

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية

المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ م

كلمة رئيس مجلس الإدارة

يسرني أن أتواصل معكم من خلال التقرير السنوي لمجلس الإدارة بعد نهاية العام المالي ٢٠٠٧م والذي شهد تحقيق نتائج تشغيلية متميزة مقارنة بالعام المالي ٢٠٠٦م حيث حققت الشركة نمواً ملحوظاً في نتائجها بنسبة ٥٥٢% وذلك يرجع لنمو نتائج الشركات الشقيقة وبالأخص شركة كنداسة لخدمات المياه بعد التوسعة التي شهدتها في طاقتها الانتاجية . والشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات "تصدير" والتي شهدت نتائجها المالية تطوراً ملحوظاً .

أما أبرز الإنجازات التي تحققت في العام المالي ٢٠٠٧م فهو البدء في انشاء الرصيف البحري المساند لمنطقة إعادة التصدير بميناء جدة الإسلامي وتوقيع العديد من العقود المالية والإنشائية وتوريد المعدات الخاصة به ويأتي تميز هذا المشروع كونه الأول من نوعه على مستوى المملكة العربية السعودية الذي ينفذه القطاع الخاص .

وتم أيضاً في العام المالي ٢٠٠٧م ترسية عقد إنشاء المرحلة الثانية من قرية المستودعات بمنطقة إعادة التصدير والتي تشمل على ٣٢ مستودعاً على مساحة ٢٨ ألف متر مربع .

كما فازت الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع" إحدى شركات سيسكو بمنافسة حق الانتفاع لإعادة وتأهيل وتشغيل وإدارة وصيانة مرافق مياه الشرب والصرف الصحي والري والمياه الصناعية بنظام (ROT) في كل من المدينة الصناعية بجدة والرياض والقصيم ولمدة ثلاثين عاماً وبإجمالي استثمارات بحدود ٢٠٠ مليون ريال ويحقق مبيعات تزيد عن ٢,٥ مليار ريال خلال مدة سنوات العقد .

كذلك شهد العام المالي ٢٠٠٧م استقالة المهندس صالح أحمد حفني الرئيس التنفيذي للشركة والذي عمل بالشركة منذ تأسيسها وقرابة العشرين سنة شاكرين ومقدرين له جهوده وإخلاصه ومشاركاته المتميزة في مسيرة تطور الشركة والنجاح الذي شهدته . وتم تعيين المهندس محمد محمد كمال المدرس مكانه ونسأل الله أن يوفقه لاكمال المسيرة الناجحة للشركة .

وفيما يخص الإنجازات المتوقعة للعام المالي ٢٠٠٨م فمن المؤمل أن تشهد الشركة نمواً مطرداً في الدخل من خلال تحسن المبيعات في الشركات الشقيقة التي تساهم فيها سيسكو والبدء في تنفيذ عدداً من المشاريع حيث ستبدأ شركة كنداسة لخدمات المياه في تنفيذ مشروع التوسعة الجديدة التي

تبلغ ٨.٥٠٠ متر مكعب لتصل الطاقة الانتاجية من المياه إلى حوالي ٤٨.٠٠٠ متر مكعب وإنشاء خزانات ارضية ومد الخط الأنبوبي من دوار النجوم إلى مصنع حديد الراجحي بالخمرة .
كما ستقوم شركة تصدير بالإنتهاء من بناء قرية المستودعات الثانية الأمر الذي سيزيد من إيرادات الشركة نتيجة الإجراءات والعمليات التشغيلية بالقرية كما ستزيد نسبة إشغال ساحات التخزين المفتوح بدخول عدد من الشركات العالمية الانجليزية والألمانية والروسية .

وفيما يخص الشركة الدولية لتوزيع المياه سوف يتم الإنتهاء من التصميم التفصيلية والتعاقدات المختلفة لتنفيذ الأعمال التأهيلية والتشغيلية لمشاريع المياه والصرف الصحي بالمدن الصناعية بكل من جدة والرياض والقصيم

أما شركة بوابة البحر الأحمر (محطة الحاويات) فسوف ينتقل العمل بها من مرحلة التصميم إلى مرحلة الانشاء والتنفيذ وإصدار وثائق المناقصات لأعمال الإنشائية الخاصة بمرافق المحطة ووثائق مناقصات معدات التشغيل المساندة من ناقلات ورافعات شوكية كما سيتم البدء في تصنيع رافعات الرصيف ورافعات الساحات .

وبالنسبة لشركة تشغيل الخدمات المساندة "إسناد" فقد بدأت منذ بداية العام الحالي ٢٠٠٨م في إعادة تأهيل مشاريعها القائمة بالمدن الصناعية بكل من الرياض وجدة وميناء جدة الإسلامي تحت إشراف إدارتها الجديدة .

وفي الختام لا يسعني إلا أن أشكركم بالأصالة عن نفسي ونيابة عن زملائي أعضاء المجلس على دعمكم ومساندتكم ومؤازرتكم وثقتكم راجياً من الله تعالى التوفيق والسداد وأن نتواصل معكم العام القادم وشركتنا في قمة الشركات الوطنية الداعمة لإقتصادنا الوطني .

الأداء العام للشركة.

أ) الأداء المالي

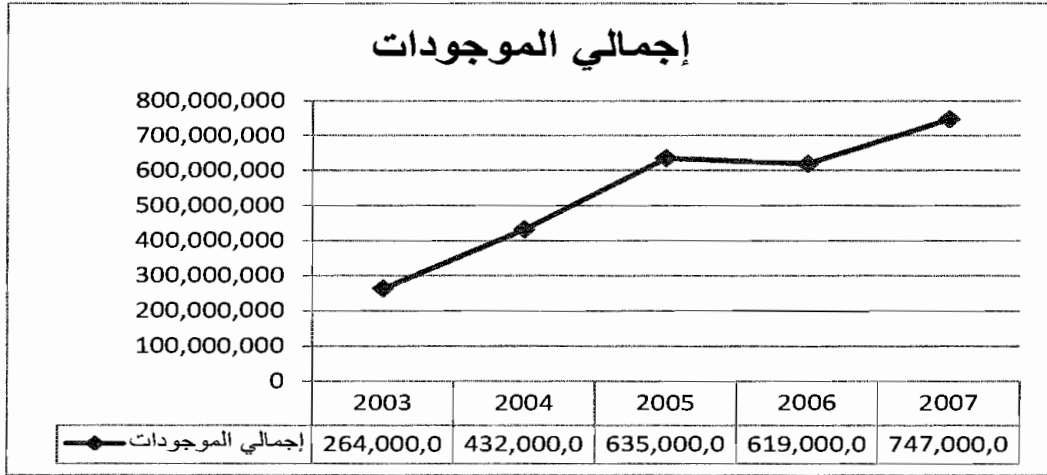
جاءت النتائج المالية الموحدة والمدققة عن السنة المالية والمنتبهة في ٢٠٠٧/١٢/٣١ م حيث بلغت الخسائر عن تلك الفترة (٥,٣) مليون ريال ، مقارنةً بصافي ربح بلغ ٥,١٠ مليون ريال لنفس الفترة عن السنة المالية ٢٠٠٦ م، وجاءت الخسارة نتيجة الانخفاض الدائم بمحفظة الأسهم المحلية.

في حين بلغت الأرباح التشغيلية للعام المالي المنتهي في (٢٠٠٧/١٢/٣١ م) ١٥,٥ مليون ريال مقارنةً بأرباح تشغيلية بلغت ٢,٣٠ مليون ريال لنفس الفترة للعام المالي ٢٠٠٦ م وذلك بنسبة نمو بلغت ٥٥٢% ويعزى هذا التحسن بشكل رئيسي للتوسعة بمحطة تحلية المياه لشركة كنداسة لخدمات المياه.

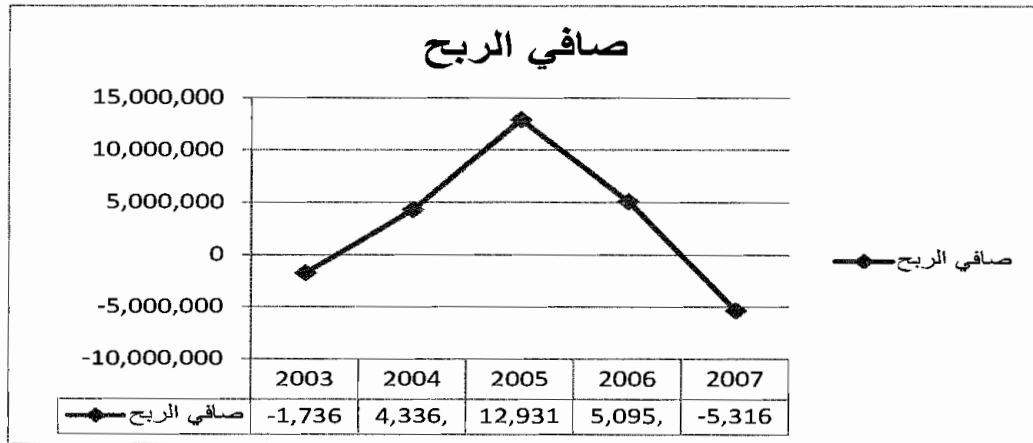
وفي حين بلغت خسارة السهم للسنة المالية المنتبهة في (٢٠٠٧/١٢/٣١ م) (٠.١٣) ريال / سهم في حين بلغت ربحية السهم لنفس الفترة من العام المالي ٢٠٠٦ م ٠.١٣ ريال/ سهم وذلك لنفس الأسباب الأتفة الذكر .

مقارنة النتائج المالية للعام ٢٠٠٧م بالعام الماضي (بالريال)

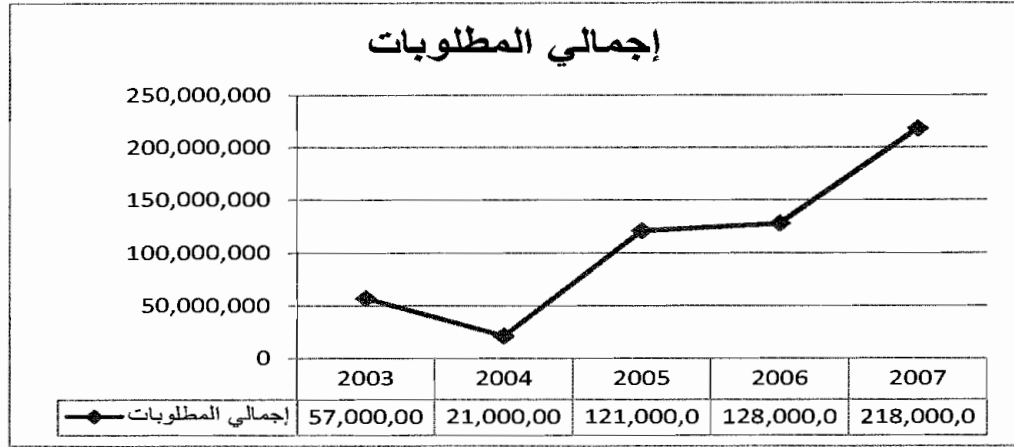
التغير في صافي أصول الشركة



التغير في صافي الربح



التغير في مطلوبات الشركة

**القروض القائمة بنهاية السنة المالية للعام ٢٠٠٧ م وموقف سدادها**

تفاصيل لأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

تتكون القروض كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ م بالريال السعودي:

٢٠٠٦ م	٢٠٠٧ م	الجهة المقرضة	قروض طويلة الأجل
٤٩.٨١٠.٠٠٠	٥٩.٦٣٨.٠٠٠	صندوق التنمية الصناعية السعودي	كنداسة
٢٧.٠٠٠.٠٠٠	١٧.٠٠٠.٠٠٠	البنك السعودي البريطاني	كنداسة
١٠.٥٠٠.٠٠٠	١٠.٥٠٠.٠٠٠	شركة محمد عبداللطيف جميل - شريك	كنداسة
٢.٤٠٠.٠٠٠	٣٣.٨٥٢.١٨٤	شركة زينل للصناعات - شريك	تصدير
—	٣٣.٧٤٩.٥٦٦	شركة زينل للصناعات - شريك	البحر الأحمر
—	٢٦.٠٠٠.٠٠٠	شركة سيتي ايلاند - الشريك الماليزي	البحر الأحمر

جدول سداد إجمالي القروض طويلة الأجل القائمة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ م (بآلاف الريالات):

المبلغ	تاريخ الاستحقاق	كنداسة
٤.٨٨٥.٠٧٦	١٤٢٩/٤/١٥	
٤.٨٨٥.٠٧٦	١٤٢٩/١٠/١٥	
٥.٨٦٢.٠٩١	١٤٣٠/٤/١٥	
٥.٨٦٢.٠٩١	١٤٣٠/١٠/١٥	
٥.٨٦٢.٠٩١	١٤٣١/٤/١٥	
٥.٨٦٢.٠٩١	١٤٣١/١٠/١٥	
٦.٨٣٩.١٠٥	١٤٣٢/٤/١٥	
٧.٨١٦.١٢٢	١٤٣٢/١٠/١٥	
٧.٨١٦.١٢٢	١٤٣٣/٤/١٥	
٣.٩٤٨.١٣٥	١٤٣٣/١٠/١٥	

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة .

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة داخل المملكة العربية السعودية (بآلاف الريالات) حيث لا يوجد للشركة فروع خارج المملكة .

الشركة	٢٠٠٧ م	٢٠٠٦ م
تصدير	١٤.٧٣٢.٨١٦	٩.٧٤٥.٧٦٣
كنداسة	٦٢.٢٥٢.٥٤٣	٣٠.٥٣١.٨٠٠
توزيع	٠	٠
البحر الأحمر	٠	٠
اسناد	٣٠.٨٢١.٩٧٧	٣٣.٧٩١.٨٤٣
المجموع	١٠٧.٨٠٧.٣٣٦	٧٤.٠٦٩.٤٠٦

المدفوعات النظامية المستحقة :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	البيان
٥.٥٣٩.٣٨٩	١.٧٠١.٠٧٣	زكاة
٥٩٧.١٢٩	٩٥١.٩٣٨	التأمينات الإجتماعية

- لا يوجد لدينا أي إختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- لا يوجد تحفظات على القوائم المالية السنوية ولم تطالبنا الهيئة بأي معلومات إضافية.

النشاط الرئيسي للشركة.

قرر مجلس الإدارة في اجتماعه رقم ٨٩ بتاريخ ٢٦/٦/٢٠٠٤م الموافق ٨/٥/١٤٢٥هـ باعتماد استراتيجية جديدة للشركة للخمسة سنوات القادمة والمتمركزة في تحويل الشركة الى شركات من خلال دراسة واحتضان فرص استثمارية جديدة في مجال (البنية التحتية ومناطق اعادة التصدير والطاقة والمياه والخدمات اللوجستية) و التخلي عن المشاريع القائمة في المدن الصناعية والمتمثلة في (الإعاشة ، محطات الوقود،الصيانة) لشركة تشغيل الخدمات المساندة "اسناد" والتي تم تأسيسها مع نهاية ٢٠٠٤م.

الشركات التابعة وأنشطتها:

أولاً: الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات " تصدير "

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة تمتلك شركة سيسكو نسبة ٧٦% من رأس مال شركة تصدير البالغ ٨٠ مليون ريال

نشاطها:

- تخزين السيارات الواردة وتلك التي يتم إعادة تصديرها .
- ساحة للحاويات وعمليات المناولة والتخزين والفحص الجمركي والتصدير وإعادة التصدير
- نوعيات مختلفة من المستودعات بحيث تستوعب كميات كبيرة من البضائع والواردات.
- إعادة التغليف والتعبئة والتجميع للبضائع السائبة في الساحات المفتوحة أو المستودعات المغلقة.
- تجزئة البضائع ونقلها ومناولتها

ثانياً: شركة كنداسة لخدمات المياه

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة تبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٦٠% من رأس مال شركة كنداسة والبالغ 54.1 مليون ريال.

نشاطها:

بناء وتشغيل محطات تحلية مياه البحر حيث أنشأت الشركة أول مشاريعها عام ٢٠٠١ بطاقة إنتاجية قدرها ١٤ ألف متر مكعب يومياً واستطاعت الشركة ضمن برنامج تسويقي محكم التعاقد على بيع كامل الكمية المنتجة ونقلها إلى المدينة الصناعية بواسطة عربات نقل المياه. في إطار خطة الشركة للتوسع من أجل تلبية المزيد من الطلب على المياه قامت الشركة بزيادة الطاقة الإنتاجية لتصل إلى ٤٠ ألف متر مكعب أي بزيادة ما نسبته ١٨٦% من الطاقة السابقة حيث بدأت الشركة في تشغيل المحطة الجديدة مع نهاية الربع الأول من عام ٢٠٠٦م.

ثالثاً: شركة تشغيل الخدمات المساندة "إسناد"

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة بدأت الشركة نشاطها مع بداية عام ٢٠٠٥م الحالي وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٩٧% من رأس مالها البالغ ١٥ مليون ريال.

نشاطها:

تقوم الشركة بتشغيل مشاريع الخدمات في المدن الصناعية بكل من جدة والرياض والدمام والمتمثلة في محطات الوقود وصيانة السيارات والخدمات اللوجستية والخدمات المساندة للموانئ وخدمات نقل المياه.

رابعاً: الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع"

رابعاً: الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع"

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة بدأت نشاطها خلال النصف الثاني من عام ٢٠٠٦م ، وتبلغ نسبة تملك شركة سيسكو ٥٠% من رأسمالها البالغ ١٠ مليون ريال .

نشاطها:

مقاولات الإنشاءات العامة وأعمال المياه والمجاري والري والصرف الصحي (شبكات المياه وتصريف السيول) والأعمال الميكانيكية ومحطات تقنية المياه والمجاري ومحطات الضخ والتقنية وصيانة وتشغيل مرافق المياه والمجاري وتشغيل شبكات انشاءات المياه بأنواعها.

خامساً: شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة

مقر هذه الشركة في المملكة العربية السعودية ويقع مركزها الرئيسي بمدينة جدة تم تأسيس الشركة في ١٤٢٨/٨/٦ هـ الموافق ٢٠٠٧/٨/١٩م وتبلغ نسبة شركة سيسكو ٥٧% من رأسمالها البالغ ٥ مليون ريال.

الغرض التي أسست من أجله:

القيام بتطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات وكذلك أعمال الحفر والردم بالإضافة الى أعمال مناولة الحاويات وتفريغها وخدمات الشحن والملاحة والخدمات البحرية المساندة واللازمة وتزويد السفن بالماء والطاقة ومعالجة مياه الصرف الصحي والإستثمار في جميع الأنشطة السابقة.

استثمارات أخرى.

١- تمتلك شركة سيسكو ٣٣.٣٣% من رأسمال شركة الجبر - تالكي والبالغ ١٢ مليون ريال .

نشاطها:

تنفيذ عقود مقاولات انشاء وتشغيل وصيانة المصانع والمستودعات.

٢- تمتلك شركة سيسكو ٢.٦٧% من رأسمال شركة سما للطيران المحدودة والبالغ

✓ لم تقم الشركة بإعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل الى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحها خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦م.

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

✓ لا يوجد أي استثمارات أو إحتياطات أخرى تم أنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.

إقرارات:

نقر نحن إدارة الشركة بالتالي:

- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.

ثانياً : الكادر الإداري وحوكمة الشركات

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء:

غير تنفيذي	تنفيذي	غير مستقل	مستقل	المنصب	الإسم	
✓		✓		رئيس المجلس	محمد أحمد زينل علي رضا	١
✓		✓		عضو	صالح أحمد حفني	٢
✓			✓	عضو	علوي محمد سعيد كامل	٣
✓			✓	عضو	إسماعيل إبراهيم سجينى	٤
✓		✓		عضو	عدنان عبدالله ميمنى	٥
✓			✓	عضو	وليد عبدالعزيز كيال	٦
	✓	✓		عضو	عامر عبدالله زينل	٧

ملاحظة: معايير عضو مجلس الإدارة المستقل وفقاً للمادة الثانية من حوكمة الشركات.

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارة شركات مساهمة أخرى

شركة مساهمة أخرى	المنصب	الإسم	
بنك البلاد	رئيس المجلس	محمد أحمد زينل علي رضا	١
(لا يوجد)	عضو	صالح أحمد حفني	٢
(لا يوجد)	عضو	علوي محمد سعيد كامل	٣
(لا يوجد)	عضو	إسماعيل إبراهيم سجينى	٤
شركة الكابلات السعودية	عضو	عدنان عبدالله ميمنى	٥
(لا يوجد)	عضو	وليد عبدالعزيز كيال	٦
(لا يوجد)	عضو	عامر عبدالله زينل	٧

لجان مجلس الإدارة.

لجان مجلس الإدارة.

اللجنة	اسم الأعضاء	عدد الجلسات	المهام الرئيسية للجنة
الإستثمار	محمد أحمد زينل (الرئيس) عدنان عبدالله ميمني وليد عبدالعزيز كيال محمد فوزي عبدالعزيز	لا توجد	تضطلع 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 إسماعيل ابراهيم سنجيني	٢	الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها ، والتوصية من حيال تعيين المحاسبين القانونيين.
لجنة المكافآت والترشيحات	محمد أحمد زينل (الرئيس) علوي محمد سعيد كامل وليد عبدالعزيز كيال	١	العمل مع مجلس الإدارة والمدير التنفيذي لوضع وتنفيذ سياسة التعيين والتعويضات ومراجعة تكوين مجلس الإدارة وتحديد مواطن القوة والضعف وتضارب المصالح وترشيح ذوي المهارات لعضوية المجلس وتحديد مكافآت حضور اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة لغير المديرين التنفيذيين ، بالإضافة الى إعداد سياسات موحدة للدرجات والتعويضات وسياسة مكافآت العاملين بالشركة.

إجتماعات مجلس إدارة الشركة

في خلال السنة المالية ٢٠٠٧م أنعقدت ٤ إجتماعات لمجلس الإدارة جاءت على النحو التالي:

الإجتماع	التاريخ	الحضور
الأول	٢٠٠٧/٢/٤م	الأستاذ / محمد أحمد زينل المهندس / صالح أحمد حفني الأستاذ / عدنان عبدالله ميمني الأستاذ / وليد عبدالعزيز كيال الأستاذ / عامر عبدالله زينل
الثاني	٢٠٠٧/٢/٧م	الأستاذ / محمد أحمد زينل الأستاذ / عدنان عبدالله ميمني الأستاذ / علوي محمد سعيد كامل الأستاذ / وليد عبدالعزيز كيال الأستاذ / عامر عبدالله زينل
الثالث	٢٠٠٧/٢/١٢م	الأستاذ / عدنان عبدالله ميمني المهندس / صالح أحمد حفني الأستاذ / علوي محمد سعيد كامل الأستاذ / إسماعيل إبراهيم سجيبي الأستاذ / وليد عبدالعزيز كيال الأستاذ / عامر عبدالله زينل
الرابع	٢٠٠٧/٦/١٧م	الأستاذ / محمد أحمد زينل الأستاذ / عدنان عبدالله ميمني المهندس / صالح أحمد حفني الأستاذ / إسماعيل إبراهيم سجيبي الأستاذ / وليد عبدالعزيز كيال الأستاذ / عامر عبدالله زينل
		الأستاذ / محمد أحمد زينل

الأستاذ / عدنان عبدالله ميمني المهندس / صالح أحمد حفني الأستاذ/ علوي محمد سعيد كامل الأستاذ / إسماعيل إبراهيم سجينى الأستاذ / وليد عبدالعزيز كيال الأستاذ / عامر عبدالله زينل	٢٠٠٧/١٠/٢م	الخامس
--	------------	--------

التوقعات المستقبلية

سوف تعمل الشركة للإبتكار والتجديد لاحتضان الفرص الواعدة للإستثمار وفقاً للإستراتيجية التي تبنتها من خلال العمل على نمو المجموعة بالإندماج والاستحواذ والتوسع في مشاريع توزيع المياه والمدن الصناعية والمشاريع العقارية والخدمات اللوجستية. كما أنها ستسعى الى دراسة امكانية تحويل الشركات التي تستثمر فيها الى شركات مساهمة عامة بالإضافة الى الاستثمار في الشركات التي يوجد بها مؤشرات قوية للنمو المستمر والتي تضمن توزيع مخاطر المساهمين على نطاق واسع من الخدمات والأسواق.

سياسة توزيع الأرباح.

أستندت الشركة في سياسة توزيع الأرباح 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 احتياطي إتفاقي يخصص للصرف على كل ما يعود بالنفع على الشركة ، ويجوز وقف هذا التجنب إذا بلغ الإحتياطي المذكور ٥٠% من رأس المال .

- يجب ٥% من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي إتفاقي يخصص للصرف على كل ما يعود بالنفع على الشركة ، ويجوز وقف هذا التجنيب 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

حوكمة الشركات و نتائج فعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة.

واصلت الشركة خلال العام ٢٠٠٧م تطبيق نظام الحوكمة الإدارية الذي تبنته منذ اقراره من قبل هيئة السوق المالية إدراكاً منها لأهميته في تعزيز عملية الشفافية والإفصاح والمحافظة على سرية المعلومات بجانب تنظيم وضبط العلاقة بين مجلس إدارة الشركة والمجالس الفرعية ، وذلك من خلال وضع حدود للصلاحيات للمجالس واللجان الفرعية بهدف سلامة القرارات الإستراتيجية ، مما يعزز أداء الشركة على المدى القصير والبعيد .

