

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (سلسكو)
شركة مساهمة سعودية

القواعد المالية الأولية المجمعنة وتقرير مراقب الحسابات
في ٣١ مارس ٢٠١٢



٢٠١٢ أبريل ١١

تقرير فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو" كما هي عليه في ٣١ مارس ٢٠١٢ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٤) والتي تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم، والمعدة من قبل الشركة والمقيدة 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، ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة المتعارف عليها . والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل . لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص :

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



محاسب قانوني . ترخيص رقم (٩٠)

رياض بن صالح المالك المدير العام	حافظ رمضان فارس مدير المحاسبة والمالية
سلطان بن محمد الحديثي العضو المنتدب	

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي المجمعة - غير مراجعة

في ٢١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		الموجودات المتداولة
٤٦,٥١٦,٠٢٩	٦٢,٥٣١,٩٧٩	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٢,٥٨٠,٤٠٩	٢٣,٢٥٠,٩٤٦	٤	المدينون - بالصافي
١٦,٤٥١,٠٣١	٢٤,٧١٠,٤٢٨	٥	المخزون
٧١٤,٢٨١	١٥,٠٠٠		أطراف ذات علاقة
٣١,٢٩٦,٥٢٧	٣٥,٩٢٤,٤٨٣	٦	أرصدة مدينة أخرى - بالصافي
١٠٧,٥٥٨,٢٧٧	١٤٦,٤٣٢,٨٣٦		إجمالي الموجودات المتداولة
٢٠٨,٧٨٨,٤١٥	١٧٦,٨٤٧,٧١٣	٧	استثمارات - بالصافي
٢٣٥,٤٨٩,٥٠٥	٢٩٣,٥٥٤,٩٨١	٨	الأصول الثابتة - بالصافي
٥٩,٣٥٦,٩٩١	٦٧,٣٠٤,٨٠٣	٩	مشروعات تحت التنفيذ
١,١٥٨,٢٨١	٥,٨٥١,٤٣٤	١٠	مصاريف مؤجلة
٥٠٤,٧٩٣,١٩٢	٥٤٣,٥٥٨,٩٣١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٦١٢,٣٥١,٤٦٩	٦٨٩,٩٩١,٧٦٧		إجمالي الموجودات
-	٨,٣٣٩,٠٩٦	١١	المطلوبات وحقوق المساهمين
١٢,٢٨٦,٢٦١	١٩,٤١٩,٧٦٥	١٢	تسهيلات مرابحة - متداول
٣٥,١٥١,٠٥٦	٣٤,٧٩٤,٣٢١	١٣	الدائون
١٠,٣١٠,٨٥٠	١٧,٨٨٤,٣١٥	١٤	مستحقات المساهمين
٦,١٤٩,٣٤٣	٥,٧٥٠,٠٠٢	١٥	أرصدة دائنة أخرى
٦٣,٨٩٧,٥١٠	٨٦,١٩٢,٤٩٩		مخصص الزكاة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٩,٢٣١,٩٢٠	١٦	إجمالي المطلوبات المتداولة
٢,٧٧٤,٢١٣	٣,١٥٥,٧١٠		تسهيلات مرابحة - غير متداول
٩١,٦٧١,٧٢٣	١٣٨,٥٨٠,١٢٩		مخصص ترك الخدمة
٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	إجمالي المطلوبات
٣٩,٦٢٢,٤٦٤	٤٣,٦٢٩,١٦٠		حقوق المساهمين
٦,٨٢٧,١٥٤	٨,٨٣٠,٥٠٢		رأس المال
٧٣,٤٧٦,٨٨٤	١٠٩,١٤٤,٤٣٤		احتياطي نظامي
(٤٩,٢٤٦,٧٥٦)	(٦٠,١٩٢,٤٥٨)		احتياطي إتفاقي
٥٢٠,٦٧٩,٧٤٦	٥٥١,٤١١,٦٣٨		أرباح مبقة
٦١٢,٣٥١,٤٦٩	٦٨٩,٩٩١,٧٦٧		خسائر (غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل المجمعة (غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٩,٢٦٢,٧١٠	٧٤,٩٩٤,٥١٦	١٦
(٤٤,٥٦٧,٠٤٢)	(٧٠,٢٤٠,٢٤٥)	١٧
٤,٦٩٥,٦٦٨	٤,٧٥٤,٢٧١	١٨
(٣,٥٩٦,٦٠٣)	(٤,١٠٩,٢٥٦)	
(٢٠٦,٧١٧)	(٢٧٩,١٩٥)	
(٣٣,٤١٢)	(٢٨١,٩٩٣)	١٠
٨٥٨,٩٣٦	٨٣,٨٢٧	

