

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي الشركة السعودية للخدمات الصناعية

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسعدنا التواصل معكم من خلال التقرير السنوي لمجلس الإدارة عقب إنتهاء العام المالي ٢٠١٢م ، ونحن فخورون بأن الشركة قد تخطت أعوامها الخمسة وعشرون في عام ٢٠١٢م وتم اعتماد تمديدتها إلى تسعة وتسعون عاماً من قبل الجمعية العمومية ، الأمر الذي يؤكد مرونة سيسكو خلال هذه الفترة وقدرتها على التكيف مع بيئة العمل المتغيرة والصعبة. حيث أصبحت سيسكو اليوم منظومة حيوية هامة في قطاع الخدمات الصناعية والاقتصادية في المملكة العربية السعودية.

إن هدفنا هو تحقيق نمو في الأعمال التجارية الشاملة ، وأرباح متوازنة استناداً على قوة القاعدة البشرية والكفاءات الوطنية التي تشكل رأس المال الحقيقي لنشاط الشركة والتي تعزز الأسس المتينة التي تمكننا من الإستفادة من الفرص الاستثمارية الجديدة ، كما نؤكد من جديد على أن تواصل إدارة الشركة في المحافظة على دورها الرائد والوفاء بالتزاماتها التجارية هو نصب أعيننا.

وفي الختام أتقدم بالشكر والتقدير لكافة الأخوة المساهمين و أعضاء مجلس الإدارة والعاملين بالشركة والشركات الشقيقة على دعمهم وتشجيعهم للشركة وللجهود المبذولة في سبيل الارتقاء بخدمات الشركة.

سائلاً الله التوفيق والسداد للجميع ..

رئيس مجلس الإدارة

محمد أحمد زينل علي رضا

تحليل اقتصادي لأعمال الشركة

من دواعي سرورنا أن نقدم لكم نتائج تقييم الأداء لمجموعة (سييسكو) عن العام المالي ٢٠١٢، حيث ارتفعت إيرادات المجموعة بنسبة ١٩% من مبلغ ٣٩٨،٢ مليون ريال عام ٢٠١١ إلى مبلغ ٤٧٥،٢ مليون ريال عام ٢٠١٢، كما حققت المجموعة صافي ربح قبل الزكاة وحقوق الأقلية مبلغ قدره ٨٠،٣ مليون ريال مقابل مبلغ ٣٠،٧ مليون ريال عن العام الماضي وبارتفاع قدره ١٦١%. وبلغ صافي الأرباح بعد الزكاة وحقوق الأقلية مبلغ ٣٨،٢ مليون ريال مقابل مبلغ ١١ مليون ريال عن العام الماضي وذلك بارتفاع قدره ٢٤٦%. كما وصل العائد على السهم ٥٦،٠ ريال عام ٢٠١٢ مقابل ١٦،٠ عام ٢٠١١.

يعود التحسن في نتائج التشغيل والربحية للمجموعة إلى التحسن بشكل عام في عمليات الشركات التابعة، وخاصة الأعمال المرتبطة بقطاع الموانئ.

إدارة السيولة واستراتيجية التدفق النقدي:

صافي التدفق النقدي عن عمليات التشغيل وصل إلى مبلغ ١٧٥،٢ مليون ريال سعودي مقارنة بمبلغ ١٦٧،٣ مليون ريال عن العام الماضي. الجزء الأكبر من الأموال تم تخصيصه لمواجهة المصروفات على المشروعات الرأسمالية الجارية ومدفوعات الالتزامات الدائنة.

ولضمان توفر الأموال وفي نفس الوقت تحقيق أعلى عائد على الأموال وضمان الموازنة بين السيولة والربحية، فإن ذلك يتم من خلال توظيف الفائض النقدي في الاستثمارات القائمة المختلفة ومتابعة التدفق النقدي الداخل والخارج بدقة شديدة.

تتبع المجموعة سياسة استثمارية متحفظة ذات هامش مخاطرة منخفض نسبياً، وذلك لضمان تنوع وأمان الاستثمارات الحالية والمستقبلية للمجموعة، ويتم ذلك من خلال اتباع نظام متابعة ومراجعة دقيق لكافة استثمارات المجموعة عن طريق لجنة الاستثمار المنبثقة من مجلس الإدارة.

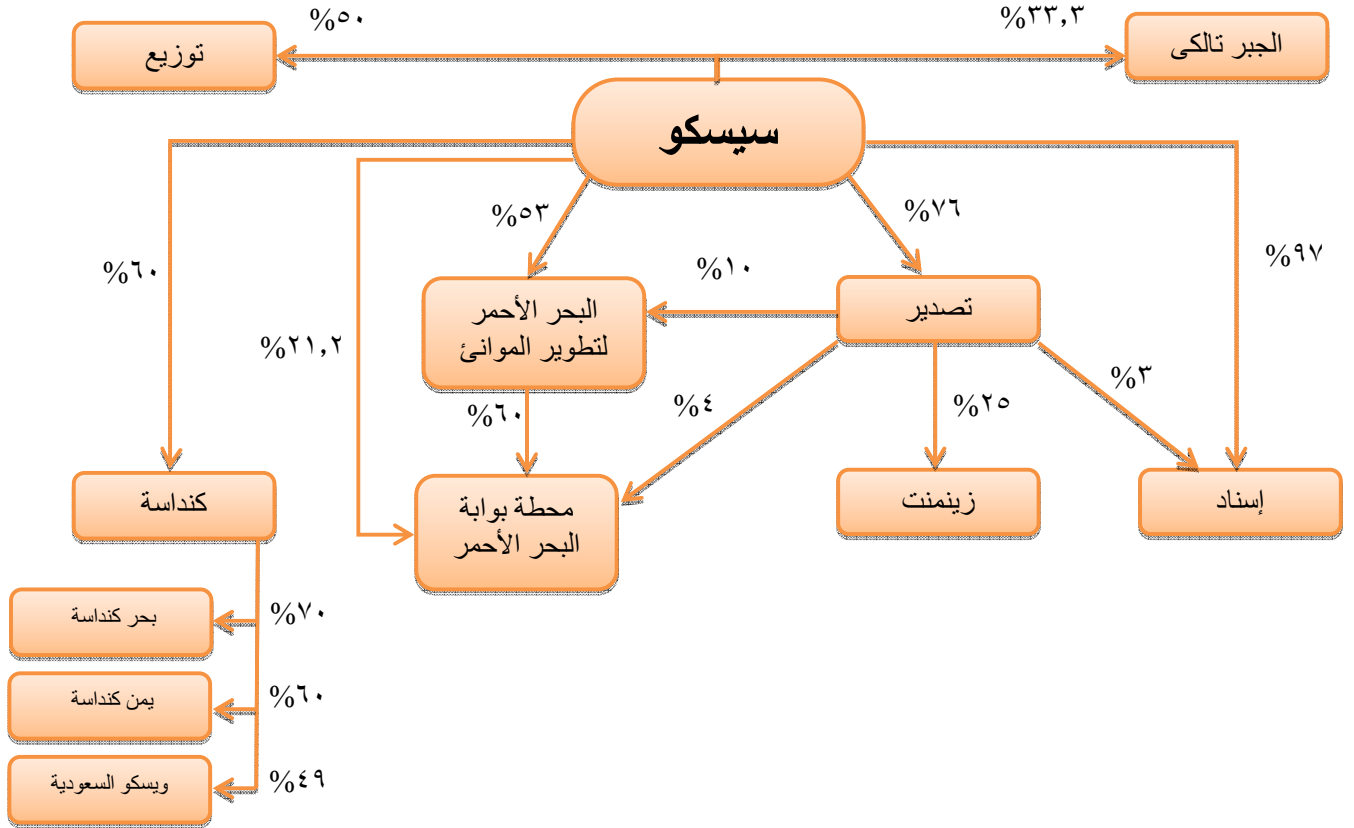
ملخص الأعمال على مستوى القطاعات:

يظهر جلياً من خلال تقييم الأداء لعام ٢٠١٢ ، توجه نشاط الشركة في ثلاث قطاعات رئيسية ، وتعكس النتائج التزامنا التام لضمان تحقيق العائد الأكبر للمساهمين في نمو أعمال الشركة بما يحقق تطلعاتهم الاستثمارية ، بالإضافة إلى تعزيز مشاركتنا في الاقتصاد الوطني في مجالات حيوية كإدارة الموانئ والمناطق الحرة ، وتولية وتوزيع المياه ، والخدمات اللوجستية والصناعية المساندة.

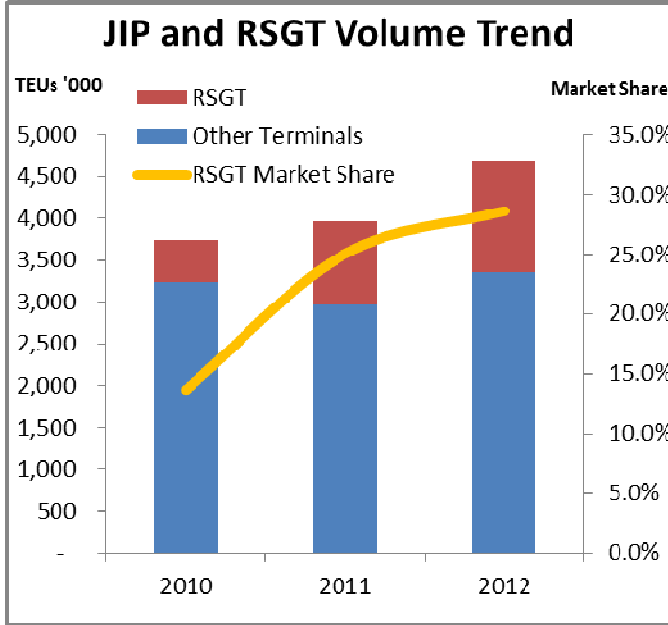
توزيع شركات سيسكو حسب القطاعات

قطاع تولية وتوزيع المياه		قطاع تطوير وإدارة الموانئ		قطاع الخدمات اللوجستية والصناعية المساندة	
الشركة	نسبة التملك	الشركة	نسبة التملك	الشركة	نسبة التملك
شركة كنداسة لخدمات المياه	٦٠%	شركة البحر الاحمر لتطوير الموانئ	٦٠%	شركة تشغيل الخدمات المساندة (اسناد)	٩٧%
الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع)	٥٠%	شركة محطة بوابة البحر الاحمر	٢١,٢%	شركة الجبر تالكي المحدودة	٣٣,٣%
		الشركة السعودية لتنمية التجارة و الصادرات (تصدير)	٧٦%	شركة ستورك السعودية للخدمات التقنية (تحت التأسيس)	٤٥%

رسم توضيحي يبين حصص سيسكو في الشركات التابعة و المرتبطة



قطاع تطوير وإدارة الموانئ:



تتأثر إدارة الموانئ بالمتغيرات العالمية على المستوى الاقتصادي والسياسي كما تتأثر أيضاً بمستوى الاقتصاد المحلي. وعلى الرغم من الظروف الغير مستقرة في الاقتصاد العالمي والتحرك السريع في الأسواق الإقليمية ، تعد إدارة الموانئ من الصناعات الأساسية لخلق اقتصاد قوى ومستدام. وقد تعامل ميناء جدة الإسلامي مع ٤,٧ مليون حاوية قياسية ، مسجلة نمو قدره ١٨% عن العام ٢٠١١. وقد حقق نشاط الاستيراد والتصدير نمواً قدره ١٤% ، ونشاط مسافنة الحاويات ٢٤%.

عملت الشركة وفقاً لأولوياتها من خلال زيادة التركيز على خدمة العملاء ، وتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لرفع مستوى الخدمات المقدمة. واثبتت أعمال منطقة الحاويات و بشكل ملحوظ انها تدعم نمو ميناء جدة الاسلامي على المدى البعيد خاصة لامكانياتها في مناولة الحاويات من سفن الجيل الحديث العملاقة.

وتعاملت محطة بوابة البحر الأحمر مع ١,٣٤ مليون حاوية قياسية فى عام ٢٠١٢ مسجلة نمواً قدره ٣٤,٥% مقارنة بالعام السابق. ومنذ بداية عملياتها فى ديسمبر ٢٠٠٩ تعاملت البوابة مع ٢,٨٥ مليون حاوية قياسية على مدار ٣ سنوات فقط. وتعد القدرة العالية وكفاءة التشغيل من العوامل الرئيسية التى تجعل من محطة بوابة البحر الأحمر الجهة المفضلة في ميناء جدة الإسلامي.

ومن جهة اخرى ، فإن تقييم الأداء التجارى فى منطقة إعادة التصدير شهد بعض التراجع نظراً للعوامل الجيوسياسية في البلدان المجاورة ، وكذلك بسبب التعافي البطيء لصناعة السيارات اليابانية بعد زلزال ٢٠١١. وقد تعاملت منطقة إعادة التصدير مع ٤٤,٢٩٩ طن متري من البضائع ، مسجلة انخفاضاً

قدره ٦,٨% مقارنة بالسنة السابقة. ولمواجهة هذا التحدي فقد عدلت إدارة الشركة استراتيجيتها بإدخال نمط خدمات جديد وعملاء جدد مثل خدمة مناولة الحاويات الفارغة ومناولة المعادن ، من ضمن خدماتها لمقابلة الانخفاض في الأعمال الأخرى والتي كان لها أثر إيجابي على ربحية الشركة بوجه عام . كما شرعت الشركة ، بعد تأجير مستودعات القرية الثالثة بالكامل ، البدء في مشروع بناء قرية المستودعات الرابعة والذي سينجز خلال عام ٢٠١٣.

قطاع تحلية وتوزيع المياه:

حققت المجموعة خطوات واضحة في مجال تحلية المياه من خلال شركة كنداسة لخدمات المياه ، وكذلك توزيع مياه الشرب ومعالجتها من خلال الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة (توزيع). هذا وتعد كنداسة أول شركة قطاع خاص في المملكة العربية السعودية لتوفير مياه الشرب وتحلية مياه البحر وتوزيعها للمناطق الصناعية.

وصل حجم المياه المباعة خلال ٢٠١٢ إلى ١١,٨٦ مليون متر مكعب ، مقارنة بـ ١١,٧٥ مليون متر مكعب خلال السنة السابقة. وقد بلغ متوسط الانتاج اليومي ٣٦,٥٠٠ متر مكعب مقابل ٣٩,٠٠٠ متر مكعب والتي تشكل الطاقة الانتاجية الكلية لشركة كنداسة. كما قامت شركة كنداسة بعمل توسعة قدرها ٨,٥٠٠ متر مكعب إضافية يومياً ، وتم إنهاء المشروع مع نهاية عام ٢٠١٢ ، مما ساهم في رفع الطاقة الانتاجية للشركة. علماً بأن شركة كنداسة تمتلك حالياً حصة سوقية تمثل ٤٠% من الموردين غير الحكوميين لمياه الشرب في جده. ويجري حالياً عمل التصميم والمخططات اللازمة لعمل توسعة إضافية بقدر ١٥,٠٠٠ متر مكعب ، ويتوقع أن يتم الانتهاء من هذه التوسعة مع نهاية عام ٢٠١٣.

وفيما يتعلق بتوزيع المياه فقد توسعت شركة توزيع في المدن الصناعية في جدة والرياض والقصيم وبلغ أطوال الشبكة المخدومة في المناطق الصناعية حوالي ٢٠٦ كيلو متر مع نهاية عام ٢٠١٢ ، بزيادة قدرها ١٣,٥% مقارنة بالعام ٢٠١١. وسجل حجم المبيعات الإجمالية لشركة "توزيع" زيادة قدرها ١٠,٣% عن السنة الماضية حيث بلغت ٨,١ مليون متر مكعب. وتقوم الشركة حالياً بإتمام جميع أعمال الشبكات وتوصيلها بالمصانع في كل من المدينة الصناعية بجدة والرياض والقصيم حسب متطلبات عقد

حق التأهيل والانتفاع الموقع مع هيئة المدن الصناعية ، والذي يمتد للخمس وعشرون سنة القادمة. كما قامت الشركة بالانتهاء من تأهيل محطة معالجة المياه بالمدينة الصناعية الثانية بالرياض ، وسيبدأ تشغيلها مع بداية عام ٢٠١٣.

قطاع الخدمات اللوجستية والصناعية المساندة:

استمرت المجموعة في توسيع تواجدتها في قطاع الخدمات اللوجستية من خلال شركتها التابعة (إسناد) والشقيقة "الجبر تالكي". وقامت الشركة لأول مرة بالتعامل مع المواد الكيميائية السائلة من خلال تعاقدتها مع شركة "كيان السعودية" (أحدى شركات سابك). كم نمت عمليات التعامل مع المواد المرتبطة بشركة (تصنيع) للبتروكيماويات بشكل ملموس مقارنة بالأعوام الماضية.

في مجال الأعمال المساندة فقد قامت شركة "إسناد" باعادة تشكيل إستراتيجيتها وهيكلها لمواكبة التحديات في هذا المجال ، وتم انشاء قسم متخصص للخدمات الكهروميكانيكية ، وكذلك قسم آخر خاص بالنقل العام للبضائع على مستوى المملكة ، وتم الحصول على كافة التراخيص اللازمة للبدء في هذا النشاط.

نبذة عن أهم التطورات خلال عام ٢٠١٢:

- قام معالي وزير النقل الدكتور جبارة الصريصري نيابة عن خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز بافتتاح شركة محطة بوابة البحر الأحمر في شهر ابريل عام ٢٠١٢.
- قامت شركة سيسكو بتوقيع اتفاقية مع شركة ستورك للخدمات التقنية (شركة هولندية) لإنشاء شركة متخصصة في الصيانة والإصلاح تخدم قطاعات البتروكيماويات والنفط والغاز والطاقة ، و سيكون مقرها مدينة الجبيل الصناعية.
- أنهت شركة "تصدير" أعمال الإنشاءات الخاصة بقرية المستودعات رقم (٣) وتم تأجيرها بالكامل.

- أنهت شركة "كنداسة" مشروعها التوسعي بطاقة ٨,٥٠٠ متر مكعب ، على أن يبدأ التشغيل مع بداية الربع الأول من عام ٢٠١٣.
- بدأت محطة بوابة البحر الأحمر خدمة الفسح بالأشعة لتسهيل اجراءات التخليص الجمركي للمستوردين.
- قامت شركة " الجبر تالكي" البدء بعملياتها في مناولة الكيمائيات السائلة مع شركة كيان السعودية ، والذي يعتبر أول عقد من نوعه يتم ترسيته على القطاع الخاص من قبل شركة سابق.
- تم توقيع عقد تشغيل وصيانة من قبل شركة "الجبر تالكي" مع شركة "ابن زهر" إحدى شركات سابق ، لإدارة وتشغيل مستودعات المواد البتروكيماوية ، ومن المتوقع بدء أعماله خلال النصف الثاني من عام ٢٠١٣.
- أنهت شركة "توزيع" إنشاء شبكة التوزيع داخل المدينة الصناعية بجدة ، وكذلك تأهيل محطة المعالجة بالمدينة الصناعية الثانية بالرياض.
- أسست شركة إسناد قسم جديد للخدمات الكهروميكانيكية ، وتوريد المعدات وقطع الغيار الصناعية.
- قامت شركة سيسكو برعاية ملتقى البيئة والتنمية المستدامة في شهر مارس ٢٠١٢ (كراعي فضي) ، والذي يؤكد على اهتمام شركة سيسكو بالنواحي البيئية والمسئولية الاجتماعية في المملكة العربية السعودية.

