

تقرير مجلس الإدارة

السادة / مساهمي الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته !!!

يسر مجلس الإدارة أن يضع بين يديكم التقرير السنوي للشركة والذي يشمل الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر وكذلك تقرير مراجع الحسابات الخارجي للعام المالي ٢٠٠٥ م ، ويتلخص فيما يلي :

النتائج المالية للشركة للعام ٢٠٠٥ م

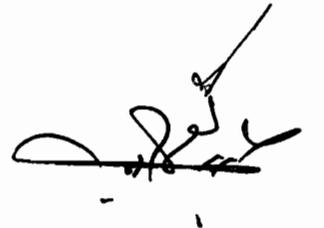
الأنشطة الإدارية والتسويقية

المحطات والاستراحات ومراكز الخدمة السريعة

النادي السعودي للسيارات والسباقات

الاستثمارات

مكافحة أعضاء مجلس الإدارة



الأنشطة الإدارية والتسويقية

قامت الشركة بمتابعة تنفيذ الخطط والاستراتيجيات على الصعيد الإداري والتنظيمي والتي تهدف إلى رفع الكفاءة والرقى بالخدمات والتواجد الإعلامي المستمر للشركة كما يلي :

الدعم الإداري والتنظيمي

قامت الشركة بمتابعة دعم الإدارة بالكفاءات الوطنية المؤهلة وزيادة أعداد الموظفين السعوديين المؤهلين للقيام بالأعمال الإدارية والإشرافية في مختلف إدارات الشركة وأقسامها المختلفة وقامت بالعمل على تدريبهم في دورات متخصصة وعلى رأس العمل .

كما قامت بتأمين العمالة اللازمة والمؤهلة لمختلف المواقع التشغيلية وتم دعم القطاعات الفنية والتشغيلية بالخبرات الهندسية والميدانية اللازمة ، وتم عمل برامج لتحفيز الموظفين ومكافأتهم لحثهم على المزيد من العطاء .

الأنشطة التسويقية

تابعت الشركة تواجدها الإعلامي كما قامت بالترويج لخدماتها والإعلان عن فعاليتها الرئيسية في وسائل الإعلام والدعاية والإعلان وقامت بتنفيذ البرامج التسويقية لدعم الخدمات التي تقدمها لعملائها . كما شاركت كعادتها في فعاليات المعارض والمهرجانات المتخصصة والتي تحظى بحضور جماهيري كبير للتواصل مع العملاء والمهتمين بالإطلاع على أنشطة الشركة ، فقد شاركت في معرض السيارات للعام ٢٠٠٥م الذي أقيم في مركز المعارض بالرياض بهدف التواجد المستمر لإبراز الدور الذي تقوم به الشركة لخدمة عملائها من خلال المحطات والاستراحات ومراكز الخدمة السريعة والنادي السعودي للسيارات والسياحة وكذلك قامت بالمشاركة في مهرجان الجنادرية للتراث والثقافة .



المحطات والاستراحات ومراكز الخدمة

كثفت الشركة جهودها للارتقاء بمستوى الخدمات المقدمة للعملاء عن طريق برامج التطوير والصيانة والتحسين المستمر للمرافق والخدمات المتوفرة بمحطاتها بعد التوسع في عملية التشغيل واسترجاع المزيد من المحطات والاستراحات من المستثمرين الذين لم يؤدوا الأداء المناسب الذي يليق بمستوى الخدمات التي تتطلع الشركة إلى تقديمها لعملائها .

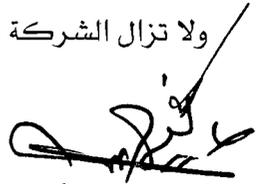
برامج التطوير والتحسين والصيانة

قامت الشركة ضمن برامج التطوير والتوسع والتحسين المستمر والتي تهدف لخدمة عملاءها بشكل أفضل لتلبية كل ما يجعل رحلاتهم وتنقلاتهم تتم ببسر وسهولة قامت بعدة تحسينات في مختلف مواقعها ، حيث تم تحسين صالات المطاعم والموتيلات وصيانة المعدات والأجهزة في المحطات لتساهم في تقديم الخدمات بالشكل المطلوب وفي إطار تطوير مواقع الشركة لتحسين الخدمات المقدمة للعملاء وضمن اهتمامها بالبيئة قامت بتوفير وزيادة المساحات الخضراء بجميع مواقعها والاستفادة في ذلك من تقنيات إعادة تدوير المياه .