الإيرادات
تكلفة الإيرادات
مجمل الربح
المصاريف العمومية والإدارية
مصاريف التسويق
إطفاء مصاريف مؤجلة
صافي الدخل من الأنشطة الرئيسية

نتائج الأعمال الأخرى :

إيرادات استثمارات
أرباح رأسمالية
إيرادات متعددة
صافي دخل الفترة قبل الزكاة
الزكاة
صافي دخل الفترة بعد الزكاة
صافي ربح السهم من النشاط الرئيسي
صافي ربح السهم من الأنشطة الأخرى
صافي ربح السهم



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية المجمعة

الزيادة (النقص) في النقدية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣١ مارس

٢٠١١

٢٠١٢

ريال سعودي

ريال سعودي

٩٦٥,٢١٧

٢٦,٢٧٩,٠٣٥

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات:

صافي الدخل قبل الزكاة

تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية

الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :

الاستهلاكات

التغير في خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

إطفاء مصاريف مؤجلة

(زيادة) نقص في المدينون

(زيادة) في المخزون

(زيادة) في أرصدة مدينة أخرى

(زيادة) في أطراف ذات علاقة

زيادة في الدائنين

التغير في مخصص مكافأة ترك الخدمة

زيادة (نقص) في أرصدة دائنة أخرى

صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:

إضافات موجودات ثابتة

إستبعادات موجودات ثابتة بالصافي

(زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ

التغير في مصاريف مؤجلة

نقص (زيادة) في الإستثمارات

صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:

المدید المستلم من القرض

التغير في مستحقات المساهمين

تسويات سنوات سابقة

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل

صافي الزيادة (النقص) في أرصدة النقد

رصيد النقد بداية السنة

رصيد النقد نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية



٤٠٠٠٠٠٠

إيضاح (١) : الكيان القانوني ورأس المال :

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

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

بلغ رأس مال الشركة (٤٥٠) مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٤٥ مليون سهم (خمسة وأربعون مليون سهم) متساوية القيمة وتبلغ القيمة الأسمية (١٠) عشرة ريال للسهم .

أسس عرض القوائم المالية المجمعة:

- ❖ تشمل القوائم المالية المجمعة على موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة وشركة أسطول النقل وشركة إستثمارات السيارات والمعدات التابعتين لشركة ساسكو.
- ❖ تمتلك الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) نسبة ١٠٠٪ من شركة أسطول النقل .
- ❖ تمتلك الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) نسبة ١٠٠٪ من شركة إستثمارات السيارات والمعدات .
- ❖ تمارس الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) حق السيطرة على كافة معاملات شركة أسطول النقل وشركة إستثمارات السيارات والمعدات.
- ❖ تم حذف كافة الحسابات والمعاملات المالية المتداخلة وكذلك الارباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن معاملات الشركة مع شركة أسطول النقل وشركة إستثمارات السيارات عند إعداد القوائم المالية المجمعة.
- ❖ تتماشي السياسات المحاسبية لشركة أسطول النقل وشركة إستثمارات السيارات والمعدات التابعتين مع السياسات المحاسبية عند إعداد القوائم المالية المجمعة لشركة ساسكو.