هذا بالإضافة إلى إعمال القانون والتوافق مع لوائح هيئة السوق المالية ووزارة التجارة وغيرها من المعايير العالمية ، وفي هذا الخصوص قامت الشركة بتكوين لجنة خاصة للحوكمة الإدارية .

ومتابعةً لنظام الحوكمة الداخلي ولأئحة حوكمة الشركات التي أقرنه هيئة السوق المالية ، قامت الشركة باستيفاء جميع متطلبات الهيئة ، التي تعزز دور الشفافية والإفصاح ، ومن أبرز المتطلبات المستوفاه ما يلي :

- نشر القوائم المالية ربع السنوية والحسابات الختامية على موقع تداول ونشرها في الصحف المحلية وفقاً للمدة التي حددها النظام .
- إعداد تقرير مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات الإفصاح والنموذج الاسترشادي المعد من قبل الهيئة .
- الالتزام بصيغة الإعلانات الجديدة التي حددتها هيئة السوق المالية ، والمعلومات الجوهرية التي ينبغي أن تتضمنها ، ومواعيد نشر هذه الإعلانات .
- تم تطوير دليل نظام الحوكمة الإدارية الداخلي للشركة وتم اعتماده من قبل المجلس ، ويجري تطبيقه ومراجعته وفقاً لأفضل الممارسات بصفة دورية .
- لا توجد أي عقوبة أو قيد إحتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أخرى.
- قام أعضاء مجلس الإدارة بتعبئة وتوقيع التعهدات والإقرارات ونماذج الإفصاح المطلوبة من قبل هيئة السوق المالية .
- تضمن النظام الأساس للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والاحتياطات اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية.
- تم توفير جميع المعلومات التي تمكن المساهمين من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، بحيث تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة، ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة، كما استخدمت الشركة الطرق الأكثر فعالية في التواصل مع المساهمين دون تمييز بينهم فيما يتعلق بتوفير المعلومات عن طريق الإفصاح عن المعلومات المهمة على موقع تداول أولاً ومن ثم الموقع الإلكتروني للشركة والصحف اليومية.
- انعقدت الجمعية العامة خلال الستة أشهر التالية لانتهاء السنة المالية للشركة لعام ٢٠٠٦م.

- ✓ لا توجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأي شخص من غير أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر خلال السنة المالية الأخيرة.
- ✓ لا توجد أي مصلحة وحقوق اختيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم وأدوات دين الشركة أو الشركات التابعة خلال السنة المالية الأخيرة.
- ✓ لا توجد أي عقود للشركة توجد فيها مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بهم.
- ✓ لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاقات تنازل لأي من أعضاء المصدر أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.
- ✓ لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقات تنازل لأحد مساهمي الشركة عن حقوق في الأرباح.

وفقاً لمتطلبات الإفصاح يجب على الشركة أن توضح على شكل جدول نسب تملك أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم القصر وأي تغير في المصلحة خلال السنة المالية ، وعليه نفيد بأنه لا توجد أي تملك من قبل زوجات الأعضاء أو أولادهم القصر وأن نسب تملكهم في الشركة وفقاً للتالي علماً بأن عدد اسهم الشركة المصدرة ٤٠ مليون سهم:

اسم العضو	عدد الأسهم
١ محمد أحمد زينل علي رضا	٢٨٨٠٠
٢ صالح أحمد حفني	١٠٠٠
٣ علوي محمد سعيد كامل	١٠٠٠
٤ إسماعيل إبراهيم سجيني	١٠٠٠
٥ عدنان عبدالله ميمني	٤١٥٠٠
٦ وليد عبدالعزيز كيال	٢٠٠٠
٧ عامر عبدالله زينل	٢٥٣٥

المكافآت والتعويضات التي دفعت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين خلال السنة المالية على النحو التالي:

إجمالي ما حصل عليه كبار التنفيذيين ١.٩١٧.٧٦٠ ريال
إجمالي بدل حضور اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة ٥٤.٠٠٠ ريال

✓ لا توجد أي توصيات لتغيير المراجع القانوني .

المخاطر التي تواجهها الشركة.

القوانين الحكومية والتشريعات:

أي تغييرات سلبية في قوانين المملكة قد يكون له تأثير سلبي على قدرة الشركة على الاكتساب
عدم الاستقرار الإقليمي:

أي حرب قد تحصل في المنطقة سيكون له تأثير على قدرة الشركة على مواصلة أعمالها حسب
منهجيتها.

الأخطار الاقتصادية:

أ. قدرة الشركة على الكسب قد تتأثر سلبا إلى حد كبير عند حدوث تغييرات في المناخ

الاقتصادي للبلد مثل الاندماجات في المدن الاقتصادية التي قد تشكل تحديات

للنشاطات الأساسية للشركة

ب. عملية تطوير مشاريع جديدة هي عملية تنافسية للغاية يعتمد ذلك على عملية فرز

مكثف للفرص المتاحة والاستثمار في ظل السوق التنافسي .

السلوك الغير أخلاقي للمنافسين:

التصرفات الغير أخلاقية من قبل بعض المشغلين من ذوي النشاطات المحدودة , قد يؤثر سلبا
على قدرات الشركة على الاكتساب.

التدفق النقدي من العمليات:

في حال عدم توفر التدفقات النقدية حسب الخطة الموضوعة لأي سبب خارج عن إرادة الشركة قد يؤثر سلباً على أعمالها.

تنوع المشاريع:

تنوع أنشطة الشركات التابعة والتي تعمل في بيئة متنوعة قد يحد من تعريف موحد لإستراتيجية الحوكمة.

اعتماد شركات سيسكو التابعة على بعضها البعض:

حيث أن سيسكو تعتمد في دخلها على شركات تابعة تخدم بعضها البعض فإن أي تأثير سلبي على أعمالهم المشتركة سوف يؤثر بشكل سلبي على أعمال شركة سيسكو ككل.

المخاطر المالية:

تعتمد شركة سيسكو على تمويل إسلامي لتمويل مشاريع شركاتها ، لذا فإن التغير الحاصل في نسب التمويل وفقاً لما تقررته مؤسسة النقد السعودي قد يؤثر على الأداء المالي للمشاريع.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة حقوق المساهمين الموحدة
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٦ - ٢٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجعي الحسابات

الى السادة المساهمين المحترمين
الشركة السعودية للخدمات الصناعية (ش . م . س)
جدة - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة للشركة السعودية للخدمات الصناعية (وهي شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والايضاحات من
رقم ١ الى ٢٩ والمعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات
والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسئولية ادارة الشركة وأن مسئوليتنا هي
إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة
معقولة من القناعة بان القوائم المالية الموحدة خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري
للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات
الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند اليه في ابداء
رأينا.

وبرأينا، إن القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة والشركات التابعة لها كما
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ و نتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة
المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض
القوائم المالية الموحدة .

نشير الى الايضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الموحدة المتعلقة بخطة احدى الشركات التابعة حول اعمالها.

ديلويت آند توش
بكر ابو الخير وشركاهم

المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

١٢ صفر ١٤٢٩

١٩ فبراير ٢٠٠٨

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٦٨,١٨١,٨٤٠	٥٣,٩٥٢,١٩٨	٣	نقد وما في حكمه
٣١,٢٢٧,٥٢٧	-		الجزء المتداول من استثمار في سلة عملات أجنبية
٢٠,٨٥١,١٣٩	٢٦,٧٧٦,٧٠٣	٥	مدينون وارصدة مدينة اخرى
٢,١٠٩,٧٣١	٤,٠٤٧,١٧٨	٦	مخزون
١٢٢,٣٧٠,٢٣٧	٨٤,٧٧٦,٠٧٩		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٤١,٢٧٨,٢٢٥	٨٤,٥٠٦,٨٨١	٤	استثمارات واوراق مالية وسلف
٢٥١,٨١٦,٨٨٧	٢٥٢,٠٦٥,٠٦٤	٧	ممتلكات ومعدات
١٤٢,٩٢٧,٣٣٦	١١١,٠٦٩,٤٩٥	٨	مشروع الايداع واعادة التصدير
-	١٥٢,٥٧٦,٦٦٤	٩	مشروع الرصيف البحري
٥٢,٦٦٠,٥٦٧	٥٦,٢٧٩,٩٤٦	١٠	شهرة
٧,٨٧٠,٤٦٠	٥,٣٩٣,٣٩٨	١١	مصاريف مؤجلة
٤٩٦,٥٥٣,٤٧٥	٦٦١,٨٩١,٤٤٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦١٨,٩٢٣,٧١٢	٧٤٦,٦٦٧,٥٢٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٢٧,٧٦٨,٨٧٤	٣٣,٩٨٩,٨٨٦	١٢	دائنون ومطلوبات اخرى
٧,٠٠٠,٠٠٠	-	١٤	قرض قصير الاجل
٢٦,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٧٧٠,١٥٢	١٤	الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
٦٠,٧٦٨,٨٧٤	٥٣,٧٦٠,٠٣٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٦٣,٧١٠,٠٠٠	١٦٠,٩٦٩,٥٩٨	١٤	قروض طويلة الاجل
٣,٨٨١,٠٢٣	٣,٢٣٧,٦٨٦	١٥	تعويضات نهاية الخدمة
٦٧,٥٩١,٠٢٣	١٦٤,٢٠٧,٢٨٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٧	راس المال
٣,٢٥٠,٨٨٥	٣,٢٥٠,٨٨٥	١٨	احتياطي نظامي
١,٦١٥,٨٩٩	١,٦١٥,٨٩٩	١٩	احتياطي اتفاقي
٢٦,٣٣٠,٢٨٣	٢٦,٣٣٠,٢٨٣	١٠	مكاسب غير محققة - حصة الشركة من اجمالي الشهرة لشركة تابعة
٤,٦٤١,١٤٣	٤,٦٤١,١٤٣	٢٠	الاثر المترتب عن تخفيض نسبة الملكية في شركة تابعة
(٢٨,٩٢١,٧٧٥)	(٣,٢٥٦,٦٣٥)	٤	خسائر غير محققة من استثمار في اوراق مالية متاحة للبيع
٢٣,٣٦٥,٢٧٦	١٨,٠٤٩,٤٤٧		ارباح مستبقة
٤٣٠,٢٨١,٧١١	٤٥٠,٦٣١,٠٢٢		مجموع حقوق المساهمين
٦٠,٢٨٢,١٠٤	٧٨,٠٦٩,١٨٣	١٦	حقوق الاقلية
٤٩٠,٥٦٣,٨١٥	٥٢٨,٧٠٠,٢٠٥		مجموع حقوق الملكية
٦١٨,٩٢٣,٧١٢	٧٤٦,٦٦٧,٥٢٧		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح
٧٤,٠٦٩,٤٠٦	١٠٧,٨٠٧,٣٣٦	المبيعات وايرادات الاعمال
(٤٩,٤٩٦,١٢٢)	(٦٤,٦٤٥,٧٣٣)	كافة المبيعات والاعمال
٢٤,٥٧٣,٢٨٤	٤٣,١٦١,٦٠٣	الربح الاجمالي
(٤,٤٨١,٩٢٩)	(٥,٤٥٤,٣٣٢)	٢٢ مصاريف بيع وتوزيع
(١٧,٧٦٩,٢٢٦)	(٢٢,٧٦١,٣٧٥)	٢٣ مصاريف عمومية وادارية
٢,٣٢٢,١٢٩	١٤,٩٤٥,٨٩٦	صافي الربح من الاعمال
-	١٢,٢١٤,٣٠٤	٨ ارباح التنازل عن منفعة، بالصافي
(١,٢٤٦,٨٧٢)	(٣,٢٢٢,٣٦١)	مصاريف مالية
-	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	٤ هبوط غير مؤقت في القيمة السوقية للاستثمار في اوراق مالية متاحة للبيع
٧,٩٦١,٦٦٢	٢,٨٣٣,١٣٩	٢٤ ايرادات ومصاريف اخرى ، بالصافي
-	(١,٢١٩,٢٢٨)	٤ حصة الشركة من خسائر شركات زميلة
٩,٠٣٦,٩١٩	١٥,٥٥١,٧٥٠	صافي الربح قبل فريضة الزكاة وحقوق الاقلية
(٣,٤٣٠,٠٠٠)	(٤,٩٨٠,٥٠٠)	١٣ فريضة الزكاة
٥,٦٠٦,٩١٩	١٠,٥٧١,٢٥٠	صافي الربح قبل حقوق الاقلية
(٥١١,٨٨٤)	(١٥,٨٨٧,٠٧٩)	١٦ حصة حقوق الاقلية من صافي ارباح شركات تابعة
٥,٠٩٥,٠٣٥	(٥,٣١٥,٨٢٩)	صافي (الخسارة)/الربح
٠,١٢٧	(٠,١٣٣)	١٧ (خسارة) / ربحية السهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٩,٠٣٦,٩١٩	١٥,٥٥١,٧٥٠	الانشطة التشغيلية
		صافي الربح قبل فريضة الزكاة وحقوق الاقلية
١٣,٣٩٤,١٤٨	٢١,٧٢٥,١٤٦	تعديلات:
٧٥٨,٢٤١	١,١٦٢,٧٣٢	استهلاكات واطفاءات
(١,٢٠٠,٠٠٠)	(١٣٥,١٢١)	تعويضات نهاية الخدمة
(٦,٤٩٩)	٧٥,١١٤	ارباح استثمارات ، صافي
-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	خسائر / (ارباح) استبعاد ممتلكات ومعدات
-	١,٢١٩,٢٢٨	هبوط غير مؤقت في القيمة السوقية للاستثمار في اوراق مالية متاحة للبيع
١,٢٤٦,٨٧٢	٣,٢٢٢,٣٦١	حصة الشركة من خسائر استثمارات في شركات زميلة
		مصاريف مالية
(٦,٧٦٢,٥٠٩)	(٥,٩٢٥,٥٦٤)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
(٦,٣٣٧)	(١,٩٣٧,٤٤٧)	المدينون والارصدة المدينة الاخرى
١٠,٥٨٣,٢٢٧	٢,٩٤١,٥٨٥	المخزون
		الدائنون والمطلوبات الاخرى
٢٧,٠٤٤,٠٦٢	٤٧,٨٩٩,٧٨٤	النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
(١,٢٤٦,٨٧٢)	(٣,٢٢٢,٣٦١)	مصاريف مالية مدفوعة
(٥,٥٣٩,٣٨٩)	(١,٧٠١,٠٧٣)	فريضة الزكاة المسددة
(١٠٦,٣٨٦)	(١,٨٠٦,٠٦٩)	تعويضات نهاية الخدمة مدفوعة
٢٠,١٥١,٤١٥	٤١,١٧٠,٢٨١	صافي النقد المتوفر من الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(٦٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٢٨,٦٤٧,٦٢٣)	شراء استثمارات
١٨,١٧٢,٩٧٣	٣١,٢٢٧,٥٢٧	استرداد استثمارات في سله عملات اجنبية
(١٠٤,٤١٧,٠٧١)	(١٤٠,٥٢٦,٥٥١)	اضافات ممتلكات ومعدات ومشاريع
٦١٤,٦٧٥	٢٣٦,٣٥٣	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٣,٦١٩,٣٧٩)	شهرة مشتراة
(١٤٨,١٢٩,٤٢٣)	(١٤١,٣٢٩,٦٧٣)	صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٧,٢٥٩,٥٩٨	المتحصل من قروض
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٣,٢٢٩,٨٤٨)	تسديد قروض قصيرة وطويلة الاجل
(١,٢١٢,٥٤٧)	-	تسديد عقود استصناع طويلة الاجل
(٧,٧٦٩)	-	بنوك دائنة
-	١,٩٠٠,٠٠٠	حقوق الاقلية
(١,٨٢٠,٣١٦)	٨٥,٩٢٩,٧٥٠	صافي النقد المتوفر من/(المستخدم في) الانشطة التمويلية
(١٢٩,٧٩٨,٣٢٤)	(١٤,٢٢٩,٦٤٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٩٧,٩٨٠,١٦٤	٦٨,١٨١,٨٤٠	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٦٨,١٨١,٨٤٠	٥٣,٩٥٢,١٩٨	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر
٢٨,٩٢١,٧٧٥	(١٥,٦٦٥,١٤٠)	انشطة استثمارية وتمويلية غير نقدية
		(ارباح)/(خسائر غير محققة من استثمار في اوراق مالية متاحة للبيع