وفي إطار المشاريع الجديدة قامت الشركة بالتعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية الهندسية لتصميم استراحة الشركة الجديدة المقرر تنفيذها على طريق القريات الحديثة/ الأردن ، والذي يعد من أهم المنافذ البرية في المملكة ويشهد كثافة كبيرة من المسافرين ، ويتوقع ان يحقق الموقع نتائج ايجابية عند تشغيله بعد إكمال إنشائه بإذن الله ، كما قامت الشركة أيضاً بزيادة عدد المساجد التي تم إنشاؤها في مراكز الخدمة السريعة وعمل الصيانة اللازمة لجميع المساجد في كافة المواقع .

وبهدف تقديم الدعم لتطوير قطاع المحطات قامت الشركة بتنفيذ برامج التدريب والتثقيف والتحفيز للموظفين والعاملين في المحطات من أجل الارتقاء بمستوى الأداء والخدمات المقدمة للعملاء .

ولا تزال الشركة ماضية في خطط التوسع والانتشار المدروسة في المواقع التي تثبت جدواها الاقتصادية .



النادي السعودي للسيارات والسياحة

يقدم النادي خدماته للمسافرين بسياراتهم خارج المملكة العربية السعودية حيث يقوم بإصدار دفاتر المرور الجمركية ورخص القيادة الدولية في كافة مناطق المملكة والمنافذ الحدودية وتمتد خدماته خارج حدود المملكة بالتنسيق مع الأندية الأعضاء في الاتحاد الدولي لتقديم العون وتذليل الصعوبات التي تواجه حاملي دفاتر المرور الجمركية الصادرة عنه في جميع الدول .

ويقوم النادي بحملات إعلانية متواصلة للتعريف بالخدمات التي يقدمها للجمهور وكيفية الحصول عليها وشروطها للتسهيل عليهم ولتوفير وقتهم وجهدهم ، ويوجد للنادي فروع ووكلاء في مناطق المملكة ومنافذها البرية وتقوم بكافة الإصدارات التي يحتاجها العملاء لتسهيل سفرهم وتنقلاتهم الدولية بسياراتهم .ويضمن النادي سلامة الإصدارات عن طريق برنامج الكتروني بالتنسيق مع الشركات المتخصصة في مجال تقنية المعلومات والتنسيق المستمر مع الجهات الحكومية المختصة ، وقد قام النادي خلال العام ٢٠٠٥ م ، برعاية عدد من الأنشطة الرياضية في رياضة السيارات في المملكة ومنها المشاركة في تنظيم رالي حائل مع عدد من الجهات برعاية الهيئة العليا للسياحة والهيئة العليا لتطوير منطقة حائل كما يقوم بالعمل على تطوير تلك الأنشطة ودعم ورعاية الموهوبين في مجال رياضة السيارات ، وقام النادي مؤخراً بالمشاركة في شركة السباق المتحدة المحدودة وتملك حصص فيها ، والتي قامت مؤخراً بتنظيم حلبة سباق وتدريب لسائقي السيارات في جده .

وتقوم الشركة حالياً بالعمل على تطوير أنشطة النادي وتنظيمه إدارياً حيث تم الاتفاق مع أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة لوضع التنظيمات الإدارية اللازمة لتطوير أداء النادي .

الاستثمارات

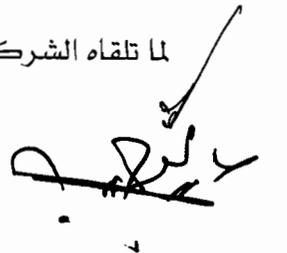
قامت الشركة بتوجيه جزء من السيولة النقدية المتاحة لها والفائضة عن الاحتياجات التشغيلية في استثمارات حققت عوائد جيدة خلال عام ٢٠٠٥م ، حيث تمتلك الشركة بعض الحصص في شركات ناجحة مثل شركة التصنيع وخدمات الطاقة والتي قامت مؤخراً بزيادة رأس مالها من (٥٣٣,٣) مليون ريال إلى (٢) مليار ريال والذي يترتب عليه زيادة حصة الشركة بنسبة ٢٧٥ ٪ مما سيعود بالنفع على الشركة وكذلك المشاركة في شركة الشرق الأوسط للطائرات والشركة الوطنية للسياحة وشركة السباق المتحدة المحدودة وبلغ مجموع الاستثمارات في هذه الشركات (٣٢,٠٦٥) مليون ريال . وسينعكس تحقيق هذه الشركات للأرباح إيجابياً على نتائج الشركة ، كما إنها تستثمر في محفظة استثمارية في الأسهم المطابقة للشريعة الإسلامية ، وعلى الرغم من ان المحفظة لم يتم افتتاحها إلا في بداية الربع الثالث إلا انه تم تحقيق أرباح منها بلغت (٥٨) مليون ريال ويتوقع بإذن الله استمرار تحقيق نتائج جيدة لهذه الاستثمارات ولا تزال الشركة تتطلع لكافة الفرص المناسبة للاستثمار بها وتحقيق أفضل العوائد الممكنة لمساهميها..

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

حسب المادة (٢٠) من النظام الأساسي للشركة تقاضي أعضاء مجلس الإدارة فقط مبلغ (١٨٧,١٥٠) ريال عن العام المالي ٢٠٠٥م ، وذلك بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان الفرعية والإقامة وقيمة التذاكر وما في حكمها .

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز وسمو ولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز والحكومة الرشيدة بالشكر والامتنان لما تلقاه الشركة من دعم ومساندة في كافة المجالات .

والله الموفق ، ، ،



الشركة السعودية لخدمات السيارات وللعربات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات

في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات " ساسكو "
شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,١١٤,١٠٥	١١١,٠٠٠,٨٦٧	(إيضاح ٢)
-	١٨٣,١٣٦,٢٦٢	
٣٤,٠٠٠,٠٠٠	-	
٩,٤٠١,٥٠٨	١٢,٠٦١,٧٨٠	(إيضاح ٤)
١٠,٤٧٣,٣٤٤	١٥,٣٨١,٣٩٨	(إيضاح ٥)
٧,٩١٨,٩٨٩	٨,٣٤٤,١٥٧	(إيضاح ٦)
٧١,٩٠٧,٩٤٦	٣٢٩,٩٢٤,٤٦٤	
٦٥,٥٣٣,٣٥٢	٣٢,٠٦٥,٥٠٠	(إيضاح ٧)
١١,١٠٢,٦٨١	١٠,٦٨٦,٠٥٣	(إيضاح ٨)
٥٥,٤٣٤,٣٦٤	-	
١٩٤,٨٩٧,٨٢٣	١٦٥,٢٨٢,٣٩٢	(إيضاح ٩)
٣٢٦,٩٦٨,٠٢٠	٢٠٨,٠٣٣,٩٤٥	
٣٩٨,٨٧٥,٩٦٦	٥٣٧,٩٥٨,٤٠٩	
٤,٤٩٥,٧٦٦	٦,٧١٨,٢٧٥	(إيضاح ١٠)
٤,٣٥٢,٥٧٢	٤,٢٥٢,٤٥٧	(إيضاح ١١)
٢٤,٦٦٥,٠٥٤	٢٠,٧٣٨,٣٠٧	
٢,٦٢٢,٦٢٨	٢,٣٩٤,٧٦٨	(إيضاح ١٢)
٧,٣٧٦,٨١٥	١١,٥٠٦,٥٣٩	
٥,٩٨٠,٥٩٤	٦,١٩٦,٨٢٧	(إيضاح ١٣)
٦,١٩١,٣٣٦	١,٢٣٣,٠٠٤	(إيضاح ١٤)
٨٩٨,٨٨١	٤,٣٥٦,٥٣٠	(إيضاح ١٥)
٥٦,٥٨٣,٦٤٦	٥٧,٣٩٦,٧١٧	
٣,٥٧٣,٠٦٧	٤,٠٧١,٦٦١	
٦٠,١٥٦,٧١٣	٦١,٤٦٨,٣٧٨	
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(إيضاح ١)
٩,٩٤٨,٦٥٣	٢٥,٩٦٨,١٥٦	
٣,١٩٤,٣٤٧	١١,٢٠٤,٠٩٨	
٢٥,٥٧٦,٢٥٣	١٣٩,٣١٧,٧٧٧	
٣٣٨,٧١٩,٢٥٣	٤٧٦,٤٩٠,٠٣١	
٣٩٨,٨٧٥,٩٦٦	٥٣٧,٩٥٨,٤٠٩	

الموجودات

الموجودات المتداولة

نقد بالصندوق ولدي البنوك
استثمارات في أوراق مالية للإلتجار
استثمارات في سندات حكومية
المدينون (الصافي)
المخزون (الصافي)
أرصدة مدينة أخرى (الصافي)
إجمالي الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة

استثمارات طويلة الأجل
مشروعات تحت التنفيذ
موجودات ثابتة معدة للبيع
الموجودات الثابتة (الصافي)
إجمالي الموجودات غير المتداولة
إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

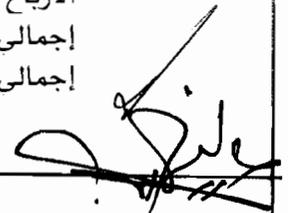
المطلوبات المتداولة

الدائنون
دائنو فائض الإكتتاب
دائنو أسهم مبيعة
فائض تخفيض رأس المال الموزع
دائنو ارباح موزعة
أرصدة دائنة أخرى
صافي إعانة الحكومة بعد الإطفاء
مخصص الزكاة الشرعية
إجمالي المطلوبات المتداولة
مخصص ترك الخدمة
إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين

رأس المال
إحتياطي نظامي
إحتياطي إتفاقي
الأرباح المبقاة
إجمالي حقوق المساهمين
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات " ساسكو "

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٣,٤٦٥,٣٠٨	١٥٣,٠٦٠,٩٩٣	(إيضاح ١٦) الإيرادات
(٨٠,٦٢١,٤٩٣)	(١٣١,٥٠٣,١٨٦)	(إيضاح ١٧) تكلفة الإيرادات
٢٢,٨٤٣,٨١٥	٢١,٥٥٧,٨٠٧	مجمّل الربح
(٥,٠٥٨,٦٦٨)	(٤,٩٣٢,٥٤٨)	مصروفات عمومية وإدارية
(٢٩٩,٧٤٣)	(٥٠٧,٣٩٠)	مصروفات تسويقية
١٧,٤٨٥,٤٠٤	١٦,١١٧,٨٦٩	صافي ربح الأعمال الرئيسية
		نتائج الأعمال الأخرى :
(٣,٧٨٩,١٢٣)	-	(إيضاح ١٨) مخصصات مكونة خلال العام
١٥,٠٣١	٨٢,٤٢٥,٠١٥	أرباح بيع أصول
٣,٧٢٩,٩٩٨	٥٧,٦٠٠,٤٦٣	(إيضاح ١٩) صافي إيرادات استثمارات
٤,٩٥٨,٣٣٢	٤,٩٥٨,٣٣٢	(إيضاح ١٤) إطفاء الإعانة الحكومية
-	٢,٩٩٩,٠٢٤	مكاسب غير محققة من أوراق مالية للإلتجار
٣٣١,٧٨٨	٢٩١,٣٩٨	صافي إيرادات متنوعة
(٥٦,١٦٧)	(٦٨,٢٩١)	ديون معدومة
٢٢,٦٧٥,٢٦٣	١٦٤,٣٢٣,٨١٠	صافي أرباح السنة قبل خصم الزكاة
(٦٦٠,٢٠١)	(٤,١٢٨,٧٨٦)	الزكاة الشرعية
٢٢,٠١٥,٠٦٢	١٦٠,١٩٥,٠٢٤	صافي أرباح السنة بعد خصم الزكاة

م. صالح
م. سجون ومراجعون قانونيون

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات " ساسكو "

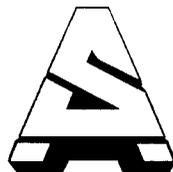
شركة مساهمة سعودية

**قائمة التدفقات النقدية
الزيادة (النقص) في النقدية**

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٦٧٥,٢٦٣	١٦٤,٣٢٣,٨١٠	تدفقات نقدية من أنشطة العمليات
		صافي الربح قبل الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
١٠,٠٦٠,٧٣٨	٩,٩١٢,٤٤٢	الاستهلاكات
٦٠٩,٣٠٦	١,٢٧٨,٤٧٠	مخصص مكافأة ترك الخدمة - المكون
٢,٨١٢,٦٨٤	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها المكون خلال العام
٩٧٦,٤٣٩	-	مخصص بضاعة راكدة المكون خلال العام
(١,٣٥٧,٨٩٣)	(٢,٦٦٠,٢٧٢)	(زيادة) في المدينون
(٥,٢٨٤,٩٦٨)	(٤,٩٠٨,٠٥٤)	(زيادة) في المخزون
(١,٢٥١,٢٦٧)	(٤٢٥,١٦٨)	(زيادة) في أرصدة مدينة أخرى
١,٦٢٧,٩٤٥	٢,٢٢٢,٥٠٩	زيادة في الدائنون
(٤٨٩,٢٤٩)	(٦٧١,١٣٧)	المسدد من الزكاة الشرعية
(٢٥٤,٩٢٤)	(٧٧٩,٨٧٦)	مخصص مكافأة ترك الخدمة (المستخدم)
(٨٥٤,٣٩٥)	٢١٦,٢٤٣	زيادة (نقص) في أرصدة دائنة أخرى
٢٩,٢٦٩,٦٧٩	١٦٨,٥٠٨,٩٦٧	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار
(٩,٩٤٥,١٣٣)	(٤,١٨٦,٨٩٣)	إضافات موجودات ثابتة
١٨٨,٧٦٧	٧٩,٣٢٤,١٤٦	إستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
٤,٦٢٥,٠٥٤	٤١٦,٦٢٨	نقص في مشروعات تحت التنفيذ
(٦,١٧٥,٩٠٠)	(١١٥,٦٦٨,٥١٠)	(زيادة) في الإستثمارات
(١١,٣٠٧,٢١٢)	(٤٠,١١٤,٦٢٩)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢,٢٢٢,١٤٣)	(٢٢٧,٨٦٠)	فائض تخفيض رأس المال الموزع
٨,٠٠٠,٠٠٠	-	المستلم من الإعانة الحكومية
(٤,٩٥٨,٣٣٢)	(٤,٩٥٨,٣٣٢)	المحول من الإعانة
(١٠٠,٩١٠)	(١٠٠,١١٥)	فائض الإكتتاب المسدد للمساهمين
(٢,١٠٠,١٥٦)	(٣,٩٢٦,٧٤٧)	أسهم مبيعة في المزداد
(٨,٦٠٣,٣٦٦)	(١٧,٠٤٢,٥٣٦)	المسدد من الأرباح
(٢٦٧,٧٠٢)	(١,٢٥١,٩٨٦)	تسويات سنوات سابقة
(١٠,٢٥٢,٦٠٩)	(٢٧,٥٠٧,٥٧٦)	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٧,٧٠٩,٨٥٨	١٠٠,٨٨٦,٧٦٢	صافي الزيادة في أرصدة النقد
٢,٤٠٤,٢٤٧	١٠,١١٤,١٠٥	رصيد النقد بداية السنة
١٠,١١٤,١٠٥	١١١,٠٠٠,٨٦٧	رصيد النقد نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(Signature)



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات "ساسكو"

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		رأس المال :
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		الإحتياطي النظامي :
٧,٧٤٧,١٤٧	٩,٩٤٨,٦٥٣	الرصيد في بداية السنة
٢,٢٠١,٥٠٦	١٦,٠١٩,٥٠٢	المكون من أرباح السنة
٩,٩٤٨,٦٥٣	٢٥,٩٦٨,١٥٦	الرصيد في نهاية السنة
		إحتياطي إتفاقي :
٢,٠٩٣,٥٩٤	٣,١٩٤,٣٤٧	الرصيد في بداية السنة
١,١٠٠,٧٥٣	٨,٠٠٩,٧٥١	المكون من أرباح السنة
٣,١٩٤,٣٤٧	١١,٢٠٤,٠٩٨	الرصيد في نهاية السنة
		الأرباح المبقاة :
٢٢,١٣١,١٥٢	٢٥,٥٧٦,٢٥٣	أرباح مدورة في بداية السنة
(٢٦٧,٧٠٢)	(١,٢٥١,٩٨٦)	تسويات سنوات سابقة
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢١,١٧٢,٢٦٠)	ارباح موزعة
٢٢,٦٧٥,٢٦٣	١٦٤,٣٢٣,٨١٠	صافي أرباح السنة قبل الزكاة
(٦٦٠,٢٠١)	(٤,١٢٨,٧٨٦)	الزكاة عن السنة
(٢,٢٠١,٥٠٦)	(١٦,٠١٩,٥٠٢)	المحول إلى الإحتياطي النظامي
(١,١٠٠,٧٥٣)	(٨,٠٠٩,٧٥١)	المحول إلى الإحتياطي الإتفاقي
٢٥,٥٧٦,٢٥٣	١٣٩,٣١٧,٧٧٧	الأرباح المبقاة
٣٣٨,٧١٩,٢٥٣	٤٧٦,٤٩٠,٠٣١	إجمالي حقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المصالح
مبوزون ومراجعون قانونيون
Al-Saleh
Certified Accountants & Aud



الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥

إيضاح (١) : الكيان القانوني ورأس المال :

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

ب. يبلغ رأس مال الشركة (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) فقط ثلاثمائة مليون ريال سعودي مقسمة إلى (٦) ستة ملايين سهم متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم (٥٠) خمسون ريال سعودي .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

الأساس المحاسبي :

يتم إعداد القوائم المالية المبينة بالريال السعودي وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومبدأ التكلفة التاريخية ومعيار العرض والإفصاح العام ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة .



تحقيق الإيراد :

تتحقق الإيرادات وكذلك المصروفات وفقا لأساس الاستحقاق .

المخزون :

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة السوقية أيهما أقل بعد احتساب مبالغ مناسبة لقاء الانخفاض في قيمة المخزون المتقادم أو بطئ الحركة ، ويتم تحديد سعر التكلفة على أساس ما يرد أولاً يصرف أولاً بالنسبة لقطع الغيار وبضائع المطاعم والمحروقات واستبعاد متوسط هامش الربح من سعر البيع بالنسبة لبضائع البقالات .

