٨,٤٧٥,٧١٨	٢١,٤١٨,٤١٥	الأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءا من هذه القوائم المالية.

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

الإجمالي ريال سعودي	الأرباح المبقاه ريال سعودي	الاحتياطي النظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٣٤٦,٥١٠,٦٨٠	٧١,٢١٥,٩٦٩	٢٥,٢٩٤,٧١١	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٨٦,٠٢٠,٢٥٧	٨٦,٠٢٠,٢٥٧	-	-	صافي دخل السنة
-	(٨,٦٠٢,٠٢٦)	٨,٦٠٢,٠٢٦	-	محول إلى الاحتياطي النظامي
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ٢١)
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ٢١)
٣٩٣,٤٣٠,٩٣٧	١٠٩,٥٣٤,٢٠٠	٣٣,٨٩٦,٧٣٧	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٩٢,١٦٤,٥٦٥	٩٢,١٦٤,٥٦٥	-	-	صافي دخل السنة
-	(٩,٢١٦,٤٥٧)	٩,٢١٦,٤٥٧	-	محول إلى الاحتياطي النظامي
(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ٢١)
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ٢١)
٤٣٣,٩٩٥,٥٠٢	١٤٠,٨٨٢,٣٠٨	٤٣,١١٣,١٩٤	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

6





١ - التكوين والنشاط

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (" الشركة ")، شركة مساهمة سعودية مسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٠٠٢٤٧٥ بتاريخ ١٣ ربيع الثاني ١٣٨٢هـ (الموافق ١٢ سبتمبر ١٩٦٢). تتمثل أنشطة الشركة، طبقاً لسجلها التجاري، في مزاولة تجارة الجملة والتجزئة في المحروقات والزيوت والغاز وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وخدمات نقل البضائع والمهمات بأجر على الطرق في المملكة بموجب ترخيص رقم ١٠١١١٠١٢٤٠٠ وإقامة ورش ومغاسل السيارات وشراء الأراضي وإقامة المباني عليها وإستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإنشاء وإدارة وتشغيل وتأجير مراكز الخدمة السريعة للمشروبات الساخنة والباردة والمأكولات .

٢ - ملخص بأهم السياسات المحاسبية

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق المحاسبي.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المصرح عنها والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة التي أعدت هذه القوائم المالية بشأنها. بالرغم من أن هذه التقديرات والأحكام مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة بشأن العمليات والأحداث الجارية، فإن النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة وتقديم الخدمات إلى العملاء، بينما يتم إثبات دخل الإيجارات بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصاً مخصص الذمم المدينة التجارية المشكوك في تحصيلها. يتم إجراء تقدير لمخصص الذمم المدينة التجارية المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المدومة عند تكبدها.

الإيرادات المستحقة

تتكون الإيرادات المستحقة من الإيرادات المتحققة عن الخدمات المقدمة والبضاعة الموردة إلى العملاء والتي لم يصدر بها فواتير بعد كما في تاريخ قائمة المركز المالي.

٢ - ملخص بأهم السياسات المحاسبية- تمة

المخزون

يظهر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية المقدرة، أيهما أقل. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح . يجنب مخصص ملائم للمخزون التالف والبطيء الحركة، عند الضرورة.

التكاليف المؤجلة

تمثل التكاليف المؤجلة تكاليف التنازل عن عقود إيجار محطات وقود جديدة في المملكة العربية السعودية لصالح الشركة. يتم اطفاء التكاليف المؤجلة باستخدام طريقة القسط الثابت على فترات العقود .

المصاريف المدفوعة مقدماً

يمثل هذا البند مبالغ مدفوعة مقدماً لقاء إيجار محطات الوقود والمكاتب وسكن الموظفين وخدمات أخرى. تطفأ المصاريف المدفوعة مقدماً بطريقة القسط الثابت على مدى فترات العقود ذات العلاقة.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. الأراضي المملوكة لا تستهلك. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

تطفأ تحسينات المباني المستأجرة على مدى العمر الإنتاجي للتحسينات أو فترة الإيجار، أيهما أقل.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد، بصورة جوهرية، من قيمة أو عمر الأصل المعني.

الانخفاض في قيمة الموجودات

تقوم الشركة دورياً بإجراء مراجعة للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة وغير الملموسة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمة الموجودات . وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة . وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية بأقل من قيمته الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للاسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل كمصاريف فوراً في قائمة الدخل.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنة السابقة . يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة كإيرادات فوراً في قائمة الدخل.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءاً قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

٢ - ملخص بأهم السياسات المحاسبية- تمة

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

الإيرادات غير المكتسبة

تمثل الإيرادات غير المكتسبة دفعات مقدمة لقاء بطاقات وقود مسبقة الدفع صادرة عن الشركة ولم يتم استخدامها من قبل العملاء بعد كما في تاريخ قائمة المركز المالي. بالإضافة إلى العائد غير المكتسب المستلم مقدماً عن الإيجارات.

الزكاة

يجنب مخصص للزكاة وفقاً لنظام جباية الزكاة في المملكة العربية السعودية. يحمل المخصص على قائمة الدخل. يتم إجراء تسويات للفروقات، إن وجدت، الناتجة عن إجراء الربوط النهائية خلال السنة التي يتم فيها إصدار مثل هذه الربوط.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

الاحتياطي النظامي

طبقاً لنظام الشركات السعودي، يجب على الشركة أن تحول ١٠% من دخل السنة إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع الاحتياطي نصف رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

تحويل العملات الأجنبية

تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملات. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. تدرج المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات وتحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل.