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

١- التكوين و النشاط

تأسست الشركة وفقا لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار وزارة التجارة رقم ٢٢٣ وتاريخ ١٤٠٩/٣/٧هـ وتسجلت لدى السجل التجاري تحت رقم ٤٠٣٠٠٦٢٥٠٢ بتاريخ ١٤٠٩/٤/١٠هـ لغرض القيام بأعمال 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 محليا وعالميا والخدمات الرسمية والاشترك في تأسيس الشركات . ويتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في استثمارات وإدارة الشركات التابعة.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة

لقد تم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقا للمعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة والشركات التابعة هي على النحو التالي:

اساس توحيد القوائم المالية

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية لكل من الشركة والقوائم المالية للشركات التابعة التالية المملوكة بنسبة تزيد عن ٥٠% والتي تمتلك الشركة حق السيطرة عليها :

النشاط الرئيسي	النسبة المملوكة	مكان التسجيل
ادارة وتشغيل مشروع الايداع و اعادة التصدير المقام على الارض التي تم استئجارها في ميناء جدة الاسلامي.	٧٦ %	الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات (تصدير) * المملكة العربية السعودية
محطات تحلية وتنقية وبيع المياه.	٦٠ %	شركة كنداسة لخدمات المياه المملكة العربية السعودية
تطوير وإدارة وتشغيل المدن الصناعية وإنشاء وتشغيل المطاعم ومراكز الإعاشة والمراكز الترفيهية و إقامة محطات الوقود وورش خدمات وصيانة السيارات و شراء الاراضي لاقامة المباني عليها و استثمارها بالبيع لو الإيجار .	٩٧ % مباشر و ٣ % غير مباشر.	شركة تشغيل الخدمات المساندة المملكة العربية السعودية
القيام بتطوير وإنشاء وتشغيل وصيانة محطات الحاويات وكذلك أعمال الحفر والرمد.	٥٧ % مباشر و ٥ % غير مباشر	شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة * المملكة العربية السعودية

* تم خلال السنة تأسيس شركة جديدة باسم "شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة" وذلك من قبل الشركة وشركة تصدير وشركاء آخرين من اجل انشاء وتشغيل مشروع الرصيف البحري في منطقة اعادة التصدير في ميناء جدة الاسلامي حيث سبق لشركة تصدير توقيع عقد بهذا الخصوص مع ادارة المؤسسة العامة للموانئ .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ومن اجل تنفيذ هذا المشروع قامت شركة تصدير بالتنازل عن حق الانتفاع بجزء من ارض منطقة اعادة التصدير التي تستأجرها من ادارة ميناء جدة الاسلامي للشركة الجديدة ، شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة كما هو مبين في الايضاح رقم (٨- ج) ما زالت شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة في مرحلة الانشاء وما قبل التشغيل. لقد حققت شركة تصدير خسائر متراكمة منذ تأسيسها وتشتمل خطة شركة تصدير لتعويض هذه الخسائر وتحقيق ارباح على مشروع انشاء وتشغيل مشروع الرصيف البحري وملحقاته المشار اليه اعلاه وتعتقد ادارة شركة تصدير بأن هذا المشروع ومشاريع اخرى واستكمال تاجير جميع الاراضي التي تم تطويرها سوف يمكن الشركة من الاستمرار في اعمالها واسترداد الأقيام الدفترية لموجوداتها وتحقيق إيرادات كافية لتغطية مصاريفها وتحقيق ارباح معقولة.

لقد تم توحيد القوائم المالية الموحدة بتجميع البنود المتشابهة من موجودات ، مطلوبات ، حقوق الملكية، الإيرادات والمصاريف . وقد تم استبعاد المعاملات والارصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة .

تحقق المبيعات والإيرادات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة او تقديم الخدمات للعملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات . ويتم توزيع إيرادات تأجير الساحات والمستودعات على فترات عقود التأجير ويتم تأجيل إيرادات التأجير المتعلقة بالسنوات اللاحقة ويتم الاعتراف بها في تلك السنوات .

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع بضائع الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وادارية.

تتضمن المصاريف العمومية والادارية المصاريف العمومية والادارية المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة المبيعات وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليه. يتم توزيع المصاريف اذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والادارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

المخزون

يجري تسعير بضاعة اخر المدة بسعر الكلفة أو السوق ايهما اقل . ويجري تحديد الكلفة بطريقة المتوسط المرجح . ويتم تحديد كلفة المياه المحلاه على اساس طريقة المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصاريف غير المباشرة.

استثمارات وأوراق مالية

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقا لنية الشركة بالنسبة لهذه الاستثمارات. تقيم الأوراق المالية المحتفظ بها لغرض الاتجار بالقيمة العادلة، وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل. تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة حقوق المساهمين. وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة لا تقل عن ٢٠% وهناك تأثير فعال للشركة عليها بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تسجل الاستثمارات بالكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي اصول الشركة المستثمر فيها ويشار اليها انها شركات زميلة (نسبة الملكية من ٢٠% - ٥٠%) . ان حصة الشركة في صافي ارباح أو خسائر الشركات الزميلة يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

يجري قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأوراق المالية عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

الشهرة

تمثل الشهرة الفائض من كلفة الاستثمار عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي أصول الشركة المستثمر فيها كما بتاريخ التملك وتظهر بالتكلفة بعد تعديلها بمقدار الهبوط في قيمتها (إن وجد). تتم مراجعة القيمة الدفترية للشهرة بتاريخ كل مركز مالي لتحديد فيما إذا كان هنالك أي مؤشر على وجود هبوط في قيمة الشهرة. وفي حال وجود أي مؤشر، فإنه يتم تخفيض القيمة الدفترية للشهرة إلى حد القيمة المتوقع استردادها ويتم الاعتراف بالخسارة الناشئة عن هذا الهبوط في قائمة الدخل ولا يتم عكس تلك الخسارة في الفترة / الفترات اللاحقة.

الممتلكات والمعدات

- الممتلكات والمعدات الأخرى

تظهر الممتلكات والمعدات الأخرى بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدر للممتلكات والمعدات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت ويتم اطفاء التحسينات على المأجور على أساس الحياة العملية المقدر لهذه التحسينات أو المتبقي من مدة عقد الإيجار أيهما ينتهي أولاً.

- مشروع الإيداع وإعادة التصدير

يظهر مشروع الإيداع وإعادة التصدير بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة. يتم اطفاء تكلفة تطوير الأراضي المستأجرة والانشاءات المقامة عليها على أساس الحياة العملية المقدر لها أو المتبقي من مدة عقد الإيجار أيهما ينتهي أولاً.

إن معدلات الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الممتلكات والمعدات هي كما يلي :

معدل الاستهلاك السنوي	الأصل
٢,٧٧% - ٣%	مباني
١٠%	مباني المستودعات - هناجر
٢,٧٧% - ٢,٨٥%	تطوير أراضي مستأجرة
٤,٦٧% - ١٢,٥%	محطات تحلية وتعبئة المياه و توابعها
١٠% - ٢٥%	سيارات و صهاريج
١٥%	الآت ومعدات
١٠% - ٥٠%	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
١٠% - ٢٠%	تحسينات على المأجور
١٥% - ٥٠%	عدد وادوات

- مشروع الرصيف البحري

اعمال رأسمالية قيد التنفيذ

تمثل الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ التكاليف المتكبدة على انشاء وشراء وتركيب المعدات الخاصة بالرصيف البحري ومشاريع أخرى والتكاليف المباشرة المتعلقة بتلك المشاريع.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

رسمة التكاليف المتعلقة بالتسهيلات الإسلامية من البنوك

يتم رسمة تكاليف التسهيلات الإسلامية من البنوك والمتعلقة بشراء وإنشاء الممتلكات والمعدات خلال فترة الإنشاء .

أصول غير ملموسة - حق انتفاع الأرض

يتم تسجيل الأصول غير الملموسة مبدئياً بسعر التكلفة وتظهر بعد ذلك بسعر التكلفة بعد تنزيل الإطفاء المتراكم وأي تدني في قيمتها . يتم إطفاء الأصول الغير ملموسة ذات عمر محدود على أساس المدى الزمني المحدد للاستفادة منها بطريقة القسط الثابت . سوف يبدأ إطفاء الأصول غير الملموسة على الحياة العملية المقدره من بداية النشاط التجاري لاحدى الشركات التابعة (انظر إيضاح رقم ٩) .

المصاريف المؤجلة

تتألف المصاريف المؤجلة بشكل أساسي من مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل التي تمت اثناء فترة التأسيس وقبل بدء النشاط التجاري لمشروع الشركة والشركات التابعة ناقصا الإيرادات غير التشغيلية التي تحققت خلال الفترة التأسيسية ويجري إطفاء هذه المصاريف باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى ٧ سنوات .

فريضة الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركة والشركات التابعة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وضريبة الدخل وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ويتم احتساب مخصص ضريبة الدخل على أساس صافي الربح المعدل ويجري تسجيل اية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ اقفال المخصص .

تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي امضاها الموظف في خدمة الشركة .

الانخفاض في قيمة الموجودات باستثناء الشهرة

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

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

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

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر ، ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

تقوم الشركة بصفتها كمستأجرة بتحميل الأيجارات المستحقة بموجب عقود الأيجار التشغيلي على قائمة الدخل خلال فترة عقد الأيجار وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

وبصفتها كمؤجرة يتم تسجيل إيرادات التأجير بموجب عقد الأيجار التشغيلي في قائمة الدخل باستخدام طريقة القسط الثابت خلال مدة عقد الأيجار .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسديد أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل .

٣- النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل ويتألف مما يلي :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٧,٤٢٣,١٨٤	٢٠,٢٣٠,٤٦١	النقد والنقد لدى البنوك
٦٠,٧٥٨,٦٥٦	٣٣,٧٢١,٧٣٧	ودائع استثمارية لدى البنوك
٦٨,١٨١,٨٤٠	٥٣,٩٥٢,١٩٨	

٤- الاستثمارات والأوراق المالية والسلف

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٢٨,٥٧٨,٢٢٥	٤٤,٣٧٨,٤٨٨	الاستثمار في أوراق مالية متاحة للبيع ، بالقيمة العادلة (انظر أ ادناه)
٧,٧٠٠,٠٠٠	١٠,٧٠٠,٠٠٠	الاستثمار في شركة سما للطيران المحدودة، بالكلفة (انظر ب ادناه)
٥,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٨٥٨,٢٤٣	الاستثمار في شركات زميلة وسلف (انظر ج ادناه)
-	٩,٥٧٠,١٥٠	الاستثمار في أوراق مالية متاحة للبيع ، بالكلفة (انظر د ادناه)
٤١,٢٧٨,٢٢٥	٨٤,٥٠٦,٨٨١	

(أ) يمثل بند الاستثمار في أوراق مالية متاحة للبيع الاستثمار في محفظة استثمارية في اسهم سعودية . تم تقييم هذا الاستثمار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ بالقيمة العادلة وقد نتج عنه ارباح تم قيدها كأرباح غير محققة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ بمبلغ ١٥,٦٦٥,١٤٠ ريال سعودي بحيث أصبح صافي رصيد الخسائر غير المحققة مبلغ ٣,٢٥٦,٦٣٥ ريال سعودي وردت ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي المرفقة . وتعتقد ادارة الشركة ان هذه الخسائر هي في وضع مؤقت لا يتوجب اجراء لية تعديلات على قائمة الدخل مقابلها . هذا وقد قامت الشركة خلال الربع الاخير من السنة وبناء على قرار مجلس الادارة بتاريخ ٨ ديسمبر ٢٠٠٧ بقيد مبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من الخسائر غير المحققة في قائمة الدخل والاعتراف بها كهبوط غير مؤقت في القيمة السوقية للاستثمار في الاوراق المالية المتاحة للبيع .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ب) قرر الشركاء في شركة سما للطيران المحدودة (المعروفة سابقا بشركة الوشكان المحدودة) بتاريخ ١٥ مايو ٢٠٠٧ زيادة رأسمالها بمبلغ ١١٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ليصبح رأسمالها بعد الزيادة مبلغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي . وقد شاركت الشركة في تلك الزيادة بمبلغ ٣ مليون ريال سعودي. وعليه أصبحت الشركة تمتلك ١٦٠,٠٠٠ حصة والتي تمثل ما نسبته ٢,٦٧% من رأس مال شركة سما للطيران المحدودة .

ج) يتكون الاستثمار في الشركات الزميلة والسلف كما في ٣١ ديسمبر مما يلي :

اسم الشركة	نسبة الملكية	٢٠٠٧	٢٠٠٦	النشاط الرئيسي
شركة الجبر تالكي المحدودة (انظر ج ١ ادناه)	٣٣,٣%	٣,٧٤٢,٤٣٨	-	الخدمات اللوجستية الخاصة بالشركات العاملة في القطاعات البتروكيماوية
الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة (انظر ج ١ ادناه)	٥٠%	٤,٥٩٨,٠٠٧	٥,٠٠٠,٠٠٠	أعمال المياه والمجاري وتنقية المياه وتاجير معدات المياه واخرى
شركة خدمات المياه والبيئة السعودية (انظر ج ١ ادناه)	٤٩%	١١,٥١٧,٧٩٨	-	اعمال الكهرباء والمياه والميكانيك والصيانة والتشغيل واخرى
		١٩,٨٥٨,٢٤٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	

ج - ١) ان تفاصيل هذه الاستثمارات والسلف كما في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

	٢٠٠٧	٢٠٠٦	
شركة الجبر تالكي المحدودة:			
حصة الشركة من رأس المال	٤,٠٠٠,٠٠٠	-	
حصة الشركة من الخسائر المتراكمة	(٢٨٦,٠٤٥)	-	
حصة الشركة من ربح السنة	٢٨,٤٨٣	-	
المجموع	٣,٧٤٢,٤٣٨	-	
الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة			
حصة الشركة من رأس المال	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	
حصة الشركة من خسارة الفترة	(٤٠١,٩٩٣)	-	
المجموع	٤,٥٩٨,٠٠٧	٥,٠٠٠,٠٠٠	
شركة خدمات المياه والبيئة السعودية المحدودة			
حصة الشركة من رأس المال	٤٩٠,٠٠٠	-	
حصة الشركة من خسارة الفترة	(٨٤٥,٧١٨)	-	
صافي الاستثمار	(٣٥٥,٧١٨)	-	
سلف ممنوحة	١١,٨٧٣,٥١٦	-	
المجموع	١١,٥١٧,٧٩٨	-	

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ج - ٢) ان كافة الشركات اعلاه هي شركات ذات مسئولية محدودة تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية .

د) يمثل الاستثمار في اوراق مالية متاحة للبيع بالكلفة للاستثمار في شركة جروث كابيتال (شركة بحرينية مساهمة خاصة) وتبلغ نسبة هذا الاستثمار ٢,٤٥% من رأسمال هذه الشركة .

٥- المدينون والارصدة المدينة الاخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١٤,١٩٥,٩٨٩	١٩,٨٩٩,٩٩٦
(٤٤٦,٨٩٧)	(٦٩٣,٥٩٣)
١٣,٧٤٩,٠٩٢	١٩,٢٠٦,٤٠٣
٤,٢٠٢,٠٤٧	٣,٧٧٠,٣٠٠
٢,٩٠٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,٠٠٠
٢٠,٨٥١,١٣٩	٢٦,٧٧٦,٧٠٣

مدينون

ينزل : استدراك الديون المشكوك في تحصيلها

مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى

تأمينات خطابات ضمان بنكية

٦- المخزون

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١,٩٦٩,٣٨١	٣,٦٤٠,٢٢٠
٧٥,٩٢٣	٩٨,٩١٢
٣٤,٠٦٧	١٣٥,٢٧٩
٣٠,٣٦٠	٤٣,٠٣٧
-	١٢٩,٧٣٠
٢,١٠٩,٧٣١	٤,٠٤٧,١٧٨

قطع الغيار

وقود وزيوت

مواد كيمياوية

مخزون مياه محلاه

بضاعة في الطريق

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٧- الممتلكات والمعدات

٣١ ديسمبر	التحويلات	الاستبعادات	الإضافات	١ يناير	
					التكلفة:
٦٦,٨٠٨,١٥٠	-	-	٢٠٠,٠٠٠	٦٦,٦٠٨,١٥٠	أراضي
٧,٨٣٦,٩٠١	-	-	٢٢,٤٠٢	٧,٨١٤,٤٩٩	مباني
١٨٨,٢٤٩,٦٦٠	٦١٠,٩٥١	٥٧٤,٤٠٦	٥٧٩,٦٨٥	١٨٧,٦٣٣,٤٣٠	محطات تحلية وتعبئة المياه وتوابعها
١٠,٦١٠,٧٧٣	-	٥٤٢,٣١٩	٤,٥٣١,٤٥٠	٦,٦٢١,٦٤٢	سيارات وصهاريج
٤,٨٨٥,٧٤٢	-	-	٤,٣٨٠,٤٧٧	٥٠٥,٢٦٥	الات ومعدات
٦,٠٠٨,٠٤٥	-	٢٣,٦٥٠	١,٠٠٣,١١٩	٥,٠٢٨,٥٧٦	اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
١٣١,٩٤٣	-	-	٥٤,٢٣٥	٧٧,٧٠٨	تحسينات على المآجور
٢,١٧٩,٨٧٤	-	-	١٩٦,٠١٣	١,٩٨٣,٨٦١	عدد وادوات
٥,٢٢١,٥٦٠	(٦١٠,٩٥١)	-	٣,٣٧٧,١٤١	٢,٤٥٥,٣٧٠	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٩١,٩٣٢,٦٤٨	-	١,١٤٠,٣٧٥	١٤,٣٤٤,٥٢٢	٢٧٨,٧٢٨,٥٠١	مجموع التكلفة
					الاستهلاكات
٣,٤٣٧,٠٨٥	-	-	٢٣٤,٩١٣	٣,٢٠٢,١٧٢	مباني
٢٥,٩٣٨,٩٣١	-	٤٣٢,٩٤٣	١١,٦٩١,٩٧٨	١٤,٦٧٩,٨٩٦	محطات تحلية وتعبئة المياه وتوابعها
٣,٩٠٩,٢٧٢	-	٣٦٦,٩١٧	٩٢٠,٦٣٠	٣,٣٥٥,٥٥٩	سيارات وصهاريج
٨٥١,٤٤٨	-	-	٣٤٦,٢٠٣	٥٠٥,٢٤٥	الات ومعدات
٤,٠٢٩,٥٠٣	-	١,٠٣٩	٣٦٤,٤٢٧	٣,٦٦٦,١١٥	اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٥٥,٦٥٥	-	٢٨,٠٠٩	٥,٩٥٦	٧٧,٧٠٨	تحسينات على المآجور
١,٦٤٥,٦٩٠	-	-	٢٢٠,٧٧١	١,٤٢٤,٩١٩	عدد وادوات
٣٩,٨٦٧,٥٨٤	-	٨٢٨,٩٠٨	١٣,٧٨٤,٨٧٨	٢٦,٩١١,٦١٤	مجموع الاستهلاكات
				٢٥١,٨١٦,٨٨٧	القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
٢٥٢,٠٦٥,٠٦٤					القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

أقيمت مباني الشركة على قطع أراضي مستأجرة في المناطق الصناعية بجدة والرياض والدمام بإيجار سنوي رمزي بموجب عقود تأجير طويلة الأمد بين وزارة الصناعة والكهرباء والشركة طبقاً لشروط العقود المنظمة لهذا الغرض ولمدة خمسة وعشرين سنة تجدد لفترة أو لفترات لا تزيد كل منها عن مدة العقد الأصلية .

أقيمت محطات تحلية وتعبئة المياه على قطع أراضي مستأجرة من ميناء جدة الإسلامي بموجب عقود تأجير طويلة الأمد مع المؤسسة العامة للموانئ تنتهي جميعها في ١٤/١/١٤٤٤ بإيجار سنوي يبلغ ٥٧٤,١٧٠ ريال سعودي.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ان كافة الممتلكات والمعدات الخاصة بشركة كنداسة والبالغ صافي قيمتها الدفترية ١٦٨,٥٢٥,١١٦ ريال سعودي (٢٠٠٦):
١٧٦,٣٩٢,٩٨٨ ريال سعودي) مرهونة بموجب سند رهن لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي ورهن ثان على معدات
الشركة لصالح البنك السعودي البريطاني (ايضاح ١٤).

تشتمل كلفة محطات التحلية وتعبئة المياه وتوابعها اعلاه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ على تكاليف تقييم ومتابعة محملة من قبل
صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٤,٧١٢,٨٠٠ ريال سعودي كما تشتمل على تكاليف تمويل قروض مرابحة طويلة الاجل
بمبلغ ٤,٧٣٥,١٨١ ريال سعودي (ايضاح ١٤).

٨- مشروع الايداع واعادة التصدير

١- يتكون مشروع الايداع واعادة التصدير مما يلي :

٣١ ديسمبر	تحويلات	الاضافات	١ يناير	الكلفة
١٠٨,٣٧١,١٥٦	(٢٤,٩٥٣,٣٩٥)	-	١٣٣,٣٢٤,٥٥١	تطوير اراضي مستأجرة
١٧,٠٨٧,٧٥٣	-	-	١٧,٠٨٧,٧٥٣	مباني المستودعات - هناجر
١,٥٨٨,٣٥٣	-	-	١,٥٨٨,٣٥٣	مباني خرسانية
١,٠٦٤,٥٧٥	-	-	١,٠٦٤,٥٧٥	حاسب الي
٦,٦٣٤,٩٩٥	(٤,٢٢٢,٧٥٨)	-	١٠,٨٥٧,٧٥٣	مشاريع رأسمالية تحت التنفيذ
١٣٤,٧٤٦,٨٣٢	(٢٩,١٧٦,١٥٣)	-	١٦٣,٩٢٢,٩٨٥	مجموع الكلفة
				الاستهلاكات
١٥,٢٦٣,٣٣٧	(٢,٧٨١,٥١٨)	٣,٧٠٥,٤٤٥	١٤,٣٣٩,٤١٠	تطوير اراضي مستأجرة
٧,١٣١,٢٥٥	-	١,٦٧٣,٧٨٩	٥,٤٥٧,٤٦٦	مباني المستودعات - هناجر
٢١٨,١٧١	-	٤٤,٠٥١	١٧٤,١٢٠	مباني خرسانية
١,٠٦٤,٥٧٤	-	٣٩,٩٢١	١,٠٢٤,٦٥٣	حاسب الي
٢٣,٦٧٧,٣٣٧	(٢,٧٨١,٥١٨)	٥,٤٦٣,٢٠٦	٢٠,٩٩٥,٦٤٩	مجموع الاستهلاكات
			١٤٢,٩٢٧,٣٣٦	القيمة الدفترية الصافية - ١ يناير
١١١,٠٦٩,٤٩٥				القيمة الدفترية الصافية - ٣١ ديسمبر

ب - مشروع الايداع واعادة التصدير مقام على اراضي في ميناء جدة الاسلامي استأجرتها الشركة السعودية لتنمية للتجارة
والصادرات - شركة تصدير (شركة تابعة) بتاريخ ١٥/١/١٤١٩هـ (١١/٥/١٩٩٨م) من المؤسسة العامة للموانئ بقيمة
ايجارية سنوية تبلغ ٩٤٥,٠٠٠ ريال سعودي ولمدة عشرين سنة هجرية تبدأ اعتبارا من ١٥/١/١٤٢١هـ (٢٠/٤/٢٠٠١م) .
وتم فيما بعد تمديد مدة الايجار الى ٤٠ سنة اعتبارا من بداية عام ٢٠٠٣ وذلك لتطوير الارض وتنفيذ مشروع الايداع واعادة
التصدير بغرض انشاء مستودعات وساحات اعادة التصدير وغيرها من المنشآت وتأجيرها والانتفاع بايراداتها طيلة مدة العقد ،
وتكون المنشآت التي تقيمها الشركة بما فيها تطوير الارض وكلفة الحاسب الالي ملكا للدولة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ج - لقد بلغ إجمالي تكلفة تطوير الأراضي المستأجرة ١٣٣,٣٢٤,٥٥١ ريال سعودي وتشمل فوائد مرسلة بمبلغ ٣,٢٨٣,٥٦٥ ريال سعودي وقد تم خلال العام للتنازل لصالح شركة محطة بوابة البحر الأحمر المحدودة عن الانتفاع بجزء من هذه الأراضي بمبلغ ٧٥ مليون ريال سعودي وبلغ صافي تكلفة تطوير هذه الأراضي المتنازل عنها ٢٢,١٧١,٨٧٧ ريال سعودي محققة بذلك صافي ربح مقداره ٥٠,٨٩٢,٩٣٢ ريال سعودي (بعد استبعاد ارباح مؤجلة مقابل التزامات مستقبلية بمبلغ ١,٩٣٥,١٩١ ريال سعودي). بلغ نصيب الشركة منها ٣٨,٦٧٨,٦٢٨ ريال سعودي والتي تمثل ارباح غير متحققة تم استبعادها عند اعداد القوائم المالية الموحدة وبلغ نصيب حقوق الاقلية منها ١٢,٢١٤,٣٠٤ ريال سعودي ظهرت ضمن حصة حقوق الاقلية في ارباح وخسائر شركات تابعة (ايضاح ١٦).

د - يمثل الرصيد المتبقي من المشاريع الرأسمالية تحت التنفيذ والبالغ ٦,٦٣٤,٩٩٥ ريال سعودي بشكل رئيسي قيمة المبالغ المنفوعة على مشروع الواجهة البحرية في منطقة الايداع واعداد التصدير بميناء جدة الاسلامي وذلك بعد تحويل ٤,٢٢٢,٧٥٨ ريال سعودي من رصيد اول المدة الى اعمال رأسمالية تحت التنفيذ في مشروع الرصيف البحري.

٩- مشروع الرصيف البحري

يتكون مشروع الرصيف البحري مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
-	٦٣,٧٣٠,٥٩٥	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ (انظر أ ادناه)
-	٥٣,٩٩٥,٤٤٢	دفعات لموردين (انظر ب ادناه)
-	٣٤,٨٥٠,٦٢٧	اصول غير ملموسة - حق انتفاع الارض (انظر ج ادناه)
-	١٥٢,٥٧٦,٦٦٤	

أ - تتألف الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ ما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
-	١٠,٣١٤,٦٤٦	استشارات فنية و تكاليف متعلقة بالمشروع
-	٢,٧٤٥,٩٥٧	تجهيز موقع
-	٢٤,٤٩٣,٣٥٦	رسوم ترتيبات تسهيلات مالية اسلامية محملة على المشروع
-	٤,٩٠٩,٤٨٣	استشارات قانونية
-	١٢,٠٣٦,٠٥١	تخطيط وتصميم الرصيف
-	٩,٢٣١,١٠٢	تكاليف اخرى متعلقة بالمشروع
-	٦٣,٧٣٠,٥٩٥	

ب - قامت شركة محطة بوابة البحر الاحمر خلال الفترة من تاريخ تأسيسها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ بدفع دفعات مقدمة لموردي ممتلكات ومعدات لمشروع الرصيف البحري بموجب شروط الاتفاقيات الموقعة معهم بهذا الخصوص. يشتمل هذا المبلغ بشكل رئيسي على نسبة ١٥% دفعة مقدمة تخص معدات سوف يتم تركيبها في المشروع.

ج - كما هو مبين في ايضاح (٨ - ج) فقد قامت شركة محطة بوابة البحر الاحمر بشراء حق انتفاع لارض مستأجرة من قبل شركة تصدير بمبلغ ٧٥ مليون ريال سعودي وقد ظهرت كلفة حق الانتفاع للارض بعد استبعاد حصة الشركة من الارباح غير المحققة والبالغة ٣٨,٦٧٨,٦٢٨ ريال سعودي وحصة الشركة من الارباح المؤجلة مقابل التزامات مستقبلية بمبلغ ١,٤٧٠,٧٤٥ ريال سعودي. ان هذا الحق لاستخدام الارض سيكون لمدة ٣١ سنة وشهرين تنتهي في ١٤ محرم ١٤٦١ هـ الموافق ٨ فبراير ٢٠٣٩. سوف تقوم شركة محطة بوابة البحر الاحمر باطفاء هذا المبلغ على العمر المقدر اعتبارا من تاريخ البدء بالنشاط التجاري.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

١٠- الشهرة

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٥٢,٦٦٠,٥٦٧	٥٢,٦٦٠,٥٦٧	شهرة شراء شركة كنداسة لخدمات المياه (انظر أ ادناه)
-	٣,٦١٩,٣٧٩	شهرة شراء شركة الجبر تالكي المحدودة (انظر ب ادناه)
٥٢,٦٦٠,٥٦٧	٥٦,٢٧٩,٩٤٦	

أ - قامت الشركة خلال النصف الاول من عام ٢٠٠٥ بشراء حصص اضافية مقدارها ١٠% من رأسمال شركة كنداسة لخدمات المياه لتصبح نسبة ملكيتها في شركة كنداسة لخدمات المياه من ٥٠% الى ٦٠% . وبناء عليه اصبحت شركة كنداسة لخدمات المياه شركة تابعة وقد تم توحيد القوائم المالية الخاصة بها ضمن القوائم المالية الموحدة للشركة .

يتمثل الفرق بين المبلغ المدفوع لشراء الحصص الاضافية المشار اليها اعلاه البالغة ١٠% في شركة كنداسة لخدمات المياه والقيمة العادلة لهذه الحصص في صافي اصول كنداسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ في شهرة والتي تم تحديد قيمتها على النحو التالي:

بالاف الريالات	
٦٧,٧١١	القيمة العادلة لصافي اصول شركة كنداسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ (انظر أ - ١ ادناه)
١٢,٣٦٦	تكلفة شراء الحصص الاضافية البالغة ١٠% من راس مال شركة كنداسه
(٦,٧٧١)	ينزل: القيمة العادلة للخصم المشتراة والبالغة ١٠%
٥,٥٩٥	الشهرة
٥٥,٩٥٠	اجمالي الشهرة (نصيب الشركة ٣٣,٥٧٠ الف ريال سعودي ونصيب الاقلية ٢٢,٣٨٠ الف ريال سعودي) (انظر أ - ٢ ادناه)
(٣,٢٩٠)	اطفاء الشهرة خلال عام ٢٠٠٥ (انظر أ - ٣ ادناه)
٥٢,٦٦٠	صافي الشهرة

١ - ١ تم تحديد القيمة العادلة لشركة كنداسة لخدمات المياه من قبل مكتب استشاري مملوك لاحد الاطراف ذوي العلاقة والذي لم يتقاضى اية تعاب مقابل ذلك .

٢ - ١ تم اظهار نصيب الشركة (قبل الحصص الاضافية) من اجمالي الشهرة بعد اطفاء عام ٢٠٠٥ والبالغ ٢٦,٣٣٠,٢٨٣ ريال سعودي ضمن بند مكاسب غير محققة - حصة الشركة من اجمالي الشهرة لشركة تابعة ضمن حقوق المساهمين، في حين تم اظهار نصيب الاقلية بعد اطفاء عام ٢٠٠٥ والبالغ ٢١,٠٦٤,٢٢٨ ريال سعودي ضمن بند حقوق الاقلية (انظر ايضاح ١٦).

٣ - ١ قامت الشركة بتغيير السياسة المحاسبية الخاصة باطفاء الشهرة في بداية عام ٢٠٠٦ حيث تبنت التعديل على المعيار المحاسبي للاصول غير الملموسة والذي يتطلب تسجيل الشهرة بالكلفة بعد خصم اية خسائر هبوط في قيمة الشهرة وبناء عليه توقفت عن اطفاء الشهرة حيث ظهرت بالقيمة الدفترية بعد الاطفاء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ .

ب - قامت الشركة خلال السنة بشراء حصص مقدارها ٣٣,٣% من رأسمال شركة الجبر تالكي المحدودة وتمثل الشهرة الفرق بين المبلغ المدفوع والقيمة الدفترية لصافي اصول شركة الجبر تالكي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ والتي تقارب قيمتها العادلة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

١١- المصاريف المؤجلة

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٠,٣٦٢,٢٧٤	٧,٨٧٠,٤٦٠	رصيد ١ يناير
(٢,٤٩١,٨١٤)	(٢,٤٧٧,٠٦٢)	اطفاء السنة
٧,٨٧٠,٤٦٠	٥,٣٩٣,٣٩٨	رصيد ٣١ ديسمبر

١٢- الدائنون والمطلوبات الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤,٢٧٦,٢٠٥	٢٠,٤٣١,١٣٢	دائنون
١٦,٨٩٤,٥٤٧	٤,٤٢٢,١٨٩	مطلوبات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٢,٢١٤,٣٢٩	١,٤٧٣,٣٤٥	إيرادات مقبوضة مقدما
٤,٣٨٣,٧٩٣	٧,٦٦٣,٢٢٠	استدراك فريضة الزكاة - ايضاح ١٣
٢٧,٧٦٨,٨٧٤	٣٣,٩٨٩,٨٨٦	

١٣- فريضة الزكاة وضريبة الدخل

ان فريضة الزكاة للشركة قد تم احتسابها بناء على القوائم المالية الافرايدية للشركة والشركات التابعة لها وفقا لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل .

الوعاء الزكوي :

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة كما في ٣١ ديسمبر والتي قد تم احتسابها من واقع القوائم المالية غير الموحدة للشركة والقوائم الافرايدية للشركات التابعة تشتمل على ما يلي :

٢٠٠٦	الشركة	الشركات التابعة	٢٠٠٧	الشركة	الشركات التابعة
٣٣٨,٠٢٥,٣٤٨	٣٥٧,٢٧٠,٦٥٨	٥٣٤,٥٦٩,١٣٩	٤١١,٨٣٥,٠٥٧		
٧٤,٦٥٤,٦١٨	١,٨٩٢,٣٤٠	٢٤٦,٣٣٧,٣٧٧	٥٨١,٨٩٨		
٢٣٧,٢٦٥,٦٩٩	٤٢٩,٦٥٦,٦٢٠	٣٢٠,١١٩,٠٠٨	٤٠٣,٩٥١,٤٢٨		
(٢,٦٥٦,٠٦٨)	٧,٥٩٥,٠٣٥	٦١,٣١٠,٧٨٤	(٣,٠٦٥,٨٢٩)		

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى وعاء الزكاة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

ان حركة مخصص الزكاة كما يلي :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٦,٤٩٣,١٨٢	٤,٣٨٣,٧٩٣	الرصيد في ١ يناير
٣,٤٣٠,٠٠٠	٤,٩٨٠,٥٠٠	المخصص للسنة
(٥,٥٣٩,٣٨٩)	(١,٧٠١,٠٧٣)	المسدد خلال السنة
٤,٣٨٣,٧٩٣	٧,٦٦٣,٢٢٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر

ربوطات قائمة:

١ - الشركة:

تسلمت الشركة ربطا نهائيا عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠١ طالبت بموجبه مصلحة الزكاة والدخل بفروقات زكوية بمبلغ ٨٧٨,٣١٧ ريال سعودي واعترضت الشركة على هذه الربط بعد دفع هذه الفروقات وأحيل الاعتراض السي لجنة الاعتراض الابتدائية التي أصدرت قرارها لصالح المصلحة ، وقامت الشركة بعد ذلك بالاستئناف امام لجنة الاستئناف التي أصدرت قرارها بتأييد استئناف الشركة وعليه حكمت بتخفيض الفروقات المطالب بها بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ريال والذي دور لحساب الشركة لدى المصلحة . كما قدمت الشركة الاقرارات الزكوية عن الاعوام من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٦ ودفعت المستحق عليها بموجب هذه الاقرارات والتي ما زالت تحت المراجعة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

٢ - الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات:

انهت الشركة وضعها الزكوي عن عام ٢٠٠٥ . كما ان الشركة قدمت الاقرار الزكوي عن عام ٢٠٠٦ ولا يزال تحت المراجعة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

٣ - شركة كنداسة لخدمات لمياه:

انهت الشركة وضعها الزكوي حتى عام ٢٠٠٤ كما قامت بتقديم الاقرار الزكوي للمصلحة لعام ٢٠٠٥ وقامت بسداد الزكاة المستحقة بموجبه وتسلمت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ الربط الزكوي لعام ٢٠٠٥ والذي تطالب المصلحة بموجبه بفروقات زكوية تبلغ ٦٢٣,٧٧٨ ريال سعودي متعلقة بقروض طويلة الاجل حيث اعترضت الشركة على هذه الفروقات وما زال الاعتراض منظورا لدى لجنة الاعتراض، هذا وقد قدمت الشركة الاقرار الزكوي لعام ٢٠٠٦ وقامت بسداد الزكاة المستحقة بموجبه وما زال قيد الدراسة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

٤ - شركة تشغيل الخدمات المساندة:

قدمت الشركة الاقرار الزكوي لعام ٢٠٠٦ ولا يزال تحت المراجعة من قبل مصلحة الزكاة والدخل .

٥ - شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة:

بما ان الشركة لم تكمل بعد ١٢ شهرا للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ فانه لا يوجد زكاة أو ضريبة دخل مستحقة على الشركة وبناء عليه لم يتم تكوين مخصص لفريضة الزكاة وضريبة الدخل ضمن القوائم المالية للشركة التابعة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

١٤- قروض وتسهيلات بنكية

تتألف القروض والتسهيلات كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

أ - تمويل مرابحة قصير الاجل :

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ على تمويل مرابحة قصير الاجل من احد البنوك المحلية بمبلغ ٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بغرض تمويل احدى الشركات التابعة، وقد تم سداد هذا القرض خلال عام ٢٠٠٧ .

ب - قروض طويلة الاجل :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤٩,٨١٠,٠٠٠	٥٩,٦٣٨,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي - انظر (ج) ادناه
٢٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	قروض مرابحة - انظر (د) ادناه
١٢,٩٠٠,٠٠٠	١٠٤,١٠١,٧٥٠	قروض شركاء - انظر (و) ادناه
٨٩,٧١٠,٠٠٠	١٨٠,٧٣٩,٧٥٠	اجمالي القروض
٢٦,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٧٧٠,١٥٢	ينزل : الجزء المتداول
٦٣,٧١٠,٠٠٠	١٦٠,٩٦٩,٥٩٨	الجزء غير المتداول

ج - وقعت شركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة) خلال عام ٢٠٠٣ اتفاقية قرض طويل الاجل مع صندوق التنمية الصناعية السعودي ("الصندوق") بسقف أعلى يبلغ حوالي ٦٤,٥ مليون ريال سعودي بضمان رهن كافة ممتلكات ومعدات الشركة وضمانات اعتبارية من الشركاء في الشركة وذلك لغرض تمويل توسعة محطة التحلية. تتضمن اتفاقية القرض تعهدات معينة من ضمنها تحديد سقف أعلى للايجارات والمصروفات الرأسمالية وتوزيعات الارباح والمحافظة على النسب المالية ضمن حدود معينة . بلغ الجزء المستغل من القرض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ مبلغ ٥٩,٦٣٨,٠٠٠ ريال سعودي. يسدد القرض على اقساط نصف سنوية كما يلي:

المبلغ	تاريخ الاستحقاق
٤,٨٨٥,٠٧٦	١٤٢٩/٤/١٥
٤,٨٨٥,٠٧٦	١٤٢٩/١٠/١٥
٥,٨٦٢,٠٩١	١٤٣٠/٤/١٥
٥,٨٦٢,٠٩١	١٤٣٠/١٠/١٥
٥,٨٦٢,٠٩١	١٤٣١/٤/١٥
٥,٨٦٢,٠٩١	١٤٣١/١٠/١٥
٦,٨٣٩,١٠٥	١٤٣٢/٤/١٥
٧,٨١٦,١٢٢	١٤٣٢/١٠/١٥
٧,٨١٦,١٢٢	١٤٣٣/٤/١٥
٣,٩٤٨,١٣٥	١٤٣٣/١٠/١٥
٥٩,٦٣٨,٠٠٠	اجمالي المبالغ المستحقة

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

حصلت الشركة خلال العام على موافقة ادارة الصندوق على اعادة جدولة سداد اقساط القرض حسب ما هو موضح بالجدول اعلاه والتي تمت نظرا لتأخر تشغيل مشروع المحطة الجديدة

لقد تقاضى الصندوق خلال عام ٢٠٠٧ مبلغ ٤٦٢,٠٠٠ ريال سعودي مقابل تكاليف متابعة المشروع والتي تم تحميلها على المصاريف المالية في قائمة الدخل . كما تقاضى حتى عام ٢٠٠٦ مبلغ ٤,٧١٢,٨٠٠ ريال سعودي مقابل تكاليف تقييم ومتابعة للمشروع حيث تمت رسملة هذه المبالغ ضمن تكلفة مشروع التوسعة (ايضاح ٧).

د - يوجد لدى شركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة) اتفاقية تسهيلات مصرفية مع البنك السعودي البريطاني ("البنك") على شكل خطابات ضمان بمبلغ ٤ مليون ريال سعودي وخدمات تمويل مرابحة طويلة الاجل بمبلغ ٤٢,٥ مليون ريال سعودي وذلك لغرض تمويل توسعة محطة التحلية. ان هذه التسهيلات مضمونة بسند الامر البنك بمبلغ ٢٨,٨٧١,٠٠٠ ريال سعودي وضمنا بمبلغ ٢٨,٨٧١,٠٠٠ ريال سعودي مقدم من الشركة ورهن ثان على ممتلكات ومعدات الشركة وغيرها من الضمانات. تحمل هذه التسهيلات اعباء تمويل مرابحات بنسبة تعادل سايبور زاندا ١,٧%. قامت الشركة بالاتفاق مع البنك على تثبيت هذه الاعباء بنسبة ٤,٧٥% بالاضافة الى عائد البنك الداخلي. تتضمن اتفاقية القرض تعهدات مالية معينة بالاضافة الى تأجيل سداد قرض الشركاء الى ما بعد تسديد التسهيلات المقدمة من البنك. ان الارصدة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٢٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	تمويل مرابحة طويل الاجل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	ينزل : الجزء المتداول
١٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	الجزء غير المتداول

يسدد قرض المرابحة طويل الاجل على اقساط ربع سنوية يبلغ مقدار كل منها ٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي استحققت الدفعة الاولى منها في ٢٠٠٥/٩/١٥.

هـ - وقعت شركة بوابة البحر الاحمر المحدودة (شركة تابعة) خلال شهر ديسمبر ٢٠٠٧ اتفاقية تسهيلات اسلامية مع أحد البنوك المحلية وذلك لغرض تمويل مشروع الرصيف البحري ويبلغ حد التسهيلات الممنوحة مبلغ ١,٧ مليار ريال سعودي بضمنا ممتلكات ومعدات المشروع وضمنا الشركاء لتمويل الشركة بتمويل اضافي بمبلغ ٥٧٩ مليون ريال سعودي. تحمل هذه التسهيلات اعباء تمويل بنسبة ٥,٧٣% خلال فترة الانشاء وبنسبة سايبور زاندا ١% خلال فترة التشغيل.

و - تتألف قروض الشركاء مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٠,٥٠٠,٠٠٠	١٠,٥٠٠,٠٠٠	قروض شركاء ممنوحة لشركة كنداسة لخدمات المياه (انظر و - ١ ادناه)
٢,٤٠٠,٠٠٠	٣٣,٨٥٢,١٨٤	قروض شركاء ممنوحة للشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات (انظر و - ٢ ادناه)
-	٥٩,٧٤٩,٥٦٦	قروض شركاء ممنوحة لشركة محطة بوابة البحر الاحمر (انظر و - ٣ ادناه)
١٢,٩٠٠,٠٠٠	١٠٤,١٠١,٧٥٠	

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

- ١ - و حصلت شركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة) على قرض من بعض الشركاء بمبلغ ١٠,٥ مليون ريال (٢٠٠٦ : ١٠,٥ مليون ريال سعودي) يجري احتساب عمولة على رصيد القرض بواقع ٨,٥% سنويا. ان هذا القرض لا يستحق السداد قبل سداد التسهيلات المالية الممنوحة للشركة من احد البنوك المحلية كما هو مبين في (د) اعلاه .
- ٢ - و كما حصلت الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات (شركة تابعة) على قرض من بعض الشركاء بمبلغ ٣٣,٨٥٢,١٨٤ مليون ريال سعودي (٢٠٠٦ : ٢,٤ مليون ريال) لتمويل مشروع الرصيف البحري ويجري احتساب عمولة على هذا القرض بواقع ٧,٥% سنويا . ولا يوجد موعد محدد لسداد القرض .
- ٣ - و حصلت شركة محطة بوابة البحر الاحمر المحدودة (شركة تابعة) على قرض من بعض الشركاء بمبلغ ٥٩,٧٤٩,٥٦٦ مليون ريال سعودي لتمويل مشروع الرصيف البحري، ولا يحمل فوائد وتتوي الشركة تحويل هذا القرض الى حقوق الملكية مع البدء بالنشاط التجاري للشركة.

١٥- تعويضات نهاية الخدمة

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٣,٢٢٩,١٦٨	٣,٨٨١,٠٢٣	الرصيد في ١ يناير
(١٠٦,٣٨٦)	(١,٨٠٦,٠٦٩)	المنفوع خلال السنة
٧٥٨,٢٤١	١,١٦٢,٧٣٢	المخصص للسنة
٣,٨٨١,٠٢٣	٣,٢٣٧,٦٨٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر

١٦- حقوق الاقلية

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٥٩,٧٧٠,٢٢٠	٦٠,٢٨٢,١٠٤	الرصيد في ١ يناير
-	١,٩٠٠,٠٠٠	حصة حقوق الاقلية من استثمارات جديدة في شركة تابعة
٥١١,٨٨٤	١٥,٨٨٧,٠٧٩	حصة حقوق الاقلية من ارباح و خسائر الشركات التابعة
٦٠,٢٨٢,١٠٤	٧٨,٠٦٩,١٨٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر

١٧- رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مكون من ٨,٠٠٠,٠٠٠ سهم اسمي متساوية القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل سهم ٥٠ ريال.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

بناء على قرار هيئة السوق المالية رقم ٤ - ١٥٤ - ٢٠٠٦ المؤرخ في ٢٧ صفر ١٤٢٧ (الموافق ٢٧ مارس ٢٠٠٦) والمبني على قرار مجلس الوزراء القاضي بتجزئة اسهم الشركات المساهمة العامة بذلك التاريخ بنسبة ٥:١ وبحيث تصبح القيمة الاسمية للسهم الواحد ١٠ ريال سعودي بدلا من ٥٠ ريال سعودي فقد تمت تجزئة اسهم الشركة حسب تلك النسبة وبذلك اصبح عدد اسهم الشركة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم وتم تداول السهم بعد التجزئة اعتبارا من ١٥ ابريل ٢٠٠٦ .

تم احتساب الربح الاساسي للسهم بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة خلال الفترة بعد تجزئة القيمة الاسمية للسهم .

قرر مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١ محرم ١٤٢٧ (الموافق ١ فبراير ٢٠٠٦) الموافقة على زيادة رأسمال الشركة من ٤٠٠ مليون ريال سعودي الى ٨٠٠ مليون ريال سعودي عن طريق طرح ٨ مليون سهم (٤٠ مليون سهم بعد التجزئة) للاكتتاب بواقع سهم لكل سهم للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة وقت انعقاد الجمعية العمومية غير العادية، كما قرر مجلس الادارة بتاريخ ١٠ جماد الاخر ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٥ يونيو ٢٠٠٧) تخفيض مبلغ الزيادة من ٤٠٠ مليون ريال سعودي الى ٢٨٠ مليون ريال سعودي ليصبح رأسمال الشركة بعد الزيادة ٦٨٠ مليون ريال سعودي. وتقوم الشركة حاليا باستكمال الحصول على موافقة الجهات المختصة على هذه الزيادة ومن ثم عقد جمعية عمومية غير عادية لاخذ موافقتها .

١٨- الاحتياطي النظامي

وفقا لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية وللنظام الاساسي للشركة ، يتوجب على الشركة تجنب احتياطي نظامي بنسبة ١٠% من الارباح السنوية الصافية بعد الزكاة الشرعية. ويجوز بقرار من الجمعية العمومية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كائنا ما كان ارباح .

١٩- الاحتياطي الاتفاقي

وفقا للنظام الاساسي للشركة فان على الشركة تجنب احتياطي اتفاقي بنسبة ٥% من الارباح السنوية الصافية بعد الزكاة الشرعية يخصص للصرف على كل ما يعود بالنفع على الشركة . ويجوز وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي نسبة ٥٠% من رأس المال . ان هذا الاحتياطي هو بمثابة ارباح مقيدة الاستعمال .

٢٠- الاثر المترتب عن تخفيض نسبة الملكية في شركة تابعة

قامت الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات - تصدير (شركة تابعة) خلال عام ٢٠٠٥ بزيادة رأسمالها بمبلغ ٣٥ مليون ريال سعودي ليصبح رأسمالها بعد الزيادة مبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي . لقد شاركت الشركة في تلك الزيادة بمبلغ ١٧,٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسمة إلى ١٧,٣٠٠ حصة. وعليه اصبحت الشركة تمتلك ٦٠,٨٠٠ حصة والتي تمثل ما نسبته ٧٦% من رأس مال شركة تصدير في حين كانت نسبة ملكيتها قبل الزيادة ما يمثل ٩٦,٦٧% من رأس المال. ونتيجة لتخفيض نسبة الملكية في شركة تصدير فقد نتج عن ذلك تخفيض في حصة الشركة من الخسائر المتراكمة لشركة تصدير نظير تحميل الشركاء الاخرين فيها بجزء من هذه الخسائر المتراكمة بلغت ٤,٦٤١,١٤٣ ريال سعودي والتي تم اظهارها في قائمة المركز المالي ضمن بند حقوق المساهمين.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢١- المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:

العلاقة	٢٠٠٦	٢٠٠٧
اعضاء مجلس الادارة		
	١,١٩٤,٨٠٠	٦٠٧,٩٢٢

الاسم
مجلس الادارة
ان المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها هي كما يلي :

بدل حضور لاعضاء مجلس الادارة ورواتب وبدلات العضو المنتدب
والرئيس التنفيذي واردة ضمن المصاريف العمومية والادارية

٢٢- مصاريف بيع وتوزيع

	٢٠٠٦	٢٠٠٧
رواتب واجور وملحقاتها	٢,٢٩٨,٧٠٩	٢,٧٨٩,٣٨٢
استهلاكات واطفاءات	٨٤٤,٦٥٤	٨٦١,٨٣٥
منافع واتصالات	٣٦٣,٤١١	٦٢٧,٥٢٠
صيانة واصلاح	٢٢٣,٠٢٧	٢٥٨,٨٣٣
مصاريف اخرى متنوعة	٧٥٢,١٢٨	٩١٦,٧٦٢
	٤,٤٨١,٩٢٩	٥,٤٥٤,٣٣٢

رواتب واجور وملحقاتها
استهلاكات واطفاءات
منافع واتصالات
صيانة واصلاح
مصاريف اخرى متنوعة

٢٣- مصاريف عمومية وادارية

	٢٠٠٦	٢٠٠٧
رواتب واجور وملحقاتها	٩,١٩٥,٧٦٦	١١,٨٤٦,٤٣٥
استهلاكات واطفاءات	٣,٤٤١,٦٧٥	٣,٤٦٠,٤٣٩
ايجارت	٥٦٩,٢٨٧	٦٨٠,٤٤١
رسوم حكومية واستشارات	٦٥١,٦١٨	٢,٠٣٦,٨٠٠
منافع واتصالات	٢٠٠,٠٠٥	٤٩٤,٠٣٨
مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها	١٣٣,٠٠٠	٢٥٨,٦٦٧
مصاريف اخرى متنوعة	٣,٥٧٧,٨٧٥	٣,٩٨٤,٥٥٥
	١٧,٧٦٩,٢٢٦	٢٢,٧٦١,٣٧٥

رواتب واجور وملحقاتها
استهلاكات واطفاءات
ايجارت
رسوم حكومية واستشارات
منافع واتصالات
مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
مصاريف اخرى متنوعة

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢٤- إيرادات ومصاريف أخرى ، بالصافي

٢٠٠٦	٢٠٠٧
٥,١٣٦,١٤٠	١,٢٢٨,١٩٢
١,٢٠٠,٠٠٠	١٣٥,١٢١
٦,٤٩٩	(٧٥,١١٤)
١,٦١٩,٠٢٣	١,٥٤٤,٩٤٠
٧,٩٦١,٦٦٢	٢,٨٣٣,١٣٩

ارباح ودائع مرابحة
ارباح استثمارات، بالصافي
(خسائر) / ارباح استبعاد ممتلكات والآت ومعدات
أخرى

٢٥- عقود الإيجار التشغيلي

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١,٦٦١,٣٦٧	١,٩٧٩,٨٩٠
٢٦٥,٨٥٢	٢٢٧,٩٢٠

دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تحميلها كمصاريف خلال السنة
دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم رسملتها على أعمال رأسمالية
خلال السنة

تتمثل الالتزامات بالحد الأدنى لدفعات الإيجار بموجب عقود الإيجار التشغيلي غير القابلة للإلغاء بما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١,٥٤٨,٥٣٤	١,٥٤٨,٥٣٤
٦,١٩٤,١٣٦	٦,١٩٤,١٣٦
٣٢,٤٠٥,٥٨٣	٣٠,٨٥٧,٠٤٩
٤٠,١٤٨,٢٥٣	٣٨,٥٩٩,٧١٩

أقل من سنة
أكثر من سنة ولكن أقل من ٥ سنوات
أكثر من ٥ سنوات

تتكون دفعات عقود الإيجار التشغيلي غير القابلة للإلغاء من الإيجارات المستحقة على الشركة عن بعض الأراضي والمباني
المستأجرة وعن الإيجارات المستحقة على الشركات التابعة عن الأراضي المستأجرة من ميناء جدة الإسلامي . ان فترة عقود
الإيجار المتفق عليها هي بين ٥ و ٤٠ سنة.

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

٢٦- ارتباطات رأسمالية

يوجد على الشركة كما في ٣١ ديسمبر الارتباطات الرأسمالية التالية :

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١٠,٦٩٩,٠٠٠	١,٧٤٩,٩٢٣,٠٠٠

ارتباطات عن اعمال رأسمالية قيد التنفيذ

٢٧- الالتزامات المحتملة

أ - يوجد على الشركة كما في ٣١ ديسمبر الالتزامات المحتملة التالية :

٢٠٠٦	٢٠٠٧
٣٤,٨٧٠,٨٥٠	٤٤,٨٢٠,٨٥٠

خطابات ضمان بعد خصم التأمينات النقدية بمبلغ ٣,٦٥٠,٠٠٠ ريال سعودي
(٢٠٠٦: ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي)

ب - ان الشركة ضامنة لتسهيلات بنكية مقدمة لاحدى الشركات الزميلة بما يعادل ١١,٦ مليون ريال سعودي .

ج - وقعت الشركة اتفاقيات تسهيلات بنكية قصيرة الاجل مع احد البنوك المحلية وذلك لتمويل حصتها في استثمارها في احدى الشركات التابعة بمبلغ ٣٢٢ مليون ريال سعودي وذلك بضمان اراض باسم البنك لا تقل قيمتها عن ٦٦ مليون ريال سعودي وتوقيع سند الامر يغطي كافة الالتزامات وتعهد غير قابل للنقض بايداع ما لا يقل عن ١٢٠ مليون ريال سعودي من مستحقات الاصدار (زيادة رأس المال) في حساب لدى البنك . وحصلت الشركة بتاريخ لاحق لتاريخ القوائم المالية على مبلغ ١٢٠ مليون ريال سعودي من هذه التسهيلات .

٢٨- قطاعات العمل

تتكون الشركة والشركات التابعة من قطاعات الاعمال الرئيسية التالية :

- قطاع محطات الوقود والصيانة
 - قطاع مطاعم وخدمات الاغاثة
 - قطاع تحلية مياه البحر
 - قطاع مشروع الابداع واعادة التصدير
 - قطاع مشروع الرصيف البحري
 - المركز الرئيسي للشركة ويشتمل على عمليات المركز الرئيسي والانشطة الاستثمارية .
- لقد تم استبعاد اية إيرادات جوهرية متداخلة بين قطاعات الشركة والشركات التابعة .

الشركة السعودية للخدمات الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
(بالريال السعودي)

تتكون الموجودات والمطلوبات والمبيعات ونتائج الاعمال لهذه القطاعات كما في/للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ و
٢٠٠٦ مما يلي :

الاجمالي	المركز الرئيسي للشركة	قطاع مشروع الرصيف البحري	قطاع مشروع الابداع واعادة التصدير	قطاع تحلية مياه البحر	قطاع المطاعم وخدمات الاعاشة*	قطاع محطات الوقود والصيانة		(بالالف الريالات)
						٢٠٠٧	٢٠٠٦	
٧٤٦,٦٦٨	٢١٥,١٧٦	١٦٠,٥١٣	١٣٥,٠٧٥	٢١٣,٢٣٤	-	٢٢,٦٧٠	٢٢,٦٧٠	الموجودات
٢١٧,٩٦٧	٥,٩٨٤	٧٤,٥٣٢	٣٨,٧٧٥	٩٤,٢٤٨	-	٤,٤٢٨	٤,٤٢٨	المطلوبات
١٠٧,٨٠٧	-	-	١٤,٧٣٣	٦٢,٢٥٣	-	٣٠,٨٢١	٣٠,٨٢١	المبيعات وايرادات الاعمال
(٥,٣١٦)	(١٠,٩١٧)	(٣,٠١٨)	(٨,٦٧٠)	١٧,٢٥١	-	٣٨	٣٨	صافي الربح / (الخسارة)
٦١٨,٩٢٤	٢١٩,٩٩٨	-	١٦٩,٦٥٦	٢٠٧,٢٢٧	٤٠٤	٢١,٦٣٩	٢١,٦٣٩	الموجودات
١٢٨,٣٦٠	١٢,٩٤٤	-	٦,٠٤٢	١٠٥,٤٩٥	٥٣	٣,٨٢٦	٣,٨٢٦	المطلوبات
٧٤,٠٦٩	-	-	٩,٧٥٣	٣٠,٥٣١	٣,٤٢٦	٣٠,٣٥٩	٣٠,٣٥٩	المبيعات وايرادات الاعمال
٥,٠٩٥	٨,٦٨٢	-	(١١,٣٩٨)	٨,١١٨	(٣٢٩)	٢٢	٢٢	صافي الربح / (الخسارة)

تقوم الشركة وشركاتها التابعة بتأدية اعمالها في المملكة العربية السعودية في كل من جدة والرياض والدمام .

- قرر مجلس المديرين في شركة تشغيل الخدمات المساندة (شركة تابعة) في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٠٦ اغلاق نشاط المطاعم وخدمات الاعاشة .

٢٩- ارقام المقارنة

جرى اعادة تبويب بعض ارقام عام ٢٠٠٦ لتتنفق مع العرض للسنة الحالية.