

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م مع
تقرير مراجعي الحسابات عن الفحص المحدود

صفحة

فهرس

- ١ تقرير الفحص المحدود عن القوائم المالية الأولية الموحدة
- ٢ قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
- ٣ قائمة الدخل الأولية الموحدة
- ٤ قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
- ٥ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة
- ٦ - ١٩ ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة

الأول بلاتر، النور الثاني ، مكتب ٢٠٤ ، شارع حلال
من بـ ٦٦٥٦ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف : ٩٦٦ ٢ ٣٥٣١٠٦٦ + ٩٦٦ ٢ ٣٥٧٨٩٥٧
من بـ ٨٩٢٦ الرياض ٣٩٦٦٨ - فاكس : ٩٦٦ ٢ ٣٥٦٩٩٦٤
هاتف : ٩٦٦ ٢ ٣٥٦٩٩٦٤ - فاكس : ٩٦٦ ٢ ٣٥٦٠٥٦٧
للسنة المالية السعودية

**تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدودة
للقوائم المالية الأولية الموحدة**

إلى السادة المساهمين
الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) (شركة مساهمة سعودية) كما في ٢٠ يونيو ٢٠١٥ وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وقامتني التدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى (٢١) والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة. أن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمناها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً للقوائم المالية الأولية الموحدة للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) (شركة مساهمة سعودية) وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصورة أساسية من تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على البيانات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. بعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية الموحدة ككل، لذا فإننا لا ننفي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تغييرات مهمة يتبعها على القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

المحاسبون المتحدون

شركة الدكتور عبد القادر محمد باتقا وشركاه

عبدالحميد محي الدين ناظر
٣٧٦ رقم رخص



الموافق في: ٢٧ رمضان ١٤٣٦ هـ
الموافق: ١٤ يوليو ٢٠١٥ م

سجل تجاري رقم ٤٠٢٤٤٨٧٧٣
ترخيص رقم ٣٢٣/١١٨ - عضوية لجنة التأمين: ١٢٠٠٨٢

شركة الدكتور عبد القادر باتقا وشركاه (المحاسبون المتحدون) عضو في مجموعة RSM
كل من أعضاء مجموعة RSM هو كيان قانوني مستقل في مجال المحاسبة والاستشارات.
إن مجموعة RSM لا تحمل توجهها ككل قانوني متفصل تحت أي سلطة قضائية

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

الموجودات	الموجودات المتداولة	الموجودات غير المتداولة	المطلوبات وحقوق المساهمين
الموجودات المتداولة	نقد وأرصدة لدى البنك	موجودات غير ملموسة	المطلوبات المتداولة
٢٠٣,٢٦٨,٢٣٩	٧٠,٣٥٨,١٩٧	٥	٣٥٩,٥٠١
٢,١٦٠,٧٤٦	٢١,٨٢٢,٦٢١	٦	-
٣١,٣٥٣,٩٥٢	٢٧,٠٢٩,٥٠٦	٧	١٩,٩٢٦,٣٥٢
٢٠,٥٥٦,٧٠٨	٢٤,٩٩٦,٦٧٤	٨	٥٢,١٩٥,٧٨١
٩٦,٤٣١,٩٤٨	٩١,٨١٦,٥٣١	٩	٩٩,٨١٤,٥٨٣
٥,٢١٨,٧٨٨	٢,٣٠٧,٨٥٠	١٠	٧٥٤,٢٦٩,٠٧٦
٤٥٨,٩٩٠,٣٨١	٢٣٨,٣٣١,٣٧٩		٩٣٣,١٦٥,٤٩٦
			١,١٧١,٤٩٦,٨٧٥
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
			تمويل مرابحة وقروض قصيرة الأجل
			اقساط متداولة من تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل
			نهم دائنة
			مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
			مستحقات المساهمين
			مخصص الزكاة الشرعية
			مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
			تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل
			مخصص كفاية نهاية الخدمة
			مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
			رأس المال
			احتياطي نظامي
			منح وهبات أراضي
			أرباح مبقة
			خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمارات
			مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

سلطان بن محمد الحديبي
عضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي

محمد أحمد مسطفي
مدير قطاع المالية والمساعدة

نجيب حمدي يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م		إيجاب	صافي المبيعات
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي		تكلفة المبيعات
٢١١,٣٨١,٢٣١	٢٨٦,٠٧٠,٩٦٢	١١٣,٣٩٧,٧٨٧	١٥٩,٥٢٩,٦٠٤		صافي المبيعات
(١٨٩,٦٢٧,٥٥٨)	(٢٦٢,٥٨٥,١٢٢)	(١٠٠,٨٤٥,٨٤٢)	(١٤٦,٠٧٥,١٠٩)		تكلفة المبيعات
٢١,٧٥٣,٦٧٣	٢٣,٤٨٥,٨٤٠	١٢,٥٥١,٩٤٥	١٣,٤٥٤,٤٩٥		مجمل دخل المبيعات
(٨٦٠,١٧٤)	(٨٦٣,٠٦١)	(٤٠٦,٠٤١)	(٤٦٩,٢٤٩)		مصاريف بيعيه وتسويقه
(١٢,٥٤١,٣٧٧)	(١٤,٧١٢,٣٢٠)	(٧,٠١٩,٦٢١)	(٨,٠٩٧,٧٤٨)	١٨	مصاريف عمومية وإدارية
٨,٣٥٢,١٢٢	٧,٩١٠,٤٥٩	٥,١٢٦,٢٨٣	٤,٨٨٧,٤٩٨		الدخل من العمليات الرئيسية
 	 	 	 	 	إيرادات استثمارات مقتناه لغرض
٣٩١,٨٤٢	٤,١٥٥,١٦٥	٤٢٦,٨٤٢	١,٨٢١,٩٢٧		المتاجرة
٥,٦٩٣,١٥١	١,٤٠٤,٧٣٧	٢٢,١٨١	١,٤٠٤,٧٣٧		إيرادات استثمارات موجودات مالية
-	(٣,٦٢٢,٦٦٨)	-	(٣,٦٢٢,٦٦٨)		تكاليف الاستحواذ على شركة زيني للخدمات التجزئية
 	 	 	 	 	(خسائر) / أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
١٨,٧٩٢,٧٣٧	(٨٠٥,٠٩٠)	١٨,٨١٩,٧١٣	٤٣٦,٧٥٦		الدخل من الاستثمارات
٢٤,٨٧٧,٧٣٠	١,١٣٢,١٤٤	١٩,٢٦٨,٧٣٦	٤٠,٧٥٢		إيرادات أخرى ، صافي
٣٢٩,٦٩٠	٣٨٩,٥٠٨	٥٤,٣٧٨	١٧٤,٥١٤		تكلفة التمويل
(١,٣٠٩,٦٦٧)	(٨٣٢,٤٤٥)	(٨٠٠,٣٨٧)	(٥٤٨,٩٣٣)		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
٣٢,٢٤٩,٨٧٥	٨,٥٩٩,٦٦٦	٢٣,٦٤٩,٠١٠	٤,٥٥٣,٨٣١		الزكاة الشرعية
(١,٤٠٠,٠٠٠)	(١,٦٥٧,٥٠٠)	(٥٨٧,٠٠٠)	(٨٤٠,٧٥٠)		صافي الدخل
٣٠,٨٤٩,٨٧٥	٦,٩٤٢,١٦٦	٢٣,٦٤٩,٠١٠	٣,٧١٣,٠٨١		

٢٠

ربحية السهم من:

٠,١٥	٠,١٥	٠,١٠	٠,٠٩
٠,٥٧	٠,١٣	٠,٤٣	٠,٠٧
٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠

الدخل من العمليات الرئيسية
صافي الدخل
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

إن الإضافات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

م٢٠١٤ ريال سعودي	م٢٠١٥ ريال سعودي	الأنشطة التشغيلية صافي دخل الفترة
٣٠,٨٤٩,٨٧٥	٦,٩٤٢,١٦٦	تعديلات نتسوية صافي الربح إلى صافي النقد المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية :
٢,٤٤٠,١٠٣ (٦,٨٤,٩٩٣) (١٨,٧٩٢,٧٣٧) ٨,٦٠,٨,٧٩٩ ٢٧٣,٠٣٩ (٩,٩٨٧) ٥٣٧,٢٩٣ ١,٤٠٠,٠٠٠	١,٢٩٣,٠٣٧ (٥,٥٥٩,٩٠٢) ٨٠٥,٠٩٠ ١٢,١٢,٢٤٤ ٥٠٦,٩٥٧ (١٣٢,٥٤٠) ١,٣٠,٤٨٩ ١,٦٥٧,٥٠٠	مخصص مطالبات جمركية ارباح استثمارات مقتناء لغرض المتأخرة خسائر / (ارباح) بيع استثمارات في أسهم شركات متداولة استهلاكات اطفاءات ارباح بيع ممتلكات والات ومعدات مخصص مكافأة نهاية الخدمة مخصص الزكاة الشرعية (الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية : الذمم مدينة مخزون دفعات مقدماً وارصدة مدينة اخرى التغير في رصيد اطرف ذو علاقة الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية : ذمم دائنة مستحقات وارصدة دائنة اخرى النقد المتوفّر من (مستخدم في) العمليات مخصص الزكاة الشرعية المدفوعة مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة صافي النقد المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٠,٣٦,٠٤١) (٣,٤٤١,٦٢٣) ٤,٢٩٦,٧٦٩ (٧٤٠,٣٢٠)	١١,١٠٧,٢٨٤ (٢,٣٣٣,٤٦٥) (١,٣١٣,٩٧٨) (٤١,٩٤٣)	الأنشطة الاستثمارية صافي المدفوع في استثمارات و موجودات مالية المحصل من بيع استثمارات و موجودات مالية اضافات ممتلكات والات ومعدات المحصل من بيع ممتلكات والات ومعدات إضافات (استبعادات) موجودات غير ملموسة (إضافات) استبعادات متنبّرات تحت التنفيذ صافي النسبة المدفوعة للاستحواذ على شركة تابعة صافي النقد (المستخدم في) المتوفّر من الأنشطة الاستثمارية
١١,٥١٤,٦٨٢ ٧,٧٨٩,١١٧ ٢٧,٦٠,٣٩٧٦ (٧,٧٣٧,٣١٦) (١٦٣,٠٧٨) ١٩,٧٠,٣,٥٨٢	(٥,٢٥٦,٧٢٢) (٢,١٩٦,٢١٨) ١٨,٥١٤,٩٧٦ (٣,٨٤١,٢٣٢) (٢,١٣٠,٧٨٣) ١٤,٥٤٧,٩٦١	الأنشطة التمويلية مستحقات المساهمين صافي (المسدود) / المحصل من مرابحات وقروض قصيرة الاجل صافي المحصل من مرابحات وقروض طويلة الاجل توزيعات أرباح للمساهمين مكافأة أعضاء مجلس الإدارة صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التمويلية صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المماثل النقد والنقد المماثل في بداية الفترة النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة المعاملات غير النقدية خسائر غير محققة من إعادة تقييم استثمارات مشروعات تحت التنفيذ نتسوية مكاسب الأسهم المباعة خلال الفترة
(١,٧٦٨,٩٠٤) ١٩٩,٩٥٥,٥٦٩ (٥٢,٦٨٣,٥٤٠) ١٥٣,٧٠٠ (١,٤٤٢,٨٧٧) (٢٩,٢٧٩,٣١٢) -	(١٧,١٢٦,٤٥٣) ٢١,٥٣٦,٤٨٣ (٢٨,٢١٥,٩٤٨) ٢٦٧,٧٨١ (٢,١٤٩,١٤١) (٦٤,٧٦٤,٠٣٨) ٥٨,٠٧٦,١١٧ (١٤٨,٥٤٧,٤٣٣)	صافي المدفوع في استثمارات و موجودات مالية المحصل من بيع استثمارات و موجودات مالية اضافات ممتلكات والات ومعدات المحصل من بيع ممتلكات والات ومعدات إضافات (استبعادات) موجودات غير ملموسة (إضافات) استبعادات متنبّرات تحت التنفيذ صافي النسبة المدفوعة للاستحواذ على شركة تابعة صافي النقد (المستخدم في) المتوفّر من الأنشطة الاستثمارية
(٦٧,٦٤٤) ٣٥,٠٠٠,٠٠٠ ٣٧,٤٩٠,٢٩٤ (٣٣,٧٥٠,٠٠٠) (١,٤٠٠,٠٠٠) ٣٧,٢٧٢,٦٥٠ ١٧٢,٣١٠,٨٦٨ ١٣٠,٩٥٧,٣٧١ ٣٠٣,٢٦٨,٢٣٩ -	(٢٢,٦٤٦) (٢٤,٦٩٥,٦١٦) ٤٩,٦٧٥,٢٣٢ -	الأنشطة التمويلية مستحقات المساهمين صافي (المسدود) / المحصل من مرابحات وقروض قصيرة الاجل صافي المحصل من مرابحات وقروض طويلة الاجل توزيعات أرباح للمساهمين مكافأة أعضاء مجلس الإدارة صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التمويلية صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المماثل النقد والنقد المماثل في بداية الفترة النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة المعاملات غير النقدية خسائر غير محققة من إعادة تقييم استثمارات مشروعات تحت التنفيذ نتسوية مكاسب الأسهم المباعة خلال الفترة
٢١,٦٧٢,٧٢١	١,٦٥٦,٩٤٤ ٦,٧٦٢,٥٣٢	إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة
نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
 شركة مساهمة سعودية

قائمة التغير في حقوق المساهمين الأولية الموحدة (غير مراجعة)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

المجموع ريل سعودي	خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمارات ريل سعودي	أرباح مبقة ريل سعودي	منح وهبات أراضي ريال سعودي	احتياطي إتفاقي ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	إيضاح
٧٢٦,٠٤٠,٧١٨	(٢,٦٩٤,٨٦٥)	٩٥,٠٠٤,٤٩٦	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٧٢,٣٩٣,٥٠٩	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
-	-	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كمافي ١ يناير ٢٠١٥ م
(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	الزيادة في رأس المال
٦,٩٤٢,١٦٦	-	٦,٩٤٢,١٦٦	-	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٤ م
١,٦٥٦,٩٤٤	١,٦٥٦,٩٤٤	-	-	-	-	-	صافي نخل الفترة
٧٣٢,٢٣٩,٨٢٨	(٢,٠٣٧,٩٢١)	٥٠,٥٤٦,٦٦٢	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٣٣,٣٩٣,٥٠٩	٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠	تسوية المكاسب غير المحققة
							الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
٧٢٨,٦٦٢,٢٢٣	(٢١,٧٧٢,٧٢١)	١٢٣,٨٠٨,٩٣٠	١١١,٣٣٧,٥٧٨	١٢,٠٧٣,٤٣٠	٥٢,١١٥,٠١٦	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م
-	-	-	-	(١٢,٠٧٣,٤٣٠)	١٢,٠٧٣,٤٣٠	-	الرصيد كمافي ١ يناير ٢٠١٤ م
(٣٣,٧٥٠,٠٠٠)	-	(٣٣,٧٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي من الاحتياطي الإتفاقي
(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح
٣٠,٨٤٩,٨٧٥	-	٣٠,٨٤٩,٨٧٥	-	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٣ م
٢١,٦٧٢,٧٢١	٢١,٦٧٢,٧٢١	-	-	-	-	-	صافي نخل الفترة
٧٤٦,٠٣٤,٨٢٩	-	١١٩,٥٠٨,٨٠٥	١١١,٣٣٧,٥٧٨	-	٦٥,١٨٨,٤٤٦	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	تسوية المكاسب غير المحققة
							الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

١ - التكوين والنشاط

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)، شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٥٦٣) وتاريخ ٢٣ ذي الحجة ١٤٠٢ هـ الموافق ١٩٨٢ أكتوبر ١٢ تأسست في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٥٤٣٦١ وتاريخ ٢٨ رجب ١٤٠٤ هـ الموافق ٣٠ إبريل ١٩٨٤ م، يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في توفير الخدمات للسيارات والمسافرين وذلك بانشاء الورش المركزية لتوفير أعلى مستوى من الصيانة والإصلاح وإنشاء شبكة من محطات خدمة السيارات، وكذلك توفير الاستراحات والمطاعم واستيراد وبيع المواد الغذائية والمشروبات والمرطبات والخامات اللازمة لذلك، استيراد السيارات وقطع الغيار جميع أنواعها لأعمال الشركة والاتجار بها بعد الحصول على التراخيص اللازمة، تنفيذ جميع أنواع المقاولات الخاصة بإقامة وإدارة وصيانة وتشغيل المباني السكنية والتجارية والمقاولات الخاصة بعمليات صيانة السيارات والمعدات للأفراد والشركات، والاشتراك مع الهيئات أو الشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو تدمجها فيها أو تتشكل شركات فرعية مملوكة لها أو مع الغير.

نمت زيادة رأس مال الشركة البالغ ٤٥٠٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي من ٤٥٠٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل إلى ٥٤٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي من ٥٤٠٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي بزيادة قدرها ٩٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي حيث وافقت الجمعية العامة الغير عادية العاشرة بتاريخ ٦ مايو ٢٠١٥ على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من (٤٥٠٠٠٠٠٠) ريال إلى (٥٤٠٠٠٠٠٠) ريال بنسبة (٢٠%) وذلك بمنح سهم مجاني مقابل كل (٥) أسهم قائمة يملكها المساهمون المقيدون بسجل المساهمين بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في ٦ مايو ٢٠١٥ م، على أن تسد قيمة الزيادة في رأس المال عن طريق تحويل مبلغ (٤٠٠٠٠٠٠) ريال من بند "الاحتياطي النظامي" وبلغ (٥٠٠٠٠٠٠) ريال من بند "الأرباح المبقاة"، وبالتالي يزداد عدد الأسهم من (٤٥٠٠٠٠٠٠) سهم إلى (٥٤٠٠٠٠٠٠) سهم بزيادة قدرها (٩٠٠٠٠٠٠) ريال.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة للشركة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية ، فيما عدا الاستثمارات والتي تقييد حسبما سيرد في الفقرات التالية ، على أساس مبدأ الاستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتعتمد الشركة على نفس المبادئ والسياسات المحاسبية لإعداد القوائم المالية الأولية الموحدة ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة ،

أسس توحيد القوائم المالية الأولية
تشتمل القوائم المالية الموحدة للمطلوبات ونتائج العمليات وتدفقات النقدية للشركة والشركات التابعة الموضحة أدناه والتي تشكل المجموعة، المعاملات والأرصدة بين شركات المجموعة يتم استبعادها عند التوحد، تتحسب حصة حقوق الملكية غير المسيطرة على أساس حقوق ملكية وصافي دخل الشركات التابعة وفيما يلي قائمة بالشركات التابعة التي يتم توحيد قوانها المالية وكلها مؤسسة في المملكة العربية السعودية :

نسبة الملكية	النشاط الرئيسي للشركة	اسم الشركة التابعة
%١٠٠	نقل المنتجات البترولية ومشتقاتها	شركة اسطول النقل
%١٠٠	إصدار دفاتر العبور ورخص القيادة الأولية	شركة النادي السعودي للسيارات
%١٠٠	إقامة الورش لإصلاح السيارات والمعدات التقليلية مقاولات حامة للعبانى ، إقامة وإدارة وصيانة وتشغيل المباني السكنية والتجارية	شركة استثمارات السيارات والمعدات
%١٠٠	استيراد وبيع المواد الغذائية والمشروبات والمرطبات والمعدات	شركة النخلة الأولى
%١٠٠	خدمات الإيواء (المotel)	شركة نخلة ساسكو
%١٠٠	إقامة و إدارة وتشغيل محطات الوقود	شركة واحة ساسكو
%١٠٠	الصناعات التحويلية و خدمات الأعمال و التجارة وتقنية المعلومات	شركة زيتى للخدمات البترولية
%١٠٠	التجاري	شركة امتياز ساسكو للاستثمار والتطوير

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة
نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٤- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تنمية)

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الأولية الموحدة وعلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال فترة القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية الموحدة إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف اختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات.

تم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات باستمرار، ويتم إظهار أثر التعديلات الناتجة عن تغير التقديرات المحاسبية في الفترة التي تحدث فيها إذا كان التعديل يتعلق بالسنة التي حدث فيها التغيير والسنوات المقبلة إذا كان أثر التعديل يتعلق بالسنة التي تحدث فيها التغيير والسنوات المقبلة. إن أهم الجوانب التي تخضع للتغيير والافتراضات والتي تؤثر على السياسات المحاسبية المطبقة وبالتالي قد تؤثر على المبالغ المدرجة في القوائم المالية هي كما يلي :

- تغير العمر الإنتاجي المقدر والقيمة المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات.
- تغير التكاليف لعقود طويلة الأجل.
- مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها.
- المخصصات المستحقات.

الذمم المدينة

يتم إظهار الذمم المدينة بالصافي بعد خصم المخصص المكون للذمم التي يكون تحصيلها أمراً مشكوكاً فيه، والتي يتم تقديرها بمعرفة الإدارة.

المخزون

يتم تقدير المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل، يتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجع.

الشهرة

تتمثل الشهرة زيادة تكلفة الإستثمارات على القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناة عند توحيد الأعمال. يتم تقدير الشهرة سنوياً لتحديد قيمة الإنخفاض ويتم تسجيلها بالتكلفة ناقصاً خسائر الإنخفاض في القيمة، لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بينما يتم قيدها، تتضمن أرباح أو خسائر استبعاد منشأة القيمة الدفترية للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعة، إذا كانت تكلفة الاستثمار الذي تم إقتناه أقل من قيمته العادلة بتاريخ الإقتناء ، فإن هذا الفرق يتم تسويته بتخفيض القيمة العادلة للموجودات غير المتداولة للشركة المقتناة بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

الاستثمارات

يتم توحيد الاستثمارات في الشركات التابعة التي يكون للشركة سيطرة عليها، وهي التي في الغالب تكون حصة الشركة فيها أكثر من ٥٠٪ من رأس المال.

الاستثمار في الشركات الزميلة

إن الشركة الزميلة هي منشأة تمارس الشركة تأثيراً فعالاً عليها، من خلال المشاركة في القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية للشركة المستثمر بها، وتكون حصة الشركة فيها من ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأس المال ، وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، والتي يتم يوجهاً فيد الاستثمارات عند الشراء بالتكلفة (بما في ذلك الشهرة ، إن وجدت).

ويتم تعديلاها بعد ذلك بالغيرات التي تحدث بعد الشراء في صافي أصول الشركة الزميلة ، ويظهر ما يخص الشركة من صافي دخل (خسارة) الشركات المستثمر فيها في قائمة الدخل.


سلطان بن محمد الحديهي
العضو المنتدب


رiyad bin Saleh Al-Malik
الرئيس التنفيذي


نجلب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

الاستثمار في الأوراق المالية

يتم ميدانياً ثبات الاستثمارات في رؤوس أموال الشركات التي لا يكون للشركة تأثيراً هاماً عليها ، وهي التي في الغالب تكون حصة الشركة فيها أقل من ٢٠ % من رأس المال ، بالتكلفة ، يتم تصنيف هذه الاستثمارات ، بحسب قصد الإدارة إلى استثمارات للمتاجرة إذا كان قصد الإدارة بيعها في الأجل القصير ، أو متاحة للبيع إذا كان قصد الإدارة من شرائها هو عدم بيعها في المستقبل القريب.

يتم قياس كلاً الاستثمرين التي للمتاجرة والمتاحة للبيع في الفترات التالية لشرائها بالقيمة العادلة . تحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة تداول تلك الأوراق في السوق المالية ، أما بالنسبة للأوراق المالية غير المتداولة فيتم الإبقاء عليها بالتكلفة في حالة عدم توافر مؤشرات موثوقة بها للقيمة العادلة . يتم عرض الاستثمارات للمتاجرة ضمن الأصول المتداولة ، ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم ضمن قائمة الدخل . يتم عرض الاستثمارات المتاحة للبيع ضمن الأصول غير المتداولة ما لم تتوافر الإدارة بيعها خلال الأثنى عشر شهراً اللاحقة . ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة الناتجة عن إعادة تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع ضمن حقوق الملكية بينما يتم ثبات المكاسب أو الخسائر المحققة في قائمة الدخل في الفترة التي حدثت فيها المكاسب أو الخسائر المحققة . عندما يكون هناك نقصاً غير موقت في قيمة هذه الاستثمارات أو دليلاً موضوعياً على وجود هبوط في قيمتها ، يتم تحويل الخسائر غير محققة إلى قائمة الدخل .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترددة . تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس جوانبها العملية المقدرة وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت . الأصل البائع أو المستبعد واستهلاكه المترددة يتم حذفهما من الحسابات بتاريخ البيع أو الإستبعاد . إن نسب الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي :

النسبة(السنوية)

%٣٢	مباني
%١٠	آلات ومعدات والمقطورات والآليات النقل
%١٠	الأثاث والمفروشات
%١٥	الحاسب الآلي
%٢٠-١٠	السيارات والشاحنات
%٢٥	أجهزة الاتصالات والهواتف
%١٠	الأجهزة الكهربائية
%١٥	اللوحات الإعلانية
%١٠-٣	تحسينات المباني

مكافأة نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لمكافأة نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضها الموظف في خدمة الشركة .

الموجودات الغير الملموسة

يتم رسمة المصروفات التي يتوقع أن يكون لها منفعة مستقبلية كمصروفات موجلة ، ويتم إطفاؤها على فترة سبع سنوات وفقاً لطريقة القسط الثابت .



سلطان بن محمد الحديبي
عضو المنتدب



رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي



محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة



نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٤- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تمة)

تحقيق الإيرادات

يتم تحقيق الإيرادات عند أداء الخدمة أو تسليم البضاعة، كما يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحققها.

المصروفات

جميع المصروفات المباشرة والمتصلة بتحقيق إيرادات النشاط من رواتب وأجور ونケاليف البضاعة التكاليف الغير المباشرة والمحمولة على تكلفة المبيعات، أما مصاريف البيع والتسويق تشمل رواتب موظفي المبيعات وأية مصاريف أخرى تتعلق بالبيع والتسويق لصالح الشركة، ويتم تصنيف باقي المصروفات ضمن المصروفات الإدارية والعمومية، كما يتم توزيع المصروفات المشتركة بين تكلفة المبيعات والمصروفات العمومية والإدارية، يتم توزيع المصروفات المشتركة وفقاً لأسس ثابتة.

مخصص الزكاة الشرعية

طبقاً لمعايير المحاسبة المالية للزكاة، تقوم الشركة باحتساب و إثبات مخصص الزكاة لكل فترة مالية على حدة وفقاً لأحكام وقواعد الزكاة في المملكة العربية السعودية على أساس مبدأ الاستحقاق، أي تعديلات قد تنتج عن الرابط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في الفترة التي يتم استلام الرابط النهائي فيها، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص.

الاحتياطي النظامي

يتم تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي المنصوص عليه في المادة (١٧٦) من نظام الشركات والنظام الأساسي ويجوز التوقف عن تجنب هذا الاحتياطي متى بلغ نصف رأس المال، هذا الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع على المساهمين.

الاحتياطي الاتفافي

وفقاً لما ورد في النظام الأساسي للشركة يتم تجنب ٥٪ من صافي الدخل السنوي لتكوين الاحتياطي الاتفافي ويجوز للجمعية العامة العادلة الوقف عن هذا الاقطاع متى بلغ رصيد هذا الاحتياطي ٢٥٪ من رأس المال.

طبقاً لاجتماع الجمعية العامة العادلة الحادية والتلثان المنعقدة بتاريخ ٢٩/٠٦/٢٠١٤ هـ الموافق ٢٩/٠٤/٢٠١٤ م تم الموافقة على إيقاف احتساب الاحتياطي الاتفافي اعتباراً من نهاية العام المالي ٢٠١٣م وتحويل رصيده البالغ ١٣,٤٣٠,٧٣ ريال سعودي إلى الاحتياطي النظامي.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة بتاريخ كل مركز مالي بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات 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، عند تخفيض القيمة الدفترية لذلك الأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) إلى القيمة القابلة للاسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في القيمة كمصاريفات فوراً في قائمة الدخل.

سلطان بن محمد الحبيشي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالكي
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٤- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تمة)

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 زيتها 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.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة ، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بال العملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بأسعار السائدة في نهاية العام، إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقدي بالصناديق والأرصدة والمرابحات البنكية والاستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقية معلومة والتي تسحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

٣- النتائج المالية للفترة

قامت إدارة الشركة بإعداد جميع التسويات التي رأت أهميتها لكي تظهر القوائم المالية الأولية الموحدة بعدد المركز المالي الأولى الموحد للشركة وشراكتها التابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م ونتائج أعمالها الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن النتائج المالية الأولية الموحدة لتلك الفترة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج المالية الموحدة لکامل السنة.

٤- تجميع الأعمال

بتاريخ ٢٩ ابريل ٢٠١٥ م قامت الشركة بالاستحواذ على شركة زيني للخدمات البترولية ، حيث تم نقل حصة الشركاء في مجموعة نجمة المدائن (شركة مساهمة مغلقة) والبالغة ٣,٥٦٢,٥٠٠ حصة والتي تمثل ٩٥٪ من حصة الشركاء إلى الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) وحصة الشركاء ماجد بن محمد العثمان والبالغة ١٨٧,٥٠٠ حصة والتي تمثل ٥٪ من حصة الشركاء إلى شركة استثمارات السيارات والمعدات المحدودة (شركة تابعة لشركة ساسكو) وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٦١,٣٧٤,٨٨٤ ريال سعودي كنفعة أولية تتضمن مبلغ ٥٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي قيمة الشراء بالإضافة إلى مبلغ ٣,٣٧٤,٨٨٤ ريال سعودي عبارة عن فرق في الحساب التقديرية الأولى الذي تم بتاريخ توقيع الاتفاقية بيع وشراء الحصص في ٣٠ نوفمبر ٢٠١٤ والحساب التقديرية الحالي، هذا وقد ترتبت على ذلك الاستحواذ قيام الشركة بتوحيد قوائمها المالية لشركة زيني للخدمات البترولية وذلك باعتبارها شركة تابعة.

إن الشركة حالياً بحسب توزيع قيمة العرض النقدي المقدم على الموجودات والمطلوبات المستوحذ عليها ومن المتوقع الإنتهاء من تخصيص سعر الشراء خلال سنة من تاريخ الاستحواذ وفقاً للمعايير المحاسبية المعروفة عليها في المملكة العربية السعودية، وقد قامت الشركة بديثاً بتسجيل عملية الاستحواذ باستخدام القيمة الدفترية والتي تقارب القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المستحوذ عليها.

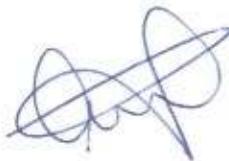
يتم إثبات الفروقات بين مبلغ العرض النقدي والقيمة العادلة لصافي الموجودات المستحوذ عليها في تاريخ الاستحواذ كشهرة أو شهرة سالبة بحسب الحال، وقد قامت الشركة بالمحاسبة المبدئية عن القيمة العادلة للمعاملات أساس القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات في تاريخ الاستحواذ والتي تمتلت فيما يلي:



سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب



رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي



محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة



نبيل حميد يوسف
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
 (شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة المائة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (نهاية)

القيمة الأولية العادلة المحققة عند الاستحواذ	ريل سعودي	الموجودات : ممتلكات ومعدات
	٣٧,٥٥٧,٢٠٩	ذمم مدينة تجارية ومصروفات مدفوعة مقدماً، صافي مخزون
١٥,٥٣٠,٠٢٣	١,٣٦١,٩٧٤	النقد وباقي حكمه
٣,٢٩٨,٧٦٧	٥٧,٧٤٧,٩٨١	مجموع الموجودات
١٤,٢٨٤,٢١٥	١٦,٢٩٩,٤٤٩	<u>المطلوبات:</u> ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢,٠١٥,٢٣٤	٤١,٤٤٨,٥٣٢	مخصص نهاية الخدمة
٣,٢٩٨,٧٦٧	٦١,٣٧٤,٨٨٤	مجموع المطلوبات
(٦١,٣٧٤,٨٨٤)	(٥٨,٠٧٦,١١٧)	القيمة الأولية لباقي الموجودات
		اجمالي تكلفة الاستحواذ
		العرض النقدي
		التدفقات النقدية عند الاستحواذ
		باقي النقية المستحود عليها من الشركة التابعة
		العرض النقدي
		باقي التدفقات النقدية المستخدمة

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٥ - نقد وأرصدة لدى البنوك

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٢,٢٦٨,٢٣٩	٤٦,٠٨٤,٧٥٩
١٨١,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٢٧٣,٤٣٨
<u>٣٠٣,٢٦٨,٢٣٩</u>	<u>٧٠,٣٥٨,١٩٧</u>

نقد لدى البنوك
ودائع قصيرة الأجل

٦ - استثمارات مقتناه بغرض المتابعة

تتمثل الاستثمارات المقتناه بغرض المتابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م البالغة ٢١,٨٢٢,٦٢١ ريال سعودي في محفظة أوراق مالية تدار بمعرفة شركة السعودية الفرنسية كابيتال، التكلفة الفعلية للمحفظة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م مبلغ ٢٠,٩٨٧,٥٨٢ ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٤ م ٢٠,٧٤٦,١٦٠ ريال سعودي).

٧ - ذمم مدينة

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢,٤٨١,٧٢٢	١٩,٤١٥,٢٣٠
١٢,٨٥٥,١١٩	٩,١٨٨,٧٩
٨٧,٨٦٦	٦٥,٠٢٥
-	٢,٨٢٥,٣٦٤
<u>٣٥,٤٢٤,٧٠٨</u>	<u>٣١,٤٩٣,٦٩٨</u>
(٤,٤٧٠,٢٥٦)	(٤,٤٦٤,١٩٢)
<u>٣١,٣٥٣,٩٥٢</u>	<u>٢٧,٠٢٩,٥٠٦</u>

عملاء المحطات والمستأجرين
عملاء النادي السعودي للسيارات
عملاء أسطول النقل
عملاء شركة زينتي

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٨ - مخزون

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
١٧,٠٦٨,٠٤٠	٢٤,٢٦٧,٥٢٩
٣,٤٨٨,٦٦٨	١,٣٠٤,٦٩٧
٢٠,٥٥٦,٧٠٨	٢٥,٤٧٢,٢٢٦
-	(٤٧٥,٥٥٢)
<u>٢٠,٥٥٦,٧٠٨</u>	<u>٢٤,٩٩٦,٦٧٤</u>

بضائع و مواد بترولية
دفاتر المرور الحمراء والرخص الدولية

مخصص مخزون راكد



سلطان بن محمد الحثلاني
العضو المنتدب



رiyad bin Saleh Al-Malik
الرئيس التنفيذي



محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة



نبيل حميد يوسف
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٩ - دفعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦,٨٩٩,٨١٣	٣٥,٩٣٧,٠٦٢
٢٩,٤٤٣,٢٣٩	٣٢,٢٤٠,٨٢٠
٤٣,٧٧٣,٦٤٥	٢٧,٠٣٩,٧٨٥
٦,١١٣,٦٥٨	٧,٢٧٤,٩٨٤
١,٥٣١,٢٩٠	٣,١٤٩,٥٤٠
١,٢٨٦,٧٠٣	٢,٤٦٥,٧٦٦
١٠,٩٠,٣٨٣٤٨	١٠,٨١,٠٧,٩٥٧
(١٢,٦٦٦,٤٠٠)	(١٦,٢٩١,٤٢٦)
٩٦,٤٣١,٩٤٨	٩١,٨١٦,٥٣١

مصاريف مدفوعة مقدما
مطالبات جمركية
موردين - دفعات مقدما
تأمينات لدى الغير
سلف وقرص الموظفين
أخرى

مخصص مطالبات جمركية

١٠ - مستحقات من طرف ذو علاقة

قامت الشركة بتاريخ ١٤٣٣/١١/١٥ هـ الموافق ١٠ ديسمبر ٢٠١١م بتأسيس الشركة السعودية الأسترالية للصيانة الفانقة (شركة ذات مسؤولية محدودة - تحت التأسيس) بالشراكة مع شركة الترايتون أستراليا، وبموجب هذا العقد تمتلك الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) ٧٠٪ من قيمة حصة الشركة الجديدة المشار إليها أعلاه بما يعادل ٧٠٠ ألف دولار أمريكي أو ما يعادله بالريال السعودي.

بلغ نصيب الشركة في رأس المال المدفوع بالإضافة إلى بيان تمويل تكاليف ما قبل التأسيس كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م بمبلغ ٢,٣ مليون ريال سعودي بعد خصم المخصص (٣٠) مليون ريال سعودي (٢٠١٤م)، قرر مجلس إدارة الشركة في جلسه التي انعقدت بتاريخ ٢٠١٤/١١/٢٦ الموافقة على تصفية الشركة السعودية الأسترالية للصيانة الفانقة بسبب عدم تحقيق الغرض الذي أنشئت من أجله ولصعوبة إستكمال إجراءات تسجيل الشركة وفقاً لنظام الاستثمار الأجنبي بالمملكة العربية السعودية، وجاري إستكمال ما يلزم من إجراءات للبدء في إجراءات التصفية.

١١ - استثمارات موجودات مالية

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٤٨,٠٤٣,٢٠٢
٥٣,٦٩٠,٤٩٠	٦,١٩٠,٥٠٠
٥٣,٦٩٠,٤٩٠	٥٤,٢٣٣,٧٠٢
-	(٢,٠٣٧,٩٢١)
٥٣,٦٩٠,٤٩٠	٥٢,١٩٥,٧٨١

استثمارات في أسهم شركات متداولة (١١)

استثمارات في أسهم وحصص شركات غير متداولة (١١ب)

خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمارات

١١ - استثمارات في شركات متداولة

قامت الشركة خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٤م ببيع الاستثمارات في أسهم شركات متداولة والبالغ تكلفتها ١٧٥,٥ مليون ريال سعودي بمبلغ ١٩٤,٢ مليون ريال سعودي محققه بذلك أرباح من عملية البيع بمبلغ ١٨,٧ مليون ريال سعودي وقامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م ببيع كامل حصتها في شركة التصنيع وخدمات الطاقة (شركة مساهمة سعودية مقلدة) البالغة عدد ٤,٧٤٩,٩٩٩,٩٨٠ ريال سعودي محققه بذلك أرباح من عملية البيع عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بمبلغ ٤٧,٥ مليون ريال سعودي ،

١١ بـ استثمارات في أسهم وحصص شركات غير متداولة

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٤,٥٦٥,٥٠٠	٤,٥٦٥,٥٠٠
٤٧,٤٩٩,٩٩٠	-
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠
٥٣,٦٩٠,٤٩٠	٥٢,١٩٥,٧٨١

شركة الشرق الأوسط للطارات

شركة التصنيع وخدمات الطاقة

شركة الوطنية للسياحة

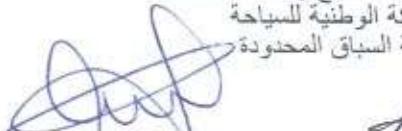
شركة السباق المحدودة

سلطان بن محمد الحديشي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة
نجيب حميد يونس

مدير المالية و المحاسبة




١٣

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

١٢ - الممتلكات والآلات والمعدات ، صافي

نكلفة	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	بيان	أراضي	مبانٍ	المفروشات	الآلات و	المعدات و	اليات النقل و	المقفلات و	الأجهزة و	الهواتف	الحواسيب الآلية	الإعلافية	اللوحات	تحسینات على	المجموع
	٢٠١٥	٢٠١٤		٢٠١٥	٢٠١٤		٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥
١. بنيان	٢٠١٥	٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٢٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٢٤٧,٥٢٧,٤٤١	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣	٣٧٦,٧٩٤,٢٧٣
المحول من زيني																	
الإضالات																	
استبعادات																	
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٨,٨٢٥,٧٥٦	٣٨٨,٨٢٥,٧٥٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	
الاستهلاكات المتراكمة																	
١. بنيان	٢٠١٥	٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)	(١٢٣,١٦٧,٣٨٦)
المحول من زيني																	
استهلاك الفترة																	
استبعادات																	
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٣,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	
القيمة الدفترية الصافية																	
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	٣٨٢,٢٢٧,٣٨٦	

تتضمن قيمة الأراضي المسجلة أراضي تم رهن ملكيتها إلى البنك العربي الوطني كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ بقيمة ٤٤,٦٤٤ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٤ : ٤٤,٦٤٤ مليون ريال سعودي).
تتضمن قيمة الأرضي عدد من أراضي المحطات تم رهنها لصالح البنك السعودي الفرنسي بلغت نكلفتها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٧٦ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٤ : ٧٦ مليون ريال سعودي).

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة المدة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

١٣ - تمويل مرابحات وقروض طويلة وقصيرة الأجل

أ) البنك العربي الوطني

أبرمت الشركة مع البنك العربي الوطني اتفاقية تسهيلات انتقامية بتاريخ ٢٠١٣ ديسمبر ٢٠١٣ م وتم تعديل هذه الاتفاقية بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٤ م لتمويل نفقات رأسمالية بقيمة قدرها ٤٨,٧٥٠ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى تسهيلات سندات وضمادات بقيمة قدرها ٥٠ مليون ريال سعودي تنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م ، وهذه التسهيلات مضمونة مقابل إيداع صكوك عقارية لصالح البنك العربي الوطني بمبلغ ١٣١ مليون ريال سعودي ومقابل سند لأمر بمبلغ ٩٩ مليون ريال.

ب) البنك السعودي الفرنسي

أبرمت الشركة مع البنك السعودي الفرنسي بتاريخ ١٣ أغسطس ٢٠١٢ م اتفاقية تمويل مرابحة بقيمة إجمالية قدرها ٢٥٥ مليون ريال سعودي عبارة عن تسهيلات خطابات ضمان بقيمة ٧٠ مليون ريال وتسهيلات قروض عقارية بقيمة ٩٠ مليون ريال سعودي وقرض للتمويل وتطوير المحطات بمبلغ ٥٥ مليون ريال سعودي وتمويل قصير الأجل بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي وهي سارية المفعول حتى ٣١ يوليو ٢٠١٥ م، وقامت الشركة بتعديل الاتفاقية في ٢٨ أبريل ٢٠١٥ م لتصبح بقيمة ٥٥٠,٩٤٠,٦٤٨ ريال سعودي، وتتضمن هذه الاتفاقية تجديد تسهيلات قائمة بمبلغ ٢٤٥,٨٣٣,٣٣٢ مليون ريال (١١٠ مليون ريال سعودي تسهيلات انتقامية متعددة و ١٣٥,٨٣٣,٣٢٢ ريال سعودي تسهيلات تمويل متوسط الأجل) وذلك بضمان سند لأمر و / أو رهن أسهم أو وديعة ورهن صكوك ملكية ، بالإضافة إلى تسهيلات جديدة بقيمة ٣٠٥,١٠٧,٣١٦ مليون ريال (٥٥,١٠٧,٣١٦ مليون ريال سعودي تسهيلات انتقامية متعددة و ٢٥٠ مليون ريال سعودي تسهيلات تمويل طويل الأجل) وذلك بضمان سند لأمر، وتهدف هذه الاتفاقية إلى تمويل شراء أراضي وبناء محطات جديدة وتحسين وتطوير محطات.

ج) البنك الأهلي

أبرمت الشركة مع البنك الأهلي اتفاقية تسهيلات بقيمة قدرها ٢٥,٧٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لتمويل متطلبات رأس المال العامل وتسهيل معاملات مقاومة هامش الربح حسب الاحتياجات الاعتيادية للشركة وهي سارية حتى ٣٠ إبريل ٢٠١٥ م ، كما تم إبرام اتفاقية أخرى بقيمة ٩٢ مليون ريال سعودي بضمان رهن أسهم محلية وذلك لتمويل التوسيع في إنشاء أو الاستحواذ على المحطات وهي سارية حتى ١٠ يونيو ٢٠١٩ م.

د) بنك ساب

أبرمت الشركة بتاريخ ٢٥ مايو ٢٠١٥ م ،اتفاقية تسهيلات انتقامية (متوافقة مع الشريعة الإسلامية) مع البنك السعودي البريطاني (ساب) بقيمة ١٥٠ مليون ريال تبدأ من تاريخ توقيعها على أن يتم استخدامها قبل ٣١ يناير ٢٠١٦ م وذلك بضمان سند لأمر ، تتضمن هذه الاتفاقية مبلغ ١٠٠ مليون ريال قرض طويل الأجل بالإضافة إلى ٥٠ مليون ريال ضمادات بنكية ، وتهدف هذه الاتفاقية إلى تمويل جزئي للمصاريف الرأسمالية وشراء أراضي وبناء محطات جديدة وهي سارية حتى ٢١ يناير ٢٠١٦ .



سلطان بن محمد الحثلاني
عضو المنتدب



١٥
رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي



محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة



نجلب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجع)

١٣ - تمويل مرابحات وقروض طويلة وقصيرة الأجل (تتمة)

وفيما يلي حركة القروض خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو :

كما في ٣٠ يونيو			
٢٠١٤	٢٠١٥		
ريال سعودي	ريال سعودي	الرصيد في بداية الفترة	
٢٥٥,٨٣٧,٢٤١	٢٧٨,٦٤٣,٤٤٩	المستلم خلال الفترة	
٨٦,١٢١,١٨٦	١٠١,٣٢٤,٠٠٠	المسدد خلال الفترة	
(١٣,٦٣٠,٨٩٢)	(٧٦,٣٤٤,٣٨٤)	الرصيد كما في ٣٠ يونيو	
٣٢٨,٣٢٧,٥٣٥	٣٠٣,٦٢٣,٠٦٥	يخصم:	
(٣٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	مرابحات وقروض قصيرة الأجل	
(٣٧,٥٩٧,٠٧٨)	(٨٥,١٩٠,٧٣٥)	الإقطاع المتدوالة	
٢٥٥,٧٣٠,٤٥٧	٢١٨,٤٣٢,٣٣٠	مرابحات وقروض طويلة الأجل	

١٤ - دعم دائنة:

كما في ٣٠ يونيو			
٢٠١٤	٢٠١٥		
ريال سعودي	ريال سعودي	موردو مواد بترولية	
١٩,٨٨٦,١٧١	٣٢,٨٤٩,٣٠٠	موردو بضائع وخدمات	
١٢,٢٢٦,٧٩٩	١١,٨٣٨,٧٩١		
٣٢,١١٢,٩٧٠	٤٤,٦٨٨,٠٩١		

١٥ - مستحقات و مطلوبات متدوالة أخرى

كما في ٣٠ يونيو			
٢٠١٤	٢٠١٥		
ريال سعودي	ريال سعودي	مصاريف مستحقة	
٧,٦٤٩,١٧٣	١١,٣٠٦,٠١٤	إيرادات محصلة مقدماً	
١٧,٣٧٠,٧٢٤	٢٠,٠١٢,٥٩٣	ضمان حسن تنفيذ	
١٠,١٤٦,٠٢٩	٦,٠٨٨,٣٥١	أمانات للغير	
١,٩٠٠,٢٦٧	١,٦٤١,٢٣٤	أخرى	
١,٧٧٦,٧٣١	٢,٩٣٥,٣٠٩		
٣٨,٨٤٢,٩٢٤	٤١,٨٨٣,٥٠١		

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد احمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة المائة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

١٦ - مستحقات المساهمين:

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٣٤١,١٥٠	٢,٣٣٩,٠٥٠
١,٥٣٨,٠٥٧	١,٥٣٧,٨٩٢
١٧,٠٣١,٨٦٣	١٦,٩٨٤,٧١٣
٢,١٢٢,١٤٥	٢,١١٩,٩٨٥
١٣,٠٣٣,٨٨٥	١٤,٨٧٥,٤٧٨
٣٦,٠٦٧,١٠٠	٣٧,٨٥٧,١١٨