الإيجارات التشغيلية

تصنف إيجارات الممتلكات والمعدات التي يحتفظ بموجبها المؤجر بكافة المنافع والمخاطر المصاحبة لملكية الأصل كعقود إيجارات تشغيلية. تحمل الدفعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية على قائمة الدخل الأولية بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

تكاليف التمويل

يتم رسملة تكاليف التمويل المتعلقة مباشرة بإنشاء أصل ما وذلك عند إكمال كافة النشاطات الضرورية المتعلقة بإعداد الأصل المؤهل للغرض الذي أنشئ من أجله، وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتسويق من التكاليف المتكبدة بشأن تسويق منتجات وخدمات الشركة. تصنف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

٢ - ملخص بأهم السياسات المحاسبية- تنمة

النقدية وشبه النقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، تتكون النقدية وشبه النقدية من الأرصدة لدى البنوك، والإستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة، وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل عند شرائها.

المعلومات القطاعية

يعتبر القطاع جزء أساسي من الشركة يقوم بتقديم منتجات أو خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم بتقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال فقط نظراً لمزاولة معظم نشاطها داخل المملكة العربية السعودية.

٣ - المدينون التجاريون، صافي

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٣,٢٦٦,٧١٥	٨٧,٦١٤,٥٢٤
(٤٥٥,٩٦٥)	(١,٠٤٩,٦٧٠)
٧٢,٨١٠,٧٥٠	٨٦,٥٦٤,٨٥٤

مدينون تجاريون
مخصص ذمم مدينة تجارية مشكوك في تحصيلها

إن بعض الذمم المدينة التجارية أعلاه مستحقة السداد لفترة تزيد عن دورة الأعمال الاعتيادية، ولم تنخفض قيمتها، وبناءً على الخبرة السابقة، يتوقع تحصيلها بالكامل. وأنه ليس من سياسة الشركة الحصول على ضمانات بشأن الذمم المدينة، وبالتالي فإن معظمها غير مضمون.

٤ - الإيرادات المستحقة

تمثل الإيرادات المستحقة إيرادات تحققت من الخدمات المقدمة والبضاعة الموردة إلى العملاء ولم يصدر بها فواتير بتاريخ قائمة المركز المالي بعد.

٥ - المخزون، صافي

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣,١٢٨,٨٦١	١٤,٩٧١,٩٨٢
٦,٤١٩,٦٨٦	٤,٧٣٨,٨٨٧
٤٥٥,٦٨٥	٣٠٤,٥٧٠
٢٠,٠٠٤,٢٣٢	٢٠,٠١٥,٤٣٩
(٣٠١,٤٦٠)	(٧٦١,٩٢٩)
١٩,٧٠٢,٧٧٢	١٩,٢٥٣,٥١٠

مخصص بضاعة بطيئة الحركة ومتقادمة

وقود وزيت وفلاتر
قطع غيار
أخرى

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١١

٦ - المصاريف المدفوعة مقدماً

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠,٦٧٩,١٣٥	١٠٦,٥١٢,١٤٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٩,٧٨٨,٧٥٨	١٩,١٦١,٢٩٠	أخرى
١١٠,٤٦٧,٨٩٣	١٢٥,٦٧٣,٤٣٨	

يشتمل الإيجار المدفوع مقدماً على مبلغ قدره ٤٧٧,٣٠٢ ريال سعودي (٢٠١٠: ٤٤٢,١٣١ ريال سعودي) تم دفعه إلى جهات ذات علاقة (إيضاح ١٩).

٧ - الموجودات الأخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٨٦٩,٩١٨	١٤,١٧١,٦٠٩	سلف للموظفين
-	٧,٥٨٧,٥٠٠	دفعة مقدمة لشراء ارض
٢,٩١٧,٩٧٠	٦,٠١١,٣٥٦	دفعات مقدمة لموردين
٢٤٠,٦٥٧	٩٦,٠٧٠	تأمينات نقدية على خطابات ضمان (إيضاح ٢٢)
٢,٣٤٦,١٩٠	٣,٢٨٦,١٩٠	متنوعة
١٨,٣٧٤,٧٣٥	٣١,١٥٢,٧٢٥	

٨ - التكاليف المؤجلة

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩,٥٧٤,٠١٨	٥٩,٤٦٠,١٣٨	التكلفة:
٢٠,١٦٢,٣٥٣	١٠,٣٩٨,٨٥٨	في بداية السنة
(٢٧٦,٢٣٣)	(١٧,٤٢١,٧٥٣)	إضافات
٥٩,٤٦٠,١٣٨	٥٢,٤٣٧,٢٤٣	استيعادات
		في نهاية السنة
٢٢,٩٤١,١٩١	٢٩,٧٤١,٦٦٦	الإطفاء:
٧,٠٧٥,٤٥٦	٩,٥١٨,٤٠٣	في بداية السنة
(٢٧٤,٩٨١)	(١٤,٣٧٧,٩٠٥)	للسنة
٢٩,٧٤١,٦٦٦	٢٤,٨٨٢,١٦٤	استيعادات
٢٩,٧١٨,٤٧٢	٢٧,٥٥٥,٠٧٩	في نهاية السنة
		صافي القيمة الدفترية