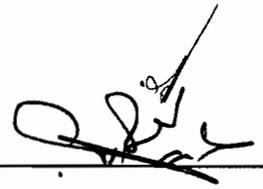
الاستثمارات :

يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات التي تساهم فيها الشركة بالتكلفة التاريخية وتسجيل إيرادات تلك الاستثمارات في الإيرادات الأخرى عند اعتماد توزيعها . ويتم قياس الاستثمار في الأوراق المالية للإلتجار في قائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ، ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن دخل الفترة المالية .

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
٪٣	المباني
٪١٠	الآلات والمعدات
٪٢٥	السيارات
٪١٠	الأثاث
٪٢٥	أجهزة اتصالات وهواتف
٪١٠	أجهزة كهربائية
٪١٥	أجهزة كمبيوتر
٪٢٠	عدد وأدوات
٪١٥	لوحات إعلانية
٪٣	مباني وقود



ويتم إطفاء المصروفات المؤجلة ومصروفات ما قبل التشغيل بنسبة ٢٠٪ سنوياً عدا تكاليف الإضافات والتحسينات على المحطات المستأجرة فيتم إطفائها خلال مدة عقد الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل .

الإعانة الحكومية للمحطات والاستراحات :

يتم إطفاء الإعانة الحكومية للمحطات والاستراحات وبعد القبض الفعلي لها بطريقة القسط الثابت بنسبة ٢٥٪ من قيمة الإعانة الحكومية المقررة لكل محطة أو استراحة وذلك من تاريخ بدء التشغيل .

العمليات بالعملة الأجنبية :

يتم تسجيل العمليات بالعملة 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 .

مكافأة ترك الخدمة :

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 الشرعية :

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل .



إيضاح (٢) نقد بالصندوق ولدى البنوك :

في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٥٧,١٥٩
١٠,١١٤,١٠٥	١١٠,٩٤٣,٧٠٨
١٠,١١٤,١٠٥	١١١,٠٠٠,٨٦٧

نقد بالصندوق وعهد
بنوك - حسابات جارية
الإجمالي

إيضاح (٤) المدينون :

في ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٧٠٠,٢١٩	٣,٢٤٥,٤٧٥
٥,٣٦٤,٥٢٣	٥,٦٠١,٥٣٨
٢,٨١٣,٩٢٩	٤,٧٩٨,٥٨١
٣٣٥,٥٢١	١,٢٢٨,٨٧٠
١٢,٢١٤,١٩٢	١٤,٨٧٤,٤٦٤
(٢,٨١٢,٦٨٤)	(٢,٨١٢,٦٨٤)
٩,٤٠١,٥٠٨	١٢,٠٦١,٧٨٠

عملاء
مستأجرين
مطالبات جمارك
أخرى
الإجمالي
يطرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
صافي المدينون





إيضاح (هـ) المخزون :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٨٣٦,٢١٣	٦,٠٧٥,٥٣٨	مخزون بالمحطات والورش
٤,١٧١,٧٩٧	٩,٣٠٥,٨٦٠	دفاتر تربيتهك ورخص دولية وبطاقات
١,٨٠٣,١٧٣	-	إنتاج تام
٢,١١٦,٠٤٠	-	خامات تصنيع
١١,٩٢٧,٢٢٣	١٥,٣٨١,٣٩٨	الإجمالي
(١,٤٥٣,٨٧٩)	-	مخصص مخزون راكد
١٠,٤٧٣,٣٤٤	١٥,٣٨١,٣٩٨	صافي المخزون

إيضاح (٦) أرصدة مدينة أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠٥٥,٦٨٤	٤,١١٩,٩٤٤	مصروفات مدفوعة مقدماً
٨٢٥,٨٤٧	١,٨١٦,١٠٢	دفعات مقدمة
١٦٠,٨٠٨	١,٣٦٣,٨٠٨	تأمينات لدى الغير
١,٧٤٤,٢٨٧	٤٥٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة
٧,٧٨٦,٦٢٦	٧,٧٤٩,٨٥٤	الإجمالي
١٥٣,١٦٧	٦١٥,١٠٧	مدينون متنوعون
(٢٠,٨٠٤)	(٢٠,٨٠٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٧,٩١٨,٩٨٩	٨,٣٤٤,١٥٧	صافي أرصدة مدينة أخرى

✓
 [Signature]
 ١

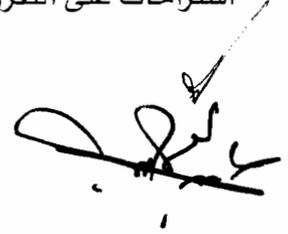


إيضاح (٧) إستثمارات طويلة الأجل :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤,٠٦٥,٥٠٠	٣٢,٠٦٥,٥٠٠	إستثمارات في شركات
٤١,٤٦٧,٧٥٢	-	إستثمارات في سندات حكومية
<u>٦٥,٥٣٣,٢٥٢</u>	<u>٣٢,٠٦٥,٥٠٠</u>	الإجمالي

إيضاح (٨) مشروعات تحت التنفيذ :

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ والبالغ ١٠,٦٨٦,٠٥٣ ريال عن العام الحالي ٢٠٠٥ مقابل ١١,١٠٢,٦٨١ ريال عن العام السابق ٢٠٠٤ في قيمة تكاليف إنشاء وتجهيزات استراحات على الطرق ما بين مدن المملكة .



إيضاح (١٠) الدائون :

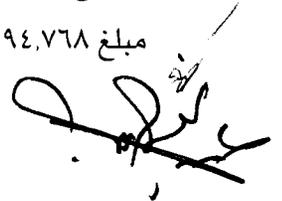
في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٤٩٥,٧٦٦	٦,٦٧٣,٩٢٩	موردون
-	٤٤,٣٤٦	مقاولون
<u>٤,٤٩٥,٧٦٦</u>	<u>٦,٧١٨,٢٧٥</u>	الإجمالي

إيضاح (١١) دائون فائض الإكتتاب :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٦٣٨,٥٥٠	٢,٥٨٠,٨٠٠	فائض الاكتتاب عند التأسيس
١,٧١٤,٠٢٢	١,٦٧١,٦٥٧	فائض القسط الثاني
<u>٤,٣٥٢,٥٧٢</u>	<u>٤,٢٥٢,٤٥٧</u>	الإجمالي

إيضاح (١٢) : فائض تخفيض رأس المال الموزع :

يتمثل فائض تخفيض رأس المال الموزع في قيمة الفائض الذي تقرر رده للمساهمين من تخفيض رأس المال وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية السابعة عشرة للشركة المنعقدة بتاريخ ٦ ربيع الآخر ١٤٢٢ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٠١ وقد بلغ رصيد ذلك الفائض في ٢٠٠٥/١٢/٣١ مبلغ ٢,٣٩٤,٧٦٨ ريال مقابل ٢,٦٢٢,٦٢٨ ريال في ٢٠٠٤/١٢/٣١ .





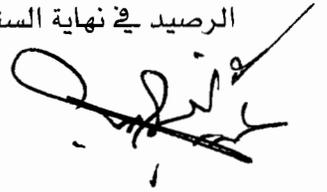
إيضاح (١٣) أرصدة دائنة أخرى :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٤٩٧,٤٧٢	١,٤٥٧,٨٧٠	مصرفات مستحقة
١,٧٥٦,٧٦٩	٢,٣٦٢,٣٩٤	دفعات محصلة مقدماً
١,١١٧,٣٨٢	١,٠٢٣,٨٩٢	مبالغ محتجزة
٧١٥,٣١٢	٨٥٥,٨٣٥	شيكات صادرة لم تصرف
٩٥,١٨٤	٢٧٢,٤٣٤	أمانات مستردة
٧٩٨,٤٧٥	٢٢٤,٤١٢	أخرى
<u>٥,٩٨٠,٥٩٤</u>	<u>٦,١٩٦,٨٣٧</u>	الإجمالي

إيضاح (١٤) : إعانة الحكومة :

تتمثل الإعانة الحكومية في قيمة ما تقره الحكومة كإعانة للشركة مقابل إنشاء بعض الإستراحات على الطرق السريعة بالمملكة وكان بيانها كما يلي :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,١٤٩,٦٦٨	٦,١٩١,٣٣٦	الرصيد في بداية السنة
٨,٠٠٠,٠٠٠	-	الدفعات المستلمة خلال السنة
(٤,٩٥٨,٣٣٢)	(٤,٩٥٨,٣٣٢)	ما تم إطفائه على قائمة الدخل
<u>٦,١٩١,٣٣٦</u>	<u>١,٢٣٣,٠٠٤</u>	الرصيد في نهاية السنة





إيضاح (١٥) : مخصص الزكاة الشرعية :

احتساب الزكاة :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٦٧٥,٢٦٣	١٦٤,٣٢٣,٨١٠	صافي الربح الدفترى ويعدل بما يلي :
٣,٧٨٩,١٢٣	٨٢٧,٦٣٢	المخصصات المكونة خلال العام
٢٦,٤٦٤,٣٨٦	١٦٥,١٥١,٤٤٢	صافي الربح المعدل
٣٦١,١٧٩,٣٦٣	٣٦١,٣١٤,٨٩٥	بنود مضافة
(٣٦١,٢٣٥,٧٢٢)	(٣٦٦,٠٣٣,٩٤٥)	بنود مخصومة
٢٦,٤٠٨,٠٢٧	١٦٠,٤٣٢,٣٩٢	وعاء الزكاة
٦٦٠,٢٠١	٤,١٢٨,٧٨٦	الزكاة المستحقة بواقع ٢,٥%