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

الأساس المحاسبي :

لقد تم إعداد القوائم المالية المجمعة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

العرف المحاسبي:

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية والمعايير المحاسبية ذات العلاقة وتشمل القوائم المالية المجمعة على الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة وشركاتها التابعة ضمن هذه القوائم .

تحقيق الإيراد :

تحقيق الإيرادات وكذلك المصروفات وفقاً لأساس الاستحقاق .

التكلفة المباشرة والمصروفات :

يتم إثبات المصروفات التي تتعلق بشكل مباشر بالإيرادات على التكلفة المباشرة أما المصروفات الأخرى يتم تبويبها كمصاريف تسويقية وعمومية وإدارية

المخزون :

يتم تقدير المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة السوقية أيهما أقل بعد احتساب مخصص ملائم لقاء الانخفاض في قيمة المخزون المتقادم أو بطئ الحركة ، ويتم تحديد قيمة المخزون على أساس المتوسط المرجح للتكلفة.

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها :

يتم تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها وتحمل المبالغ المتعلقة به على قائمة الدخل وذلك بناء على تقديرات الإدارة للخسائر المحتملة نتيجة عدم تحصيل الدسم المدينة .



سلطان بن محمد الحديهي
العضو المنتدب



حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

رياض بن صالح المالك
المدير العام



الاستثمارات :

- يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات التي تساهم فيها الشركة بالتكلفة التاريخية وتسجل إيرادات تلك الاستثمارات ضمن الإيرادات الأخرى عند اعتماد توزيعها .
- يتم قياس الاستثمار في الشركات التابعة التي تساهم فيها الشركة بأكثر من ٥٠٪ بالتكلفة ويتم معالجتها وفقاً لعيار توحيد القوائم المالية في حال وجود سيطرة على الشركة وطريقة حقوق الملكية في حال توفر تأثير هام عليها ، وفق آخر قوائم مالية وفي حالة عدم وجود توفر قوائم مالية تظهر بتكلفة الاستثمار.
- يتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن حقوق الساهمين .

الموجودات الثابتة :

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

البيان	النسبة
المباني	٪٢ - ٪٣
الآلات والمعدات	٪١٠
مقطورات وآليات نقل	٪١٠
السيارات والشاحنات	٪١٠ - ٪٢٥
الأثاث	٪١٠
أجهزة اتصالات وهواتف	٪٢٥
أجهزة كهربائية	٪١٠
أجهزة كمبيوتر	٪١٥
عدد وأدوات	٪٢٠
لوحات إعلانية	٪١٥
تحسينات مباني	٪٣ - ٪١٠

يتم إطفاء تكاليف الإضافات والتحسينات على المحطات المستأجرة على أساس مدة عقد الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل .

سلطان بن محمد الحديشي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات ما يتم إنفاقه على إنشاء وتجهيز المحطات كمشروعات تحت التنفيذ لحين أكتمال المحطات وإسلامها وتصبح جاهزة للتشغيل حيث يتم إقفالها كأصول ثابتة ويتم تبويبها حسب طبيعة البند وبما يتوافق مع معيار الأصول الثابتة والمعايير ذات العلاقة.

مخصصات الموظفين :

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

الزكاة :

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لنظام الزكاة وضريبة الدخل ويتم تكوين مخصص للزكاة المقدرة ويحمل المخصص على قائمة الدخل ، ويتم تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي من قبل مصلحة الزكاة والدخل في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط النهائي من قبل المصلحة .

الاحتياطي النظامي

وفقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة يجب ١٠٪ من أرباحها الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادلة التوقف عن إستقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الإحتياطي النظامي نصف قيمة رأس المال وهذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع .

الاحتياطي الإتفافي

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يجب ٥٪ من أرباحها الصافية لتكوين إحتياطي إتفافي ويجوز للجمعية العامة العادلة التوقف عن إستقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الإحتياطي الإتفافي ٢٥٪ من قيمة رأس المال.