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١١

٩ -

الممتلكات والمعدات

ان معدلات الاستهلاك للفئات الرئيسية للموجودات هي كما يلي :-

فترة الإيجار أو العمر الإنتاجي، أيهما أقصر
١٠%
١٢,٥% إلى ٢٥%
١٠% إلى ٢٠%

تحسينات المباني المستأجرة
المكائن والمعدات
أجهزة الحاسب الآلي
الأثاث والتراكيبات

٣%
١٤% مع قيمة الخردة ٢٠%
١٥% إلى ٢٥%
١٢% إلى ٢٠%

المباني
الشاحنات
السيارات
العدد

الإجمالي ٢٠١٠ ريال سعودي	الإجمالي ٢٠١١ ريال سعودي	الأعمال تحت التنفيذ ريال سعودي	الأثاث والتركيبات ريال سعودي	العدد والأدوات ريال سعودي	المكائن والآلات ريال سعودي	الشاحنات والسيارات ريال سعودي	المكائن والمعدات ريال سعودي	تحسينات المباني المستأجرة ريال سعودي	المباني ريال سعودي	الأراضي ريال سعودي	التكلفة : في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
٦١٤,٢٤٣,٧٨٣	٦٨٣,٤٥٥,٣٠١	٤,٤٦٤,١٠٧	٨,٢٣٤,٨١٨	٧,٣٢٩,٦٨٨	٧,٥٣٣,٢٦٨	٤٤٩,١١٣,٦٧٦	٢٥٠,٤٢٧,٤٠٠	٥٢,٨٧٠,١٩٣	٤٢,٣٦٦,٢٧٢	٨٦,٤٩١,٠٣٩	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
٧٨,٤٦٢,٨٨٨	٥٨,٣٩٨,٥٥٦	٦٩٦,٨٦٦	١,٣٧٨,٤٨٧	٥٦٠,٧٣٤	٣,٠٣٥,٢٤١	٣٦,٨٥٢,١٨٤	٢٤,٤٥٢,٣٢٢	١٢,٩٣٥,٧٣٧	١٩٤,٠٧٥	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
(٩,٢٥١,٣٧٠)	(٧,٠٣٠,١٤٦)	-	(٥,٥١١)	(١٥,٤٧٢)	-	(٥,٦٧٩,٥٨٣)	(٣٠,٧٠٤٤)	(١٠,٢٢٠,٣٦٦)	-	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
-	-	(١,٦٩٣,٧٢٢)	-	-	-	-	-	١,٥٨١,١٩٥	١١٢,٥٢٧	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
٦٨٣,٤٥٥,٣٠١	٧٣٤,٨٢٣,٧١١	٣,٤٦٧,٢٥١	٩,٦٠٧,٧٩٤	٧,٨٨٤,٩٥٠	١٠,٥٦٨,٥٠٩	٤٨٠,٢٨٦,٣٧٧	٢٧,٤٧٩,٩٢٨	٦٦,٣٦٥,٠٨٩	٤٢,٦٧٢,٨٧٤	٨٦,٤٩١,٠٣٩	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
١٦٣,٨٩٢,٢١٧	١٩٥,٨٤٦,١٠٥	-	٥,٢٤٥,٢١٦	٥,٧٧٧,٨٠٣	٤,٤٦٧,٤٠٧	١٢٤,٦٨٠,٣٨٩	١٢,٦٠٨,٧٠٧	١٧,٩٣٧,٦٥٦	١٥,١٢٨,٩٧٧	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
٣٨,٥٧٥,٥٣٥	٤٤,١٦٥,٤١٦	-	٩١٦,٢٣٣	٦٦٣,٩٢٤	١,٠٣٧,٦٠٣	٣,٠٤٣,٩٧٨	٢,٣٤٣,١٩١	٧,٤٨٣,٨٠٣	١,٢٨٠,٨٨٤	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
(٦,٦٢١,٦٤٧)	(٤,٨٥٢,٧٩٢)	-	(٤,٣٣٥)	(١٠,٦٩٨)	-	(٤,١٠٤,٣٤٠)	(٨٧,١٣٧)	(٦,٤٩٢,٨٨٢)	-	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
١٩٥,٨٤٦,١٠٥	٢٣٥,١٥٨,٧٢٩	-	٦,١٥٧,١١٤	٦,٤٣١,٠٢٩	٥,٥٥٠,١٠٠	١٦١,٠١٥,٨٢٧	١٤,٨٦٤,٧٦١	٢٤,٧٧٥,١٧٧	١٦,٤٠٩,٨١١	-	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
٤٨٧,٦٠٩,١٩٦	٤٩٩,٦٦٤,٩٨٢	٣,٤٦٧,٢٥١	٣,٤٥٠,٦٨٠	١,٤٥٣,٩٢١	٥,٠٦٣,٤٩٩	٣١٩,٢٧٠,٤٥٠	١٢,٦١٥,١٦٧	٤١,٥٨٩,٩١٢	٢٦,٢٦٣,٠٦٣	٨٦,٤٩١,٠٣٩	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة
		٤,٤٦٤,١٠٧	٢,٩٨٩,٦٠٢	١,٥٦١,٨٨٥	٣,٠٦٥,٨٦١	٣١٤,٤٣٢,٧٨٧	١٢,٤٣٣,٥٣٣	٣٤,٩٣٢,٥٣٧	٢٧,٢٣٧,٣٤٥	٨٦,٤٩١,٠٣٩	في بداية السنة للإضافات للإستثمارات تحويلات في نهاية السنة

تمثل مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ تكاليف تم تكديدها بشأن تحسينات المباني المستأجرة بالمحطات والورش والمباني.
خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، تم رهن الأراضي والمباني والمعدات بصفاتي قيمة دفترية قدرها ٧٤,٧ مليون ريال سعودي ضماناً للقرض طويل الأجل. ان رهن الأراضي والمباني والمعدات لم يكن مطلوب بموجب الاتفاقية التي تم تجديدها خلال عام ٢٠١١ ولقد تم فك الرهن بناء على ذلك (إيضاح ١٠).

