

الشركة المساهمة العامة لخدمات النقل والمعدات (مسكو)

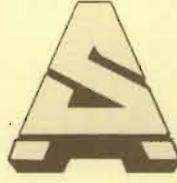
شركة مساهمة مملوكة

القوائم المالية الأولية والتقارير من أقطب الحسابات

نسي ٢٠ يونيو ٢٠١١

Al-Saleh

Certified Accountants & Auditors
C.P.A. Reg. No. 90



الصالح

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٩٠

١٠ يولية ٢٠١١

تقرير فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو" كما هي عليه في ٣٠ يونية ٢٠١١ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٤) والتي تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة، ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المحاسبية، ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة المتعارف عليها. والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل. لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص :

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

ناصر عبدالله الصالح

ترخيص محاسبين قانونيين - ترخيص رقم (٩٠)



أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

أحمد أحمد
سلطان بن محمد الخديشي
العضو المنتدب

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

رياض بن صالح الإمامك
المدير العام

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مراجعة)

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		الموجودات المتداولة
٢٤,٢٦٠,٧٣٩	٣٩,٥٠٠,١٩٢	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٩٠,٠٠٠,٠٠٠	-		ودائع مرابحات إسلامية
١٤,٥٨٨,٥٦٠	١٥,٨٢٤,٢٨٦	٤	المدفون - بالصافي
١٠,٢٣٤,٩٧٩	١٤,٥٠٩,٢٨٧	٥	المخزون
-	١٦,٦٣١,١٨٤		أطراف ذات علاقة
٢١,٦٩٢,٩٤٤	٥٢,٥٦٩,٨٧٧	٦	أرصدة مدينة أخرى - بالصافي
١٦٠,٧٧٧,٢٢٢	١٣٩,٠٣٤,٨٢٦		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١٩٥,٠٨٥,٢٦٣	٢١٠,١٥٥,١٩٠	٧	استثمارات - بالصافي
٢٠٠,٢٧٧,٩٠١	٢٢٧,٦٧١,٠٤٠	٨	الأصول الثابتة - بالصافي
١٢,٦٧٥,١٨٢	٤٩,٥٠٩,٩٧١	٩	مشروعات تحت التنفيذ
-	١,٢٢١,٦٨٢	١٠	مصاريف مؤجلة
٤٠٨,٠٣٨,٣٤٦	٤٨٨,٥٥٧,٨٨٣		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٥٦٨,٨١٥,٥٦٨	٦٢٧,٥٩٢,٧٠٩		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٦,١٠٧,١٧٠	١٢,١٧٧,٠٢٨	١١	الدائنون
٣٣,٦٢٦,٧١٧	٣٥,١٢٨,٣٧٤	١٢	مستحقات المساهمين
٨,٧٠٤,٣٦٤	١١,١٣٥,١٦٣	١٣	أرصدة دائنة أخرى
٥,٣٤١,٢٨٢	٥,٥٤٤,٢٨١	١٤	مخصص الزكاة
٥٣,٧٧٩,٥٣٣	٦٣,٩٨٤,٨٤٦		إجمالي المطلوبات المتداولة
-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥	قرض غير متداول
٤,٨٩٧,٧٢٨	٢,٩٤٦,٣٦٣	١٦	مخصص ترك الخدمة
٥٨,٦٧٧,٢٦١	٩١,٩٣١,٢٠٩		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٣٦,٠٢١,١٠٣	٣٩,٦٢٢,٤٦٤		إحتياطي نظامي
٥,٠٢٦,٤٧٣	٦,٨٢٧,١٥٤		إحتياطي إتفاقي
٨١,٠٤٠,٦٣٩	٨٧,٠٩١,٨٦٣		أرباح مبقاة
(٦١,٩٤٩,٩٠٨)	(٤٧,٨٧٩,٩٨١)	٧	(خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
٥١٠,١٣٨,٣٠٧	٥٣٥,٦٦١,٥٠٠		إجمالي حقوق المساهمين
٥٦٨,٨١٥,٥٦٨	٦٢٧,٥٩٢,٧٠٩		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام المالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مراجعة)