العمليات بالعملات الأجنبية :

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم في نهاية السنة تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية ضمن قائمة الدخل عن نفس السنة .

سلطان بن محمد الحديبي

عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (٣) نقد بالصندوق ولدي البنوك:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٦,٥٠٨,٧٧٠	٦٢,٥١٢,١٥٦
٧,٢٥٩	١٩,٨٢٣
٤٦,٥١٦,٠٢٩	٦٢,٥٣١,٩٧٩

أرصدة جارية لدى البنوك

نقد في الصندوق

الأجمالي

إيضاح (٤) المدينون:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٦,٦٣٩,٦٩٦	٨,٢٠٤,٠٧٨
٨,٩٩٨,٤٣٦	١٤,٦١٨,٧٢٧
٤,١٦٤,٣٩٩	٧,٨٥٥,٥٦٦
-	١٨٩,٣١٩
١٩,٨٠٢,٥٣١	٣٠,٨٦٧,٦٩٠
(٧,٢٢٢,١٢٢)	(٧,٦١٦,٧٤٤)
١٢,٥٨٠,٤٠٩	٢٣,٢٥٠,٩٤٦

عملاء محطات ومستأجرين

مطالبات جمركية

عملاء النادي السعودي للسيارات والسياحة

عملاء أسطول النقل

الإجمالي

يطرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي المدينون

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

سلطان بن محمد الحديثي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٢

إيضاح (٥) الخزون:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
١٥,٢١٢,١٠١	٢٣,١٤٢,٧٦٧
١,٢٣٨,٩٣٠	١,٥٦٧,٦٦١
١٦,٤٥١,٠٣١	٢٤,٧١٠,٤٢٨

بضائع ومواد بترولية

دفاتر تربيتك ورخص دولية

الإجمالي

إيضاح (٦) أرصدة مدينة أخرى:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٤٤٧,٥٥٠	١٤,٢٥٥,١٠٩
٢١,٥٥٢,٦٨١	٤,٧٨١,٠١٢
٦,٤٤٨,٢٠١	١٥,٢٢٩,٤٥٢
٦٨,٦٢٧	-
٣٠٥,٥٤٥	٨٠٦,١٤٤
٥٢٨,٩٢٨	٨٥٢,٧٦٦
٣١,٣٥١,٥٣٢	٣٥,٩٢٤,٤٨٣
(٥٥,٠٠٥)	-
٣١,٢٩٦,٥٢٧	٣٥,٩٢٤,٤٨٣

مصاريف مدفوعة مقدماً

دفعات مقدمة موردين

تأمينات لدى الغير

إيرادات مستحقة

سلف الموظفين

مدينون متتنوعون

الإجمالي

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي أرصدة مدينة أخرى

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
 شركة مساهمة سعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة
 في ٢١ مارس ٢٠١٢

إيضاح (٧) استثمارات :

في ٢١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٢,٥٦٥,٤٩٠	٦١,٥٧٠,٤٩٠
١٧٥,٤٦٩,٦٨١	١٧٥,٤٦٩,٦٨١
٢٥٨,٠٣٥,١٧١	٢٣٧,٠٤٠,١٧١
(٤٩,٢٤٦,٧٥٦)	(٦٠,١٩٢,٤٥٨)
<u>٢٠٨,٧٨٨,٤١٥</u>	<u>١٧٦,٨٤٧,٧١٣</u>

استثمارات في شركات

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

الإجمالي

خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

صافي الأستثمارات

ت تكون الاستثمارات في شركات

في ٢١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	نسبة المساهمة
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٥٦٥,٥٠٠	٤,٥٦٥,٥٠٠	%٧,٩٤
٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٤٧,٤٩٩,٩٩٠	%٣,٣٧
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	%٢٥
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	%٠,٣٦
٥٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	شركة استثمارات اسيارات والمعدات - شركة تابعة
٥٠٠,٠٠٠	-	شركة أسطول النقل - شركة تابعة
<u>٨٢,٥٦٥,٤٩٠</u>	<u>٦١,٥٧٠,٤٩٠</u>	الأجمالي