٩ - الممتلكات والمعدات - تنمة
حمل قسط الاستهلاك للسنة على النحو التالي:

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦,٢٤١,٦١٠	٤١,٥٣٩,٧٧١	تكلفة الإيرادات
٢,٣٣٣,٩٢٥	٢,٦٢٥,٦٤٥	مصاريف عمومية وإدارية (إيضاح ١٦)
٣٨,٥٧٥,٥٣٥	٤٤,١٦٥,٤١٦	

١٠ - القروض

حصلت الشركة، خلال دورة أعمالها العادية، على تسهيلات إسلامية طويلة وقصيرة الأجل من بنوك متنوعة تجارية محلية قدرها ١,١٥٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٩٢٠ مليون ريال سعودي).

تشتمل هذه التسهيلات على دفعات مقدمة في الحساب الجاري وقروض تورق قصيرة وطويلة الأجل واوراق دفع وخطابات ضمان مقابل الدفعات المقدمة وحسن تنفيذ العقود. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات أذنية صادرة من قبل الشركة وبتنازل عن متحصلات العقود. لدى الشركة تسهيلات بنكية غير مستخدمة قدرها ٦٣٨,٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٤٩٧,٢ مليون ريال سعودي). فيما يلي تفاصيل الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر.

أ) بلغت القروض قصيرة الأجل القائمة ٩٠,٦٦٦,٦٦٩ ريال سعودي (٢٠١٠: ٥,١٦٦,٦٦٧ ريال سعودي).

ب) تتكون القروض طويلة الأجل من الآتي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٧,٦٠٠,٠٠٠	مصرف الراجحي (١)
٨٤,٧٥٢,٢١٣	٥٧,١٦٤,٢٠٨	بنك الرياض (٢)
٤٢,١٣٨,٠٥٣	١٨,١٦٥,٣٩٧	مجموعة سامبا المالية (٣)
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	البنك السعودي الهولندي (٤)
١٣١,٨٩٠,٢٦٦	٨٢,٩٢٩,٦٠٥	
(٥٧,٠٦٥,١٦١)	(٤٨,٣٢٨,٧٣١)	
٧٤,٨٢٥,١٠٥	٣٤,٦٠٠,٨٧٤	

الجزء المتداول

الجزء غير المتداول

١٠- القروض - تمة

١. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، وقعت الشركة إتفاقية تمويل إسلامي مع مصرف الرجحي وتمويل شراء شاحنات ومحطات وقود. وتتضمن الإتفاقية قروض طويلة الأجل بمبلغ قدره ٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: لا شيء)، سحب منه ٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: لا شيء). لتمويل شراء شاحنات. تحمل القروض تمويل وفقاً للمعدلات السائدة بين البنوك في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه، ومضمونة بسندات أذنية صادرة من قبل الشركة. يستحق القرض السداد على أقساط ربع سنوية مختلفة اعتباراً من ٢٧ مارس ٢٠١٢ وتنتهي في ٢٧ ديسمبر ٢٠١٤.

٢. خلال عام ٢٠٠٩، وقعت الشركة إتفاقية تمويل إسلامي مع بنك الرياض تشتمل على دفعات مقدمة في الحساب الجاري، وقرض تورق طويل الأجل متجدد، وخطابات ضمان. وقد تم تجديد الإتفاقية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تتضمن الإتفاقية قرض تورق طويل الأجل بمبلغ قدره ٩٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٩٠ مليون ريال سعودي)، سحب منه ٥٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٨٤,٧ مليون ريال سعودي) لتمويل عمليات الشركة. تحمل القروض مصاريف تمويل وفقاً للمعدلات السائدة بين البنوك في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه، ومضمونة بسندات إذنية، صادرة من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. كان القرض مضمون برهن أراضى ومباني ومعدات بصادفي قيمة دفترية قدرها ٧٤,٧ مليون ريال سعودي وهذا الرهن غير مطلوب بموجب الإتفاقية التي تم تجديدها خلال عام ٢٠١١. يستحق القرض السداد على أقساط شهرية مختلفة اعتباراً من ٣١ مارس ٢٠٠٩ وتنتهي في ٦ نوفمبر ٢٠١٣.

٣. خلال عام ٢٠٠٧، وقعت الشركة إتفاقية تمويل إسلامي مع مجموعة سامبا المالية. تم تجديد هذه الإتفاقية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تتضمن الإتفاقية قرض تورق طويل الأجل بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ١٠٠ مليون ريال سعودي)، استخدم منه ١٨,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٤٢,١ مليون ريال سعودي) لتمويل متطلبات رأس المال العامل وشراء ممتلكات ومعدات. يحمل التسهيل تكاليف تمويل وفقاً للمعدلات السائدة بين البنوك في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه، ومضمون بسندات إذنية صادرة من قبل الشركة وبتنازل عن متحصلات العقود لصالح مجموعة سامبا المالية. يسدد القرض على أقساط شهرية مختلفة اعتباراً من ١٦ مارس ٢٠٠٧ وتنتهي في ٣ سبتمبر ٢٠١٣.

٤. خلال عام ٢٠٠٩، وقعت الشركة إتفاقية مع البنك السعودي الهولندي اشتملت على قرض تورق متوسط الأجل بمبلغ قدره ٢٠ مليون ريال سعودي، وتم تبديله بقرض التورق متوسط الأجل قدره ١٠ ملايين ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. تم استخدام القرض لتمويل متطلبات رأس المال العامل، وتم سداؤه بالكامل كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (٢٠١٠: ٥ مليون ريال سعودي).

تتضمن إتفاقيات القروض أعلاه، تعهدات مالية بضرورة الحفاظ على السيولة ونسبة الدين، وصافي نسبة الرفع المالي ونسبة تغطية خدمة الدين وإجمالي حقوق المساهمين وكانت الشركة ملتزمة بمعظم هذه التعهدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠.