من بداية العام حتى		الفترة الاولى		إيضاح	
		من ٢٠١٠/٤/١	من ٢٠١١/٤/١		
		حتى	حتى		
٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٠١١/٠٦/٣٠		
٩٦,٠٧٧,٦٤٣	١٠٨,٦١٤,٦٧٩	٥٠,٦٤١,٠٣٩	٥٩,٣٥١,٩٦٩	١٧	الإيرادات
(٨٥,٨٣٣,٢٩٩)	(٩٧,٥٠٧,٦١٢)	(٤٥,٣١٥,١٧١)	(٥٢,٩٤٠,٥٧٠)	١٨	تكلفة الإيرادات
١٠,٢٤٤,٣٤٤	١١,١٠٧,٠٦٧	٥,٣٢٥,٨٦٨	٦,٤١١,٣٩٩		مجمعل الربح
(٥,٤٤١,٤٤٤)	(٦,٩٩٤,٢٥٠)	(٢,٩٣٣,١٧٧)	(٣,٣٩٧,٦٤٧)	١٩	المصاريف العمومية والإدارية
(٣٦٩,٠٥٠)	(٢٦٩,٤٠٠)	(٩٨,٣١٠)	(٦٢,٦٨٣)		مصاريف التسويق
-	(٦٦,٨٢٤)	-	(٣٣,٤١٢)	١٠	إطفاء مصاريف مؤجلة
٤,٤٣٣,٨٥٠	٣,٧٧٦,٥٩٣	٢,٢٩٤,٣٨١	٢,٩١٧,٦٥٧		صافي الدخل من الأنشطة الرئيسية
نتائج الأعمال الأخرى :					
(١,٥٠٧,٢٦٤)	-	(١,٥٠٧,٢٦٤)	-		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢,٨٧٩,٩٠٥	١٢,٦٣١,٧٩٩	١٢,٧٤٥,١٨٤	١٢,٦١٨,٤٦٧	٢٠	إيرادات استثمارات
٢٠١,٩٢٢	١٤٦,٩٥٧	٨١,٤٣٥	٥٤,٠٠٨		إيرادات متنوعة
(١,٧٧٨,٩١٧)	-	(١,٧٧٨,٩١٧)	-		مصاريف تطوير الهوية التجارية
١٤,٢٢٩,٤٩٦	١٦,٥٥٥,٣٤٩	١١,٨٣٤,٨١٩	١٥,٥٩٠,١٣٢		صافي دخل الفترة قبل الزكاة
(٨٠٠,٠٠٠)	(٧٥٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	(٣٧٥,٠٠٠)	١٤	الزكاة
١٣,٤٢٩,٤٩٦	١٥,٨٠٥,٣٤٩	١١,٣٣٤,٨١٩	١٥,٢١٥,١٣٢		صافي دخل الفترة بعد الزكاة
٠,١٠	٠,٠٨	٠,٠٥	٠,٠٦		ربحية السهم من النشاط الرئيسي
٠,٢٢	٠,٢٨	٠,٢١	٠,٢٨		ربحية السهم من الأنشطة الأخرى
٠,٣٠	٠,٣٥	٠,٢٥	٠,٣٥		ربحية السهم

بيان إيرادات الشركة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالک
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والعداات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية

الزيادة (النقص) في النقدية

(غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣٠ يونية		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤,٢٢٩,٤٩٦	١٦,٥٥٥,٣٤٩	تدفقات نقدية من أنشطة العمليات:
		صافي الدخل قبل الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات:
٥,١٨٧,٠٨٥	٥,٩٠٠,٧٤٧	الاستهلاكات
(١,٩٣٧,٠٣٧)	١١,٤٦٤,٨٥٩	التغير في خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
-	٦٦,٨٢٤	إطفاء مصاريف مؤجلة
(٢٥٦,٧٢٨)	(٧٣٩,٠٠٦)	(زيادة) في المدينون
٥٠٣,١٤٩	(٢٢٩,١٤٤)	(زيادة) نقص في المخزون
٥,٤٦٣,١٠١	(٣٢,٣٣٨,٨٠٢)	(زيادة) نقص في أرصدة مدينة أخرى
-	(١٦,٦٣١,١٨٤)	(زيادة) في أطراف ذات علاقة
٣,٠٠٨,٨١٣	٦,٦٧١,٧٨٩	زيادة في الدائون
(٣,٥٨٠,١٤٧)	(٩٨٠,٠٦٢)	المسد من الزكاة
٣٩٦,٨٧٦	٣٠٨,٥٣٢	التغير في مخصص مكافأة ترك الخدمة
٩١٧,٢٤٠	٧٢٨,٥٧٨	زيادة في أرصدة دائنة أخرى
٢٣,٩٣١,٨٤٨	(٩,٢٢١,٥٢٠)	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:
(٣٧,٨٥٣,٢٢١)	(٢٢,٣٧٤,٣٤٢)	إضافات موجودات ثابتة
٦٤,٠٨١	٩,١٣٢,٣٩١	إستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
(١,٨٩٦,١٥٩)	٩,٧٧١,٤٩٠	نقص (زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
-	(٩٦,٨١٣)	التغير في مصاريف مؤجلة
١,٩٣٧,٠٣٧	(١١,٩٦٤,٨٥٩)	(زيادة) نقص في الإستثمارات
(٣٧,٧٤٨,٢٦٢)	(١٥,٥٣٢,١٣٣)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	المستلم من القرض
(١١٥,١٠٤)	(١٥,٢٨١,٢١٤)	التغير في مستحقات المساهمين
(٥٧١,٥١٩)	(٤,٣٦٣,٨٥٩)	تسويات سنوات سابقة
(٦٨٦,٦٢٣)	٥,٣٥٤,٩٢٧	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١٤,٥٠٣,٠٣٧)	(١٩,٣٩٨,٧٢٦)	صافي (النقص) في أرصدة النقد
١٢٨,٧٦٣,٧٧٦	٥٨,٨٩٨,٩١٨	رصيد النقد بداية السنة
١١٤,٢٦٠,٧٣٩	٣٩,٥٠٠,١٩٢	رصيد النقد نهاية الفترة
(٦١,٩٤٩,٩٠٨)	(٤٧,٨٧٩,٩٨١)	معاملات غير نقدية:
		(خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح الهالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزني
نائب المدير العام للمالية والسماعة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (١) : الكيان القانوني ورأس المال :

أ. الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) شركة مساهمة سعودية بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم (٥٦٣) وتاريخ ١٢/٢٣/١٤٠٢هـ ومسجلة بالسجل التجاري في مدينة الرياض تحت رقم ١٠١٠٠٥٤٣٦١ وتاريخ ١٤٠٤/٧/٢٨هـ ومركزها الرئيسي في مدينة الرياض ، ويتمثل نشاط الشركة فيما يلي :

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

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

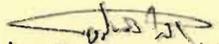
إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

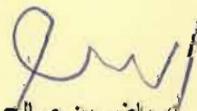
الأساس المحاسبي :

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

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية


سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب


رياض بن صالح المالك
المدير العام


أحمد بن سليمان المريني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية

في ٣٠ يونية ٢٠١١

تحقيق الإيراد :

تتحقق الإيرادات وكذلك المصروفات وفقاً للأساس الاستحقاق .