فوائض الاكتتاب - عند التأسيس
فوائض الاكتتاب - القسط الثاني
أسهم مباعة بالمزاد
فوائض تخفيض رأس المال
توزيعات أرباح

١٧ - مخصص الزكاة الشرعية
خلال عام ٢٠١٢م حصلت الشركة على موافقة مصلحة الزكاة والدخل على تقديم اقرار زكوي موحد لكل من الشركة وشركاتها التابعة طبقاً لخطاب المصلحة ١٤٣٤/١٦/٧٢٩٣، وقائماً على حركة مخصص الزكاة الشرعية خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو :

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٠٨٤,١٠٥	٤,٣٣٣,١٥٥
(٧,٧٣٧,٣١٦)	(٣,٨٠١,٢٣٢)
-	٤٠,٠٠٠
١,٤٠٠,٠٠	١,٦٥٧,٥٠٠
٢,٧٤٦,٧٨٩	٢,٢٢٩,٤٢٣

الرصيد في أول الفترة
المسدد خلال الفترة
المحول من شركة زيتني
المكون خلال الفترة
الرصيد كما في ٣٠ يونيو

١٨ - المصروفات العمومية والإدارية

كما في ٣٠ يونيو	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال سعودي	ريال سعودي
٦,٩١٠,٣٤٤	٩,٠٨٩,٠٨٨
٣١٠,٣٧٢	٣٣٩,٦٤٠
٥١٩,٨٢٥	٧٠٣,٠١١
٢٧٣,٠٣٩	٥٠٦,٩٥٧
٢,٤٤٠,١٠٣	١,٢٩٣,٠٣٧
٢,٠٨٧,٦٩٤	٢,٧٨٠,٥٨٧
١٢,٥٤١,٣٧٧	١٤,٧١٢,٣٢٠

رواتب وأجور وما في حكمها
إيجارات
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
اطفاء المصروفات الموجلة
مخصص مطالبات جمركية
أخرى

سلطان بن محمد الحديبي
العضو المنتدب

رiyad bin Saleh Al-Malik
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية والمساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية والمحاسبة

الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

١٩ - المعلومات القطاعية

القطاع عبارة عن جزء أساس من الشركة يقوم ببيع / تقديم خدمات معينة (قطاع / أعمال) أو يقوم ببيع / تقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) وتختلف أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى ، تتبع الشركة قطاع الأعمال للتقرير عن معلوماتها القطاعية .
تتمثل قطاعات الشركة في :

قطاع التجزئة والتشغيل : يشتمل على إنشطة تشغيل المحطات من بيع المحروقات وبيع المواد الغذائية والمشروبات وتشغيل المباني السكنية التجارية.

قطاع الاستثمار : يشتمل على نشاط الاستثمار في الشركات الأخرى والاستثمارات في الأوراق المالية.

قطاع النادي السعودي للسيارات : هو القطاع الذي يقوم بإصدار دفاتر العبور الجمركية ورخص القيادة الدولية والأنشطة الرياضية.

قطاع خدمات أسطول النقل : هو القطاع الذي يقوم بخدمات نقل المواد المسالة والمواد الجافة.

وفيما يلي بعض البيانات المالية لتلك القطاعات لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو :

المجموع	شركة امتياز	شركة زيتى	قطاع النادي	قطاع	قطاع التجزئة
الريل سعودي	رسوبات	راسكو	للخدمات	ال سعودي	والتشغيل
	ريل سعودي	ريل سعودي	البتروлиمة	للسيارات	ريل سعودي
١,١٧١,٤٩٦,٨٧٥	(٦٨,٩٩٤,٤٤١)	٥٠٠,٠٠٠	٦١,٢٠١,٨٩٩	٢٥,٨٠٦,٨٠٩	٣٣,٧٦٢,٣٣٥
٤٣٨,٢٥٧,٠٤٧	(٢١,٠٢٥,٨٩٨)	-	١٩,٠٥٥,٥٥٩	١٣,٨٠٩,١٠١	١١,١١٥,٥٧٦
٢٨٦,٠٧٠,٩٦٢	(٦,٧٦٥,٤٤٠)	-	٢٧,٢٤٦,٧٦٣	٦,٦١١,٥٩٧	٧,١٧٧,١٠٥
١,١٣٢,١٤٤	-	-	-	-	-
٧,٩١٠,٤٥٩	-	-	٧٠٠,٩٧٠	١,١٨٩,٩٣٨	١,٩١٥,٤١٩
					(١١,٨٢٥)
<u>٣٠ يونيو ٢٠١٥ م</u>					
١,١٨٨,٦٣٢,٧٤٠	(٤٧,١٧٩,٢١٢)	-	٢١,٩٦٠,١١٠	٤٦,٣٩٣,٢٩٨	٥,١٨٧,٢٥٨
٤٤٢,٥٩٧,٩١١	(١٩,٨٦٧,٩٥٢)	-	١٤,٨٥١,٨٣٢	٦,٣٦٧,٠٦٣	٤,٩١٠,٦٣٩
٢١١,٣٨١,٢٢١	(٥,٤٤٢,١٧٠)	-	٥,٠٩١,٩٠٥	١٢,٨٧٢,٧٢٩	-
٢٤,٨٧٧,٧٣٠	-	-	-	-	٢٤,٨٧٧,٧٣٠
٨,٣٥٢,١٢٢	-	-	٨٠٤,٦٧٤	٥,١٤٠,٦٠٩	-
					٢,٤٠٦,٨٣٩
<u>٣٠ يونيو ٢٠١٤ م</u>					
١,١٦٢,٢٧١,٢٨٦	-	-	-	-	-
٤٣٦,٣٣٦,٣٢٩	-	-	-	-	-
١٩٨,٨٥٨,٧٦٧	-	-	-	-	-
٤٣٦,٣٣٦,٣٢٩	-	-	-	-	-
١,١٦٢,٢٧١,٢٨٦	-	-	-	-	-
٢,٤٠٦,٨٣٩	-	-	-	-	-

سلطان بن محمد الحديثي
العضو المنتدب

رياض بن صالح المالك
الرئيس التنفيذي

محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة

نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة

**الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو)
(شركة مساهمة سعودية)**

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

٢٠ - ربح السهم

تحسب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية الفترة والبالغ ٥٤ مليون سهم بعد الاخذ بالثر رجعي في الاعتبار زيادة عدد اسهم الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ ايضاح (١).

تحسب ربحية السهم من العمليات الرئيسية بقيمة الدخل من العمليات الرئيسية للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية الفترة والبالغ ٥٤ مليون سهم بعد الاخذ بالثر رجعي في الاعتبار زيادة عدد اسهم الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ ايضاح (١).

٢١ - أرقام المقارنة

تم إعادة ترتيب بعض أرقام فترة المقارنة لتتوافق مع عرض الأرقام للفترة الحالية.



سلطان بن محمد الحدثي
عضو المنتدب



١٩
رياض بن صالح المالك
رئيس التنفيذي



محمد أحمد مصطفى
مدير قطاع المالية و المساعدة



نجيب حميد يونس
مدير المالية و المحاسبة