التوجهات المستقبلية:

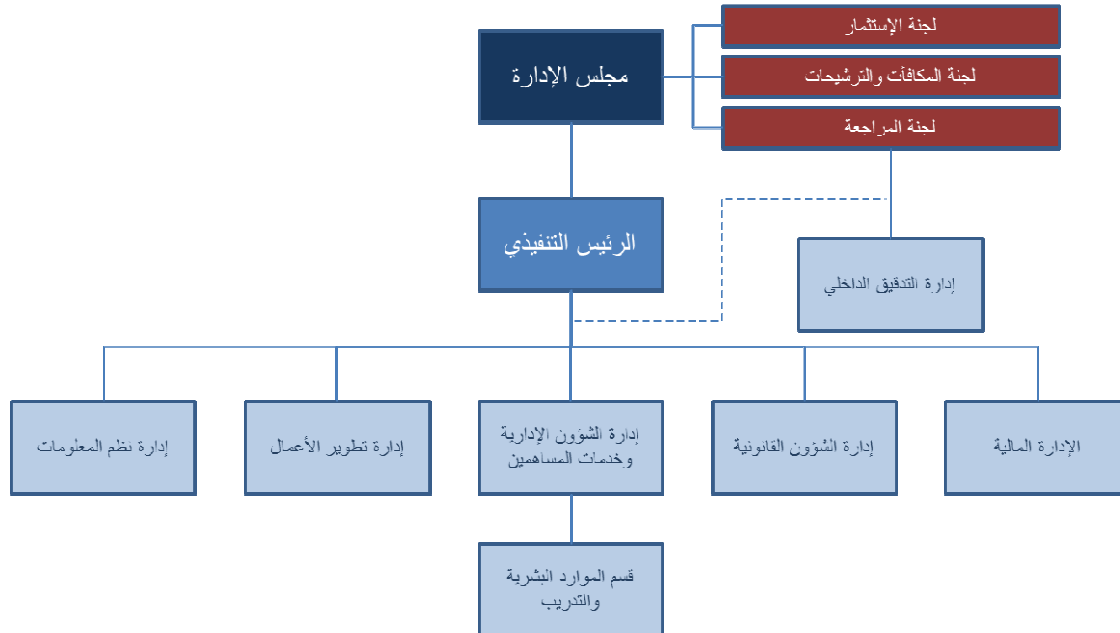
مهمتنا المستقبلية تكمن في إستكمال النجاحات المحققة وزيادة القيمة المضافة للمساهمين وضمان عائد مستدام بما يخدم الاقتصاد الوطني ، وتطوير أعمال الشركة بما يتماشى مع المعايير الدولية القياسية ذات المسئولية المقننة في عمليات التشغيل.

وتعد النجاحات التي تحققت خلال عام ٢٠١٢ بالإضافة إلى اقتراب الانتهاء من المشروعات التوسعية الحالية دافعاً لنا للنجاح والتقدم خلال عام ٢٠١٣ ، وتعزيز العوائد الربحية للمساهمين.

الهيكل الإداري والتنظيمي للشركة:

تمارس شركة سيسكو نشاطها كشركة قابضة عن طريق الإستثمار وتطوير مشاريع طويلة المدى بحصص متفاوتة من خلال عدة شركات تابعة. وتدار تلك الشركات بهياكل إدارية مستقلة تتبع لمجالس إدارتها ، تضم أعضاء ممثلين عن شركة سيسكو. كما تعكس القوائم المالية الموحدة للشركة نتائج أعمال الشركات التابعة مدمجة مع نتائج أعمال شركة سيسكو.

وتقوم شركة سيسكو بتقديم خدمات مشتركة مساندة للشركات التابعة تتمثل في تقنية المعلومات والإستشارات القانونية والمالية والتدريب وتطوير الأعمال مقابل رسوم تنافسية.



١ - وصف لأنواع النشاط الرئيسي للشركة ومجموعتها و التأثير على حجم الأعمال التجارية وإسهامه في النتائج:

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة (من خلال إستثماراتها الرئيسية في شركاتها التابعة) في الإستثمار في قطاعات متنوعة كقطاع تطوير وإدارة خدمات الموانئ ، ومناطق إعادة التصدير ، وإنتاج وتوزيع المياه ، والخدمات اللوجستية والصناعية المساندة.

إستثمارات الشركة و الشركات التابعة وأنشطتها:

تتوزع إستثمارات الشركة بين شركات تابعة وشقيقة مملوكة بطريقة مباشرة وغير مباشرة بالإضافة إلى إستثمارات أخرى على النحو التالي:

أولاً: شركة البحر الأحمر لتطوير الموانئ "مساهمة مقفلة":

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة. وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٥٣% من رأسمالها البالغ ٣٣٣ مليون ريال وقد تم تأسيس الشركة في عام ٢٠٠٩م.

نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة في تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات ومناولتها وتفريغها وخدمات الشحن والملاحة والخدمات البحرية المساندة اللازمة وتزويد السفن بالماء والطاقة ومعالجة مياه الصرف الصحي وأعمال الحفر والردم والإستثمار في جميع الأنشطة السابقة.

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	زينل للصناعات	زينل للصيانة	تصدير	سي تي آيلاند	الإجمالي
نسبة الملكية	٥٣%	١٦%	١%	١٠%	٢٠%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو : ليس لها تأثير مباشر على نتائج الأعمال حيث أن نشاطها الحالي يتمثل في الإستثمار في شركة محطة بوابة البحر الأحمر.

ثانياً: شركة محطة بوابة البحر الأحمر "ذات مسؤولية محدودة":

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة. وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٢١,٢% من رأسمالها البالغ ٥٥٥ مليون ريال وقد تم تأسيس الشركة في عام ٢٠٠٧م.

نشاط الشركة:

تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات ومناولتها وتفرغها وخدمات الشحن والملاحة والخدمات البحرية المساندة اللازمة وتزويد السفن بالماء والطاقة ومعالجة مياه الصرف الصحي وأعمال الحفر والردم والاستثمار في جميع الأنشطة السابقة.

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	زينل للصناعات	تصدير	شركة البحر الأحمر للتطوير	سي تي آيلاند	الاجمالي
نسبة الملكية	٢١,٢%	٦,٨%	٤%	٦٠%	٨%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو : تمثل شركة محطة بوابة البحر الأحمر ٧٠,٦% من موجودات شركة سيسكو و ٦٤,٢% من المبيعات وإيرادات الأعمال.

ثالثاً : الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات (تصدير) "شركة ذات مسؤولية محدودة":

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٧٦% من رأس مالها البالغ ١٩٠ مليون ريال و تأسست في عام ١٩٩٤م.

نشاط الشركة:

تخزين السيارات الواردة للمملكة والسيارات التي يتم إعادة تصديرها. وتوفير ساحات لتخزين الحاويات وعمليات المناولة والفحص الجمركي والتصدير وإعادة التصدير. بالإضافة إلى توفير نوعيات مختلفة من

المستودعات تستوعب كميات كبيرة من البضائع وإعادة التغليف والتعبئة والتجميع للبضائع في الساحات المفتوحة أو المستودعات المغلقة وتجزئتها ونقلها ومناولتها.

كذلك تمتلك شركة تصدير مانسبته ٢٥% من رأس مال (شركة زينميت اس ايه) والتي تمثل حوالي ٩,٤ مليون ريال

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	زينل للصناعات	الاجمالي
نسبة الملكية	٧٦%	٢٤%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو : تمثل شركة تصدير ٩,١% من موجودات شركة سيسكو و ١٣,٧% من المبيعات وإيرادات الأعمال.

رابعاً : شركة كنداسة لخدمات المياه "ذات مسؤولية محدودة"

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٦٠% من رأس مالها البالغ ٧٧,٣ مليون ريال و تأسست في عام ٢٠٠١م.

نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة في بناء وتشغيل محطات تحلية مياه البحر وتوزيعها.

تمتلك شركة كنداسة مانسبته ٦٠% من رأس مال (شركة يمن كنداسة لخدمات المياه) البالغ ١,٧ مليون ريال ، و كذلك تمتلك مانسبته ٧٠% من رأس مال (شركة بحر كنداسة) البالغ ٢ مليون ريال. كما تمتلك ما نسبته ٤٩% من رأس مال (شركة خدمات المياه والبيئة السعودية) البالغ مليون ريال .

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	شركة محمد عبداللطيف جميل المحدودة	أفراد	الاجمالي
نسبة الملكية	٦٠%	٣٠%	١٠%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو : تمثل شركة كنداسة ١١,٥% من موجودات شركة سيسكو و ١٤,٢٩% من المبيعات وإيرادات الأعمال.

خامساً : الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع) "ذات مسؤولية محدودة"

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة ، وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٥٠% من رأسمالها البالغ ١٠١ مليون ريال وتأسست في عام ٢٠٠٦م.

نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة في اعمال المقاولات والإنشاءات العامة وأعمال المياه والمجاري والري والصرف الصحي (شبكات المياه وتصريف السيول) والأعمال الميكانيكية ومحطات تقنية المياه والمجاري ومحطات الضخ وصيانة وتشغيل مرافق المياه والمجاري وتشغيل شبكات المياه بأنواعها.

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	اميوتر (احدى شركات اميانتيت)	الاجمالي
نسبة الملكية	٥٠%	٥٠%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو: حيث أن نتائج اعمال شركة توزيع لا تدمج ضمن نتائج سيسكو الموحدة ، فانه يتم فقط إدراج نصيب سيسكو من صافي نتائج الأعمال.

سادساً : شركة تشغيل الخدمات المساندة (إسناد) "ذات مسؤولية محدودة":

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة. وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٩٧% من رأس مالها البالغ ١٥ مليون ريال وتأسست في عام ٢٠٠٤م.

نشاط الشركة:

تقوم الشركة بتشغيل مشاريع الخدمات في المدن الصناعية بكل من جدة والرياض والمتمثلة في محطات الوقود وصيانة السيارات والخدمات اللوجستية والخدمات المساندة للموانئ وخدمات نقل المياه وتجارة الأجهزة والمعدات والآلات الصناعية وقطع الغيار.

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	تصدير	الاجمالي
نسبة الملكية	٩٧%	٣%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو : تمثل شركة اسناد ١% من موجودات شركة سيسكو و ٧,٨% من المبيعات وإيرادات الأعمال.

سابعاً: شركة الجبر تالكي "ذات مسؤولية محدودة":

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة الجبيل ، وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٣٣,٣٣% من رأسمالها البالغ ٢١,١ مليون ريال وتأسست في عام ٢٠٠١م ، ودخلت سيسكو كشريك فيها عام ٢٠٠٤م.

نشاط الشركة:

تنفيذ عقود مقاولات إنشاء وتشغيل وصيانة المستودعات والساحات والخدمات اللوجستية لقطاع البتروكيماويات.

هيكل الملكية

الشركاء	سيسكو	الفرد تالكي	ازميل (مجموعة الجبر)	الاجمالي
نسبة الملكية	٣٣,٣٣%	٣٣,٣٣%	٣٣,٣٣%	١٠٠%

التأثير على أعمال سيسكو: حيث أن نتائج اعمال شركة الجبر تالكي لا تدمج ضمن نتائج سيسكو الموحدة ، فانه يتم فقط إدراج نصيب سيسكو من صافي نتائج الأعمال.

استثمارات أخرى:

تستثمر شركة سيسكو ما قيمته ٢,٥ مليون دولار (٩,٤ مليون ريال) والذي يمثل نسبة ١,٢٤ % من رأسمال شركة جروث جايت كوربوريشن (البحرين) والبالغ ٢٠٢ مليون دولار أمريكي.

٢ - وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة:

تستمر الشركة في السير على نهجها وإستراتيجيتها في تطوير مشاريع البنية التحتية لدعم الإقتصاد الوطني وتسعى كذلك لدراسة عدة مشاريع في مجالات متعددة منها الخدمات اللوجستية ، وتسعى لتعزيز نظام الحوكمة والتدقيق الداخلي لمتابعة أنشطة الشركة المختلفة للوصول إلى أفضل أنظمة الإجراءات والممارسات الإدارية العالمية ، كما تهتم شركة سيسكو ببرامج توظيف الوظائف واستقطاب الكوادر الوطنية المؤهلة و تحافظ على استمرارية تنمية وتطوير هذه الكوادر .

وافق مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الإستثمار بتأسيس شركة محدودة برأس مال قدرة ٥ مليون ريال ، تبلغ حصة سيسكو منه ٤٥ % و شركة ستورك للخدمات التقنية (شركة هولندية) ٥٥ % وذلك لتقديم خدمات الصيانة والتشغيل للمنشآت الصناعية والبتروكيماوية والنفط والغاز والطاقة والمياه. ويجري حالياً تأسيس الشركة في مدينة الجبيل الصناعية وتسجيلها لدى الجهات المختصة.

التوقعات المستقبلية:

- تتوقع الشركة نمو متوازناً في أعمالها يضمن توزيع المخاطر والإستثمار في الفرص التي تحقق التوازن بين العوائد والمخاطر.
- تتوقع الشركة أن يتواصل نمو أعمالها خلال الأعوام القادمة حسب الخطط التشغيلية المعتمدة للشركات التابعة وكذلك المشاريع التوسعية والإستثمارية المستقبلية.
- تتبنى الشركة إستراتيجية النمو سواءً عن طريق الإندماج والاستحواذ على شركات جديدة أو التوسع في المشاريع المرتبطة بأنشطة الشركة الحالية، كما تقوم الشركة بدراسة توسيع مجال إستثماراتها في أنشطة متعددة أخرى.

المخاطر التي تواجهها الشركة:

تتأثر الشركة كأى نشاط إقتصادي بمجموعة من المخاطر التشغيلية والمالية المتعلقة بعمليات الشركة أهمها مخاطر الائتمان الخاصة بعملائها ومخاطر السيولة بتوفر التسهيلات الائتمانية ومخاطر الأنظمة المتعلقة بالقوانين إلى جانب بعض المخاطر الأخرى التي قد تواجهها في بيئة تنافسية مماثلة وعلى سبيل المثال لا الحصر:

القوانين الحكومية والتشريعات والمعايير:

أي تغيرات سلبية في القوانين أو المعايير المتبعة في المملكة قد يكون لها تأثير سلبي على قدرة الشركة على نتائج أعمالها.

عدم الاستقرار الإقليمي:

أي عدم استقرار قد يحصل في المنطقة قد يكون له تأثير على قدرة الشركة على مواصلة أعمالها حسب منهجيتها.

المخاطر البيئية:

إن التغيير في الأنظمة البيئية أو التغييرات البيئية الناتجة عن التغير المناخي العالمي أو الأخطار التي تتجم عن التلوث البيئي الذي يحدث لبيئة العمل داخل الشركات التابعة أو التي قد تحدث نتيجة أسلوب عمل العملاء أو موردي الشركة أو المتعاملين معها، قد يكون له تأثير سلبي على أداء الشركة بشكل عام.

الأخطار الاقتصادية:

- قد تؤثر الازمات العالمية على حجم الاعمال في ميناء جدة، وبالتالي ستؤثر على الإيرادات المحتملة لشركة سيسكو.
- قد يؤثر إنشاء موانئ جديدة على الحصة السوقية في اعمال ميناء جدة، وبالتالي التأثير على أعمال شركات سيسكو العاملة فيه.

تأثير نشاط بعض شركات سيسكو على بعضها البعض :

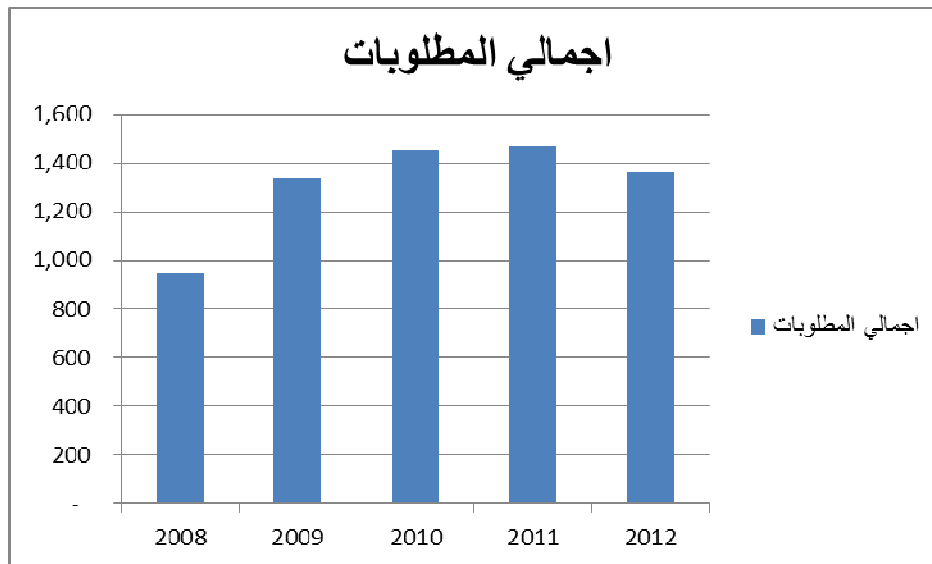
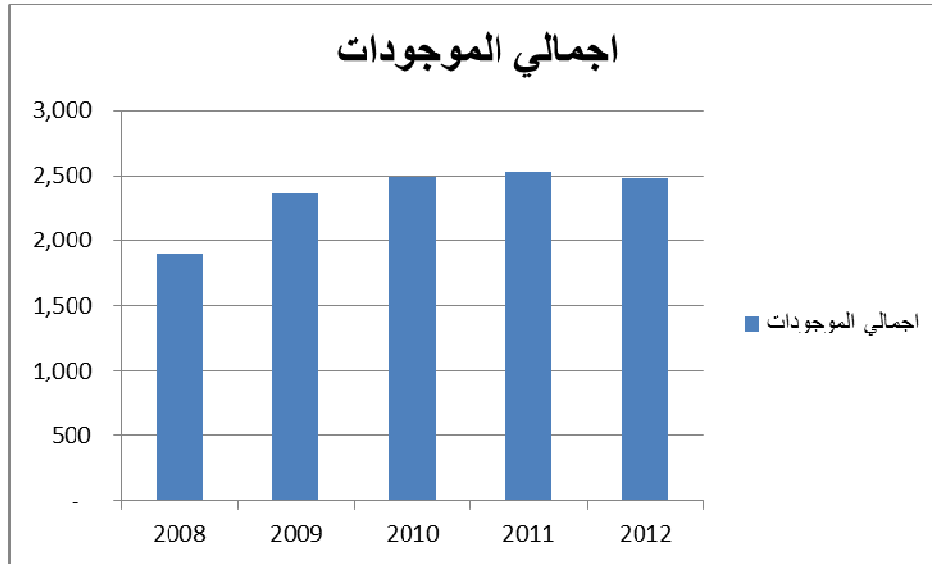
حيث أن بعض شركات سيسكو ترتبط مباشرة في أعمالها مع شركات شقيقة ، فقد يؤثر ذلك على أعمالهم المشتركة بشكل محدود.

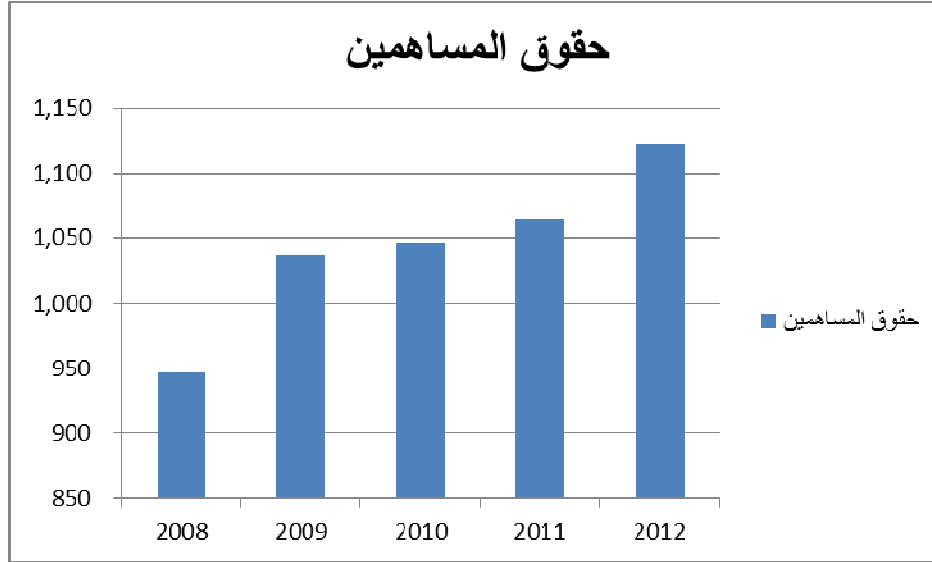
المخاطر المالية:

- بصفة عامة المجموعة معرضة لمخاطر أسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها التي تدفع عليها اسعار الفائدة بما في ذلك الودائع البنكية والقروض، إلا أن الإدارة تعمل على الحد من مخاطر أسعار الفائدة عن طريق مراقبة تذبذب أسعار الفائدة في العملات المسجلة بها مطلوباتها التي تدفع عليها فائدة. علماً بأن جميع قروض تمويل المشاريع قروض اسلامية ، ومعظمها لا يخضع إلى تغيرات في أسعار الفائدة.