شركة الشرق الأوسط للبطاريات

شركة التصنيع وخدمات الطاقة

شركة السباق المحدودة

الشركة الوطنية للسياحة

شركة استثمارات اسيارات والمعدات - شركة تابعة

حافظ رمضان فارس

مدیر المحاسبة والمالیة

سلطان بن محمد الحديثي
 العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
 المدير العام

حافظ رمضان فارس

مدیر المحاسبة والمالیة

إيضاح (٨) : الموجودات الثابتة :

صافي القيمة في ٢٠١١/٠٣/٣١	صافي القيمة في ٢٠١٢/٠٣/٣١	مجمع الاستهلاك				التكلفة				أراضي مباني آلات ومعدات سيارات شاحنات مقطورات وآليات أثاث ومفروشات وسائل اتصال أجهزة كهربائية أجهزة كمبيوتر عدد أدوات لوحات إعلانية مباني جاهزة برامج حاسب آلي تحسينات على مباني مستأجرة مضخات الإجمالي
		الرصيد في ٢٠١٢/٠٣/٣١	إهلاك العام	تحويلات	الرصيد في ٢٠١٢/١/١	الرصيد في ٢٠١٢/٠٣/٣١	أستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠١٢/١/١	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٨٥,١٩٠,٣٢٥	١١٨,٩٥٢,٧٩٧	-	-	-	١١٨,٩٥٢,٧٩٧	٢,٠٨٥,٦١٧	-	١٢١,٠٣٨,٤١٤	أراضي	
١٢٤,٢٩٤,١٢٢	١٦١,٠٦٠,٣٧١	١١٠,٠٠٧,٥٨٦	١,٦٠٧,٢٠٧	-	١٠٨,٤٠٠,٣٧٩	٢٤١,٠٦٧,٩٥٧	-	١٩٧,٤٧٩	مباني	
٤,٤١٨,٥٤٢	٧,٢١١,٢٧٩	١٧,٢٣٢,٤٤٧	٢١٤,٣٥٩	-	١٧,٠١٨,٠٨٨	٢٤,٤٤٣,٧٢٦	-	٦٨٤,٤٠٧	آلات ومعدات	
٨,٥٣٩,٢٦٥	١,٥٥٧,٢٦٠	٣,٥٣٨,٧١٣	١٥٧,٠١٠	٨٥,٧٨٩	٣,٤٦٧,٤٩٢	٥,٠٩٥,٩٧٣	١٢٢,٠٤٨	١٠,٧٠٨	سيارات	
-	١١,٧٩٧,٩٩٧	١,٥٣٩,٠٨٦	١٨٠,٢٥١	-	١,٣٥٨,٨٣٥	١٣,٣٣٧,٠٨٣	-	٢,٨٤٤,٠٠٠	شاحنات	
-	٢,٧٧٥,٣٨٨	١,٩٩٣,٦٢٦	١٠٦,٢٦٤	-	١,٨٨٧,٣٦٢	٤,٧٦٩,٠١٤	-	٤,٧٦٩,٠١٤	مقطورات وآليات	
٢,٢٧٣,٤٢٦	٣,١٨٩,٧٥١	١٣,٥٣٩,٨٥٠	٩٤,٧٣٢	٢٤,٥١٧	١٣,٤٦٩,٦٣٥	١٦,٧٢٩,٦٠١	٤٠,١٣٦	٨٧١,٦٦٧	أثاث ومفروشات	
٨١,٠٦٩	٧٢,٣٩٠	١,٣٩٣,٨٨٥	٨,٥٢٢	-	١,٣٨٥,٣٦٣	١,٤٦٦,٢٧٥	-	-	وسائل اتصال	
٢,٠٩٣,١٩٣	٣,٢٤٧,١٣١	١٠,٤١٥,١٣٤	١٣١,٨٩٣	١,٢١٥	١٠,٢٨٤,٤٥٦	١٣,٦٦٢,٢٦٥	٧٣,٥٠٠	١,٠٦٢,٦٧٣	أجهزة كهربائية	
١,٦٨٠,٩٤٨	٢,١٤٠,٨٢٩	١,٨٥٥,٣٤٤	٩٩,٤٣٠	(٧٣٦)	١,٧٥٥,١٧٨	٣,٩٩٦,١٧٣	-	١٢٩,٧٦٤	أجهزة كمبيوتر	
٩٧,٤٢٨	٣٠١,٣٨٢	٢,٠٤٨,٣٩٩	٢٠,٠٩٤	-	٢,٠٢٨,٣٠٥	٢,٣٤٩,٧٨١	-	١,٩٤٣	عدد أدوات	
١٩٢,٩١٨	٢,٢٩٩,٧٦٩	٣,٢٢٣,٨٧٠	٨٧,٠٨٢	-	٣,١٧٦,٧٨٨	٥,٥٦٣,٢٣٩	-	٦٤,٩٤٩	لوحات إعلانية	
٢,٦٤٦,٣٥٧	٣,٩٦٠,٥٣٩	٣,٦٤٨,٤٥٣	٦٦,٧٩٤	-	٣,٥٨١,٦٥٩	٧,٦٠٨,٩٩٢	-	٣١٠,٨٠٠	مباني جاهزة	
٣,٧٦٢,٤٠٢	١,٠٢١,٥٤٨	١١٢,١٣٧	٥٦,٦٨٥	-	٥٥,٤٥٢	١,١٣٣,٦٨٥	-	١,١٣٣,٦٨٥	برامج حاسب آلي	
-	٣,٦٦٦,٦٤٥	٣٠,٥٨٢	٢٣,٨٥٩	-	٦,٧٢٣	٣,٦٩٧,٢٢٧	-	١,٨٥٣,٥٢٨	تحسينات على مباني مستأجرة	
٢١٩,٥١٠	٢٩٩,٩٠٥	٢٨,٤٧٠	٦,٠٤٨	-	٢٢,٤٢٢	٣٢٨,٣٧٥	-	١٠٠,٣٧٥	مضخات	
٢٣٥,٤٨٩,٥٥٥	٢٩٣,٥٥٤,٩٨١	١٧٠,٦٤٧,٥٨٢	٢,٨٦٠,٢٣٠	١١٠,٧٨٥	١٦٧,٨٩٨,١٣٧	٤٦٤,٢٠٢,٥٦٣	٢,٣٢١,٣٠١	٨,١٣٢,٢٩٣	الإجمالي	