التكلفة المباشرة والمصروفات :

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

المخزون :

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

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها :

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

الاستثمارات :

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

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الموجودات الثابتة :

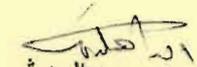
يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها . وتستهلك الموجودات الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر لها على النحو التالي :

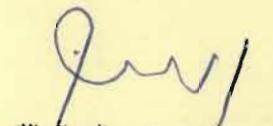
النسبة	البيان
٢ - ٣%	المباني
١٠%	الآلات والمعدات
١٥%	مقطورات وآليات نقل
٢٥%	السيارات والشاحنات
١٠%	الأثاث
٢٥%	أجهزة اتصالات وهواتف
١٠%	أجهزة كهربائية
١٥%	أجهزة كمبيوتر
٢٠%	عدد وأدوات
١٥%	لوحات إعلانية
٢% - ١٠%	تحسينات مباني

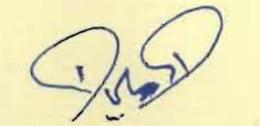
يتم إطفاء تكاليف الإضافات والتحسينات على المحطات المستأجرة على أساس مدة عقد الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل .

مشروعات تحت التنفيذ :

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


سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب


رياض بن صالح المالك
المدير العام


أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمسئدة


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

مخصصات الموظفين :

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

الزكاة :

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

الإحتياطي النظامي

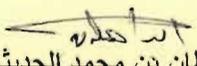
وفقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة يجنب ١٠٪ من أرباحها الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية التوقف عن إستقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الإحتياطي النظامي نصف قيمة رأس المال وهذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع .

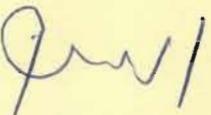
الإحتياطي الإتفاقي

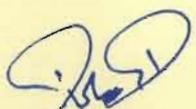
وفقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥٪ من أرباحها الصافية لتكوين إحتياطي إتفاقي ويجوز للجمعية العامة العادية التوقف عن إستقطاع هذه النسبة متى بلغ رصيد الإحتياطي الإتفاقي ٢٥٪ من قيمة رأس المال.

العمليات بالعملات الأجنبية :

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


سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب


٨ رياض بن صالح المالك
المدير العام


أحمد بن سليمان المريني
نائب المدير العام للمالية والمسادة


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح (٢) نقد بالصندوق ولدى البنوك :

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤,٢٦٠,٧٣٩	٣٩,٤٨٤,٦٦٥	أرصدة جارية لدى البنوك
-	١٥,٥٢٧	نقد في الصندوق
<u>٢٤,٢٦٠,٧٣٩</u>	<u>٣٩,٥٠٠,١٩٢</u>	الإجمالي

إيضاح (٤) المدينون:

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,١٠١,٦٦٩	٦,٩٩٥,٢١٥	عملاء محطات ومستأجرين
٧,٦٢٣,٠٢١	٩,١٤٨,٤٣٦	مطالبات جمركية
٦,٢٠٩,١١٦	٦,٩٠٢,٧٥٧	عملاء النادي السعودي للسيارات والسياحة
١٨,٩٣٣,٨٠٦	٢٣,٠٤٦,٤٠٨	الإجمالي
(٤,٣٤٥,٢٤٦)	(٧,٢٢٢,١٢٢)	ي طرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>١٤,٥٨٨,٥٦٠</u>	<u>١٥,٨٢٤,٢٨٦</u>	صافي المدينون

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (٥) المخزون:

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٩٩٢,٥٠٨	١٤,١٧٠,٦٠٧
٢٤٢,٤٧١	٣٣٨,٦٨٠
١٠,٢٣٤,٩٧٩	١٤,٥٠٩,٢٨٧

بضائع ومواد بترولية

دفاتر تريبتيك ورخص دولية

الإجمالي

إيضاح (٦) أرصدة مدينة أخرى:

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٨٨٦,٧٢٢	١٩,٩٨٦,١٩٤
٧,٨٣٦,٠٥٣	٢٥,٠١٨,٢٠٣
٨,٠٩١,٩٠١	٦,٥٠٢,٠٠١
٤٩,٢٥٠	٦٨,٦٢٧
٣٧٢,٧٧٣	٣٥٧,٣٦٢
١,٥٣٧,٠٤٩	٦٩٢,٤٩٥
٢١,٧٧٣,٧٤٨	٥٢,٦٢٤,٨٨٢
(٨٠,٨٠٤)	(٥٥,٠٠٥)
٢١,٦٩٢,٩٤٤	٥٢,٥٦٩,٨٧٧

مصرفات مدفوعة مقدماً

دفعات مقدمة موردين

تأمينات لدى الغير

إيرادات مستحقة

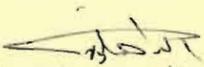
سلف الموظفين

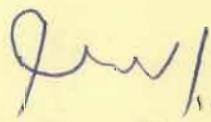
مدينون متنوعون

الإجمالي

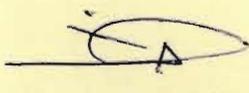
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي أرصدة مدينة أخرى


سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب


رياض بن صالح المالك
المدير العام


أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الاولية
في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح (٧) إستثمارات:

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨١,٥٦٥,٤٩٠	٨٢,٥٦٥,٤٩٠	* إستثمارات في شركات
١٧٥,٤٦٩,٦٨١	١٧٥,٤٦٩,٦٨١	إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٢٥٧,٠٣٥,١٧١	٢٥٨,٠٣٥,١٧١	الإجمالي
(٦١,٩٤٩,٩٠٨)	(٤٧,٨٧٩,٩٨١)	خسائر غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
١٩٥,٠٨٥,٢٦٣	٢١٠,١٥٥,١٩٠	صافي الإستثمارات

في ٣٠ يونيو		نسبة المساهمة	تتكون الإستثمارات في شركات
٢٠١٠	٢٠١١		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٤,٥٦٥,٥٠٠	٤,٥٦٥,٥٠٠	%٧,٩٤	شركة الشرق الأوسط للطائرات
٦٧,٤٩٩,٩٩٠	٦٧,٤٩٩,٩٩٠	%٣,٣٧	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	%٢٥	شركة السباق المحدودة
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	%٠,٣٦	الشركة الوطنية للسياحة
-	٥٠٠,٠٠٠	%٩٩	** شركة إستثمارات السيارات والمعدات - شركة تابعة
-	٥٠٠,٠٠٠	%٩٩	** شركة اسطول النقل - شركة تابعة
٨١,٥٦٥,٤٩٠	٨٢,٥٦٥,٤٩٠		الإجمالي

** يتمثل الإستثمار في شركات تابعة بمساهمة ساسكو في شركة إستثمارات السيارات والمعدات وهي (شركة ذات مسئولية محدودة) تمتلك فيها ساسكو نسبة ٩٩% والنسبة المتبقية مسجلة بإسم رئيس مجلس الإدارة بغرض إستيفاء الإجراءات المتعلقة بالتأسيس وجاري نقلها بإسم إحدى الشركات التابعة التي تم تأسيسها، كما يتضمن مساهمة ساسكو في شركة اسطول النقل وهي (شركة ذات مسئولية محدودة) تمتلك فيها ساسكو نسبة ٩٩% والنسبة المتبقية مسجلة بإسم شركة إستثمارات السيارات والمعدات (الشركة التابعة).

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح (٨) : الموجودات الثابتة :

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع الاستهلاك		الرصيد في	التكلفة في	التكلفة		الرصيد في	في
		إهلاك	إهلاك			في	في		
٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠
٥٤,٧٣٣,٦٦١	٨٥,١٩٠,٣٢٥	-	-	-	٨٥,١٩٠,٣٢٥	-	١٠,٣٧٣,٢٨٦	٧٤,٩١٨,٠٣٩	أراضي
١٣٦,٨٥٨,٧٩٥	١٠٧,٨٦٤,٠٠٣	٣,٣٠٣,٢٤١	٣,٣٠٣,٢٤١	١٠٤,٥٦٠,٧٦٢	٢٣٣,٨٠٠,٢٨٣	-	٥,٦١٩,٩٩٢	٢٢٨,١٨٠,٢٩١	مباني
٢,٤٤٨,٤٦٢	٤,٧٤٧,١٤٧	١٦,٧٠٠,٣١٤	٣١٧,٤٧٥	١٦,٣٨٢,٧٣٩	٢١,٤٤٧,٣٦١	-	٦٨٤,٩٢٧	٢٠,٧٦٢,٤٣٤	آلات ومعدات
٧,٩٤٦,٦٠٥	١,٣٧٥,٤٥٨	٣,٣٢١,٤٩٢	١,٤٠٤,٤٤٥	٦,٧١١,٦٩٣	٤,٥٩٦,٦٥٠	١١,٤٤٨,٦٠٠	٢,٥٢٥,٩١٥	١٣,٥١٩,٦٣٥	سيارات وشاحنات
١,٦٩٥,٣٩٢	٢,٣٢٩,١٣٧	١٣,٧٠٧,٥٩٠	١٦٨,٧٨٣	١٣,٥٣٨,٨٠٧	١٥,٩٧٦,٧٧٧	-	٣١٧,٦٥٥	١٥,٦٥٩,٤٧٢	أثاث ومفروشات
٨٨,٤٨٧	٧٤,١٧٦	١,٣٦٧,٨١٤	١٥,٦٨٦	١,٣٥٢,١٢٨	١,٤٤١,٩٩٠	-	٦,٣٣٩	١,٤٣٥,٦٥١	وسائل اتصال
١,٨٦١,٥٥٥	٢,١٤٨,٨٩٩	١٠,٥٣٧,٩١٥	٢٥١,٦٠٩	١٠,٢٨٦,٣٠٦	١٢,٦٦٦,٨١٤	-	٣٨٠,٤١٣	١٢,٣٠٦,٤٠١	أجهزة كهربائية
٤١٢,٨٥٨	١,٦١٠,٣٧٨	١,٥٩١,٤٦٠	١٦٣,١٢٢	١,٤٢٨,٣٣٨	٣,٢٠١,٨٣٨	-	٨٠٤,٢٦٥	٢,٣٩٧,٥٧٣	أجهزة كمبيوتر
٦٧,٥٧٦	١٤٩,٥٧٤	٢,٠١٢,١١٧	١٧,٥٠٤	١,٩٩٤,٦١٣	٢,١٦٦,٧٠١	-	٦٦,٨٦٥	٢,٠٩٤,٨٣٦	عدد وأدوات
٨٩,٨٢٨	٢٤٥,٣٢٦	٣,٢٠٠,٦٩٧	١٣,٧٣٤	٣,١٨٦,٩٦٣	٣,٤٤٥,٩٢٣	-	٦٠,٠٠٠	٣,٣٨٥,٩٦٣	نوحات إعلانية
-	-	-	١٢٨,٧٢٤	١٣٧,٦٤٨	٨,٩٢٤	-	٢,٧١٦,٠٨٥	١,٠٨٠,٠٠٠	مقطورات
٣,٩٣٢,٦٨٢	٣,٧٠٩,٥٦٤	٣,٤٨٧,٦٢٨	١٠٧,١٣٦	٣,٣٨٠,٤٩٢	٧,١٩٧,١٩٢	-	-	٧,١٩٧,١٩٢	مباني جاهزة
١٣٥,٠٠٠	٢١٤,٨٦٦	١٣,١٣٤	٩,٢٨٨	٣,٨٤٦	٢٢٨,٠٠٠	-	-	٢٢٨,٠٠٠	مضخات
٢٠٠,٣٧٧,٩٠١	٢٢٧,٦٧١,٠٤٠	١٦٣,٧٠٤,٦٦٤	٥٠,٩٠٠,٧٤٧	١١٢,٨٣٥,٦١١	٣٩١,٣٧٥,١٠٤	١٤,١٦٤,٦٨٥	٢٢,٣٧٤,٣٤٢	٣٨٣,١٦٥,٤٤٧	الإجمالي