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - الدائنون التجاريون

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي
١٣٢,٠٧٢,٦٦٥	٩٨,٣٤٣,١٩٦
١٧,٣١٨,٥٢١	١٤,١٨٨,٣٥٠
١٤٩,٣٩١,١٨٦	١١٢,٥٣١,٥٤٦

شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو)
دائنون تجاريون آخرون

١٢ - المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي
٤٠,٩٤٨,٨١٣	٥٨,٤٧٥,٤٧٩
٢٠,١٨١,٣٧٠	٢٠,٧٣٧,١٣٥
١,٢٧١,٧٩٠	١,٣١٨,٤٩٢
٦٢,٤٠١,٩٧٣	٨٠,٥٣١,١٠٦

إيرادات غير مكتسبة
مصاريف مستحقة الدفع
دفعات مقدمة من العملاء

١٣ - الزكاة

المحملة للسنة
تتكون الزكاة المحملة من الآتي:

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي
١,٣٠٨,٠٢٩	١,٧٤٩,٤٤٢
٦٤١,٩٧١	٢٠٠,٥٥٨
١,٩٥٠,٠٠٠	١,٩٥٠,٠٠٠

مخصص السنة
تسويات سنوات سابقة
المحملة للسنة

تم حساب وعاء الزكاة على النحو التالي:

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي
٣٤٦,٥١٠,٦٨٠	٣٩٣,٤٣٠,٩٣٧
١٩,٢٧٠,٥٣١	٢٠,٧٠٤,١٢٩
١٣١,٨٩٠,٢٦٦	٨٢,٩٢٩,٦٠٥
٥٢,٣٢١,١٦٥	٦٩,٩٧٧,٦٩٦
(٤٦٥,٠٨١,٧٠٧)	(٤٧٨,٦٣٤,٢٣٢)
(٣٩,١٠٠,٠٠٠)	(٥١,٦٠٠,٠٠٠)
٤٥,٨١٠,٩٣٥	٣٦,٨٠٨,١٣٥

حقوق المساهمين - بداية السنة
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين والمخصصات
قروض طويلة الأجل
دخل السنة الخاضع للزكاة

الاستقطاعات:

القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل، صافي
توزيعات أرباح ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
وعاء الزكاة

نشأت الفروقات بين النتائج المالية والزكوية بصورة أساسية نتيجة للفروقات في معدلات الاستهلاك ومعالجة بعض المخصصات.
تم احتساب الزكاة المحملة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ على أساس الدخل الخاضع للزكاة.

١٣ - الزكاة - تنمة

الحركة في المخصص خلال السنة

كانت حركة مخصص الزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ على النحو التالي:

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٢١٨,٦٧١	١,٣١٧,٢٩١	في بداية السنة
١,٩٥٠,٠٠٠	١,٩٥٠,٠٠٠	مجنب خلال السنة
(١,٨٥١,٣٨٠)	(١,٢٩٩,٧٤٢)	مدفوع خلال السنة
١,٣١٧,٢٩١	١,٩٦٧,٥٤٩	في نهاية السنة

الربوط الزكوية

استلمت الشركة الربوط النهائية حتى عام ٢٠٠٥. قدمت الشركة قوائمها المالية وإقراراتها الزكوية للسنوات من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٠ إلى مصلحة الزكاة والدخل ولم يتم استلام الربوط الزكوية النهائية بعد. تعتقد الإدارة بأنه تم تجنب مخصص كاف لقاء الالتزامات الزكوية وإن أية التزامات قد تنشأ لا يوجد لها أثر هام على القوائم المالية للشركة.

١٤ - رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة المدفوع بالكامل ٢٥٠ مليون ريال سعودي، ويتكون من ٢٥ مليون سهم (٢٠١٠: ٢٥ مليون سهم) قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

١٥ - المصاريف البيعية والتسويقية

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٤٦٦,٢٧٥	٤,٤٢٤,٢٦٣	عمولات ومكافآت وحوافز مبيعات
١,٥٤٣,٤٠٢	١,٨١٩,٥١٢	دعاية وإعلان
٦,٠٠٩,٦٧٧	٦,٢٤٣,٧٧٥	

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تمة
٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٦ - المصاريف العمومية والادارية

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
٤٠,٧٦٠,٠٥٧	٤٣,٨٨٢,٤٣٣	رواتب ومزايا موظفين
٢,٣٣٣,٩٢٥	٢,٦٢٥,٦٤٥	استهلاك (إيضاح ٩)
١,١٠٥,٠٤١	١,٧٧٤,٧٧٣	إيجارات
١,٦٣٧,٩٩٢	١,٧٣٨,٥٢٣	مناقع عامة
١,٠٣٩,٦٥٥	١,٣٧٨,٠٧٨	طباعة وقرطاسية
١,٢٠٥,٥٣١	١,٣٦٧,٤٦٣	صيانة
٨٨٧,٨٣٤	٩٧٦,٤٢٤	مصاريف سفر
٢٥٩,٣٩٧	٥١١,٥٨٧	تبرعات
٣١٦,١٩٩	٣٩٨,٣٤٤	أتعاب مهنية
٢٧٠,٨٣٣	٣٠٠,٠٠٠	مصاريف سوق الأسهم السعودية (تداول)
٣٤٤,٢٦٧	٢٤٤,٤١٣	تأمين
١١٦,٤٧٢	١٦٣,٣٤٤	رسوم حكومية
٢,٨٦٠,٧٨٢	٢,٧٦٥,٩٢٤	أخرى
٥٣,١٣٧,٩٨٥	٥٨,١٢٦,٩٥١	

تتضمن رواتب ومزايا الموظفين المبينة أعلاه، مبلغ قدره ١١,٩ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ١٢,٦ مليون ريال سعودي) ويمثل رواتب ومزايا كبار التنفيذيين للشركة وبدائل حضور جلسات أعضاء مجلس إدارة الشركة والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس إدارة الشركة.

١٧ - الاستثمار في الشركة التابعة

يمثل هذا البند استثمار في شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات المحدودة بجمهورية السودان ("شركة تابعة"). الشركة مملوكة بشكل مباشر بنسبة ٩٨% من قبل الشركة أما الـ ٢% الباقية فهي مسجلة بأسماء بعض المساهمين المؤسسين والتي تم التنازل عنها لصالح الشركة خلال عام ٢٠٠٦.

قرر مجلس إدارة الشركة، خلال عام ٢٠٠٧، تصفية الشركة التابعة. تم إكمال الإجراءات النظامية المتعلقة بالتصفية خلال عام ٢٠١٠. وطبقاً لموافقة إدارة الشركة، تم شطب مبلغ ٦١٦,٩٠٠ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

١٨ - الإيرادات الأخرى، صافي

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
١,٥٣٠,٦٥٩	١,٢٥٣,٣٢٩	ربح استبعاد ممتلكات ومعدات
١,٢٤٤,٢٨٥	١,٣٤٨,٤٨٧	مبيعات خردة
١٦٩,٧٦٩	-	متنوعة
٢,٩٤٤,٧١٣	٢,٦٠١,٨١٦	

١٩ - الأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات العلاقة

خلال السنة، تعاملت الشركة مع جهات ذات علاقة. تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية واعتمدت شروط هذه المعاملات من مجلس الإدارة.

الاسم	العلاقة
السيد/ حمد محمد الدريس	مساهم
السيد/ عبدالمحسن محمد الدريس	مساهم
شركة الدريس للصناعة والتجارة	جهة منتسبة
شركة سيفن أوربيت للتجارة	جهة منتسبة

نورد فيما يلي أهم المعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

طبيعة المعاملة	٢٠١١ ريال سعودي	٢٠١٠ ريال سعودي
شراء مكائن ومعدات وقطع غيار	٣,٣٣٨,٦٠٧	٥,٧٠٢,٩٣٢
مصاريف إيجار	٢,٣٦٤,٨٢٩	٢,٢١٨,٥٠٠

كانت أرصدة الجهات ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر كالتالي:

٢٠١١ ريال سعودي	٢٠١٠ ريال سعودي
٢٦٠,٥٤٨	٢٦٠,٥٤٨
١٦٦,٦٦٧	١٣١,٥٠٠
٥٠,٠٨٧	٥٠,٠٨٣
٤٧٧,٣٠٢	٤٤٢,١٣١
٩٧٥,٨٧٦	٢,٤١٧,٤١٤

إيجار مدفوع مقدماً:
السيد/ حمد محمد الدريس
السيد/ عبدالمحسن محمد الدريس
شركة سيفن أوربيت للتجارة

مستحق إلى جهة ذات علاقة:
شركة الدريس للصناعة والتجارة

٢٠ - ربح السهم

تم احتساب ربح السهم المتعلق بالدخل من العمليات وصافي الدخل وذلك بقسمة الدخل من العمليات وصافي دخل السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والبالغ ٢٥ مليون سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠.

٢١ - توزيعات الأرباح ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

صادقت الجمعية العامة للمساهمين خلال اجتماعها بتاريخ ٧ ربيع الثاني ١٤٣٢هـ (الموافق ١٢ مارس ٢٠١١) على توزيع أرباح نقدية إلى المساهمين قدرها ٥٠ مليون ريال سعودي ، وذلك بواقع ٢,٠ ريال سعودي للسهم الواحد، وصرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة قدرها ١,٦ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

٢٢ - الارتباطات والالتزامات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، لدى الشركة التزامات محتملة قائمة على شكل خطابات ضمان قدرها ٣٤٢,٥٠٣,٦٧٨ ريال سعودي (٢٠١٠: ٢٧٤,٧٠٢,١١٨ ريال سعودي). تم إصدار خطابات ضمان مقابل تأمينات نقدية قدرها ٩٦,٠٧٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٢٤٠,٦٥٧ ريال سعودي) (إيضاح ٧).

أ) بلغت المصاريف بموجب عقود الإيجارات التشغيلية ١٦٧,٧٦٦,٥٧١ ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ١٣٨,٤٤٩,٨٠٨ ريال سعودي)، وتم إدراجها ضمن تكلفة الإيرادات.

لدى الشركة التزامات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية وكما يلي:

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
١١٥,٦١٠,٢٠٧	١٣٩,٥١٢,٨٠٠	خلال سنة
٨١٦,٤٨٥,٦٣٧	٨٥٤,٨٩٥,٣٦٦	أكثر من سنة
٩٣٢,٠٩٥,٨٤٤	٩٩٤,٤٠٨,١٦٦	

٢٣ - المعلومات القطاعية

إعتمدت الإدارة قطاع الأعمال فقط لأن الشركة تنفذ نشاطاتها بالكامل داخل المملكة العربية السعودية. قامت الشركة بتحديد قطاعات الأعمال على أساس أنواع البضائع الموردة والخدمات المقدمة من الأقسام التشغيلية بالشركة وبناءاً على التقارير الداخلية المقدمة إلى الإدارة التنفيذية للشركة لأغراض توزيع الموارد وتقييم أداء كل قطاع.

تتم المعاملات بين القطاعات وفقاً لشروط التعامل مع الأطراف الأخرى. لأغراض الإدارة التنفيذية، تتكون الشركة من القطاعات التشغيلية التالية:

- قطاع الخدمات البترولية

- قطاع النقلات

- قطاع السوبر ٢ (المقهى الممتاز والغسيل الممتاز)

شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٣ - المعلومات القطاعية - تنمة
وفيما يلي البيانات المالية المختارة حسب القطاعات التشغيلية:

الإجمالي ريال سعودي	حذف المعاملات بين الشركات ريال سعودي	قطاع السوبر ٢ ريال سعودي	قطاع النقلية ريال سعودي	قطاع الخدمات البترولية ريال سعودي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ :
٨٣٠,٠٩٧,١٣٥	(٧٨,٩٣٧,٦٤٢)	٢,٣٩٦,٨٤٧	٤٠١,٤٢٨,٨٢٢	٥٠٥,٢٠٩,١٠٨	إجمالي الموجودات
٣٩٦,١٠١,٦٣٣	(٧٨,٩٣٧,٦٤٢)	٢,٩٠٠,٦٦٤	١٧١,٢٨٧,٠٠٣	٣٠٠,٨٥١,٦٠٨	إجمالي المطلوبات
١,٦٩٤,١٧٨,٥٠٥	(٤٢,٩٩٧,٢٨٥)	٣,٩١٦,٢٦٦	١٨٨,٢١٦,٨٢١	١,٥٤٥,٠٤٢,٧٠٣	الإيرادات
١٦٤,٢٦٤,٠١٦	-	١,٣٧٣,٣٨٢	٦٧,٦١٠,١٦٦	٩٥,٢٨٠,٤٦٨	إجمالي الربح
٥٣,٦٨٣,٨١٩	-	٢٥٠,٠٦٥	٢٨,٩٢٨,٣٧١	٢٤,٥٠٥,٣٨٣	إستهلاك وإطفاء
٩٩,٨٩٣,٢٩٠	-	٢٤٦,٥٦٦	٤٢,٤٤٢,٤٥٢	٥٧,٢٠٤,٢٧٢	الدخل من العمليات
٩٢,١٦٤,٥٦٥	-	٢٤١,١٥١	٣٨,٩٩٢,٢٠٩	٥٢,٩٣١,٢٠٥	صافي الدخل
١٠,٣٩٨,٨٥٨	-	-	-	١٠,٣٩٨,٨٥٨	إضافات تكاليف مؤجلة
٥٨,٣٩٨,٥٥٦	-	٢٦٧,٨١٢	٣٧,٩٠٠,٥٤١	٢٠,٢٣٠,٢٠٣	إضافات مصاريف رأسمالية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ :					
٧٧٠,٣٦٥,٨٦٦	(٣٢,٦٩٩,١٩٣)	٣,٢٢١,٥٣٧	٣٧٧,١٤٤,٨٧٤	٤٢٢,٦٩٨,٦٤٨	إجمالي الموجودات
٣٧٦,٩٣٤,٩٢٩	(٣٢,٦٩٩,١٩٣)	٣,٩٦٦,٥٤٩	١٦٢,٥٩٥,٢٦٤	٢٤٣,٠٧٢,٣٠٩	إجمالي المطلوبات
١,٤٨٠,٣٨٧,٣٠٠	(٣٦,٦٦١,٥٦٥)	٣,٢٨٠,١٨٠	١٨٢,٦٢٦,٧٧٣	١,٣٣١,١٤١,٩١٢	الإيرادات
١٥٣,٢١٠,٧٣٨	-	١,٢٤٠,٠٣٩	٦٥,٣٣٠,٦٦٦	٨٦,٦٤٠,٠٣٣	إجمالي الربح
٤٥,٦٥٠,٩٩١	-	٣٢٥,٥٥٦	٢٦,٤٣٤,٠١٣	١٨,٨٩١,٤٢٢	إستهلاك وإطفاء
٩٤,٠٦٣,٠٧٦	-	٩٠,٧٩٨	٤٢,٨٤٢,٤٥٨	٥١,١٢٩,٨٢٠	الدخل من العمليات
٨٦,٠٢٠,٢٥٧	-	٨١,٧٠١	٣٨,٨٥٨,٨٠٤	٤٧,٠٧٩,٧٥٢	صافي الدخل
٢٠,١٦٢,٣٥٣	-	-	-	٢٠,١٦٢,٣٥٣	إضافات للتكاليف المؤجلة
٧٨,٤٦٢,٨٨٨	-	٨٥,١٦٧	٢٩,٢٠٠,٣٢٤	٤٩,١٧٧,٣٩٧	إضافات للمصاريف الرأسمالية

٢٤ - الأحداث اللاحقة

أوصى مجلس إدارة الشركة، في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٣ صفر ١٤٣٣هـ (الموافق ١٧ يناير ٢٠١٢)، بما يلي:

١- زيادة رأس مال الشركة بواقع ٢٠% (أي من ٢٥٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٠٠ مليون ريال سعودي)، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من ٢٥ مليون إلى ٣٠ مليون ريال سعودي عن طريق منح سهم مجاني واحد لكل خمسة أسهم.

٢- توزيع أرباح نقدية للمساهمين بواقع ٢ ريال سعودي للسهم وبإجمالي مبلغ قدره ٥٠ مليون ريال سعودي، وبما يمثل ٢٠% من رأس مال الشركة قبل الزيادة.

٣- صرف مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة قدرها ١,٦ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

تخضع التوصيات أعلاه لموافقة الجمعية العمومية والجهات النظامية المختصة.

٢٥- أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

تشتمل الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي الأرصدة لدى البنوك، والمدينين التجاريين والمدينين الآخرين، والدائنين التجاريين والقروض والمطلوبات الأخرى.

مخاطر أسعار العملات

تمثل مخاطر أسعار العملات المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار العملات السائدة في السوق. تخضع الشركة لمخاطر أسعار العملات بشأن التسهيلات البنكية الإسلامية قصيرة وطويلة الأجل المرتبطة بعمولة.

يعكس الجدول أدناه أثر مخاطر أسعار العملات على الدخل نتيجة للتغيرات المحتملة المعقولة في أسعار العملات، وكذلك كافة التغيرات الأخرى التي بقيت ثابتة. لا يوجد لمخاطر أسعار العملات أي أثر على حقوق الملكية.

إن الأثر على الدخل يمثل أثر التغيرات المفترضة في أسعار العملات على أرباح الشركة لسنة واحدة وذلك على أساس الموجودات المالية والمطلوبات المالية بعمولة عائمة والمقتناه كما في ٣١ ديسمبر.

الأثر على دخل السنة		الزيادة (النقص) في نقاط الأساس
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٦٨,٥٠٠)	(٨٦,٨٠٠)	٥+
(١٣٧,٠٠٠)	(١٧٣,٦٠٠)	١٠+
٦٨,٥٠٠	٨٦,٨٠٠	٥-
١٣٧,٠٠٠	١٧٣,٦٠٠	١٠-

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب أداة مالية ما بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. تقوم الشركة بمراقبة التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي، وتعتقد أنها لا تتعرض لمخاطر عملات هامة لعدم قيامها بأية معاملات هامة بعملة عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي. أن سعر الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، وبالتالي فإن الأرصدة والمعاملات بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر هامة.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تنص سياسة الشركة على أن كافة العملاء الذين يرغبون بالتعامل على أساس الأجل يخضعون للتحقق من الناحية الائتمانية. إن الأدوات المالية التي تخضع لتركيزات مخاطر الائتمان تتكون أساساً من الأرصدة لدى البنك والمدينين. يتم إيداع الودائع البنكية لدى عدد من المؤسسات المالية ذات تصنيف ائتماني جيد ولديها سياسة تقوم على وضع حدود لودائعها مع كل مؤسسة مالية. لا تعتقد الإدارة بأن هناك مخاطر هامة على عدم أداء هذه المؤسسات.

لا تتعرض الشركة لتركيزات مخاطر فيما يتعلق بالمدينين نظراً لسعة قاعدة عملائها العاملين في مختلف الصناعات والمتواجدين في مناطق متعددة.

مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. يمكن أن تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أي أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية الإسلامية. تم الإفصاح عن شروط وأحكام هذه التسهيلات في الإيضاح ١٠. تنص شروط البيع الخاصة بالشركة على أن يتم سداد المبالغ نقداً عند توريد البضاعة أو على أساس الأجل. تسدد الذممة الدائنة في العادة خلال ٦٠ يوماً من تاريخ الشراء.

٢٦- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل. تتكون الأدوات المالية من الأرصدة لدى البنوك والمدينين، بينما تتكون المطلوبات المالية من القروض والدائنين.

إن القيمة الدفترية للأرصدة لدى البنوك والمدينين التجاريين والدائنين التجاريين والموجودات المالية الأخرى تعادل تقريباً قيمتها الدفترية لأنها قصيرة الأجل بطبيعتها.

٢٧- المصادر الأساسية لعدم التأكد من التقديرات

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم إجراء تقدير للمبالغ القابلة للتحويل من الذمم المدينة التجارية عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. بالنسبة لكل مبلغ من المبالغ الهامة، يتم إجراء هذا التقدير لكل مبلغ على حده. أما المبالغ التي لا تعتبر هامة بمفردها ولكنها متأخرة السداد، فإنه يتم تقديرها بشكل جماعي، ويجنب مخصص حسب طول مدة التأخر في السداد بناءً على معدلات التحصيل السابقة.

بتاريخ قائمة المركز المالي، بلغ إجمالي أرصدة المدينين التجاريين ٨٧,٦١٤,٥٢٤ ريال سعودي (٢٠١٠: ٧٣,٢٦٦,٧١٥ ريال سعودي)، ومخصص انخفاض الذمم المدينة التجارية ١,٠٤٩,٦٧٠ ريال سعودي (٢٠١٠: ٤٥٥,٩٦٥ ريال سعودي)، سيتم إثبات أي فرق بين المبالغ المحصلة فعلاً في الفترات المستقبلية والمبالغ المتوقعة في قائمة الدخل.

إنخفاض قيمة البضاعة

تظهر البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية، أيهما أقل. وعندما تصبح البضاعة قديمة أو متقادمة، يتم إجراء تقدير لصافي القيمة البيعية لها. بالنسبة لكل مبلغ من المبالغ الهامة، يتم إجراء تقدير لكل مبلغ على حده. أما المبالغ غير الهامة بمفردها والتي تعتبر قديمة أو متقادمة، فإنه يتم تقديرها بشكل جماعي ويجنب مخصص حسب نوع البضاعة وعمرها أو درجة تقادمها على أساس أسعار البيع التاريخية.

الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات

تقوم إدارة الشركة بتجديد الأعمار الإنتاجية المقدرة للممتلكات والمعدات لأغراض احتساب الاستهلاك. يحدد التقدير بعد الأخذ بعين الاعتبار الاستخدام المتوقع للأصل أو الاستهلاك العادي. تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الإنتاجية سنوياً، وسيتم تعديل قسط الاستهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة.

٢٨- أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة بما يتماشى مع تبويب الفترة الحالية.

٢٩- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ صفر ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٧ يناير ٢٠١٢).