إيضاح (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٩,٢٨١,٤٦١	٦٠,٨٨١,٠٢٤
٧٥,٥٣٠	١٤,٣١٦,٧٢٤
-	(٧,٨٩٢,٩٤٥)
<u>٥٩,٣٥٦,٩٩١</u>	<u>٦٧,٣٠٤,٨٠٣</u>

رصيد أول السنة

الإضافات خلال الفترة

تحويلات على الأصول

الإجمالي

إيضاح (١٠) مصاريف مؤجلة:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٢٠٢,٧٢٧	٦,٤٣٢,٤٢٣
-	٢٧,٠٠٠
<u>١,٢٠٢,٧٢٧</u>	<u>٦,٤٥٩,٤٢٣</u>

رصيد أول السنة

الإضافات خلال الفترة

الإجمالي

الاطفاء:

(١١,٠٣٤)	(٣٢٥,٩٩٦)
(٣٣,٤١٢)	(٢٨١,٩٩٣)
(٤٤,٤٤٦)	(٦٠٧,٩٨٩)
<u>١,١٥٨,٢٨١</u>	<u>٥,٨٥١,٤٣٤</u>

رصيد أول السنة

إطفاء الفترة

الإجمالي

الصافي

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

إيضاح (١١) تسهيلات مرابحة:

في ٢١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٨,٣٣٩,٠٩٦
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٩,٢٣١,٩٢٠
<u>٢٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥٧,٥٧١,٠١٦</u>

تسهيلات مرابحة - متداول

تسهيلات مرابحة - غير متداول

الإجمالي

قامت الشركة خلال العام المالي ٢٠١٠ بتوقيع إتفاقية تسهيلات إئتمانية متوافقة مع الشريعة الإسلامية مع البنك العربي الوطني بقيمة (١٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي كصف إئتماني عام يتضمن تسهيلات خطابات ضمان بقيمة (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وتسهيلات قروض عقارية بقيمة (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي ، تم سحب مبلغ (٥٧,٤٠٠,٠٠٠) ريال من تلك التسهيلات خلال الفترة المالية حتى ٢٠١٢/٣/٢١ م

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة

٢٠١٢ مارس في ٣١

إيضاح (١٢) الدائنون:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,١٨١,٣٧١	١٢,٥٢٣,٦٢٨
١٠٤,٨٩٠	٦,٨٩٦,١٣٧
١٢,٢٨٦,٢٦١	١٩,٤١٩,٧٦٥

موردين مواد بترولية

موردين خدمات

الإجمالي

إيضاح (١٣) مستحقات المساهمين:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٤٩٤,٠٥٠	٢,٤٤٤,٦٠٠
١,٥٤٢,٤٠٧	١,٥٤٠,٤٧٢
١٧,٣١٦,٥٢٠	١٧,٢١٨,٩٤٠
٢,١٣٧,٤١٣	٢,١٣٥,١٥٠
١١,٦٦٠,٦٦٦	١١,٤٥٥,١٥٩
٣٥,١٥١,٠٥٦	٣٤,٧٩٤,٣٢١

دائنون فائض الأكتتاب - عند التأسيس

دائنون فائض الأكتتاب - القسطل الثاني

دائنون أسهم مباعدة بالمزاد

دائنون فائض تحفيض رأس المال الموزع

دائنون أرباح موزعة

الإجمالي

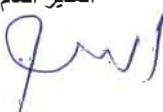


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب



رياض بن صالح المالك
المدير العام



إيضاح (١٤) أرصدة دائنة أخرى :

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٣٩٣,٤٩٦	٤,٨٢٩,٣٨٩	مصاروفات مستحقة
٢,١٣٠,٥٦٩	٤,٧٥٠,٩٦٠	دفعات محصلة مقدماً
٢,٠٥٩,٠٨٣	٣,٩٠٢,١١١	مبالغ محتجزة لغير
٢,٠٤٨,٠٨٩	١,٤٥٦,٢٠٩	شيكات صادرة لم تصرف
٢٩٤,٣٥٧	٣٣٦,٨٥٧	أمانات مستردة
١,٣٨٥,٢٥٦	٢,٦٠٨,٧٨٩	أخرى
<u>١٠,٣١٠,٨٥٠</u>	<u>١٧,٨٨٤,٣١٥</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضاح (١٥) : مخصص الزكاة:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٧٧٤,٣٤٣	٥,٢٥٥,٠٠٢	رصيد ١/١
<u>٣٧٥,٠٠٠</u>	<u>٥٠٠,٠٠٠</u>	الزكاة عن الفترة (تقديرى)
<u>٦,١٤٩,٣٤٣</u>	<u>٥,٧٥٥,٠٠٢</u>	رصيد ٢/٣١

تم أحتساب الزكاة عن الفترة تقديرى على أساس العام السابق على أن يتم أحتساب الزكاة الفعلية في نهاية العام.