٣- جدول لأصول وخصوم الشركة ونتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة.
مقارنة النتائج المالية للعام ٢٠١٢م بالخمس سنوات السابقة
* قائمة المركز المالي :

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	
٧٦٣,٢٧٣	٥٢١,٥٢٤	٣٠١,٤٩٠	٢٩٦,٨١١	٢٦٢,٧٨٤	الموجودات المتداولة
٦٧,٦٣٦	٩٦,٥٥٣	٦٩,٤١٦	٨١,١٧٤	٨٢,٨٥٠	الاستثمارات
١,٠٤٦,٤٣١	١,٧٣٩,٨٠٢	٢,١١٢,٦٧٥	٢,١٤١,٩٣١	٢,١٢٧,٠٦٧	ممتلكات والآلات ومعدات
١٥,٣١٣	١٢,٨٣٦	١٢,٤٧١	١٢,٤٤٤	٨,٧٧٧	الأصول الأخرى طويلة الأجل
<u>١,٨٩٢,٦٥٣</u>	<u>٢,٣٧٠,٧١٥</u>	<u>٢,٤٩٦,٠٥٢</u>	<u>٢,٥٣٢,٣٦٠</u>	<u>٢,٤٨١,٤٧٨</u>	إجمالي الموجودات
٢٢٦,٠٣١	١٢٤,٤٤٤	٢٢٧,٢٣٠	٢٨٣,١٣٩	٢١١,١٢٣	المطلوبات المتداولة
٧١٥,٧٩٠	١,٢٠٤,٠٢٨	١,٢١٥,٦٨٤	١,١٦٧,٤٥٨	١,٠٩٦,٥٢٠	قروض طويلة الأجل
٤,٥٤٨	٥,٧١٢	٧,١٨٤	١٦,٣٦٥	٥٠,٩٤٨	المطلوبات الأخرى
٩٤٦,٣٦٩	١,٣٣٤,١٨٤	١,٤٥٠,٠٩٨	١,٤٦٦,٩٦٢	١,٣٥٩,٥٩١	إجمالي المطلوبات
٦٨٠,٠٠٠	٦٨٠,٠٠٠	٦٨٠,٠٠٠	٦٨٠,٠٠٠	٦٨٠,٠٠٠	رأس المال
٣٦,٤٠٩	٣٦,٤٠٩	٣٦,٤٠٩	٣٦,٤٠٩	٣٦,٤٠٩	علاوة الإصدار
٤,٨٦٧	٤,٨٦٧	٤,٨٦٧	٦,٣٨٧	١٢,١٢١	الإحتياطيات
٠	٠	٠	٠	(٨,١٠٣)	احتياطي تحوط تدفقات نقدية
(٤,٢٨٠)	(٣,٠٣٤)	(٩٠٧)	٨,٦١٤	٤١,١٠٦	الأرباح/(الخسائر) المترتبة
٤,٦٥٣	١١,٢٨١	٤,٦٥٣	٤,٦٥٣	٤,٦٥٣	حقوق ملكية أخرى
٢٢٤,٦٣٥	٣٠٧,٠٠٨	٣٢٠,٩٣٢	٣٢٩,٣٣٥	٣٥٦,٧٠١	حقوق الأقلية
٢٨٤,٩٤٦	٥٣١,٠٣٦,١	٩٥٤,٠٤٥,١	١,٠٦٥,٣٩٨	١,١٢٢,٨٨٧	إجمالي حقوق المساهمين
<u>١,٨٩٢,٦٥٣</u>	<u>٢,٣٧٠,٧١٥</u>	<u>٢,٤٩٦,٠٥٢</u>	<u>٢,٥٣٢,٣٦٠</u>	<u>٢,٤٨١,٤٧٨</u>	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

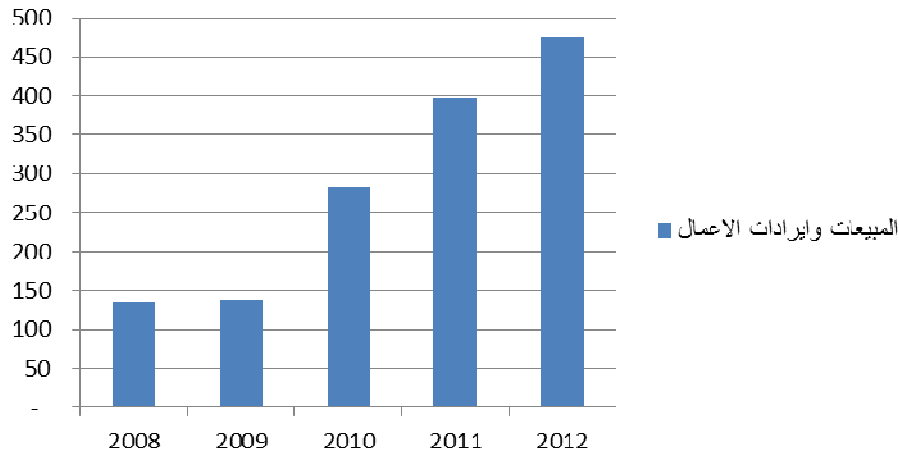




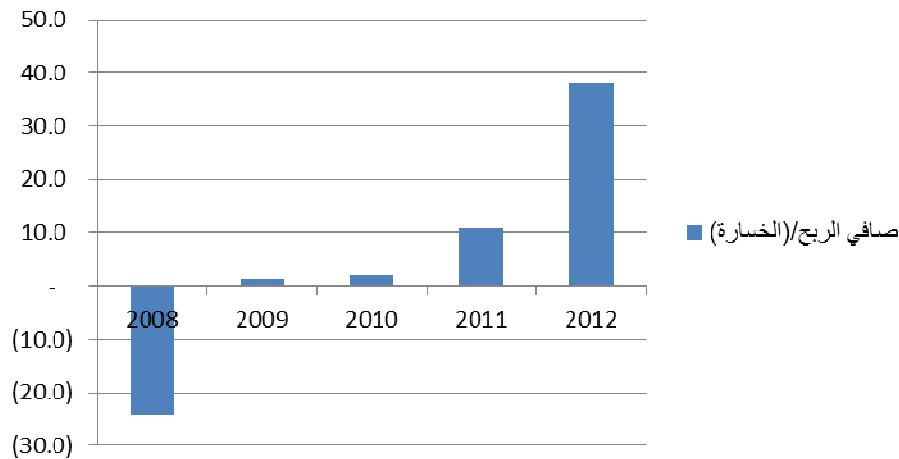
* قائمة الدخل:

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	البيان
ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	ريال سعودي (بالآلاف)	
١٣٥,٢٣٩	١٣٨,٨٩٤	٢٨١,٨٤٣	٣٩٨,٢٥٢	٤٧٥,٢٥٢	المبيعات وايرادات الاعمال
(٧٥,٠٤٧)	(٧٣,٩٦٩)	(١٧٣,٣٤٦)	(٢٣٤,٩١٧)	(٢٥٨,٦٤١)	تكلفة المبيعات والاعمال
٦٠,١٩٢	٦٤,٩٢٥	١٠٨,٤٩٧	١٦٣,٣٣٥	٢١٦,٦١١	الربح الاجمالي
(٤١,٥٠٠)	(٤٨,٨٨٣)	(٦٥,٧٤١)	(١١,٠٧٥)	(٩٢,٨١١)	مصاريف عمومية وإدارية
(٥,٩٣٨)	(٦,٩٠٢)	(٧,٦٣٨)	(٩٣,٠٧٨)	(١٢,٥٧٩)	مصاريف بيع و توزيع
١٢,٧٥٤	٩,١٤٠	٣٥,١١٨	٥٩,١٨٢	١١١,٢٢١	مجمول ربح التشغيلي
(٩,٥٢٠)	(٣,٥٠٦)	(٢٨,٤٨٩)	(٢٩,٨١٢)	(٣٣,٣٩٩)	مصاريف تمويلية
(٢٦,٤٢٩)	(١,٢٢٩)	١١,٠٨٢	-	٠	ارباح / (خسائر) محققة من استثمار في اوراق مالية متاحة للبيع
٢,١٨٤	٤٣٩	(١,٥٠٨)	(٦١٦)	(٨,٠٧٢)	صافي حصة الشركة في ارباح / (خسائر) الشركات المرتبطة
-	(٣,٠٠٠)	(٧,٧٠٠)	-	٠	هبوط غير مؤقت في القيمة السوقية للاستثمار في اوراق مالية متاحة للبيع
٥,٥٧٣	٦,٧٦٦	١,٦٤٠	١,٩٩١	١٠,٥٩٨	الإيرادات الأخرى - صافي
(٢,٥١٠)	(١,٧٠٢)	(٢,٠٩٩)	(٤,٤١٠)	(٥,٥٩٥)	الزكاة
(٦,٢٥٩)	(٥,٦٦٣)	(٥,٩١٧)	(١٥,٢٩٤)	(٣٦,٥٢٧)	حقوق الأقلية من صافي ارباح الشركات التابعة
(٢٤,٢٠٧)	١,٢٤٥	٢,١٢٧	١١,٠٤١	٣٨,٢٢٦	صافي الدخل

المبيعات وإيرادات الاعمال



صافي الربح/(الخسارة)



٤- تحليل جغرافي لمصادر وإجمالي إيرادات الشركة والشركات التابعة (بآلاف الريالات):
الجدول يوضح تحليل إيرادات الشركة داخل المملكة

الشركة	٢٠١٢م		٢٠١١م	
	جدة	الرياض	جدة	الرياض
تصدير	٦٥,٠٨٧	-	٤٤,٨١٧	-
كنداسة	٦٧,٥١٥	-	٧٣,٩٢٠	-
اسناد	٢١,٧٩٠	١٥,٤٠٥	٢٤,٢٦٨	١٥,٥١٠
محطة بوابة البحر الأحمر	٣٠٥,٤٥٥	-	٢٣٩,٧٥٩	-
المجموع	٤٥٩,٨٤٧	١٥,٤٠٥	٣٨٢,٧٦٤	١٥,٥١٠
	٤٧٥,٢٥٢		٣٩٨,٢٧٤	

٥- إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات معلنة من الشركة:

حققت الشركة نتائج تشغيلية متميزة هذا العام إذ ارتفعت إيراداتها من ٣٩٨,٢ مليون ريال الي ٤٧٥,٢ مليون ريال بنسبة ارتفاع بلغت ١٩%. كما ارتفع إجمالي أرباح الأعمال من ١٦٣,٣ مليون ريال الي ٢١٥,٣ مليون ريال بنسبة ارتفاع بلغت ٣١,٨%, وارتفع أيضاً الربح التشغيلي من ٥٩,١ مليون ريال إلى ١١٠ مليون ريال بنسبة ارتفاع بلغ ٨٦%.

بلغت الارباح الصافية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١م مبلغ ٣٨,٢ مليون ريال، مقارنةً بمبلغ ١١ مليون ريال لنفس الفترة من العام السابق. كما بلغت ربحية السهم للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١م ما قيمته ٠,٥٦ ريال/سهم، في حين بلغت ربحية السهم لنفس الفترة من العام المالي السابق ما قيمته ٠,١٦ ريال/سهم .

٦- إيضاح لأي إختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

○ لا يوجد لدينا أي إختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٧- اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية المصدر فيها ونشاطها الرئيس، والدولة محل الرئيس

لعملياتها، والدولة محل تأسيسها:

الدولة محل التأسيس	مقرها الرئيسي	نشاطها	نسبة الملكية	رأس المال	الشركة التابعة
السعودية	جدة	تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات ومناولتها وتفرغها وخدمات الشحن والملاحة والخدمات البحرية المساندة اللازمة وتزويد السفن بالماء والطاقة ومعالجة مياه الصرف الصحي وأعمال الحفر والردم والاستثمار في جميع الأنشطة السابقة.	٥٣%	٣٣٣ مليون ريال	شركة البحر الأحمر لتطوير الموانئ
السعودية	جدة	تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات ومناولتها وتفرغها وخدمات الشحن والملاحة والخدمات البحرية المساندة اللازمة وتزويد السفن بالماء والطاقة ومعالجة مياه الصرف الصحي وأعمال الحفر والردم والاستثمار في جميع الأنشطة السابقة.	٢١,٢%	٥٥٥ مليون ريال	شركة بوابة البحر الأحمر
السعودية	جدة	تخزين السيارات الواردة للمملكة و السيارات التي يتم إعادة تصديرها وتوفير ساحات لتخزين الحاويات وعمليات المناولة والفحص الجمركي والتصدير وإعادة التصدير. وتوفير نوعيات مختلفة من المستودعات تستوعب كميات كبيرة من البضائع وإعادة التغليف والتعبئة والتجميع للبضائع في الساحات المفتوحة أو المستودعات المغلقة وتجزئتها ونقلها ومناولتها.	٧٦%	١٩٠ مليون ريال	الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات
السعودية	جدة	يتمثل نشاط الشركة في بناء وتشغيل محطات تحلية مياه البحر	٦٠%	٧٧,٣ مليون ريال	شركة كنداسة لخدمات المياه
السعودية	جدة	مقاولات الإنشاءات العامة وأعمال المياه والمجاري والري والصرف الصحي (شبكات المياه وتصريف السيول) والأعمال الميكانيكية ومحطات تقنية المياه والمجاري ومحطات الضخ وصيانة وتشغيل مرافق المياه والمجاري وتشغيل شبكات المياه بأنواعها.	٥٠%	١٠١ مليون ريال	الشركة الدولية لتوزيع المياه
السعودية	جدة	تشغيل مشاريع الخدمات في المدن الصناعية بكل من جدة والرياض والمتمثلة في محطات الوقود وصيانة السيارات والخدمات اللوجستية والخدمات المساندة للموانئ وخدمات نقل المياه وتجارة الأجهزة والمعدات والآلات الصناعية وقطع الغيار.	٩٧%	١٥ مليون ريال	شركة تشغيل الخدمات المساندة
السعودية	الجبيل	تنفيذ عقود مقاولات إنشاء وتشغيل وصيانة المستودعات والخدمات اللوجستية لقطاع البتروكيماويات.	٣٣,٣٣%	٢١,١ مليون ريال	شركة الجبر تالكي

انظر صفحة رقم (١٠ - ١٥) شرح مفصل عن نشاط الشركات التابعة

٨- تفاصيل عن الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

- لا يوجد أسهم وأدوات دين صادرة لأي شركة تابعة.

٩- وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

تتبنى الشركة سياسة توزيع أرباح سنوية على المساهمين لتعزيز قيمة العائد على المساهمين بما يتناسب مع أرباح الشركة ووضعها المالي وحالة السوق والمناخ الإقتصادي العام وغيرها من العوامل بما في ذلك تحليل الفرص الإستثمارية ومتطلبات إعادة الإستثمار والإحتياجات النقدية والرأسمالية والتوقعات التجارية. حيث يخضع توزيع الأرباح على موافقة الجمعية العمومية بناءً على توصية مجلس الإدارة.

تستند الشركة في سياسة توزيع الأرباح على ما نصت عليه المادة رقم (٤٠) و(٤١) من عقد التأسيس وفقاً للتالي:

المادة (٤٠) توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:

- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
- تجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- تجنب ٥% من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي إتفاقي يخصص للصرف على كل ما يعود بالنفع على الشركة، ويجوز وقف هذا التجنب إذا بلغ الإحتياطي المذكور ٥٠% من رأس المال.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعه أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- يخصص بعدما تقدم ١٠% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح مع مراعاة ما يصدر في هذا الخصوص من قرارات أو تعليمات.

مادة (٤١) تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة

١٠- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر) قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة خمسة وأربعون من قواعد التسجيل والإدراج ، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

إسم المساهم	عدد الأسهم في	نسبة التملك	عدد الأسهم في	نسبة التملك	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام
١ شركة زينل للصناعات المحدودة	٢٠١٢/١/١ م	%١٤,٦	٢٠١٢/١٢/٣١ م	%١٤,٦	٠	٠
	٩,٩٩٤,١٠٤		٩,٩٩٤,١٠٤			

١١- وصف لأي مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة ، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

إسم العضو	عدد الأسهم في	نسبة التملك	عدد الأسهم في	نسبة التملك	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام
١ محمد أحمد زينل علي رضا	٢٠١٢/١/١ م	%٠,٢٠	٢٠١٢/١٢/٣١ م	%٠,٣٣	٨٩,٠٠٠	%٦٤
٢ صالح أحمد حفني	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	٠	٠
٣ علوي محمد سعيد كامل	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	٠	٠
٤ محمد عادل عقيل	١٤,٣٠٠	%٠,٠٢	مستقبل		٠	٠
٥ عدنان عبدالله ميمني	٢٣٩,٧٠٠	%٠,٣٥	٢٣٩,٧٠٠	%٠,٣٥	٠	٠
٦ وليد عبدالعزيز كيال	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٣	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٣	٠	٠
٧ عامر عبدالله زينل	٦,٣٩٨	%٠,٠٠٩	٢٦,٣٩٨	%٠,٠٠٤	٢٠,٠٠٠	%٣١٣

١٢ - القروض والمستحقات القائمة بنهاية السنة المالية للعام ٢٠١٢ م وموقف سدادها (بالآلاف):
 تفاصيل لأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

الشركة	كنداسة	كنداسة	البحر الأحمر	تصدير
الجهة المقرضة	صندوق التنمية الصناعية السعودي	البنك الأهلي التجاري	بنك الراجحي	البنك الأهلي التجاري
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ م	٣٧,٤٥٩	١٩,٧٨٣	١,٢٣٦,٨٦٢	٨,٤٩٤
قروض جديدة	١٤,٨٣٠	٠	٠	٠
قروض مسددة	(٢١,٠٠٩)	(٤,٤٢٩)	(٥٥,٧٢١)	(٤,٢٤٧)
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ م	٣١,٢٨٠	١٥,٣٥٤	١,١٨١,١٤١	٤,٢٤٧

جدول الإستحقاق				
مستحقة خلال سنة	٦,٦٠٠	٤,٦٨٧	٧٤,٨٣٣	٤,٢٤٧
أكثر من سنة إلى سنتين	٦,٨٠٠	٤,٩٤٥	٨٠,٠٧١	٠
أكثر من سنتين إلى خمس سنوات	١٧,٨٨٠	٥,٧٢٢	٢٧٥,٤٤٣	٠
أكثر من خمس سنوات	٠	٠	٧٥٠,٧٩٤	٠
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ م	٣١,٢٨٠	١٥,٣٥٤	١,١٨١,١٤١	٤,٢٤٧

جدول الضمانات

الشركة	الجهة المقرضة	الضمان
كنداسة	صندوق التنمية الصناعية السعودي	رهن كافة ممتلكات ومعدات الشركة وكذلك ضمانات اعتبارية من الشركاء.
كنداسة	البنك الأهلي التجاري	مضمونه بكفالة غرم وأداء تضامنيه من الشركاء بنسبة الحصص مجتمعين ومنفردين وتغطي كامل التسهيلات.
بوابة البحر الأحمر	بنك الراجحي	مضمونة بممتلكات ومعدات الشركة.
تصدير	البنك الأهلي التجاري	مضمونه بسند لأمر بإجمالي المبلغ الممنوح ورهن مبلغ ٤ مليون ريال سعودي وكفالة تضامنية من قبل الشركة الأم وتعهد كتابي من الشركة التابعة بإيداع كافة إيرادات الشركة بحساب البنك وخطاب اطمئنان من شركة زينل للصناعات المحدودة (شريك)

١٣ - وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم , وأي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليها الشركة مقابل ذلك:

○ لا يوجد فئات وأعداد لأي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم , وأي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليها الشركة مقابل ذلك

١٤ - وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم , أو حقوق خيار, أو مذكرات حق اكتتاب , أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة:

○ لم تقم الشركة بإعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحتها خلال السنة .

١٥- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد , وقيمة الأوراق المالية المتبقية , مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها الشركات التابعة:

○ لا يوجد على الشركة أو الشركات التابعة لها أي إسترداد أو الغاء لأي أدوات دين قابلة للإسترداد.

١٦- عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية الأخيرة , وسجل حضور كل اجتماع:

في خلال السنة المالية ٢٠١٢م انعقدت (٥) إجتماعات لمجلس الإدارة جاءت على النحو التالي:

تاريخ الإجتماع					
الإسم	الأول	الثاني	الثالث	الرابع	الخامس
	٢٠١٢/٠١/١٦م	٢٠١٢/٠٣/١٣م	٢٠١٢/٠٤/١٦م	٢٠١٢/١٠/١٥م	٢٠١٢/١٢/٢٦م
١ محمد أحمد زينل علي رضا	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٢ صالح أحمد حفني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٣ عامر عبدالله زينل	حضر	حضر	لم يحضر	حضر	حضر
٤ عدنان عبدالله ميمني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٥ علوي محمد سعيد كامل	حضر	حضر	حضر	لم يحضر	لم يحضر
٦ وليد عبدالعزيز كيال	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٧ محمد عادل زيني عقيل	حضر	حضر	حضر		

ملاحظة:

- الأعضاء الذين لم يحضروا وذلك لأسباب جوهرية قاموا بتفويض أعضاء آخرين.
- الأستاذ محمد عادل زيني عقيل قد قدم إستقالته من المجلس اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

١٧- وصف لأي صفقة بين المصدر وطرف ذي علاقة.

- تقرر شركة سيسكو بأنه لا توجد أي صفقات مع أطراف ذات علاقة. علماً بأنه تقوم بعض الشركات التابعة لـ سيسكو بالتعامل مع أطراف ذوي علاقة كما هو مبين في الجدول التالي:

طبيعة العلاقة	الفترة / المبلغ		اسم الشركة التابعة لـ سيسكو	اسم الشركة التي يتم التعامل معها
	٢٠١١	٢٠١٢		
خدمات عمالة فنية	٢,٣٤٤,٦٤٠	-	محطة بوابة البحر الأحمر	الشركة العربية للموارد والعلوم المحدودة
إعادة تحميل مصروفات انفقتها الشركة نيابة عن الشركة العربية للموارد والعلوم	١٥٤,٦٩٨	١٠٣,٠٧٢	محطة بوابة البحر الأحمر	الشركة العربية للموارد والعلوم المحدودة
قرض ثانوي من سيتي ايلاند المحدودة	٢,٤١٤,٠٠٠	-	محطة بوابة البحر الأحمر / محطة البحر الأحمر لتطوير الموانئ	شركة الجزيرة القابضة
شراء تذاكر سفر	١,٨٢٣,٧٧٦	١,٢٥١,٥٠٧	محطة بوابة البحر الأحمر	شركة علي رضا للسفر والسياحة
إعادة تحميل مصروفات من الشركة نيابة عن شركة زينل للصناعات المحدودة	٢٦٣,٦٦١	٦٨٠,٨٣٢	محطة بوابة البحر الأحمر / تصدير	شركة زينل للصناعات المحدودة
إعادة تحميل مصروفات من الشركة نيابة عن شركة زينل للصناعات المحدودة	١٥٤,٤٩١	٣٩٩,٥٦٠	محطة بوابة البحر الأحمر / تصدير	شركة زينل للصناعات المحدودة
مخصص وجبات وإدارة - تشغيل مجمع سكن العمال	٥,٦٠٦,٥٦٣	٧,٩٢٥,٧١١	محطة بوابة البحر الأحمر	كرم فيدكس

١٨- معلومات تتعلق بأي عقد تكون الشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، وإذا لم يوجد عقود من هذا القبيل فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك:

○ تقرر الشركة بأنه لا توجد أي عقود للشركة توجد فيها مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بهم.

١٩- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض:

○ لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقات تنازل لأي من أعضاء الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.

٢٠- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح:

○ لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل لأحد مساهمي الشركة عن حقوق في الأرباح.

٢١- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها:

المدفوعات النظامية المستحقة (بالآف الريآلات):

البيان	٢٠١٢م	٢٠١١م
مصلحة الزكاة والدخل	٥,٤٣٨	٤,٨١٩
التأمينات الإجتماعية	٣,٤٣٧	٣,٣٢٣
وزارة الداخلية (مكتب العمل ، الجوازات)	٢,٨٦٤	٧٩١
الجمارك	١,٣٨٥	٦٦٦
المؤسسة العامة للموانئ	٢٨,٧١١	٢٤,٤٥٧

٢٢- بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة:

○ لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.

٢٣- إقرارات:

تقر الشركة بالتآلي:

- انه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٢٤- المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات

- جميع المتطلبات الخاصة بلائحة حوكمة الشركات تم توضيحها في قسم خاص في هذا التقرير من صفحة (٣٤)

٢٥- إذا كان تقرير المحاسب القانوني يتضمن تحفظات على القوائم المالية السنوية، وطلبت الهيئة معلومات إضافية، يجب أن يوضح تقرير مجلس الإدارة تلك المعلومات كما تم تقديمها للهيئة:

- لا يوجد أي تحفظات على القوائم المالية السنوية من المحاسب القانوني، ولم تطلب الهيئة أي معلومات إضافية بهذا الخصوص.

٢٦- في حال توصية مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاث سنوات مالية متتالية، يجب أن يحتوي التقرير على ذلك، مع بيان أسباب التوصية بالاستبدال:

- لا توجد أي توصيات لتغيير المراجع القانوني.

متطلبات لائحة حوكمة الشركات

أ- ماتم تطبيقه من أحكام لائحة الحوكمة و الأحكام التي لم تطبق وأسباب ذلك (المقصود لائحة حوكمة الشركات):

تم تطبيق جميع متطلبات لائحة حوكمة الشركات باستثناء:

- الفقرة (٦/ب) من لائحة الحوكمة بخصوص التصويت التراكمي. تقوم الشركة حالياً بدراسة التصويت التراكمي، علماً بأنه لا يوجد نص الزامي في نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.

ب- أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها:

الاسم	المنصب	شركة مساهمة أخرى (عامة ومغلقة)
١ محمد أحمد زينل علي رضا	رئيس المجلس	شركة البحر الأحمر للتطوير (مساهمة مغلقة)، شركة تملك (مساهمة مغلقة)
٢ صالح أحمد حفني	عضو	شركة حلواني إخوان، شركة الاهلي تكافل
٣ عامر عبدالله زينل	عضو	شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، شركة البحر الأحمر للتطوير (مساهمة مغلقة)
٤ عدنان عبدالله ميمني	عضو	شركة الكابلات السعودية، شركة ناتبت (مساهمة مغلقة)
٥ علوي محمد سعيد كامل	عضو	(لا يوجد)
٦ وليد عبدالعزيز كيال	عضو	شركة كنان الدولية (مساهمة مغلقة)
٧ محمد عادل زيني عقيل	عضو (مستقيل)	

- الأستاذ محمد عادل زيني عقيل قد قدم إستقالته من المجلس اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

ج- تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي: عضو مجلس إدارة تنفيذي, أو عضو مجلس إدارة غير تنفيذي, أو عضو مجلس إدارة مستقل:

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء:

	الإسم	المنصب	مستقل	غير مستقل	تنفيذي	غير تنفيذي
١	محمد أحمد زينل علي رضا	رئيس المجلس		✓		✓
٢	صالح أحمد حفني	عضو		✓		✓
٣	عامر عبدالله زينل	عضو		✓	✓	
٤	عدنان عبدالله ميمني	عضو		✓		✓
٥	علوي محمد سعيد كامل	عضو	✓			✓
٦	وليد عبدالعزيز كيال	عضو	✓			✓
٧	محمد عادل زيني عقيل	عضو (مستقل)				

- الأستاذ محمد عادل زيني عقيل قد قدم إستقالته من المجلس اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

د- وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها مثل لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، مع ذكر أسماء هذه اللجان ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها:

لجان مجلس الإدارة:

اللجنة	اسم الأعضاء	عدد الاجتماعات	المهام الرئيسية للجنة
الإستثمار	محمد أحمد زينل (الرئيس) صالح أحمد حفني وليد عبدالعزيز كيال محمد محمد كمال المدرس	١	تعنى اللجنة بكافة الدراسات المتعلقة بالإستثمار وترفع مقترحاتها وتوصياتها لمجلس الإدارة للنظر فيها والموافقة عليها وتقييم السياسة الإستثمارية للشركة.
المراجعة وحوكمة الشركات	وليد عبدالعزيز كيال (الرئيس) علوي محمد سعيد كامل محمد عادل عقيل (استقال)	٤	الإشراف على إدارة التدقيق الداخلي في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها ، والتوصية حيال تعيين المحاسبين القانونيين.
المكافآت والترشيحات	محمد أحمد زينل (الرئيس) صالح أحمد حفني وليد عبدالعزيز كيال	١	العمل مع مجلس الإدارة لوضع سياسة التعيين والتعويضات ومراجعة تكوين مجلس الإدارة وتحديد مواطن القوة والضعف وتضارب المصالح والترشيح لعضوية المجلس وتحديد المكافآت بالإضافة الى إعداد سياسات موحدة للدرجات والتعويضات لموظفي الشركة.

هـ- المكافآت والتعويضات التي دفعت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين خلال السنة المالية من شركة سيسكو على النحو التالي (بالريال السعودي) ^(١)

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	خمسة من كبار التنفيذيين ^(٢)
الرواتب والتعويضات	٤٩٣,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠ ^(٣)	٣,٤٩٣,٥٤٨
بدلات حضور اجتماعات	١٤,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	٥,٥٠٠
المكافآت الدورية والسنوية	٢,٦٤٢,٣٦١ ^(٤)	لا يوجد	١,٠٣٠,٨٤٠
الخطط التحفيزية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
التعويضات والمزايا العينية الأخرى	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

ملاحظة:

- (١) المبالغ المدفوعة تشمل مدفوعات من الشركات التابعة.
- (٢) الرئيس التنفيذي والمدير المالي من ضمن كبار التنفيذيين الخمسة.
- (٣) يشمل مدفوعات من الشركات التابعة.
- (٤) دفع هذا المبلغ مقابل الخدمة للثلاث سنوات السابقة.

و- أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

- فرض غرامة مالية قدرها ٥٠,٠٠٠ خمسون ألف ريال من هيئة السوق المالية ، فيما يتعلق بالفقرة (هـ) من المادة الثانية عشر من لائحة حوكمة الشركات. والمتعلقة بتصنيف أعضاء مجلس الإدارة .

ز- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أنشطة ومهام إدارة التدقيق الداخلي تتمثل في التالي :

(١) حسن أداء الإدارة لأعمالها وفقاً للمبادئ الأخلاقية.

(٢) تقييم المخاطر في الشركة.

(٣) إدارة التدقيق الداخلي ، والتنسيق مع المراجعة الخارجية فيما يتعلق بالتقارير المالية طبقاً لأنظمة و معايير المحاسبة الدولية ومعايير التدقيق الداخلي .

تقوم إدارة التدقيق الداخلي بمراجعة نظام الرقابة الداخلي بشكل دوري علماً بأن النتائج التي أظهرتها تلك المراجعة تدل على فاعلية النظام وكفايته، كما تم رفع كافة التقارير إلى لجنة المراجعة الداخلية والتي بدورها قامت باتخاذ التدابير اللازمة والتوصية لمجلس الإدارة بذلك، بالإضافة إلى قناعتها بدور الرقابة الداخلي وفاعليته ، حيث لم يكن هناك أي ملاحظات جوهرية .

توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة رقم (٢١) :

يوصي المجلس بالآتي:

١. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م.

٢. المصادقة على القوائم المالية للشركة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ م، و تقرير مراجعي الحسابات عليها.

٣. اختيار مراقب حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠١٣ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

٤. الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م.

٥. الموافقة على مكافآت أعضاء اللجان.

٦. الموافقة على لائحة " سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة "

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة

القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في
الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة للشركة السعودية للخدمات الصناعية - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة 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 الأخطاء الجوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة وتقييم العرض العام للقوائم المالية. نعتقد أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية الموحدة.

رأي مطلق

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة ككل:

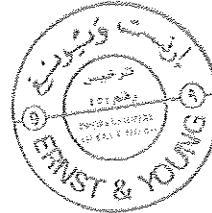
- (١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- (٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن إرنست ويونغ

أحمد إبراهيم رضا

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٣٥٦



٨ ربيع الثاني ١٤٣٤هـ

١٨ فبراير ٢٠١٣م

جدة

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٣١ ديسمبر ٢٠١١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢م ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢١٩٩٠٤٥٤٩	١٦٣٠٥١٣٦٥	٣	الارصدة لدى البنوك والنقد
٦٥٨٣١٥٠٠	٨٤٨٢٠٧٢٠	٤	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١١٠٧٤٥٠٦	١٤٩١٢٠٣٣	٥	بضاعة
٢٩٦٨١٠٥٥٥	٢٦٢٧٨٤١١٨		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٨٤٧٩٤١٠٨	٨٢٨٤٩٥٣٢	٦	استثمارات
٢٩٠٨٦٦٣٣٩	٣٠٠٥٤١٠٢٢	٧	ممتلكات وآلات ومعدات
١١٠٥٣٦٧٥٦	١٤٦٩٧١٤١٤	٨	ممتلكات وآلات ومعدات - مشروع الإيداع وإعادة التصدير
٢٦٤١٥٢٢	١٧٦٤٧٠٥٩	٩	مشروعات تحت التنفيذ - مشروع الإيداع وإعادة التصدير
٨١٣٢٧٣٧٧	١٠٠٦٠٦٧٧٢	١٠	ممتلكات ومعدات - مشروع الرصيف البحري
١٦٢٣٣٠٥٩١٣٣	١٥٦١٣٠٠٩٥٤	١١	موجودات غير ملموسة - مشروع الرصيف البحري
٨٧٧٦٧٦٠	٨٧٧٦٧٦٠	١٢	شهرة
٤٧٧١٠	—	١٣	مصرفات مؤجلة
٢٢٢٥٥٤٩٧٠٥	٢٢٢١٨٦٩٣١٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٥٣٢٢٣٦٠٢٦٠	٢٤٨١٤٧٧٦٣١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
١٢٧٨٣٣٧٠٥	١٢١٢٥٢١٠٠	١٤	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
١٥٥٣٠٥٤٥٩	٨٩٨٧٠٥٩٣	١٥	قرض قصير الأجل والجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٢٨٣١٣٩١٦٤	٢١١١٢٢٦٩٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١١٦٧٤٥٧٧٩٤	١٠٩٦٥٢٠٢٤١	١٥	قروض طويلة الأجل وتسهيلات بنكية
٧٧٣٢٥٠٢	٢٦٣٧٢٠٩٧	١٦	التزامات أخرى طويلة الأجل
٨٦٣٢٣٦١	١١٢٠٤٣٨٧	١٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
—	١٣٣٧١٢٩٣		أدوات مالية مشتقة
١١٨٣٨٢٢٦٥٧	١١٤٧٤٦٨٠١٨		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٤٦٦٩٦١٨٢١	١٣٥٨٥٩٠٧١١		مجموع المطلوبات

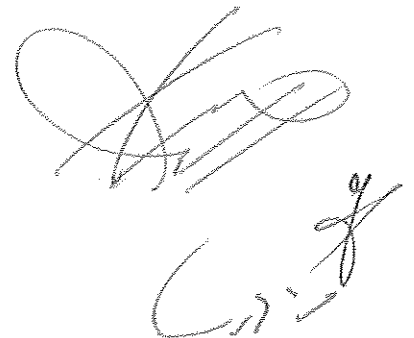
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة (تتمة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	إيضاح	حقوق المساهمين
٦٨٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٨٠.٠٠٠.٠٠٠	١٨	رأس المال
٣٦٤.٠٩.٦٣	٣٦٤.٠٩.٦٣		علاوة إصدار
٤٢٦٤.٢٤٨	٨.٠٨٦.٨٧١	١٩	احتياطي نظامي
٢.١٢٢.٥٨١	٤.٠٣٣.٨٩٢	٢٠	احتياطي خاص
٤.٦٥٣.٢١٨	٤.٦٥٣.٢١٨	٣٤	الأثر المترتب على تخفيض الحصة في شركة تابعة
—	(٨.١٠٣.٠٠٣)		احتياطي تحوط تدفقات نقدية
٨.٦١٣.٥٩٠	٤.١٠٥.٨٨٦		أرباح مبقاة
٧٣٦.٠٦٢.٧٠٠	٧٦٦.١٨٥.٩٢٧		مجموع حقوق المساهمين في الشركة الأم
٣٢٩.٣٣٥.٧٣٩	٣٥٦.٧٠٠.٩٩٣	٢١	حقوق الأقلية
١.٠٦٥.٣٩٨.٤٣٩	١.١٢٢.٨٨٦.٩٢٠		مجموع حقوق الملكية
٢.٥٣٢.٣٦٠.٢٦٠	٢.٤٨١.٤٧٧.٩٣١		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة.



الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	إيضاح	
٣٩٨٢٥٢٣٠٤ (٢٣٤٩١٧٢٨٩)	٤٧٥٢٥٢٣٥٢ (٢٥٨٦٤٠٨٣١)	٢٨	مبيعات وإيرادات تشغيل تكلفة المبيعات وعمليات التشغيل
١٦٣٣٣٥٠١٥	٢١٦٦١١٥٢١		الربح الإجمالي
(١١٠٧٤٥٩٢)	(١٢٥٧٨٩٠٣)	٢٣	مصروفات بيع وتوزيع
(٩٣٠٧٨٣٨٧)	(٩٢٨١١٠٢٦)	٢٤	مصروفات عمومية وإدارية
٥٩١٨٢٠٣٦	١١١٢٢١٥٩٢		صافي الربح من العمليات الرئيسية
(٢٩٨١١٨٠٨) ١٩٩١٣٧٤	(٣٣٣٩٨٦٣٠) ١٠٥٩٧٦٢٧	٢٥	مصروفات تمويل إيرادات أخرى
٣١٣٦١٦٠٢	٨٨٤٢٠٥٨٩		صافي الدخل قبل الزكاة والحصة في نتائج الشركات المرتبطة وحقوق الأقلية
(٦١٥٨٩٥)	(٨٠٧٢٢٧٠)	٦	حصة في نتائج الشركات المرتبطة
٣٠٧٤٥٧٠٧	٨٠٣٤٨٣١٩		صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية
(٤٤١٠٤٥٥)	(٥٥٩٤٩٦٩)	٢٦	الزكاة
٢٦٣٣٥٢٥٢	٧٤٧٥٣٣٥٠		صافي الربح قبل حقوق الأقلية
(١٥٢٩٤١٣٥)	(٣٦٥٢٧١٢٠)		الدخل العائد لحقوق الأقلية
١١٠٤١١١٧	٣٨٢٢٦٢٣٠		صافي الدخل للسنة
٦٨٠٠٠٠٠٠	٦٨٠٠٠٠٠٠	١٨	العدد المرجح للأسهم العادية القائمة
٠٨٧	١٦٤	٢٧- أ	الأرباح للسهم من صافي دخل العمليات الرئيسية (بالريال السعودي لكل سهم)
٠١٦	٠٥٦	٢٧- ب	الأرباح للسهم من صافي الربح للسنة (بالريال السعودي لكل سهم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
٣٠.٧٤٥.٧٠٧	٨٠.٣٤٨.٣١٩	صافي الدخل للسنة قبل الزكاة وحقوق الأقلية
		تعديلات:
٩٦.٦٤٥.٨٦٣	١٠٣.٧١٣.٢٦٥	استهلاك وإطفاء
٢٦.٦٣٥	٤٧.٧١٠	مصروفات مؤجلة
٢.١٢٦.٦٥٧	٣.١٦٦.٩٣٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣.١٧٣.٠٢٠	—	مخصص مشروعات تحت التنفيذ
٦١٥.٨٩٥	٨٠.٧٢٢.٢٧٠	الحصة في نتائج الشركات المرتبطة
٥٢.٩٢٩	٥٠.٦٢٢.٢٥٦	خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
—	(١٠.٠٠٠.٠٠٠)	عكس مخصص إنقضى الحاجة إليه
٢٩.٨١١.٨٠٨	٣٣.٣٩٨.٦٣٠	مصروفات تمويل
٧.٧٣٢.٥٠٢	٩.٣٣٢.٨٣٥	التزامات أخرى طويلة الأجل
١٧٠.٩٣١.٠١٦	٢٣٣.١٤٢.٢١٥	
١٨٠.١١٣	(١٨.٩٨٩.٢٢٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٨٩٢.٠٤٧)	(٣.٨٣٧.٥٢٧)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٣٢.٨٢٢.٧٠٦	١٧.٥٦٨.٣١٣	بضاعة
		ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
٢٠٣.٠٤١.٧٨٨	٢٢٧.٨٨٣.٧٨١	
(٤.٨١٨.٧٥٥)	(٥.٤٣٨.١٢٧)	النقد من الأنشطة التشغيلية
(٦٧٨.٢١٤)	(٥٩٤.٩٠٤)	زكاة مدفوعة
(٢٩.٨١١.٨٠٨)	(٣٣.٣٩٨.٦٣٠)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
		مصروفات التمويل المدفوعة
١٦٧.٧٣٣.٠١١	١٨٨.٤٥٢.١٢٠	
		الأنشطة الاستثمارية
(١٢.٣٧٤.٠٩٦)	(٨.٥٧٧.٦٩٤)	استثمار في شركات مرتبطة
(١٢٩.٧٥٩.٧٤٥)	(٩٩.٣٧٣.٤٠٨)	إضافات للممتلكات والآلات والمعدات والموجودات غير ملموسة
—	٢.٤٥٠.٠٠٠	توزيعات أرباح محصلة من شركة مرتبطة
٦٣١.٦١٦	٤٦١.٧٩٣	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٤١.٥٠٢.٢٢٥)	(١٠.٥٠٣.٣٩٩)	
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	
(٢٤٧٣١٦٩٢)	(١٣٦٣٧٢٤١٩)	الأنشطة التمويلية
(٦٨٩٠٦٢٤)	(٣٨٩٣٥٧٦)	صافي التغير في القروض والتسهيلات البنكية
(٣١٦٢٢٣١٦)	(١٤٠٢٦٥٩٩٥)	صافي التغير في حقوق الأقلية
(٥٣٩١٥٣٠)	(٥٦٨٥٣١٨٤)	النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢٢٥٢٩٦٠٧٩	٢١٩٩٠٤٥٤٩	النقص في الأرصدة لدى البنوك والنقد
٢١٩٩٠٤٥٤٩	١٦٣٠٥١٣٦٥	الأرصدة والنقد لدى البنوك في بداية السنة
		الأرصدة لدى البنوك والنقد في نهاية السنة
—	١٣٣٧١٢٩٣	أهم المعاملات غير النقدية
		تحويل التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

حقوق الملكية العائدة الى المساهمين في الشركة الام

المجموع	أرباح مبقاة	احتياطي تحوط	تأثير تخفيض الحصة	في شركة تابعة	احتياطي خاص	احتياطي نقاشي	علاوة إصدار	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧٢٥,٠٢١,٨٣٣	(٩٠٧,٤٨٢)	—	٤,٦٥٣,٢١٨	١,٦١٥,٨٩٩	٣,٢٥٠,٨٨٥	٣٦,٤٠٩,٦٣٣	٦٨٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
١١,٠٤١,١١٧	١١,٠٤١,١١٧	—	—	—	—	—	—	صافي الربح للسنة
—	(١,٢٠٠,٤٥٥)	—	—	٥٠٦,٦٨٢	١,٠١٣,٣٦٣	—	—	المحول الى الاحتياطيات
٧٣٦,٠٦٢,٧٠٠	٨,٨٣٣,٧٠٠	—	٤,٦٥٣,٢١٨	٢,١٢٢,٥٨١	٤,٢٦٤,٢٤٨	٣٦,٤٠٩,٦٣٣	٦٨٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م
٣٨,٢٦٦,٢٣٠	٣٨,٢٦٦,٢٣٠	—	—	—	—	—	—	صافي الربح للسنة
—	(٥,٧٣٣,٨٣٤)	—	—	١,٩١١,٣١١	٣,٨٢٦,٦٢٣	—	—	المحول الى الاحتياطيات
(٨,١٠٣,٠٠٣)	—	(٨,١٠٣,٠٠٣)	—	—	—	—	—	التغير في القيمة العادلة لمشتقات الأدوات المالية (إيضاح ١٧)
٧٦٦,١٨٥,٩٢٧	٤١,٥٠٨,٨٦٦	(٨,١٠٣,٠٠٣)	٤,٦٥٣,٢١٨	٤,٠٣٣,٨٩٢	٨,٠٨٦,٨٧١	٣٦,٤٠٩,٦٣٣	٦٨٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة.

١ - أنشطة الشركة

الشركة السعودية للخدمات الصناعية ("الشركة" أو "الشركة الأم" أو "سيسكو") هي شركة مساهمة سعودية تأسست وفقاً لنظام الشركات السعودي بموجب قرار وزارة التجارة رقم ٢٢٣ بتاريخ ٧ ربيع الأول ١٤٠٩ هـ الموافق ١٨ أكتوبر ١٩٨٨م. والشركة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٦٢٥٠٢ بتاريخ ١٠ ربيع الثاني ١٤٠٩ هـ الموافق ٢٠ نوفمبر ١٩٨٨م. وتزاول الشركة نشاطها في أعمال الصيانة والتشغيل والإدارة للمصانع والمرافق الصناعية، وإنشاء المباني السكنية وكافة المرافق والخدمات التابعة لها من مراكز ترفيهية وأسواق ومطاعم ومشروعات الإعاشة، وإقامة المستشفيات والمستوصفات لتأمين الخدمات الصحية للعاملين بالمصانع والشركات الصناعية وتسويق منتجات المصانع محلياً وعالمياً والخدمات الرسمية والاشتراك في تأسيس الشركات. يتمثل النشاط الرئيس للشركة في الاستثمار في الشركات التابعة وإدارتها. يقع المكتب الرئيسي للشركة في جدة، المملكة العربية السعودية.

وافق المساهمون في الشركة في اجتماع الجمعية العمومية غير العادي الذي عقد في ٢٤ جمادى الثانية ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٥ مايو ٢٠١٢م) على تعديل عقد تأسيس الشركة لتمديد مدة الشركة إلى ٩٩ سنة اعتباراً من تاريخ القرار الوزاري. وقد استكملت الإجراءات النظامية المتعلقة بهذا التمديد خلال السنة.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وقد تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٨ ربيع الثاني ١٤٣٤ هـ (الموافق ١٨ فبراير ٢٠١٣م).

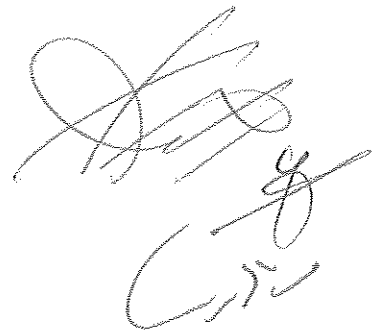
عملة التشغيل والعرض

تم عرض هذه القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي وهو العملة التشغيلية للمجموعة.

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن هذه القوائم المالية الموحدة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة"). والشركة التابعة هي شركة تمتلك فيها المجموعة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، استثماراً طويلاً يتكون من حصة تزيد عن ٥٠% من رأس المال الذي يحق له التصويت و/ أو تمارس الشركة نفوذاً عليها. يتم توحيد الشركة التابعة اعتباراً من تاريخ سيطرة المجموعة إلى حين انتهاء تلك السيطرة. يتم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس القوائم المالية الفردية للشركات التابعة لنفس الفترة التي تعد فيها القوائم المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية متوافقة. تستبعد جميع الارصدة والائردات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المحققة الناشئة عن المعاملات بين شركات المجموعة.

تمثل حقوق الأقلية ذلك الجزء من الدخل أو الخسارة أو صافي الموجودات غير المملوكة للمجموعة وقد تم عرضها في قائمة الدخل الموحدة وفي حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الموحدة بشكل مستقل عن حقوق المساهمين في الشركة الأم.



الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٢ . السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

أسس توحيد القوائم المالية (تتمة)

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

الشركة	بلد التأسيس	نسبة الحصة المملوكة فعلياً	الانشطة الرئيسية
		٢٠١٢ م	٢٠١١ م
الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات المحدودة (تصدير)	المملكة العربية السعودية	%٧٦	%٧٦
إدارة وتشغيل مشروع التخزين وإعادة التصدير المقام على الأرض المستأجرة من ميناء جدة الإسلامي.			
شركة كنداسة لخدمات المياه المحدودة	المملكة العربية السعودية	%٦٠	%٦٠
محطات تحلية وتنقية المياه وبيعها.			
شركة تشغيل الخدمات المساندة (إسناد) المحدودة	المملكة العربية السعودية	%٩٩,٢٨	%٩٩,٢٨
تطوير وتشغيل المدن الصناعية وإنشاء وتشغيل المطاعم ومراكز الترميم والمراكز الترفيهية وإقامة محطات الوقود وورش خدمات وصيانة السيارات وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار. وتجارة التجزئة في إستيراد وتصدير المعدات والآليات الصناعية وقطع الغيار.			
شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة	المملكة العربية السعودية	%٦٠,٦	%٦٠,٦
تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات وكذلك أعمال الحفر والردم.			
شركة البحر الأحمر لتطوير الموانئ - شركة مساهمة مغلقة	المملكة العربية السعودية	%٦٠,٦	%٦٠,٦
تطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات وكذلك أعمال الحفر والردم.			

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدل فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع والادوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة.

استخدام التقديرات

يطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استعمال تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المصرح عنها والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات الطارئة كما في تاريخ القوائم المالية ومبلغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية.

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق وودائع قصيرة الأجل قابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة ومدة استحقاقها الأصلية ٣ أشهر أو أقل عند شرائها.

تحقق المبيعات والإيرادات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة. يتم توزيع إيرادات إيجار الساحات والمستودعات على فترات الإيجار المتعلقة بها. يتم تأجيل إيرادات الإيجار المتعلقة بالسنوات اللاحقة وتسجل في السنوات المتعلقة بها.

تمثل إيرادات الخدمة قيمة الخدمات المقدم بها فواتير والتي تقدمها المجموعة خلال الفترة بعد طرح الخصم التجاري وحصصة المؤسسة العامة للموانئ من الإيرادات ويتم إدراجها عندما يكون بالإمكان قياس مبلغ الإيرادات بشكل يعتمد عليه وهو عادة ما يكون عند تقديم الخدمات إلى العميل.

تسجل إيرادات الإنشاء المتعلقة بإنشاء محطة الميناء باستخدام طريقة النسبة المئوية للإنجاز. يتم تحديد النسبة المئوية للإنجاز بمقارنة تكاليف العقد المنفقة حتى تاريخه مع مجموع التكاليف التقديرية. تسجل الخسائر المتوقعة فوراً عندما يكون من المحتمل أن يتجاوز مجموع التكاليف مجموع إيرادات العقد.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢. السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المصروفات

تتكون مصروفات البيع والتوزيع بشكل رئيس من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع بضاعة الشركات التابعة. وتصنف المصروفات الأخرى كمصروفات عمومية وإدارية.

عقود التشغيل

تدرج المبالغ المدفوعة عن عقود التشغيل كمصروف في قائمة الدخل الموحدة على أساس القسط الثابت على مدى مدة عقد التأجير.

البضاعة

تقوم البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة السوقية، أيهما أقل. ويتم تحديد التكلفة بطريقة المتوسط المرجح.

الاستثمار في شركات مرتبطة

تحتسب استثمارات الشركة في الشركة المرتبطة بطريقة حقوق الملكية. والشركة المرتبطة هي منشأة تمارس الشركة عليها نفوذا كبيرا وهي ليست شركة تابعة ولا شركة محاصة. يسجل الاستثمار في الشركة المرتبطة في قائمة المركز المالي بالتكلفة إضافة إلى تغييرات ما بعد الاقتناء في حصة الشركة في صافي موجودات الشركة المرتبطة ناقصا أي انخفاض في قيمة الاستثمارات بناء على أحدث قوائم مالية للشركة المرتبطة في تاريخ إعداد القوائم المالية. تعكس قائمة الدخل حصة الشركة في نتائج شركاتها المرتبطة. وإذا كان قد حدث تغيير تم تسجيله مباشرة في حقوق الشركاء في الشركة المرتبطة فإن المجموعة تسجل حصتها من أي تغييرات ونقص عن هذه التغييرات حسب مقتضى الحال في قائمة التغييرات في حقوق المساهمين الموحدة.

يتم استبعاد أي أرباح أو خسائر من المعاملات بين الشركة وشركاتها المرتبطة في حدود حصة الشركة في الشركة المرتبطة. تعد القوائم المالية للشركات المرتبطة لنفس الفترة المالية للشركة الأم. يتم إعداد القوائم للشركات المرتبطة بنفس الفترة التي يتم فيها إعداد القوائم المالية للشركة الأم. وعند اللزوم يتم إجراء تعديلات لمطابقة السياسات المحاسبية مع السياسات المحاسبية للمجموعة.

تسجل توزيعات الأرباح عند استلامها وتفيد لحساب الاستثمار.

الاستثمارات المتاحة للبيع

تصنف الاستثمارات التي يتم شراؤها بغير نية الاحتفاظ بها حتى الاستحقاق أو لأغراض المتاجرة على أنها استثمارات متاحة للبيع وتسجل في البداية بالتكلفة وتقاس لاحقا بالقيمة العادلة. يتم التصريح عن الأرباح أو الخسائر غير المحققة كعنصر مستقل من حقوق المساهمين إلى أن يتم إلغاء قيد الاستثمار أو يتحدد على أنه قد حدث انخفاض في قيمته. عند إلغاء قيد الاستثمار أو انخفاض قيمته فإن الربح أو الخسارة المتراكمة التي سبق التصريح عنها في حقوق المساهمين تضاف في قائمة الدخل الموحدة للفترة.

يتم تحديد القيمة العادلة بالرجوع إلى القيمة في السوق في حالة وجود سوق مفتوح. إن أي انخفاض في قيمة الاستثمارات تعتبره الإدارة غير مؤقت يتم تحميله على قائمة الدخل الموحدة. أما في حالة الاستثمارات التي لا يوجد لها سوق نشط وهناك مؤشرات أخرى يمكن من خلالها تحديد القيمة السوقية بشكل موضوعي فإن هذه الأوراق المالية بناء على ذلك لا يمكن تداولها فوراً. وعليه فإذا لم تكن قيمتها العادلة معلومة فإن التكلفة تعتبر أكثر قياس موضوعي ملائم وموثوق للقيمة العادلة لمثل هذه الاستثمارات.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الشهرة

تمثل الشهرة الزيادة في تكلفة الاستثمار عن حصة الشركة في صافي القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركة المستثمر فيها والتزاماتها الطارئة كما في تاريخ شراء الاستثمار وتدرج بالتكلفة المعدلة مقابل مبلغ الانخفاض في القيمة (ان وجد). يتم تسجيل الشهرة لاحقاً بالتكلفة ناقصاً أي خسائر متراكمة من الانخفاض في قيمة الاستثمار. تتم مراجعة القيمة الدفترية للاستثمار في تاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة لتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على الانخفاض في القيمة ما لم يقع حدث أو تغير في الظروف خلال السنة يشير إلى انخفاض في القيمة الدفترية يتطلب إجراء تقييم للشهرة خلال السنة.

ولفحص الانخفاض في القيمة فإن الشهرة لشركة تابعة وشركة مرتبطة يتم تحديدها على أساس كل شركة على حدة نظراً لأن كل شركة تابعة تعتبر وحدة محققة للنقد مستقلة.

يتم تحديد الانخفاض في القيمة عن طريق فحص المبلغ الممكن تحقيقه من قيمة الوحدة المحققة للنقد (شركة تابعة/ شركة مرتبطة) والافتناء الذي نتجت عنه الشهرة. وإذا كان المبلغ الممكن تحقيقه من قيمة الوحدة المحققة للنقد أقل من قيمتها الدفترية يتم عندئذ تسجيل خسارة من الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل الموحدة.

الممتلكات والآلات والمعدات

لايحسب استهلاك للأرض المملوكة. تسجل الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة. يستهلك الفرق بين تكلفة الممتلكات والآلات والمعدات وقيمتها التقديرية المتبقية في نهاية مدة استخدامها بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية التقديرية للموجودات.

تقوم ممتلكات وآلات ومعدات مشروع الإبداع وإعادة التصدير بالتكلفة بعد طرح الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة. يتم إطفاء تكلفة تطوير الأراضي المستأجرة والإنشاءات المقامة عليها على أساس فترة الانتفاع المقدرة لها أو المتبقي من مدة عقد الإيجار أيهما ينتهي أولاً.

تتم مراجعة القيم الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات لمعرفة الانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى احتمال عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. في حالة وجود أي مؤشر على ذلك وعندما تزيد القيمة الدفترية على القيمة التقديرية القابلة للاسترداد، يتم تخفيض الموجودات إلى القيمة الممكن استردادها باعتبارها القيمة العادلة مخصصاً منها تكاليف البيع أو القيمة قيد الاستعمال أيهما أعلى.

تحمل مصروفات الصيانة والإصلاح على قائمة الدخل الموحدة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الموجودات ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها.

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

تقاس الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بالتكلفة ناقصاً الخسائر الناتجة عن انخفاض في القيمة ولا يتم استهلاكها إلى أن يحين الوقت لأن تصبح الموجودات جاهزة للاستعمال المقصود وتحويلها إلى الفئة المعنية تحت بند ممتلكات وآلات ومعدات.

الموجودات غير الملموسة - مشروع الرصيف البحري

حقوق امتياز الميناء

تتم عمليات المجموعة في محطة الميناء وفقاً لترتيبات امتياز طويل الأجل. تدرج المجموعة حقوق امتياز الميناء الناشئة عن ترتيبات امتياز الخدمة التي يسيطر فيها القطاع العام (المانح) على الخدمات المقدمة والأسعار المحملة أو ينظمها ويسيطر كذلك على أي حصة متبقية هامة في البنية التحتية كالممتلكات والمعدات في حال وجود بنية تحتية للمانح أو إنشاء بنية تحتية أو شراؤها من قبل المجموعة كجزء من ترتيبات امتياز الخدمة.

اعتمدت المجموعة الإرشادات الواردة في المعايير الدولية للتقارير المالية المنصوص عليها في التفسير رقم ١٢ - ترتيبات امتياز الخدمة الصادر عن لجنة تفاسير المعايير الدولية للتقارير المالية في مجلس المعايير الدولية، لإحساب التكاليف المنفقة لإنشاء محطة الحاويات (حقوق امتياز الميناء) نظراً لعدم وجود توجيه متعلق بهذا الشأن في المعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ووفقاً للتفسير رقم ١٢ الصادر عن لجنة تفاسير المعايير الدولية للتقارير المالية فإن التكاليف المنفقة بموجب ترتيبات امتياز الخدمة يتم إثباتها كاصل غير ملموس.

تتضمن حقوق امتياز الميناء جميع التكاليف المنفقة على إنشاء محطة الحاويات حتى بدء العمليات التشغيلية. تقدر حقوق امتياز الميناء على أن لها عمر إنتاجي محدد ويتم إطفائها على مدى الأعمار الإنتاجية للموجودات من تاريخ بدء العمليات التشغيلية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

حق استخدام الأرض

يقاس حق استخدام الأرض عند الإثبات الأولي بالتكلفة. وبعد الإثبات الأولي يدرج حق استخدام الأرض بالتكلفة ناقصا أي إطفاء متراكم وأي خسائر متراكمة ناتجة عن الانخفاض في القيمة. يتم إطفاء حق استخدام الأرض على مدى عمره الإنتاجي بطريقة القسط الثابت.

انخفاض قيمة الأصول غير الملموسة

يتم فحص الأصول غير الملموسة لمعرفة الانخفاض في قيمتها إذا دلت الأحداث والتغيرات في الظروف على عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. تسجل الخسارة من الانخفاض في القيمة مقابل المبلغ الذي تزيد بمقداره القيمة الدفترية للأصل غير الملموس عن قيمته الممكن استردادها، وهو القيمة العادلة للأصل ناقصا تكاليف بيعه أو قيمته قيد الاستعمال، أيهما أعلى. ولأغراض تقييم الانخفاض في القيمة يتم جميع الأصول غير الملموسة في فئات حسب أقل مستويات يكون لها فيها تدفقات نقدية يمكن تحديدها بشكل مستقل (الوحدات المحققة للنقد). إن الخسائر من الانخفاض في القيمة لا يمكن عكس قيدها بعد أن يكون قد تم تسجيلها.

رسملة تكاليف الاقتراض

تتم رسملة تكاليف الاقتراض العائدة مباشرة لإنشاء أصل ما حتى الوصول إلى المرحلة التي يتم فيها تنفيذ كافة الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل المؤهل للاستعمال المحدد له وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل الموحدة.

الذمم المدينة

تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المبلغ المخصص لقاء أي مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم تكوين مخصص تقديري مقابل الديون المشكوك في تحصيلها عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ. يتم شطب الديون المعدومة حال تكبدها.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تحتسب المبالغ الواجبة الدفع لتعويض الموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة بمقتضى نظام العمل والعمال السعودي.

الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة

تدرج المطلوبات المتعلقة بالمبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل البضاعة أو الخدمات التي يتم الحصول عليها سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لم يتم.

المخصصات

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الشركة التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق ويكون هناك احتمال نشوء تكاليف لسداد الالتزام ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها. من المحتمل أن يكون مطلوبا خروج موارد تمثل منافع اقتصادية لسداد الالتزام.

إذا كان تأثير القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الزكاة الحالي، والذي يعكس، حسب مقتضى الحال، تقييمات السوق المتداولة للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بذلك الالتزام. عندما يتم استخدام الخصم، تسجل الزيادة في المخصص نظرا لمرور الوقت كتكلفة تمويل.

الأدوات المالية المشتقة

تستخدم المجموعة عقود مقايضة معدلات الربح لتغطية المخاطر التي تتعرض لها والمرتبطة بالدرجة الأساسية بتقلبات التدفقات النقدية الناشئة عن مبالغ الربح المدفوعة على تسهيلات الإجارة التي يتم الحصول عليها من البنوك. يتم في البداية إدراج مشتقات الأدوات المالية بالقيمة العادلة في التاريخ الذي يتم فيه إبرام عقد أداة مشتقة ثم يعاد لاحقا قياسها بالقيمة العادلة. تسجل مشتقات الأدوات المالية كموجودات إذا كانت القيمة العادلة موجبة وكمطلوبات إذا كانت القيمة العادلة سالبة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الأدوات المالية المشتقة (تتمة)

ولغرض احتساب التحوط يتم تصنيف أداة التحوط كتحوط تدفقات نقدية. يتم إدراج الجزء الفعلي من الربح أو الخسارة الناتج عن التحوط مباشرة في حقوق المساهمين في حين يتم إدراج أي جزء غير فعلي مباشرة في قائمة الدخل الموحدة في مصروفات العقد التمويلي.

تحول المبالغ المدرجة في حقوق المساهمين إلى قائمة الدخل الموحدة إذا كانت المعاملة المنحوت لها تؤثر في الربح أو الخسارة مثال ذلك عند تسجيل المصروف المالي المنحوت له.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية وعدم إمكانية تحصيلها

يتم إجراء تقييم في تاريخ كل قائمة مركز مالي لتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على احتمال حدوث انخفاض في قيمة أي من الموجودات المالية. في حال وجود مثل هذا الدليل فإن أي خسارة من الانخفاض في القيمة تدرج في قائمة الدخل الموحدة. يحدد الانخفاض في القيمة كما يلي:

(أ) في حال الموجودات المدرجة بالقيمة العادلة فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة بعد خصم أي خسارة ناتجة عن الانخفاض في القيمة سبق إدراجها في قائمة الدخل الموحدة.

(ب) في حال الموجودات المدرجة بالتكلفة فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة طبقاً لسعر السوق الحالي لموجودات مالية مماثلة.

(ج) في حال الموجودات المدرجة بالتكلفة المطفأة فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المخصومة طبقاً لسعر الفائدة الأصلي المطبق.

المصروفات المؤجلة

تتكون المصروفات المؤجلة بشكل أساس من مصروفات تم انفاقها خلال فترة ما قبل تأسيس الشركة وقبل بدء النشاط التجاري للشركة وشركاتها التابعة بعد خصم الإيرادات غير التشغيلية خلال فترة التأسيس والتي من المؤكد وبشكل واضح أن يكون لها منافع اقتصادية في المستقبل.

الزكاة

تخضع الشركة وشركاتها التابعة لمتطلبات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية ويحمل المخصص على قائمة الدخل الموحدة. والمبالغ الإضافية، إن وجدت، والتي ستصبح مستحقة عند إنهاء الربط الزكوي ويتم احتسابها في السنة التي يتم فيها إنهاء الربط الزكوي.

العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بسعر الصرف السائد عند إجراء المعاملات. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. يتم إدراج الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل الموحدة.

المقاصة

تتم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية ويظهر صافي المبلغ في قائمة المركز المالي الموحدة بالصافي عندما يكون هناك حق نظامي نافذ المفعول لمقاصة المبالغ المقيدة ويكون هناك نية لدى الشركة للتقاصص إما على أساس الصافي أو تسهيل الموجودات وتسوية المطلوبات في أن واحد. لا تتم مقاصة الدخل والمصروفات في قائمة الدخل الموحدة ما لم يكن ذلك مطلوباً أو مسموحاً به بموجب معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

التقارير القطاعية

القطاع هو جزء متميز من المجموعة يزاول عمله إما في توريد منتجات أو في تقديم خدمات (قطاع أعمال) أو توريد منتجات وتقديم خدمات في وسط اقتصادي معين (قطاع جغرافي) يخضع لمخاطر ومنافع تختلف عن مخاطر ومنافع القطاعات الأخرى. ونظرا لأن المجموعة تزاوّل جميع أعمالها بصورة رئيسية في المملكة العربية السعودية فإن التقارير المالية يتم إعدادها حسب قطاع العمل فقط.

٣ - الأرصدة والنقد لدى البنوك

٢٠١٢ م ريال سعودي	٢٠١١ م ريال سعودي	
٢٨٧٦٣	٢٦٠٠٠	نقد في الصندوق
١٥٣٠٢٢٦٠٢	١٨٥٨٧٨٥٤٩	نقد لدى البنوك
١٠٠٠٠٠٠٠	٣٤٠٠٠٠٠٠	ودائع لدى البنوك
<u>١٦٣٠٥١٣٦٥</u>	<u>٢١٩٩٠٤٥٤٩</u>	

يحتفظ الودائع لدى بنوك محلية وتقل مدة استحقاقها عن ثلاثة أشهر.

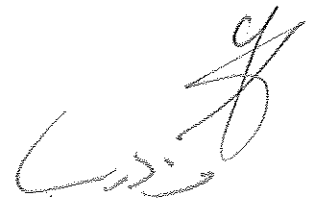
٤ - الذمم المدينة والذمم المدينة الأخرى

٢٠١٢ م ريال سعودي	٢٠١١ م ريال سعودي	
٤٢٤٣١٧١٠	٣٠٦٩٧١٧٣	ذمم مدينة
٥٢٤٧١٨٢	٤٠٤٦٠٨٨	دفعات مقدمة للموردين
١٤٨٥٥٦٧٦	١١٤٦٢٩٩١	تأمين مقابل خطابات ضمان بنكية
١٧٨٦٤٨٧	٨٤٠٨٤٢	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة (انظر الإيضاح ٢٢)
٢٠٤٩٩٦٦٥	١٨٧٨٤٩٠٦	مصرفات مدفوعة مقدما وأذمم مدينة أخرى
<u>٨٤٨٢٠٧٢٠</u>	<u>٦٥٨٣١٥٠٠</u>	

تعتبر الذمم المدينة التجارية أنها لم تنخفض قيمتها ومن المتوقع تحصيلها بالكامل. ليس من الممارسة المتبعة لدى المجموعة الحصول على ضمانات مقابل الذمم المدينة ولذا فإن الغالبية العظمى منها بدون ضمان. يمثل أكبر خمسة عملاء للمجموعة ٧٢% من الذمم المدينة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م (٢٠١١ م: ٦٧%).

٥ - البضاعة

٢٠١٢ م ريال سعودي	٢٠١١ م ريال سعودي	
١٤٨٩٥٣٧٥	١٠٩٨١٩٦٧	قطع الغيار
١٦٦٥٨	٩٢٥٣٩	وقود وزيوت ومياه محلاة
<u>١٤٩١٢٠٣٣</u>	<u>١١٠٧٤٥٠٦</u>	

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٦ - الاستثمارات

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٩٥٧٠.١٥٠	٩٥٧٠.١٥٠	استثمار متاح للبيع - غير متداول
٩٣٧٥.٠٠٠	-	دفعة مقدمة لشراء استثمار (انظر الايضاح أ أدناه)
٦٥٨٤٨٩٥٨	٧٣٢٧٩٣٨٢	استثمار في شركات مرتبطة (انظر الايضاح ب أدناه)
<u>٨٤٧٩٤١٠٨</u>	<u>٨٢٨٤٩٥٣٢</u>	

أ) يمثل المبلغ دفعة مقدمة من إحدى الشركات التابعة لاقتناء حصة بنسبة ٢٥% في ملكية زمنت اس ايه فادوز .
تم استكمال الاجراءات النظامية لاقتناء حصة الملكية خلال سنة ٢٠١٢م ولذا فقد تم إعادة تصنيف المبلغ المدفوع
كاستثمار في شركة مرتبطة (انظر الايضاح "ب - ٢" أدناه).

ب) يتكون الاستثمار في الشركات المرتبطة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

اسم الشركة المرتبطة	النشاط الرئيسي	نسبة الحصة في الملكية %	٣١ ديسمبر ٢٠١٢م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١١م ريال سعودي
الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة	أعمال المياه والصرف الصحي وتنقية المياه وتأجير معدات المياه	٥٠%	٢٦٩٧٩٦٥٧	٢٨٠٠٤٩٤٣
شركة خدمات المياه والبيئة السعودية (انظر الايضاح ١ أدناه)	شبكات المياه والأعمال الكهربائية والميكانيكية والتشغيل والصيانة	ملكية غير مباشرة	٢٠.٣٢٠.٠٩٢	٢٢.١٩٦.٤٢٠
شركة الجبر تالكي المحدودة (انظر الايضاح ٣ أدناه)	أعمال مقاولات وإنشاء وتشغيل وصيانة المصانع والمستودعات	٣٣.٣٣%	١٧.٢٨٤.٤٧٩	١٥.٦٤٧.٥٩٥
شركة زمنت اس ايه فادوز (انظر الايضاح ٢ أدناه)	التخزين والتداول و الوساطة في السلع	ملكية غير مباشرة	٨.٦٩٥.١٥٤	-
			<u>٧٣.٢٧٩.٣٨٢</u>	<u>٦٥.٨٤٨.٩٥٨</u>

١) تمتلك شركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة) حصة بنسبة ٤٩% (٣١ ديسمبر ٢٠١١م: ٤٩%) في الشركة
السعودية لخدمات المياه والبيئة وتمتلك الشركة الأم حصة بنسبة ٦٠% (٣٠ سبتمبر ٢٠١١م: ٦٠%) في شركة
كنداسة لخدمات المياه.

٢) تمتلك الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات المحدودة ٢٥% من زمنت اس ايه فادوز (٢٠١١م: لاشيء)
التي هي بدورها مملوكة بنسبة ٧٦% للشركة الأم (٣١ ديسمبر ٢٠١١م: ٧٦%).

٣) تمثيلاً مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية فقد تم تسجيل شهرة بمبلغ ٣٦ مليون
ريال سعودي كجزء من القيمة الدفترية للاستثمارات.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٦ - الاستثمارات (تتمة)

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٦٣٤٦٥٧٥٧	٦٥٨٤٨٩٥٨	في بداية السنة
٢٩٩٩٠٩٦	٨٥٧٧٦٩٤	الإضافات خلال السنة
-	٩٣٧٥٠٠٠	دفعات مقدمة تم اعادة تصنيفها كأستثمار
(٦١٥٨٩٥)	(٨٠٧٢٧٠)	حصة في نتائج السنة
-	(٢٤٥٠٠٠٠)	توزيعات محصلة
<u>٦٥٨٤٨٩٥٨</u>	<u>٧٣٢٧٩٣٨٢</u>	في نهاية السنة

٧ - الممتلكات والآلات والمعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي :

١٠ سنوات إلى ٣٦ سنة	مباني
٨ إلى ٢١ سنة	محطات تحليه وتعبئة المياه وتوابعها
٤ إلى ١٠ سنوات	سيارات وصهاريج
٦٦٧ سنوات إلى ٢٥ سنة	آلات ومعدات
٢ إلى ١٠ سنوات	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
فترة العقد أو ٥ سنوات أيهما أقصر	تحسينات على المأجور
٢ إلى ٦٦٧ سنوات	أجهزة حاسب آلي

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٧ - الممتلكات والآلات والمعدات (تتمة)

المجموع ٢٠١١م	المجموع ٢٠١٢م	مشتريات تحت التقييم	مطابق مبلغ	أجهزة حاسب الي	آلات ومعدات	سيارات وصهاريج	تجهيزات على المأخور	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣٥٤,٢٢٦,٩٥٠	٣٨٤,٩٥٤,٣٠١	٤٥,٣٤٥,٨٧٨	٢٣,٥٥٩,٣١٨	١,٢٢٦,١١٦	٩,٧٧٩,٣٠	١٦,٣٣٥,٧٣٤	١٣١,٩٤٣	٨,١٠٩,٥٧	٦٦,٨٠٨,١٥٠	٦٦,٨٠٨,١٥٠	٦٦,٨٠٨,١٥٠
٢٣,٣٧٢,٨٤٥	٣١,٩٣٧,١١٣	٢٦,١٠٦,٣٢٨	٢,٢٦٥,٧٠٠	٣٥,٠١٤	٢,٩٣,٨٨	١,٢٠٤,٨٨٧	—	—	١٢٣,٢٩٩,٢٢٣	١٢٣,٢٩٩,٢٢٣	١٢٣,٢٩٩,٢٢٣
(١,١٥٥,٧٦٤)	(١٢,٩٦١,٥٤٧)	—	(٥,١٧١,٥٥٧)	—	(٩٤٩,١٣٧)	(١,٤٢٠,٩٣٣)	—	(٣,٢٢٧,٣٥٩)	—	—	—
—	—	(٣٧,٤٥٩,١١٩)	٣٧,٤٥٩,١١٩	—	—	—	—	—	—	—	—
٢٨٤,٨٥٤,٣٠١	٤٠٣,٩٩٩,٥٥٧	٣٣,٩٩٣,٣٩٧	٢٦,٥١٢,٢٨٠	١,٣٠١,٣٢٠	٨,٥٨٠,٥٥٢	١٧,٢٠٥,٢٨٨	١٣١,٩٤٣	٤,١٨١,٩٩٨	٦٧,٢٢٨,١٣	٦٧,٢٢٨,١٣	٦٧,٢٢٨,١٣
٨٠,٦٦٢,٧٥٠	٩٣,٩٨٧,٩٩٢	—	٧٠,٣٢٢,١٠١	١,٧٤,٥٢٠	٥,٣٥٨,٤٤٦	٨,٣٣١,٧٧٣	١٢٨,٥٠١	٤,١٣١,٢٢٠	—	—	—
١٣,٧٨٩,٥٩٢	١٦,٩١٥,٨٥٠	—	١٣,٢٤٠,٦١٥	٩٨,٦٩٥	١,٠٤٤,٧١٥	١,٣٧٣,٧٥٢	٣,٨٩٢	٢٤٣,٢٨٣	—	—	—
(٥٦٤,٧٥٠)	(٧,٥١٤,٩٦٧)	—	(٦,٣٣٦,٥٥٦)	—	(١,٤٥٣,٩٠٠)	(١,٢٩٥,٩٠٠)	—	(٢,٤٣٨,٧٩٩)	—	—	—
٩٣,٩٨٧,٢٩٢	١٠٣,٩٨٨,٥٧٥	—	٨١,٩٩٦,٩٨٠	١,١٧٣,٢١٥	٥,٣٥٧,٥٧١	٩,١٧٣,٩٣٥	١٣١,٩٤٣	١,٩٣٦,٢٤٤	—	—	—
٢٩٠,٣٦٦,٣٣٩	٣٠٠,٥٤١,٢٠٢	٣٣,٩٩٣,٣٩٧	١٨٣,٥٩٥,٣٠٠	١,٢٨,٥١٥	٣,٣٢٤,٨١١	٧,٨٤٦,٥٩٣	—	٢,٢٤٥,٣٧٤	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣
٢٩٠,٣٦٦,٣٣٩	٣٠٠,٥٤١,٢٠٢	٣٣,٩٩٣,٣٩٧	١٨٣,٥٩٥,٣٠٠	١,٢٨,٥١٥	٣,٣٢٤,٨١١	٧,٨٤٦,٥٩٣	—	٢,٢٤٥,٣٧٤	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣
٢٩٠,٣٦٦,٣٣٩	٣٠٠,٥٤١,٢٠٢	٣٣,٩٩٣,٣٩٧	١٨٣,٥٩٥,٣٠٠	١,٢٨,٥١٥	٣,٣٢٤,٨١١	٧,٨٤٦,٥٩٣	—	٢,٢٤٥,٣٧٤	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣	٦٧,٣٢٨,١٣

صافي القيمة الفكرية :

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٧ - الممتلكات والآلات والمعدات (تتمة)

(أ) أقيمت محطة التحلية وتعبئة المياه على قطعة أرض مستأجرة من ميناء جدة الإسلامي لفترة ٢٠ سنة اعتباراً من ١ ذو الحجة ١٤٢٠هـ الموافق ٧ مارس ٢٠٠٠م. لدى شركة كنداسة لخدمات المياه المحدودة الخيار في تجديد عقد الإيجار عند انتهاء المدة الأولية لعقد الإيجار.

(ب) يتم رهن جميع ممتلكات ومعدات شركة كنداسة وصافي قيمتها الدفترية ٢٠٨٠٥٧٥٠٠ ريال سعودي (٢٠١١م: ١٩٥٠٨١٩٠٢٢٢ ريال سعودي) لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي.

(ج) تمثل الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ تمديد خط انابيب تحلية المياه.

٨ - ممتلكات وآلات ومعدات مشروع الإيداع وإعادة التصدير

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي :

تحسينات على المأجور
مباني
معدات
فترة العقد أو ٣٦ سنة أيهما أقصر
١٠ إلى ٤٠ سنة أو فترة العقد أيهما أكثر
سنتان إلى ٦٦٧ سنة

المجموع ٢٠١١ ريال سعودي	المجموع ٢٠١٢ ريال سعودي	معدات ريال سعودي	مباني ريال سعودي	تحسينات على المأجور ريال سعودي	
١٥٧٧١٦٨٤٠	١٦٠٩٠٦٠٣٥	٣٢٤٥٨٧٥	٤٥٩٠٢٣٢٦	١١١٧٥٧٨٣٤	التكلفة :
٢١١٦٦٩٥	٥٧٣٣٣٣	١٠٢٩٩٢	٢٨٧٢٢١	١٨٣١٢٠	في بداية السنة
١٠٧٢٥٠٠	٤٢٢٤١٩٢٣	١٣٤٢٧٥	٤١٢٥٠٤٥٦	٨٥٧١٩٢	الإضافات والتحويلات
					التحويلات (إيضاح ٩)
١٦٠٩٠٦٠٣٥	٢٠٣٧٢١٢٩١	٣٤٨٣١٤٢	٨٧٤٤٠٠٠٣	١١٢٧٩٨١٤٦	في نهاية السنة
٤٢٧١٤٤٨٦	٥٠٣٦٩٢٧٩	١٢٢٥٩٠٤	٢١٥٧٠٨٧١	٢٧٥٧٢٥٠٤	الاستهلاك :
٧٦٥٤٧٩٣	٦٣٨٠٥٩٨	١٤٥٥٣	٣٢٥٣٣٩٧	٣١١٢٦٤٨	في بداية السنة
٥٠٣٦٩٢٧٩	٥٦٧٤٩٨٧٧	١٢٤٠٤٥٧	٢٤٨٢٤٢٦٨	٣٠٦٨٥١٥٢	الاستهلاك للسنة
					في نهاية السنة
	١٤٦٩٧١٤١٤	٢٢٤٢٦٨٥	٦٢٦١٥٧٣٥	٨٢١١٢٩٩٤	صافي القيمة الدفترية :
					في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م
١١٠٥٣٦٧٥٦		٢٠١٩٩٧١	٢٤٣٣١٤٥٥	٨٤١٨٥٣٣٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٩ - مشروعات تحت التنفيذ - مشروع الإيداع وإعادة التصدير

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٤٠٧٣٩٩	٢٦١٤١٥٢٢	في بداية السنة
١٩٩٧٩٦٤٣	٣٣٧٤٧٤٦٠	الإضافات خلال السنة
(١٠٧٢٥٠٠)	(٤٢٢٤١٩٢٣)	المحول إلى ممتلكات ومعدات
(٣١٧٣٠٢٠)	-	مخصص تم تكوينه خلال السنة (انظر الإيضاح ٢٤)
٢٦١٤١٥٢٢	١٧٦٤٧٠٥٩	في نهاية السنة

يمثل البند المحول مشروعات تم الانتهاء من تنفيذ الأعمال المتعلقة بها خلال سنة ٢٠١٢ م وتم تحويلها إلى ممتلكات ومعدات.

١٠ - ممتلكات ومعدات مشروع الرصيف البحري

يقدّر العمر الإنتاجي لممتلكات ومعدات مشروع الرصيف البحري لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي :

٥ سنوات	سيارات
٤ - ١٠ سنوات	أثاث ومعدات مكتبية
٣ سنوات	حاسب الي ومعدات
٨ - ٢٥ سنة	آلات ومعدات
مدة العقد أو ١٠ سنوات أيهما أقصر	تحسينات على المأجور



الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

١٠ - ممتلكات ومعدات مشروع الرصيف البحري (تتمة)

المجموع ريال سعودي	المجموع م ٢٠١٢ ريال سعودي	أعمال تحت التنفيذ ريال سعودي	آلات ومعدات ريال سعودي	اجهزة حاسب ومعدات ريال سعودي	اثاث ومفروشات ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	تحسينات على المأجور ريال سعودي
٩٣,٣٠٠,٣٩٧	٩٨,٦٤٧,٣٦٥	٢,١٩٢,٦٤٤	٧١,٢٨٨,٩٥٦	١٧,١٥٤,٧١٩	٣,٣٧٣,١٤١	٤,٤٧٣,٨٠٥	—
—	(١٢,٥٤٣,٩٠٢)	—	—	(١٢,٥٤٣,٩٠٢)	—	—	—
٥,٧١٥,٧٩٤	٣٣,١١٥,٥٠٢	١٥,٨٠١,٦٥٤	٩,٨١٨,١٨٥	١,٢٦٤,٩٦٨	٦٩٨,٠٢٨	٦٢١,٨١٥	٤,٩١٠,٨٥٢
(١٩٩,٢٢٦)	(٧١,٠٨١)	—	—	—	(٧١,٠٨١)	—	—
—	—	(١٧,٩٩٤,٢٩٨)	١٥,٥٠٨,٤٤٠	—	—	—	٢,٤٨٥,٨٥٨
٩٨,٦٤٧,٣٦٥	١١٩,١٤٧,٧٨٤	—	٩٦,١١٥,٥٨١	٥,٨٧٥,٧٨٥	٤,١٦٤,٠٨٨	٥,٠٩٥,٦٢٠	٧,٣٩٦,٧١٠
٧,٠٦٦,٢٢٥	١٧,٣١٩,٨٨٨	—	٣,٣١٠,٧٧٨	١٠,٥١٤,٨٩٤	١,٩٩٠,٩٤٢	١,٩٠٣,٢٧٤	—
—	(٧,٤٨٧,٠٨٧)	—	—	(٧,٤٨٧,٠٨٧)	—	—	—
١٠,٣٦٨,٦٨٣	٨,٧٥٣,٠٦٣	—	٥,١٢٢,٤٢١	١,٧٤٨,٠٨٣	٨٥١,٨٠٦	٨٥٤,١٧١	١٧٦,٥٨٢
(١٥٠,٢٠)	(٤٤,٨٥٢)	—	—	—	(٤٤,٨٥٢)	—	—
١٧,٣١٩,٨٨٨	١٨,٥٤١,٠١٢	—	٨,٤٣٣,١٩٩	٤,٧٧٥,٨٩٠	٢,٣٩٧,٨٩٦	٢,٧٥٧,٤٤٥	١٧٦,٥٨٢
٨١,٣٢٧,٣٧٧	١٠٠,٦٠٦,٧٧٢	—	٨٨,١٨٢,٣٨٢	١٠,٩٩٨,٩٥٥	١,٧٦٦,١٩٢	٢,٣٣٨,١٧٥	٧,٢٢٠,١٢٨
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	٢,١٩٢,٦٤٤	٦٧,٩٧٨,١٧٨	٦,٦٣٩,٨٢٥	١,٩٤٦,١٩٩	٢,٥٧٠,٣٣١	—

الاستهلاك :
في بداية السنة
إعادة تصنيف
المحمل للسنة
إستبعاد

في نهاية السنة
الاستهلاك :
في بداية السنة
إعادة تصنيف
المحمل للسنة
إستبعاد

صافي القيمة الدفترية :
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١١ - موجودات غير ملموسة - مشروع الرصيف البحري

تتكون الموجودات غير الملموسة لمشروع الرصيف البحري مما يلي:

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
١٦٠١٠٠٣٣٩٠	١٥٣٠٣١٢٢٧٤	موجودات غير ملموسة - مشروع الرصيف البحري (انظر أدناه)
٣٢٠٥٥٧٤٣	٣٠٩٨٨٦٨٠	حق استعمال أرض
١٦٢٣٣٠٥٩١٢٣	١٥٦١٣٠٠٩٥٤	

أبرمت الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات المحدودة (تصدير) (شريك في شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة) اتفاقية مع المؤسسة العامة للموانئ السعودية لإنشاء محطة للحاويات في منطقة إعادة التصدير في ميناء جدة الاسلامي. اُحالَت تصدير اتفاقية امتياز الخدمة المبرمة مع المؤسسة العامة للموانئ على اساس الانشاء والتشغيل ونقل الملكية الى شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة اعتباراً من ٢٢ شوال ١٤٢٨هـ الموافق ٣ نوفمبر ٢٠٠٧م علماً بان مدة هذه الاتفاقية ٢٢ سنة ٠ ووفقاً لاتفاقية الإنشاء والتشغيل ونقل الملكية في نهاية مدة الامتياز فإن الممتلكات والمعدات المتعلقة بحقوق امتياز الميناء ستتم احوالها إلى المؤسسة العامة للموانئ السعودية.

يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة لمشروع الرصيف البحري على مدى عمرها الإنتاجي للموجودات المعنية (تمثل ممتلكات ومعدات) أو المدة المتبقية من الامتياز أيهما أقصر.

أ - موجودات غير ملموسة - مشروع الرصيف البحري

المجموع ٢٠١١م ريال سعودي	المجموع ٢٠١٢م ريال سعودي	الات ومعدات ريال سعودي	معدات حاسب آلي وبرامج ريال سعودي	محطة الحاويات ريال سعودي	
١٦٢٢٤٦١٧٩٩	١٧١٠٤٩٩٩٠٩٦	٣٧٨٣٠١٢١١	—	١٣٣٢٢١٩٧٨٨٥	التكلفة:
—	١٢٥٤٣٩٠٢	—	١٢٥٤٣٩٠٢	—	في بداية السنة
٨٨٠٤٨٧٩٧	—	—	—	—	إعادة تصنيف
(١١٥٠٠)	(٦٩١٤٠)	—	—	(٦٩١٤٠)	الإضافات
—	(٥٠٠٠٠٠٠)	—	—	(٥٠٠٠٠٠٠)	الاستبعادات
١٧١٠٤٩٩٩٠٩٦	١٧١٧٩٧٣٨٥٨	٣٧٨٣٠١٢١١	١٢٥٤٣٩٠٢	١٣٢٢٧١٢٨٧٤٥	تعديل (انظر الايضاح ادناه)
					في نهاية السنة
٤٥١١٢٩٧٣	١٠٩٤٩٥٧٠٦	٣٥٣٨٠٠٧٧	—	٧٤١١٥٦٢٩	الإطفاء:
—	٧٤٨٧٠٨٧	—	٧٤٨٧٠٨٧	—	في بداية السنة
٦٤٣٨٥١٨٣	٧٠٦٩٦٦٩١	١٨٩٥٤٢٢٨	٣٣٦٧٥٥٢	٤٨٣٧٤٩١١	إعادة تصنيف
(٢٤٥٠)	(١٧٩٠٠)	—	—	(١٧٩٠٠)	المحمل للسنة
١٠٩٤٩٥٧٠٦	١٨٧٦٦١٥٨٤	٥٤٣٣٤٣٠٥	١٠٨٥٤٦٣٩	١٢٢٤٧٢٦٤٠	استبعاد
					في نهاية السنة
١٦٠١٠٠٣٣٩٠	١٥٣٠٣١٢٢٧٤	٣٢٣٩٦٦٩٠٦	١٦٨٩٢٦٣	١٢٠٤٦٥٦١٠٥	صافي القيمة الدفترية:
					في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م
		٣٤٢٩٢١١٣٤	—	١٢٥٨٠٨٢٢٥٦	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

١١ - موجودات غير ملموسة - مشروع الرصيف البحري (تنمة)

يمثل التعديل مبلغ ٥ مليون ريال سعودي التخفيض في مطالبة المقاول للأعمال الانشائية التي تم تسجيلها في وقت سابق كجزء من موجودات مشروع الرصيف البحري . لم يتم تحميل اطفاء خلال سنة ٢٠١١ م ولذا فان التعديل على مبلغ ٥ مليون ريال سعودي لم يكن له تأثير على الاطفاء المتراكم .

١٢ - الشهرة

نشأت شهرة بمبلغ ٧٦٠ر٧٧٦٠ ريال سعودي عن اقتناء شركة كنداسة لخدمات المياه ، شركة تابعة .
يتم اجراء فحص لمعرفة الانخفاض في القيمة. ولأغراض فحص الانخفاض في القيمة يتم تخصيص الشهرة في الشركة المرتبطة (أي وحدة محققة للنقد) . يتحدد المبلغ الممكن تحصيله من الوحدة المحققة للنقد بناء على حساب قيمة قيد الاستعمال باستخدام توقعات تدفقات نقدية استنادا الى ميزانيات مالية معتمدة من الادارة العليا .

١٣ - مصاريف موجلة

٢٠١١ م ريال سعودي	٢٠١٢ م ريال سعودي	
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	التكلفة : في بداية السنة
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	الإطفاء : في بداية السنة
٢٦٠٠٠٠٠	٤٧٠٠٠٠٠	المحمل للسنة
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	في نهاية السنة
٤٧٠٠٠٠٠	—	صافي القيمة الدفترية

١٤ - الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى

٢٠١١ م ريال سعودي	٢٠١٢ م ريال سعودي	
١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠٠٠	ذمم دائنة
٢٨٠٠٠٠٠٠٠	٤٧٠٠٠٠٠٠٠	مصرفات مستحقة
—	٣٠٠٠٠٠٠٠	مستحق لمقاول (الإيضاح ١٦ - ب)
٦٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠٠٠	زكاة مستحقة الدفع (الإيضاح ٢٦)
٤٦٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة (الإيضاح ٢٢)
٦٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠٠٠	ضريبة دخل مستحقة
٢٢٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	مبلغ محتجز مستحق الدفع
٦٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠٠٠	مطلوبات أخرى
١٢٧٠٠٠٠٠٠٠	١٢١٠٠٠٠٠٠٠	

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١٥ - قروض وتسهيلات بنكية طويلة الأجل (تتمة)

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
١٢٤٠١٢٥٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	تمويل إجارة طويل الأجل
(٥٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	(٧٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	يطرح: الجزء المتداول
<u>١٢٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	الجزء طويل الأجل

ج) تم تسديد القروض قصيرة الأجل من قبل شركة محطة بوابة البحر الأحمر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م. تمثل القروض قصيرة الأجل تسهيلات مرابحة تم الحصول عليها من أحد البنوك المحلية. وقد استحق سداد هذه القروض خلال ستة أشهر من تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة ودفع عليها عمولة وفقاً لأسعار العمولة السائدة في السوق. وقد تم ضمان هذه القروض برهن على موجودات شركة محطة بوابة البحر الأحمر.

د) أبرمت شركة تصدير وهي إحدى الشركات التابعة، خلال سنة ٢٠٠٩م، اتفاقية قرض طويل الأجل مع البنك الأهلي التجاري بمبلغ ١٥ مليون ريال سعودي. تدفع على القرض عمولة طبقاً للمعدلات التجارية ويستحق سداؤه في أربعة أقساط سنوية متساوية. وقد تم ضمان القرض بسند لأمر موقع من الشركاء في تصدير وضمان بمبلغ ٤ مليون ريال سعودي بضمان الشركة السعودية للخدمات الصناعية. وقد تم إدراج المبالغ التي تستحق في سنة ٢٠١٣م تحت بند المطلوبات المتداولة.

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	قرض طويل الأجل
(٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	(٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	يخصم: القسط المتداول
<u>٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٠</u>	القسط طويل الأجل

هـ) حصلت شركة كنداسة وهي شركة تابعة خلال السنوات السابقة على قرض مرابحة طويل الأجل من البنك الأهلي التجاري. تم إسناده القرض على خمس فترات مختلفة بمعدل من (٨٪ إلى ١٦٪ للسنة) وكان الهدف من تمويل المرابحة هو تمويل مشروع لشركة كنداسة.

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
١٩٧٨٣٣٤٩	١٥٣٥٣٨٢٤	قروض طويلة الأجل
(٤٤٢٩٥٢٥)	(٤٦٨٧١٨٩)	يخصم: القسط المتداول
<u>١٥٣٥٣٨٢٤</u>	<u>١٠٦٦٦٦٣٥</u>	القسط طويل الأجل

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١٦ - التزامات أخرى طويلة الأجل

(أ) مخصص مقابل تكلفة استبدال المعدات

وفقا لاتفاقية الإنشاء والتشغيل ونقل الملكية المبرمة مع المؤسسة العامة للموانئ السعودية، شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة (هي إحدى الشركات التابعة) لدى الشركة التزام لاستبدال بعض الآلات والمعدات ("المعدات") خلال مدة سريان الاتفاقية. قدرت إدارة شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة بأن الشركة ستكون مطالبة بانفاق مبلغ ٣٠٤ و ٩ مليون ريال سعودي لاستبدال المعدات. وتم خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م تسجيل مبلغ ٩٣٤ مليون ريال سعودي (٢٠١١م: ٧٣٣ مليون ريال سعودي) كمخصص مقابل تكلفة استبدال المعدات.

وخلال سنة ٢٠١٢م قامت شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة بمراجعة معدل الخصم لتحديد القيمة الحالية للالتزام من ٤٥% إلى ٣٧٣%. تعتقد شركة بوابة البحر الأحمر المحدودة بأن هذا التغيير هو أكثر انعكاسا لشروط الالتزام.

ولو انه لم يتم مراجعة التقدير فان التكاليف المباشرة للسنة والمصروفات التمويلية والمخصص مقابل تكلفة استبدال المعدات في قائمة المركز المالي الموحدة كما في نهاية السنة سيكون اقل بمبلغ ١٥٥ مليون ريال سعودي ٥٠٠. مليون ريال سعودي و١٦ مليون ريال سعودي على التوالي وستكون المصروفات للسنة المنتهية وصافي الدخل أعلى بمبلغ ٦١ مليون ريال سعودي.

(ب) المستحق للمقاول

بموجب اتفاقية يوجد مبلغ ١٢ مليون ريال سعودي مستحق للمقاول المدني لشركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة. سيتم دفع الرصيد القائم على مدة فترة ثلاث سنوات تم اظهار المبلغ المستحق في سنة ٢٠١٣م وقدره ٣ مليون ريال سعودي كالتزام متداول (انظر الايضاح ١٤).

١٧ - الادوات المالية المشتقة

بدأت المجموعة في سنة ٢٠١٢م باستخدام عقود مقايضات اسعار الفائدة للربح كأدوات تحوط لتغطية المخاطر التي تتعرض لها والمرتبطة بتقلبات التدفقات النقدية الناشئة عن مدفوعات الربح على تسهيلات الاجارة التي تم الحصول عليها من بنوك. ابرمت المجموعة اتفاقية تحوط خلال السنة .

ولإغراض محاسبة التحوط يتم تصنيف اداة التحوط كتحوط تدفقات نقدية . القيمة العادلة والقيمة الاسمية للتحوط كما يلي :

٢٠١٢م		مقايضة اسعار الربح
القيمة الاسمية ريال سعودي	القيمة العادلة السالبة ريال سعودي	
٧٠٨٦٨٠٢٨٠	١٣٣٧١٢٩٣	

يتم تقييم عقود مقايضة معدلات الربح على انها مرتفعة الفعالية وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م فقد تم تسجيل صافي خسارة غير محققة بمبلغ ١٣٣٧ مليون ريال سعودي ضمن حقوق المساهمين كاحتياطي تحوط ضد تدفقات نقدية .

من المتوقع ان يؤثر المبلغ المبين كاحتياطي التحوط ضد تدفقات نقدية ضمن حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م بصورة رئيسية على الربح والخسارة خلال السنوات الأربع التالية .

تم خلال السنة تحويل مبلغ ٣٨ مليون ريال سعودي من احتياطي تحوط التدفقات النقدية في قائمة حقوق المساهمين الموحدة الى قائمة الدخل الموحدة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١٧. الأدوات المالية المشتقة (تتمة)

تقوم الشركة في بداية علاقة التحوط بتعيين وتوثيق علاقة التحوط رسمياً التي ترغب الشركة في تطبيق محاسبة التحوط وهدف ادارة المخاطر وإستراتيجية القيام بالتحوط. تتضمن المستندات تحديد اداة التحوط والبند او المعاملة المتحوط لها وطبيعة تغطية المخاطرة وكيف ستقوم المنشأة بتقييم فاعالية اداة التحوط في تسوية التعرض للتغيرات في التدفقات النقدية للبند المتحوط له العائدة للمخاطر المتحوط لها. ومن المتوقع ان يكون لهذه التحوطات فاعالية مرتفعة في تحقيق تغيرات التسوية في التدفقات النقدية ويتم تقييمها باستمرار لتقرير من انها فعالة للغاية طوال فترة اعداد التقارير المالية التي حددت لها.

١٨. رأس المال

يتكون رأس المال من ٦٨ مليون سهم (٢٠١١م: ٦٨ مليون سهم) قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

١٩. الاحتياطي النظامي

وفقا لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية على الشركة تجنب تحويل ١٠% من صافي ربحها لكل سنة إلى الاحتياطي النظامي. ويمكن للشركة أن تتوقف عن تجنب ذلك الإحتياطي عند بلوغ مبلغ الإحتياطي ٥٠% من رأس المال.

٢٠. احتياطي خاص

وفقا للنظام الأساسي للشركة على الشركة تحويل ٥% من صافي الربح لكل سنة إلى الإحتياطي الخاص للصرف على ما يعود بالنفع على الشركة. ويمكن للشركة أن تتوقف عن تجنب ذلك الإحتياطي عند بلوغ مبلغ الإحتياطي ٥٠% من رأس المال.

٢١. حقوق الأقلية

كانت الحركة في حساب حقوق الأقلية خلال السنة كما يلي:

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٣٢٠.٩٣٢.٢٢٨	٣٢٩.٣٣٥.٧٣٩	في بداية السنة
١٥.٢٩٤.١٣٥	٣٦.٥٢٧.١٢٠	صافي دخل السنة
—	(٥.٢٦٨.٢٩٠)	التغير في القيمة الحالية للأدوات المالية المشتقة
(٦.٨٩٠.٦٢٤)	(٣.٨٩٣.٥٧٦)	صافي حركة حقوق الأقلية
<u>٣٢٩.٣٣٥.٧٣٩</u>	<u>٣٥٦.٧٠٠.٩٩٣</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢٢ . المعاملات مع جهات ذات علاقة

لدى المجموعة علاقات عمل مع الجهات التالية ذات العلاقة:

العلاقة	اسم الشركة
شركة شقيقة	الشركة العربية للموارد والعلوم المحدودة
شركة شقيقة	مدينة الجزيرة القابضة
شركة شقيقة	شركة الحدادة المحدودة
شركة شقيقة	شركة علي رضا للسفر والسياحة
شركة شقيقة	الفرد تالكي جي أم بي أتش وشركاه، ليه جي
شركة شقيقة	أزميل للمقاولات والإنشاءات
شركة شقيقة	شركة الجبر تالكي، ز.م.م، عمان
شركة شقيقة	تالكي بلجي إن في
شركة شقيقة	زينل
شركة شقيقة	الشركة السعودية لخدمات المياه والبيئة
شركة شقيقة	شركة مجموعة اميا نتيت
شركة شقيقة	كرم فديكس

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٢٢ - المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

أ- فيما يلي المعاملات الجوهرية التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال السنة وأرصنتها:

الجهة ذات العلاقة	المعاملة مع	طبيعة المعاملة	ريال سعودي	ريال سعودي
الشركة العربية للموارد والعلوم المحدودة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة	خدمات عمالة فنية	-	٢٠١٢ م
الشركة العربية للموارد والعلوم المحدودة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة	اعادة تحميل مصروفات انفقها الشركة نيابة عن الشركة العربية لموارد العلوم	١٠٣,٧٢٢	٢٠١٢ م
شركة الجزيرة القابضة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر / شركة البحر الاحمر لتطوير الموانئ	قرض ثانوي من سيتي أيلاند هولندج المحدودة	-	٢٠١٢ م
شركة علي رضا للسفر والسياحة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة	شراء تذاكر سفر	١,٨٢٣,٧٧٦	٢٠١٢ م
شركة زينل للصناعات المحدودة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر / تصدير	اعادة تحميل مصروفات من الشركة نيابة عن شركة زينل للصناعات المحدودة	٢٨,٨٣٢	٢٠١٢ م
شركة زينل للصناعات المحدودة	شركة محطة بوابة البحر الاحمر / تصدير	اعادة تحميل مصروفات من الشركة نيابة عن شركة زينل للصناعات المحدودة	٣٩٩,٦٠	٢٠١٢ م
كرم فديكس	شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة	مخصص وجبات وادارة/تشغيل مجمع سكن العمال	٧,٩٢٥,٧١١	٢٠١٢ م
الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة	شركة كنداسة لخدمات المياه المحدودة	مبيعات مياه الى شركة منتسبة	٢٩,٩٠٨,٣٨٣	٢٠١٢ م
شركة خدمات المياه والبيئة السعودية	شركة كنداسة لخدمات المياه المحدودة	ايرادات من التشغيل وعقد الإدارة	٤,٢٩,١٦	٢٠١٢ م

تم الإفصاح عن المبالغ المستحقة إلى / من الجهات ذات العلاقة المذكورة بعاله في الإيضاحين ١٤ و ١٥ على التوالي.

يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط الدفع للمعاملات مع الجهات ذات العلاقة بواسطة مجلس الإدارة.

ب - تعويضات للإدارة العليا

يشمل كبار موظفي الإدارة العليا، المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي ادارة المجموعة. بلغت تعويضات الادارة العليا للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م مبلغ ٨,٠٨٢,٠٨٢ ريال سعودي (٢٠١١ م: ٨,٩٧,٨٢٧ ريال سعودي) *.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٢٣ - مصروفات بيع وتوزيع

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩٧٦٥٥٥	٣٢٧٣١٠٢	رواتب وأجور وما في حكمها
٢١٨١٢١٢	٣٩٦٣٦٢٩	استهلاك وإطفاء
١٨٧٠٣٩٩	١٥٠٣٣٥٧	منافع عامة واتصالات
١٣١١٢٦	٢٦٨٥٨	صيانة وإصلاح
٢٩١٥٣٠٠	٣٨١١٩٥٧	مصروفات أخرى
<u>١١٠٧٤٥٩٢</u>	<u>١٢٥٧٨٩٠٣</u>	

٢٤ - مصروفات عمومية وإدارية

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩٤٣٥٣٨٢	٤١٣٠٨١٩٢	رواتب وأجور وما في حكمها
١٣٠٠٠٠٠٠	-	مطالبات مقاولين
١٢٦٣٧٠٥١	١٥٦٢٣٨٢٧	استهلاك وإطفاء
٣٦٨٣٦٨١	٣١٧٢٧٣٩	رسوم حكومية وأتعاب مهنية
٣١٧٣٠٢٠	-	مخصص مشروعات تحت التنفيذ (الإيضاح ٩)
٧٥٨٥٨٠	٧٨٤٤١١	إيجارات
٢١٣٨٥١	٧٤٥٠٣٠	منافع عامة واتصالات
٢٦٥٨٧٦٩	٣٦٦٤٣٦٦	أدوات مكتبية
٢٨٢٣٨٨٥	٨٦٥٣٧٢٨	دعاية وإعلان
١٤٦٩٤١٦٨	١٨٨٥٨٧٣٣	أخرى
<u>٩٣٠٧٨٣٨٧</u>	<u>٩٢٨١١٠٢٦</u>	

٢٥ - إيرادات أخرى

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١٠٠٠٠٠٠٠	عكس استحقاق إنتفى الغرض منه (انظر الايضاح ادناه)
١٩٩١٣٧٤	٥٩٧٦٢٧	أخرى
<u>١٩٩١٣٧٤</u>	<u>١٠٥٩٧٦٢٧</u>	

يمثل هذا البند عكس استحقاق فيما يتعلق بمطالبة من مقاول والذي لم يعد مطلوباً للسداد بناء على التسوية النهائية مع المقاول.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢٦ - الزكاة

كانت الحركة في مخصص الزكاة خلال السنة كالتالي :

٢٠١١م	٢٠١٢م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٤٥٦٤٠٥ر	٦٠٤٨١٠٥ر	في بداية السنة
٤٤١٠٤٥٥ر	٥٥٩٤٩٦٩ر	المخصص المكون خلال السنة
(٤٨١٨٧٥٥ر)	(٥٤٣٨١٢٧ر)	المبالغ المدفوعة خلال السنة
٦٠٤٨١٠٥ر	٦٢٠٤٩٤٧ر	في نهاية السنة

تم احتساب الزكاة على أساس القوائم المالية غير الموحدة للشركة وشركاتها التابعة.

الوضع الزكوي

أصدرت مصلحة الزكاة والدخل ربوط زكوية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢م إلى ٢٠٠٨م طالبت بموجبها بالتزام اضافي قدره ٢٥٨ر٨ مليون ريال سعودي. وقد تقدمت الشركة باعتراض على هذه الربوط. أصدرت لجنة الاعتراض الابتدائية قرارها حيث خفضت الالتزام إلى ٣٩ر٩ مليون ريال سعودي. سددت الشركة الالتزام الاضافي وقدره ٣٩ر٩ مليون ريال سعودي مع حق الاستئناف و تم تقدمت الشركة باستئناف لدى اللجنة الاستئنافية فيما يتعلق بالمبلغ الاضافي. وعلاوة على ذلك أصدرت المصلحة ربوط اولية للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م و ٢٠١١م طالبت بموجبها بالتزام اضافي قدره ١ مليون ريال سعودي. وتقدمت الشركة باعتراض على هذه الربوط الأولية.

٢٧ - الربح للسهم

أ) تم احتساب الربح للسهم من صافي الدخل من العمليات الرئيسية للسنة بقسمة صافي الربح من الأعمال الرئيسية للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم خلال السنة. تم احتساب الربح للسهم على صافي الدخل من العمليات الرئيسية العائد الى المجموعة (بما في ذلك حصص الاقلية).

ب) تم احتساب الربح للسهم من صافي الدخل للسنة بقسمة صافي الدخل للسنة العائد لحقوق المساهمين في الشركة الام على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائم خلال السنة.

لا ينطبق احتساب الأرباح المنخفضة للسهم على المجموعة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢٨ - المبيعات وإيرادات الأعمال

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٤٨٠٥٧٤٠٠٠	—	إيرادات الإنشاء الاسمية الإجمالية من مشروع "بناء وتشغيل ونقل ملكية" (الإيضاح ١١)
(٤٨٠٥٧٤٠٠٠)	—	تكاليف الإنشاء الاسمية الإجمالية لمشروع "بناء وتشغيل ونقل ملكية" (الإيضاح ١١)
٧٣٩٢٠٠٥٤٥	٦٧٥١٥٠٠٩٥	إيرادات بيع مياه نقية
٣٩٧٧٨٠٠٦٥	٣٧١٩٥٠٠٠٩	إيرادات بيع وقود ونقل وخدمات مساندة
٢٣٩٧٥٩٠٦٢٣	٣٠٥٤٥٥٠٤٥٣	إيرادات خدمات شحن وتفريغ
٤٤٠٧٩٤٠٠٧١	٦٥٠٨٦٠٧٩٥	إيرادات خدمات إيجار
٣٩٨٢٥٢٣٠٤	٤٧٥٢٥٢٣٥٢	المجموع

لم تقم إدارة المجموعة بتسجيل أية تكاليف إنشاء وإيرادات إنشاء اسمية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م نظرا لأن المشروع قد تم تنفيذه خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م. سجلت إدارة المجموعة تكاليف إنشاء وإيرادات إنشاء اسمية بمبلغ ٤٨٦ مليون ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م. لم يتم تسجيل هامش ربح نظرا لأن الإدارة ترى بأن القيمة العادلة لخدمات الإنشاء المقدمة تقارب تكلفة الإنشاء.

٢٩ - التزامات وارتباطات مالية

أصدرت البنوك التي تتعامل معها المجموعة خطابات ضمان بمبلغ ٣٨ مليون ريال سعودي تم دفع مبلغ ١٤ مليون ريال سعودي مقابلها كتأمين نقدي (٢٠١١م: ٢٥ مليون ريال سعودي تم دفع عليها تأمين نقدي مقابلها بمبلغ ٧ مليون ريال سعودي).

أصدرت البنوك التي تتعامل معها المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م اعتمادات مستندية بمبلغ ٠٢ مليون ريال سعودي تم دفع عليها تأمين نقدي مقابلها بمبلغ ٠٢ مليون ريال سعودي (٢٠١١م: ١٦٩٣ مليون ريال سعودي تم دفع عليها تأمين نقدي مقابلها بمبلغ ١٣ مليون ريال سعودي).

لدى المجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م ارتباطات مقابل الأعمال رأسمالية قيد التنفيذ بمبلغ ٥٤ مليون ريال سعودي.

قدم أحد الموردين لشركة محطة بوابة البحر الأحمر مطالبة بمبلغ ٣٢ مليون ريال سعودي كتعويض عن الخدمات المقدمة للشركة. تتوقع إدارة الشركة أن تكون النتيجة لصالحها ولذا لم يتم تكوين مخصص مقابل المطالبة في هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣٠ - إدارة المخاطر

مخاطر أسعار العمولة

تنشأ مخاطر أسعار العمولة من احتمال أن يؤثر تذبذب أسعار العمولة على التدفقات النقدية أو القيمة العادلة للأدوات المالية في المستقبل. ان تعرض المجموعة لمخاطر العمولة الخاصة ناشئ بصفة رئيسية من تسهيلات بنكية و قروض.

تعمل الإدارة على الحد من مخاطر اسعار العمولة عن طريق مراقبة التغيرات في معدلات العمولة. تدبير المجموعة مخاطر اسعار العمولة على تسهيلات الاجارة ذات السعر المتغير التي تم الحصول عليها من بنوك باستخدام عقود مقايضة معدلات الربح (انظر الايضاح ١٧).

ان تغيرا من ١٠ نقاط أساس في أسعار العمولة الخاصة بالقروض بمعدل متغير مسجلة بالريال السعودي في تاريخ إعداد القوائم المالية كان من شأنه أن يزيد/(ينقص) صافي النتيجة بمقدار المبالغ المبينة فيما يلي. يفترض هذا التحليل بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة.

٢٠١٢ م	+ ١٠ نقاط أساس	- ١٠ نقاط أساس
	ريال سعودي	ريال سعودي

تسهيلات بنكية و قروض	(٤٢٧,٣٢٣)	٤٢٧,٣٢٣
----------------------	-----------	---------

٢٠١١ م	+ ١٠ نقاط أساس	- ١٠ نقاط أساس
	ريال سعودي	ريال سعودي

تسهيلات بنكية و قروض	(١٢٥٨,٠٢١)	١٢٥٨,٠٢١
----------------------	------------	----------

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر إخفاق طرف في أداة مالية في الوفاء بالتزام ما والتسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. تعمل المجموعة على الحد من مخاطر الائتمان التي تتعرض لها فيما يتعلق بعمالها عن طريق وضع حدود لكل عميل على حدة ومراقبة الذمم المدينة القائمة. يمثل حساب أكبر ٥ من عملاء الشركة نسبة ٧٢,٥% من الذمم المدينة التجارية القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م (٢٠١١ م: ٦٧,٩%).

فيما يتعلق بمخاطر الائتمان الناشئة عن الموجودات المالية الأخرى للمجموعة، بما في ذلك الأرصدة والنقد لدى البنوك، فإن تعرض المجموعة لمخاطر الائتمان ناشئ عن تعثر الجهات التي يتم التعامل معها، علماً بأن الحد الأقصى للتعرض يعادل القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي مخاطر مواجهة منشأة ما صعوبة في توفير المبالغ اللازمة لمقابلة التزاماتها المتصلة بالمطلوبات المالية. تتم مراقبة الاحتياجات من السيولة على أساس منظم وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي التزامات حال نشونها.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٣٠ - إدارة المخاطر (تتمة)

يبين الجدول التالي ملخصاً لمواعيد استحقاق المطلوبات المالية غير المخصومة كما في ٣١ ديسمبر بناء على تواريخ السداد التعاقدية:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	أقل من ٣ أشهر	٣ إلى ١٢ شهراً	١ إلى ٥ سنوات	أكثر من ٥ سنوات	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	٣٧٨٥٦٠.٥٤	٨٣٣٩٦.٤٦	—	—	١٢١٢٥٢١.٠٠
قروض وتسهيلات بنكية	٣٧٥٠.٠٠	٨٦١٢٠.٥٩٧	٣٩٠.٨٦٠.٥٩١	٧٠.٥٧٩٣.٧٠	١٢٣١٥٢٤.٢٥٨
المجموع	٤١٦٠.٥٤	١٦٩.٥١٦.٦٤٣	٣٩٠.٨٦٠.٥٩١	٧٠.٥٧٩٣.٧٠	١٣٥٢٧٧٦.٣٥٨
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م	أقل من ٣ أشهر	٣ إلى ١٢ شهراً	١ إلى ٥ سنوات	أكثر من ٥ سنوات	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	٦٨٣٣٣.٧٠٥	٥٩.٥٠٠.٠٠٠	—	—	١٢٧٨٣٣.٧٠٥
قروض وتسهيلات بنكية	٧٠.٣٩٥.٥٢٣	٨٤٩٠.٩٩٣٦	٣٦٧.٨٠٩.٨٦٣	٨٤٨.٦٨٤.٣٩٣	١٣٧١٧٩٩.٧١٥
المجموع	١٣٨.٧٢٩.٢٢٨	١٤٤.٤٠٩.٩٣٦	٣٦٧.٨٠٩.٨٦٣	٨٤٨.٦٨٤.٣٩٣	١.٤٩٩.٦٣٣.٤٢٠

مخاطر العملات

مخاطر العملة هي مخاطر تذبذب قيمة أداة مالية بسبب تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية. إن المجموعة معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم المجموعة بأية معاملات هامة بعملات خلاف الريال السعودي خلال السنة.

٣١ - القيم العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن مبادلة أصل أو سداد التزام به بين طرفين بعلمهما وملء إرادتهما في معاملة تتم على أسس تجارية. تتكون الموجودات المالية للمجموعة من أرصدة ونقد لدى البنوك وذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى، وتتكون مطلوباتها المالية من قروض لأجل وذمم دائنة. لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

٣٢ - المصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات

انخفاض قيمة الذمم المدينة

يتم تقدير الذمم المدينة القابلة للتحويل عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ. يتم هذا التقدير، إذا كان المبلغ كبيراً في حد ذاته، على أساس كل مبلغ على حدة. أما المبالغ التي هي ليست كبيرة في حد ذاتها ولكن تجاوزت موعد استحقاقها فيتم تقديرها على أساس إجمالي ويتم تكوين المخصص على أساس طول مدة تجاوز الاستحقاق بناء على معدلات التحصيل التاريخية.

الانخفاض في قيمة البضاعة

تسجل البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها، أيهما أقل. عند تقادم البضاعة أو عندما تصبح تالفة يتم تقدير قيمتها القابلة للتحويل. في حالة مبالغ المخزون الكبيرة في حد ذاتها يتم التقدير لكل بند على حدة، أما مبالغ البضاعة التي ليست كبيرة في حد ذاتها إلا أنها أصبحت متقادمة أو تالفة فيتم تقديرها على أساس إجمالي، ويتم تكوين المخصص طبقاً لنوع المخزون ودرجة التقادم أو التلف بناء على أسعار البيع المتوقعة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٣٢ - المصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات (تتمة)

الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات
تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية لممتلكاتها ومعداتنا لاحتساب الاستهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار الاستعمال المتوقع للأصل أو التلف الطبيعي. تقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية للأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل الاستهلاك المحمل الذي يتم تحميله مستقبلاً في الحالات التي ترى فيها الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة.

فترة إطفاء الموجودات غير الملموسة
تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية لممتلكاتها ومعداتنا لاحتساب الاستهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار الفائدة المتوقعة التي سيتم الحصول عليها من استعمال الموجودات غير الملموسة. تقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية للأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل الإطفاء المحمل مستقبلاً في الحالات التي ترى فيها الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة.

٣٣ - قطاعات الأعمال

تتكون الشركة والشركات التابعة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية :

- قطاع محطات الوقود والصيانة
- قطاع مشروع الرصيف البحري
- قطاع تطوير الموانئ
- قطاع تحليه مياه البحر
- قطاع مشروع الإيداع وإعادة التصدير
- المركز الرئيس للشركة ويشتمل على عمليات المركز الرئيس والأنشطة الاستثمارية

إن هذه القطاعات هي الأساس الذي تبني عليه الإدارة تقاريرها الداخلية حول قطاعات الأعمال الرئيسية.

تتكون الموجودات والمطلوبات والمبيعات ونتاج الأعمال لهذه القطاعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

(بالآلاف الريالات)					
قطاع محطات الوقود والصيانة	قطاع مشروع الرصيف البحري وتطوير الموانئ	قطاع تحليه مياه البحر	قطاع الإيداع وإعادة التصدير	المركز الرئيس للشركة	المجموع
٢٠١٢ م					
٢٣,٩٣٠	١,٧٥٢,٦٤٣	٢٨٦,٣٦٢	٢٢٥,٨٢٩	١٩٢,٧١٤	٢,٤٨١,٤٧٨
٢,٨٣١	١,٢٤٥,٣٥٨	٥٥,٩٠٦	٢٦,١٢٣	٢٨,٣٧٣	١,٣٥٨,٥٩١
٣٧,١٩٥	٣٠,٥٤٥	٦٧,٥١٥	٦٥,٠٨٧	-	٤٧٥,٢٥٢
صافي الدخل / (الخسارة) قبل					
(٢٣٨)	٥٦,٢٩٦	١٧,٥٦٣	٣١,٧٦٠	(٣٠,٦٢٨)	٧٤,٧٥٣
(٢٣٨)	٣٥,٤٦٦	١٠,٧٠٦	٢٢,٩١٩	(٣٠,٦٢٧)	٣٨,٢٢٩
٢٠١١ م					
٢٤,٧٥٥	١,٨١٢,٥٩٤	٢٨٦,٠٥٩	٢٠٠,٣٢٥	٢٠٨,٦٢٧	٢,٥٥٢,٣٦٠
٢,٣٣٥	١,٣٥٠,٧٩٣	٦٥,٩٨١	٢٤,١٣٦	٢٢,٧١٧	١,٤٦٦,٩٦٢
٣٩,٧٧٨	٢٣٩,٧٥٩	٧٣,٩٢١	٤٤,٧٩٤	-	٣٩٨,٢٥٢
صافي الدخل / (الخسارة) قبل					
٢,٠١٤	٨,٧٢٨	٢٣,١٩٣	١١,٩٧٩	(١٩,٥٧٩)	٢٦,٣٣٥
٢,٠١٣	٥,٤٩٩	١٤,١٢٨	٨,٩٨٠	(١٩,٥٧٩)	١١,٠٤١

تعمل المجموعة بشكل رئيسي داخل المملكة العربية السعودية.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٣٤ - الأثر المترتب عن تخفيض نسبة الملكية في شركة تابعة

زادت الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات - تصدير وهي شركة تابعة خلال عام ٢٠٠٥م رأسمالها بمبلغ ٣٥ مليون ريال سعودي ليصبح رأسمالها بعد الزيادة بمبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي. شاركت الشركة الأم في تلك الزيادة بمبلغ ١٧٣٠٠.٠٠٠ ريال سعودي (موزع على ١٧٣٠٠ حصة) وعليه أصبحت الشركة الأم تمتلك ٦٠.٨٠٠ حصة تمثل ٧٦% من رأس مال شركة تصدير مقارنة مع ٩٦.٦٧% من رأس المال قبل الزيادة. ونتيجة لتخفيض الحصة في الشركة التابعة فقد انخفضت حصة الشركة من الخسائر المتراكمة للشركة التابعة نظراً لتحمل الشركاء الآخرين جزءاً من الخسائر المتراكمة بلغ ٤٣١٤١٠٤٣ ريال سعودي بالإضافة إلى مبلغ ١٢٠٧٥ ريال سعودي ناتج عن تخفيض الحصة في الشركات التابعة الأخرى خلال سنة ٢٠٠٨م. تم الإفصاح عن المعاملة المذكورة بعاليه في قائمة المركز المالي ضمن بند حقوق المساهمين.

٣٥ - أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام السنة السابقة لتتوافق مع أرقام السنة الحالية.