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

في ٣٠ يونيه		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٧٧٩,٠٢٣	١٠,٧٩٩,٠٢٣	رصيد أول السنة
١,٨٩٦,١٥٩	٣٨,٧١٠,٩٤٨	الإضافات
١٢,٦٧٥,١٨٢	٤٩,٥٠٩,٩٧١	الإجمالي

إيضاح (١٠) مصاريف مؤجلة:

في ٣٠ يونيه		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١,٢٠٢,٧٢٧	رصيد أول السنة
-	٩٦,٨١٣	الإضافات - الفترة
-	١,٢٩٩,٥٤٠	الإجمالي
-	(١١,٠٣٤)	الإطفاء:
-	(٦٦,٨٢٤)	رصيد أول السنة
-	(٧٧,٨٥٨)	إطفاء الفترة
-	١,٢٢١,٦٨٢	الإجمالي
-		الصافي

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

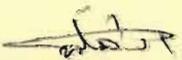
في ٣٠ يونيو ٢٠١١

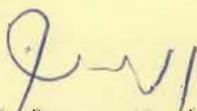
إيضاح (١١) الدائنون :

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٦٥٩,٦٥١	٨,٤١٥,٧٩٩	موردين مواد بترولية
١,٤٤٧,٥١٩	٣,٧٦١,٢٢٩	موردين بضائع و خدمات
٦,١٠٧,١٧٠	١٢,١٧٧,٠٢٨	الإجمالي

إيضاح (١٢) مستحقات المساهمين:

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٢٨,٧٥٥	٢,٤٩٤,٠٥٠	دائنو فائض الاككتاب - عند التأسيس
٧٥٨,١٦٢	١,٥٤٢,٢١٢	دائنو فائض الاككتاب - القسط الثاني
١٧,٣٩٢,٨٠٤	١٧,٣٠١,٣٥٠	دائنو أسهم مباعه بالمراد
٣,١٤٨,٦٦٠	٢,١٣٦,٣٢٥	دائنو فائض تخفيض رأس المال الموزع
٩,٩٩٨,٣٣٦	١١,٦٥٤,٤٣٧	دائنو أرباح موزعة
٢٣,٦٢٦,٧١٧	٣٥,١٢٨,٣٧٤	الإجمالي


سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب


رياض بن صالح المالك
المدير العام


أحمد بن سليمان المرزيتي
نائب المدير العام للمالية والمساندة


حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح (١٢) أرصدة دائنة أخرى :

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٢٢,٢٣٦	٢,٧٩٦,٦٣٨	مصروفات مستحقة
٢,٢٤٤,٢٩١	٢,٨٩٧,٨٨٠	دفعات محصلة مقدماً
١,٨٢٦,٧٣٧	٢,٢٦٧,٣٦٩	مبالغ محتجزة للغير
١,٩٥٢,٣٩٩	٢,١٢٢,٦٢٤	شيكات صادرة لم تصرف
٣١٤,٠٥٧	٢٩٤,٣٥٧	أمانات مستردة
١,٠٤٤,٦٤٤	٧٥٦,٢٩٥	أخرى
٨,٧٠٤,٣٦٤	١١,١٣٥,١٦٣	الإجمالي

سلطان بن محمّد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (١٤) : مخصص الزكاة :
احتساب الزكاة :

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,١٢١,٤٢٩	٥,٧٧٤,٣٤٣	رصيد ١/١
٨٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	الزكاة عن الفترة - تقديري
(٣,٥٨٠,١٤٧)	(٩٨٠,٠٦٢)	الزكاة المسددة خلال الفترة
٥,٣٤١,٢٨٢	٥,٥٤٤,٢٨١	رصيد ٦/٣٠

تم احتساب الزكاة عن الفترة بشكل تقديري علي أساس العام السابق . علي أن يتم احتساب الزكاة الفعلية في نهاية العام

إيضاح (١٥) : القرض :

قامت الشركة خلال العام المالي ٢٠١٠م بتوقيع إتفاقية تسهيلات إئتمانية متوافقة مع الشريعة الإسلامية مع البنك العربي الوطني بقيمة (١٣٠,٢٣٤,٠٠٠) ريال سعودي كسقف إئتماني عام يتضمن تسهيلات خطابات ضمان بقيمة (٣٠,٢٣٤,٠٠٠) ريال سعودي وتسهيلات فروض عقارية بقيمة (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي ، وتم سحب مبلغ (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال من تلك التسهيلات خلال الفترة المالية حتى ٦/٣٠ / ٢٠١١ م .

إيضاح (١٦) : مخصص نهاية الخدمة :

في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٥٠٠,٨٥٢	٢,٦٣٧,٨٣١	رصيد أول السنة
٩٢١,٣٩٦	٤٨٩,٨٧٥	المكون خلال الفترة
(٥٣٤,٥٢٠)	(١٨١,٣٤٣)	المدفوع خلال الفترة
٤,٨٩٧,٧٢٨	٢,٩٤٦,٣٦٣	رصيد ٦/٣٠

سلطان بن محمد الحديشي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأوتية

في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح (١٧) : الإيرادات :

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٥,٦٩٨,٣٧٥	١٠٠,١٥٧,٨٣٧
١٠,٣٧٩,٢٦٨	٨,٤٥٦,٨٤٢
٩٦,٠٧٧,٦٤٣	١٠٨,٦١٤,٦٧٩

قطاع المحطات والإستراحات

قطاع النادي السعودي للسيارات والسياحة - ساتا

الإجمالي

إيضاح (١٨) : تكلفة الإيرادات :

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٠,٩٣٧,١٨٠	٩٣,١١٥,٦٨٧
٤,٨٩٦,١١٩	٤,٣٩١,٩٢٥
٨٥,٨٣٣,٢٩٩	٩٧,٥٠٧,٦١٢

قطاع المحطات والإستراحات

قطاع النادي السعودي للسيارات والسياحة - ساتا

الإجمالي

إيضاح (١٩) : المصاريف العمومية والإدارية:

في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٨٨٣,٩٦٥	٥,٢٩٥,٨٠٢
٤٧٦,٤٦٣	٣٦١,٨٣٧
٩٥٧,٨٤٩	٩٦١,٢٩٨
٩٨,٤٥١	١٧٥,٣١٣
٢٤,٧١٦	٢٠٠,٠٠٠
٥,٤٤١,٤٤٤	٦,٩٩٤,٢٥٠

رواتب وأجور وما في حكمها

إيجارات

م. عمومية

الإستهلاكات

أخرى

الإجمالي

١
سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساعدة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية

إيضاح (٢٠): إيرادات الإستثمارات :

في ٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,٦٦٦,٨٢٢	٦,٩٩٥,٨٢٩
٢١٣,٠٨٣	٥,٦٣٥,٩٧٠
١٢,٨٧٩,٩٠٥	١٢,٦٣١,٧٩٩

إيرادات استثمار في شركات
إيرادات استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
الإجمالي

إيضاح (٢١): خسائر غير محققة من الاستثمارات:

تم تخفيض الإستثمارات بمقدار الخسائر غير المحققة من الاوراق المالية المتاحة للبيع بمبلغ ٤٧,٨٧٩,٩٨١ ريال سعودي وفقاً للقيمة السوقية العادلة للاستثمارات في ٢٠/٦/٢٠١١ م

إيضاح (٢٢): التسويات المتعلقة بالفترة:

تم إعداد جميع التسويات التي رأت الشركة أهميتها بالقوائم المالية الأولية في ٢٠/٦/٢٠١١ م

إيضاح (٢٣): نتائج الفترة:

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية المرفقة قد لاتمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة السنوية

إيضاح (٢٤): إعادة تبويب:

تم إعادة تبويب ارقام فترة المقارنة لتتوافق مع ارقام الفترة الحالية

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
المدير العام

أحمد بن سليمان المزيني
نائب المدير العام للمالية والمساندة

حافظ رمضان فارس
مدير المحاسبة والمالية