قامت الشركة باحتساب الزكاة عن عام ٢٠٠٥ على أساس الربح المعدل .
وقد كانت حركة مخصص الزكاة كما يلي :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٢٧,٩٢٩	٨٩٨,٨٨١	رصيد ١/١
٦٦٠,٢٠١	٤,١٢٨,٧٨٦	الزكاة عن السنة
(٤٨٩,٢٤٩)	(٦٧١,١٣٧)	الزكاة المسددة خلال السنة
٨٩٨,٨٨١	٤,٣٥٦,٥٣٠	رصيد ١٢/٣١

لم يتم الربط النهائي من قبل المصلحة عن أعوام ١٩٩٤ و ١٩٩٦ و ١٩٩٩ ويتمثل موقفها فيما يلي :

السنة	ربط المصلحة	المسدد	المستحق	بنود معترض	
				عليها	المستحق بعد الإعتراض
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٩٩٤	٢١٥٩٤٤٢	١,٣٨٣,٩٣١	٧٧٥,٥١١	١٠٤,١٦٣	٦٧١,٣٤٨
١٩٩٦	١٧٨١٢١٩	٧٩١,٩٧٦	٩٨٩,٢٤٣	٤١٢,٥٠٠	٥٧٦,٧٤٣
١٩٩٩	٧٥٤٠٤٥	٣٦٥,٢٥٦	٤٨٨,٧٨٩	٤٨٨,٧٨٩	-
	٤٦٩٤٧٠٦	٢,٤٤١,١٦٣	٢,٢٥٣,٥٤٣	١,٠٠٥,٤٥٢	١,٢٤٨,٠٩١

الخلافاً معروض على مصلحة الزكاة والدخل .

لم يتم الربط النهائي عن الأعوام ٢٠٠٠ و ٢٠٠١ و ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ .



إيضاح (١٦) : الإيرادات :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٠,١٤٧,٩٢٤	١٢٢,١٤٦,٠٦٧	المحطات والإستراحات
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠	الورش والإسعاف
٣١,٥١٧,٣٨٤	٢٩,٨٦٤,٩٢٦	نادي السيارات
<u>١٠٣,٤٦٥,٣٠٨</u>	<u>١٥٣,٠٦٠,٩٩٣</u>	الإجمالي

إيضاح (١٧) : تكلفة الإيرادات :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٨,٣٦٨,٩٢٩	١١٨,٨٩٥,١٦٠	المحطات والاستراحات
٩٤٣,٣٢٠	٦٩١,٨٣٠	الورش والإسعاف
١١,٣٠٩,٢٤٤	١١,٩١٦,١٩٦	نادي السيارات
<u>٨٠,٦٢١,٤٩٣</u>	<u>١٣١,٥٠٣,١٨٦</u>	الإجمالي

إيضاح (١٨) : مخصصات مكونة خلال العام :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٨١٢,٦٨٤	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩٧٦,٤٣٩	-	مخصص مخزون راكد
<u>٣,٧٨٩,١٢٣</u>	<u>-</u>	الإجمالي

الإجمالي
✓
عبدالله بن محمد



إيضاح (١٩) : صافي إيرادات الإستثمارات :

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٥٤,٨٣٩,٩٢٢	إيرادات الاستثمارات في أوراق مالية
٧٣٣,٦٧٦	١,٩٧٧,٨٥١	إيرادات استثمار في شركات
٢,٥٤٨,٤١٨	٣٤٨,٠٦٦	عوائد سندات حكومية
٤٤٧,٩٠٤	٤٣٤,٦٢٤	عوائد ودائع
<u>٣,٧٢٩,٩٩٨</u>	<u>٥٧,٦٠٠,٤٦٣</u>	الإجمالي

إيضاح (٢٠) : إرتباطات والتزامات مستقبلية :

تتمثل الإرتباطات والإلتزامات المستقبلية في قيمة خطابات ضمان صادرة للغير بمبلغ ٨,٩٢٩,٦٢٥ ريال سعودي خلال العام الحالي ٢٠٠٥ مقابل ٧,٨٢٩,٦٢٥ ريال عن العام السابق ٢٠٠٤ .

إيضاح (٢١) : إعادة تبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المالية السابقة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ لتتوافق مع عرض وتبويب أرقام السنة المالية الحالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ .