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

١٦
Qasim

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٢

إيضاح (١٦) : الإيرادات:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٦,٢٢٥,٩١٧	٧١,٢١٤,٣٥٦
٣,٠٣٦,٧٩٣	٣,٧٨٠,١٦٠
٤٩,٢٦٢,٧١٠	٧٤,٩٩٤,٥١٦

قطاع المحطات والإستراحات

قطاع النادي السعودي للسيارات والسياحة - ساتا

الإجمالي

إيضاح (١٧) : تكلفة الإيرادات:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٢,٣٥٧,٥٤٧	٦٧,٧٢٩,٧٥٣
٢,٢٠٩,٤٩٥	٢,٥١٠,٤٩٢
٤٤,٥٦٧,٠٤٢	٧٠,٢٤٠,٢٤٥

قطاع المحطات والإستراحات

قطاع النادي السعودي للسيارات والسياحة - ساتا

الإجمالي

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٢

إيضاح (١٨) : المصروفات العمومية والإدارية:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٧٥٣,٤٢٠	٣,١٣٤,١٨٥
١٨١,١٥٠	١٤٧,٦٦٣
١٢٢,٠٣٢	٢٢٩,٥٠١
٥٤٠,٠٠١	٥٩٧,٩٠٧
<u>٣,٥٩٦,٦٠٣</u>	<u>٤,١٠٩,٢٥٦</u>

رواتب وأجور وما في حكمها
إيجارات
الأستهلاكات
أخرى
الإجمالي

إيضاح (١٩) : إيرادات الأستثمارات:

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
-	١٨,٠٠٠,٠٠٠
١٣,٣٣٢	١٧,٧٧٦
<u>١٣,٣٣٢</u>	<u>١٨,٠١٧,٧٧٦</u>

إيرادات بيع استثمارات في شركة التصنيع وخدمات الطاقة
إيرادات استثمار في شركات
الإجمالي

وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢٥) لعام ٢٠١٢م بالموافقة على بيع عدد إثنين مليون سهم من الأسهم التي تمتلكها شركة ساسكو بشركة التصنيع وخدمات الطاقة إلى أحد الشركاء بشركة طاقة ، فقد تم بيع هذه الأسهم لأفضل عرض شراء مقدم من الشركاء.

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٢

إيضاح (٢٠) : أرباح رأسمالية :

في ٣١ مارس

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٨,١٧٤,٣٨٣	أرباح رأسمالية
-	(١١٠,٩٦٥)	خسائر رأسمالية
-	٨,٠٦٣,٤١٨	الإجمالي

تتمثل الارباح الرأسمالية في تسوية المقابل العيني بعقد بيع الأرض المملوكة للشركة على طريق الخرج، حيث لم تتمكن الشركة العقارية من التعويض للمقابل العيني خلال المدة المتفق عليها بسبب تأخر مشروع تطوير المخطط الصناعي التي تقوم به . وحسب شروط العقد قامت الشركة العقارية بسداد قيمة المقابل العيني نقداً بقيمة ١٧٤,٣٨٣ ريال سعودي نتج عنه ربح رأسمالي بمبلغ ٨,٠٦٣,٤١٨ ريال سعودي .

إيضاح (٢١) : خسائر غير محققة من الاستثمارات:

تم تحفيض الأستثمارات بمقدار الخسائر غير المحققة من الأوراق المالية المتاحة للبيع بمبلغ (٦٠,١٩٢,٤٥٨) ريال سعودي وفقاً للقيمة السوقية العادلة للاستثمارات في ٢٠١٢/٣/٣١ .

إيضاح (٢٢) : التسويات المتعلقة بالفترة:

تم إعداد جميع التسويات التي رأت الشركة أهميتها بالقوائم المالية الأولية في ٢٠١٢/٣/٣١ .

إيضاح (٢٣) : نتائج الفترة:

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

إيضاح (٢٤) : عامر:

تم تقرير الأرقام الواردة بالقوائم المالية والإيضاحات المرفقة بها إلى أقرب ريال سعودي صحيح .

سلطان بن محمد الحديثي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالكي
المدير العام

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية