

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م
مع تقرير مراجعى الحسابات المستقلين المحدود

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م

فهرس المحتويات

صفحة

- ١ تقرير فحص مراجعى الحسابات المستقلين المحدود
- ٢ قائمة المركز المالى الأولية الموحدة (غير مراجعة)
- ٣ قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
- ٤ قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
- ٥ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة (غير مراجعة)
- ٦ - ١٣ إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

تقرير مراجع الحسابات المستقلين حول الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
إلى / المسادة مساهمي شركة مجموعة السريع التجارية والصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص المحدود

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة السريع التجارية والصناعية ("الشركة الأم") وشركتها التابعة ("المجموعة") (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ مارس ٢٠١٦م والقائمة الأولية الموحدة للدخل لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والقوائم الأولية الموحدة للتغيرات في حقوق المساهمين والتغيرات النقدية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من مسؤولية إدارة المجموعة وتم إعدادها من قبلهم وقدمنا لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بالفحص المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. في الواقع إن الفحص المحدود أقل في نطاقه من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية الموحدة ككل. بناءً عليه، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبيّن لنا وجود أيَّة تعديلات جوهريَّة يجب القيام بها في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة لتوافق هذه القوائم مع معيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

PKF البسام والنمر محاسبون قانونيون
(المحاسبون المتحالفون)

ابراهيم أحمد البسام
تراخيص رقم (٢٣٧)

١٣ رجب ١٤٣٧ هـ
٢٠ أبريل ٢٠١٦ م
جدة، المملكة العربية السعودية

شركة مهنية ترخيص رقم ٥٢٠ / ١١ / ٣٢٣ / ١١ / ٥٢٠ / إبراهيم أحمد البسام ترخيص (٢٣٧) - عبد المحسن النمر ترخيص (٢٩٩)
الملكية العربية السعودية - الرياض - جدة - الخبر
www.sa-pkf.com

شركة البسام والنمر (المحاسبون المتحالفون) هي شركة عضوية في مجموعة PKF الدولية المحدودة وهي مجموعة شركات مستقلة قانونياً عن بعضها البعض ولا تقبل أي مسؤولية أو تبعية لإجراءات أو الامتناع عنها من جانب أي شركة أخرى محسنة بالمجتمع.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

وشركتها التابعة

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي

الموجودات	الإيضاح	م٢٠١٦	م٢٠١٥
موجودات متداولة:			
نقد وما يعادله		١٢,٣٧٦	٨,٤٣١
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٣	٢٤٧,٧٧٣	٢٤٠,٧٥٨
مطلوب من أطراف ذات علاقة		٣,٥٩١	٢,٤٨٢
مخزون		٤٩٧,٨١٩	٥٠٥,٨٧٠
استثمارات في أوراق مالية بغرض المتاجرة	٤	١,٣٧٤	٢٠,٠٣٥
اجمالي الموجودات المتداولة		٧٦٢,٩٣٣	٧٧٧,٥٧٦
موجودات غير متداولة:			
مبالغ مدفوعة مقدما مقابل إستثمار		١٩,٨٨٠	١,٥٣٧
أتعاب مؤجله		١,٣٨٨	٢,١٠٤
ممتلكات والألت ومعدات، صافي		٣٢٢,٢٢١	٣٠٦,٣١٧
اجمالي الموجودات غير المتداولة		٣٤٣,٤٨٩	٣٠٩,٩٥٨
مجموع الموجودات		١,١٠٦,٤٢٢	١,٠٨٧,٥٣٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة:			
بنوك دائنة	٥	٣٩٥,١٦٠	٤٣١,٤١٨
ذمم دائنة ومصروفات مستحقة		١٢٥,٧٥٩	٧٧,٥٣٣
قرروض آجلة - الجزء المتداول		٢٥,٨١٧	٧,٩٦٠
مطلوب الى أطراف ذات علاقة		٤٦,٧١٩	٣٩,٣٥٥
زكاة مستحقة		٦,٢٦٤	٦,٤٣٦
اجمالي المطلوبات المتداولة		٥٩٩,٧١٩	٥٦٢,٧٠٢
مطلوبات غير متداولة:			
قرروض آجلة - الجزء غير المتداول	٥	٤٦,٧٠٧	٤٠,٨٩٥
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٣٦,١٠٨	٣٥,٧٦٣
اجمالي المطلوبات غير متداولة		٨٢,٨١٥	٧٦,٦٥٨
اجمالي المطلوبات		٦٨٢,٥٣٤	٦٣٩,٣٦٠
حقوق المساهمين:			
رأس المال		٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠
احتياطي نظامي		٣٣,٠٨٦	٣٣,٠٨٦
احتياطي عام		٢,٢٧٧	٢,٢٧٧
أرباح مبقة		١٣,٥٢٥	٣٧,٨١١
اجمالي حقوق المساهمين		٤٢٣,٨٨٨	٤٤٨,١٧٤
اجمالي المطلوبات (وحقوق المساهمين)		١,١٠٦,٤٢٢	١,٠٨٧,٥٣٤

العضو المنتدب

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

رئيس الإدارة المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة

قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي	٢٠١٥ م	٢٠١٦ م	إيضاح	
	٢١٠,٩٥٦	١٧٢,٢٧٦		المبيعات
(١٦٨,٩٢٦)		(١٢٤,٩١٤)		تكلفة المبيعات
٤٢,٠٣٠		٤٩,٣٦٢		إجمالي الربح
				المصروفات
(٣٠,٧٦٧)		(٣٠,٩٣٦)		بيع وتوزيع
(١٢,١٣٧)		(١٢,٠٣٧)		عمومية وإدارية
(٤٢,٩٠٤)		(٤٢,٩٧٣)		إجمالي المصروفات
(٨٧٤)		٦,٣٨٩		الأرباح / (الخسائر) من العمليات الرئيسية
	٣٦٦	-		أرباح محققة من استثمارات في أوراق مالية بغرض المتاجرة
٢,٨٤٦		٧٣٣		إيرادات أخرى
(٢,٩٢٩)		(٤,٤١٧)		أعباء مالية
(٥٩١)		٢,٧٠٥		الأرباح / (الخسائر) قبل الزكاة
	(٢,٣٠٠)	(١,٥٠٠)		الزكاة
(٢,٨٩١)		١,٢٠٥		صافي الربح / (الخسارة) الفترة
				ربح / (خسارة) السهم
	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة (بألاف)
(٠,٠٢٣)		٠,١٧٨	٧	ربح / (خسارة) السهم من الأرباح / (الخسائر) العمليات الرئيسية (بالريال السعودي للسهم)
(٠,٠٧٧)		٠,٠٣٢	٧	ربح / (خسارة) السهم من صافي الربح / (الخسارة) للفترة (بالريال السعودي للسهم)

العضو المنتدب

رئيس الإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي

٢٠١٥ م ٢٠١٦ م

	٢٠١٥ م	٢٠١٦ م
(٥٩١)		٢,٧٠٥
١١,٢٣٦	١١,٨٨١	
١٧٢	١٧٩	
١,٤٠١	١,٣١٨	
٢,٩٢٩	٤,٤١٧	
(٢٧)	-	
(٣٦٦)	-	
<u>١٤,٧٥٤</u>	<u>٢٠,٥٠٠</u>	
(٧,٨٣٥)	(١٧,٠٠٢)	
٢٧٥	(١٩,٩١٦)	
٤٦,٧١٠	٥٢٨	
(٣٧,٢١٥)	٣٨,٠٥١	
١٢,٩١٦	١٧,٠٨٧	
<u>٢٩,٦٥٥</u>	<u>٣٩,٢٤٨</u>	
(٢,٩٢٩)	(٤,٤١٧)	
(٢,٨٨٩)	-	
(١,٠٩٧)	(١,١٣٥)	
<u>٢٢,٦٩٠</u>	<u>٣٣,٦٩٦</u>	
(٢٨)	(٥,٢٦٦)	
(٦,٢٣٣)	(٤,١١٤)	
٢٨	-	
<u>(٦,٢٣٣)</u>	<u>(٩,٣٨٠)</u>	
(١٤,٣٠١)	(٢٥,٩٢٦)	
<u>(١٤,٣٠١)</u>	<u>(٢٥,٩٢٦)</u>	
٢,١٥٦	(١,٦١٠)	
٦,٢٧٥	١٣,٩٨٦	
<u>٨,٤٣١</u>	<u>١٢,٣٧٦</u>	

الأنشطة التشغيلية:

الأرباح / (الخسائر) قبل الزكاة

تعديلات للبنود الغير النقدية:

استهلاك

إطفاء اتعاب مؤجلة

استدراك مخصص مكافأة نهاية الخدمة

أعباء مالية

أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات

أرباح حقيقة من إستثمارات في أوراق مالية بغرض المتاجرة

التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

مطلوب من أطراف ذات علاقة

مخزون

ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

مطلوب إلى أطراف ذات علاقة

صافي النقد المحصل من العمليات

أعباء مالية مدفوعة

زكاة مدفوعة

مكافأة نهاية الخدمة – المسدد

صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية:

مبالغ مدفوعة مقدما مقابل استثمار

شراء ممتلكات وآلات ومعدات

متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية:

صافي الحركة في المبالغ المستحقة للبنوك

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

التغير في أرصدة النقد وما يعادله

النقد وما يعادله في بداية الفترة

النقد وما يعادله في نهاية الفترة

رئيس الإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة

قائمة التغير في حقوق المساهمين الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي

المجموع	أرباح مبقة	رأس المال	النظامي	العام	الاحتياطي	الاحتياطي
٤٥١,٠٦٥	٤٠,٧٠٢	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (مراجعة)
(٢,٨٩١)	(٢,٨٩١)	-	-	-		صافي خسائر الفترة
<u>٤٤٨,١٧٤</u>	<u>٣٧,٨١١</u>	<u>٢,٢٧٧</u>	<u>٣٣,٠٨٦</u>	<u>٣٧٥,٠٠٠</u>		الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥م (غير مراجعة)
٤٢٢,٦٨٣	١٢,٣٢٠	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مراجعة)
١,٤٠٥	١,٢٠٥	-	-	-		صافي ارباح الفترة
<u>٤٢٣,٨٨٨</u>	<u>١٣,٥٢٥</u>	<u>٢,٢٧٧</u>	<u>٣٣,٠٨٦</u>	<u>٣٧٥,٠٠٠</u>		الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦م (غير مراجعة)

العضو المنتدب

رئيس الادارة المالية

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١ - التكوين والنشاط

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة الأم") مسجلة كشركة مساهمة سعودية تم تأسيسها وفقاً لقرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٥٢٣/ق، بتاريخ ٢١ ذو الحجة ١٤٢٨هـ، الموافق ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م.

خلال سنة ٢٠١٠م، قامت الشركة الأم بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام وهذا يمثل ٣٠٪ من رأس مال الشركة بسعر ٢٧ ريال سعودي للسهم الواحد متضمناً القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي وعلاوة إصدار ١٧ ريال سعودي للسهم. وبهذا تحولت الشركة إلى شركة مساهمة عامة.

يتمثل نشاط الشركة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والمفروشات والموبيليا والاثاث والتحف والأجرورات (الخبيبي والمعدني) والاثاث المكتبي والمطابخ والبطانيات والشرائف واقمشة ستائر ومستلزماتها وتصنيع السجاد والموكيت وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ق، بتاريخ ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠هـ، وإنتاج خيوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي امайд) معالجة طبقاً لقرار وزارة التجارة رقم ١٦٩٩/ق بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤هـ. كما يمكن للشركة الاستثمار في الشركات الأخرى. وتمارس الشركة هذه الأنشطة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩، الصادر في ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ، الموافق ٢٨ مايو ٢٠٠١م، قرر الشركاء في الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٢ مايو ٢٠١٢ إضافة أنشطة جديدة تتمثل في العقارات لأغراض استثمارية.

خلال سنة ٢٠١٢م، اقترح مجلس الإدارة زيادة رأس المال الشركة الأم من ٣٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الأرباح المبقة عن الطريق إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. وافق المساهمون على زيادة رأس المال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ١ أبريل ٢٠١٣م وتم إصدار الأسهم في ١ أبريل ٢٠١٣م وأصبح رأس المال الشركة الأم ٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في مدينة جدة

لدى الشركة الأم ثلاثة فروع رئيسية للمصانع مسجلة كما هو مبين أدناه و٤ فروع كمعارض ومراكز توزيع على مستوى المجموعة:

رقم السجل التجاري	اسم الفرع
٤٠٣٠١١٥٩٧٤	مصنع جدة للنسيج الصناعي
٤٠٣٠١٣١٠١٤	مصنع السريع للسجاد
٤٠٣٠١٨١٢٦٥	مصنع الجزيرة للغزل والسجاد

تشتمل هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة نتائج أعمال هذه الفروع وموجوداتها ومطلوباتها.

**شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة**

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)**

٤ - السياسات المحاسبية الهامة وأساس الاعداد

١/٢ السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المستخدمة من قبل الشركة الأم (شركة مساهمة سعودية) وشركتها التابعة ("المجموعة") في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة هي وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ومتواقة مع تلك المعايير المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية .

٢/٢ أساس الاعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة طبقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية .

تحتوي القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة على القوائم المالية الأولية للشركة الأم والشركات التابعة بعد استبعاد جميع المعاملات والأرصدة الجوهرية ما بين أعضاء المجموعة، إن تحويل ١٠% من الأرباح إلى الاحتياطي النظامي وفقاً لنظام الشركات السعودية سيتم احتسابه في القوائم المالية السنوية .

تم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة بالريال السعودي حيث أنها العملة التشغيلية للشركة الأم وتم تقريب الأرقام لأقرب ألف ما لم يرد خلاف ذلك في موضعه .

النتائج المبينة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة قد لا تكون مؤشراً صحيحاً للنتائج المالية السنوية .

أساس التوحيد

تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة القوائم المالية الأولية للشركة الأم والشركات التابعة التالية (المشار إليها جمياً بـ "المجموعة") :

نسبة الملكية في رأس المال (مباشرة أو غير مباشرة)	النشاط الرئيسي	الايضاح	الاسم
٢٠١٤ م	٢٠١٥ م		
%١٠٠	%١٠٠	تجارة التجزئة بالسجاد والموكيت والأرضيات والأثاث والبطانيات واقمشة الستائر والإكسسوارات	شركة ذا هوم ستايلز (ذات مسؤولية محدودة) أ
%١٠٠	%١٠٠	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذا الصلة	شركة مجموعة ملينيوم ويفرز القابضة المحدودة ب
%١٠٠	%١٠٠	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذا الصلة	شركة ملينيوم ويفرز (ذات مسؤولية محدودة) ب
%٩٩	%٩٩	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذا الصلة	شركة ملينيوم ويفرز الأوروبية ج

٦٤

**شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة**

**ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)**

٤ - السياسات المحاسبية الهامة وأساس الاعداد (تتمة)

٤/٢ أساس الاعداد (تتمة)

أساس التوحيد (تتمة)

أ) شركة ذا هوم ستايلز (ذات مسؤولية محدودة) ("شركة تابعة") تم تأسيسها في نوفمبر ٢٠١٠ م ، وتمتلك بنسبة ١٠٠% . بما أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من الشركة التابعة . فإن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة تتضمن ١٠٠% من نتائج الشركة التابعة لها .

لقد تكبدت الشركة التابعة خسائر منذ تأسيسها، الا ان الإدارة تعتقد بأن هذه الخسائر جاءت جراء التوسع وبناء تواجد لها في السوق. كما ان الإدارة تعتقد بأن الشركة التابعة ستحقق أرباحاً في المستقبل القريب إستناداً إلى دراسة أعدتها الإدارة والرقابة اللصيقية للأداء.

ب) شركة مجموعة ملينيوم ويفرز القابضة المحدودة و شركة ملينيوم ويفرز (ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها في الولايات المتحدة الامريكية خلال شهر يناير ٢٠١١ م .

ج) شركة ملينيوم ويفرز الأوروبية وهي شركة تابعة تم تأسيسها في بلجيكا خلال ٢٠١٢ م ، وبasherت انشطتها خلال ٢٠١٢ م .

الاستثمارات في شركات محاصة

أ) المجموعة تمتلك ٥٢% من الشركة العربية لتصنيع كاربونات الكالسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية .

ب) المجموعة تمتلك ٥٠% من شركة سيماتشي ديزاينز سنغافورة بي تى ثى المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها في سنغافورة .

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي شركات تمتلك الشركة الأم فيها (بشكل مباشر أو غير مباشر) استثمار طويل الأجل يتكون من حصة ملكية تتجاوز ٥٠% من رأس المال الذي يحق لصاحب التصويت أو يحق له ممارسة السيطرة عليها. يتم توحيد الشركات التابعة من تاريخ إستحواذ الشركة الأم على السيطرة عليها وحتى تاريخ فقدان السيطرة. يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لذات الفترة التي تعد فيها القوائم المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية ثابتة. ويتم إستبعاد جميع الأرصدة والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المحققة التي تتم بين أعضاء المجموعة بالكامل .

تمثل الحصص غير المسطرة الجزء من الربح أو الخسارة وصافي الموجودات التي لا تمتلكها المجموعة ويتم عرضها ، إن كانت جوهرية ، بشكل مستقل في قائمة الدخل الأولية الموحدة وضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة بشكل مستقل عن حقوق المساهمين للشركة الأم .

**شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة**

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)**

٢ - السياسات المحاسبية الهامة وأساس الاعداد (تتمة)

٢/٢ أساس الاعداد (تتمة)

استثمارات في أوراق مالية بغرض المتاجرة

هي الإستثمارات التي يتم شراؤها بنية إعادة بيعها على المدى القصير ويتم تصنيفها كاستثمارات متاجرة . يتم قياس هذه الإستثمارات واظهارها في قائمة المركز المالي بالقيمة العادلة . يتم تضمين الأرباح والخسائر غير المحققة في قائمة الدخل الأولية الموحدة الموجزة للفترة المالية .

استثمارات في شركات محاصة

لدى الشركة حصة في شركات محاصة وهي منشآت تخضع لسيطرة مشتركة بموجب ترتيبات تعاقدية تؤسس لهذه السيطرة المشتركة على الأنشطة الاقتصادية لهذه المنشآت . وتطلب الترتيبات اتفاق بالأجمامح حول القرارات المالية والتشغيلية ما بين الشركاء . تعكس قائمة المركز المالي الأولية الموحدة حصة الشركة في شركات المحاصة .

٣ - ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

بآلاف الريال السعودي		ايضاح
٢٠١٥م	٢٠١٦م	
١٨٢,٣٦٨	١٨٩,٤٣٦	أ
٢٠,٣٧٣	١٨,٥٢٤	
٣٨,٠١٧	٣٩,٨١٣	ب
٢٤٠,٧٥٨	٢٤٧,٧٧٣	

ذمم مدينة تجارية
مصروفات مدفوعة مقدماً
ذمم مدينة أخرى

أ) تتضمن الذمم المدينة ذمم حكومية بمبلغ ٣ ملايين ريال سعودي (٣,٩ مليون ريال سعودي) تجاوز موعد سداده وفقاً لدوره التحصيل العادي للمجموعة ، الا ان الإدارة على ثقة بأنه سيتم تحصيل كامل المبلغ وبالتالي فلن تقوم بتكوين مخصص لذلك .

ب) تتضمن الذمم المدينة الأخرى مبلغ ١٥,٥٦ مليون ريال سعودي (١٥,١ مليون ريال سعودي) تم دفعه لمصلحة الجمارك العامة في المملكة العربية السعودية مقابل رسوم جمركية فرضت على الشركة مقابل بعض الواردات خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٠٩م إلى ٢٠١٥م . تعتبر المواد الخام الأساسية لصناعة وإنتاج السجاد معفاة من الرسوم الجمركية لكافة مصنعي ومنتجي السجاد . بناءً على هذا الإعفاء في نظام الجمارك والتعاملات السابقة مع مصلحة الجمارك لمثل هذه المواد ، قامت الشركة برفع هذا الموضوع إلى الجهات المعنية ومصلحة الجمارك وهي بصدده استعادة هذه الرسوم المودعة . وتعتقد الإدارة بأن هذا المبلغ يمكن إسترداده بناءً على التنسيق الذي جرى مع مصلحة الجمارك بهذا الصدد .

**شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة**

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)**

٤ - المخزون

خلال السنة ٢٠١٣م ، تعرضت إحدى مستودعات الشركة ، المستأجر من جهة ذات علاقة ، لحرائق وبلغت الخسائر التقديرية جراء احتراق ما بها من بضائع ومخزون ١٨.٥ مليون ريال سعودي تقريباً . قامت الشركة بتسجيل هذه الخسارة كذمم مدينة مستحقة الدفع من شركة التأمين حيث تعتقد الشركة بأن هذا المبلغ سيتم استرداده بالكامل . خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م ، استلمت الشركة مبلغ ١٧.٣ مليون ريال سعودي ويتوقع استلام المبلغ المتبقى وهو ١.٢ مليون ريال سعودي خلال ٢٠١٦م ، بطريقة مباشرة أو غير مباشرة من خلال طرف ذو علاقة .

٥ - قروض آجلة وبنوك دائنة

		بآلاف الريال السعودي
٢٠١٥م	٢٠١٦م	ايضاح
٤٤٠,٧٤٩	٣٩٥,١٦٠	ا
(٩,٣٣١)	-	
٤٣١,٤١٨	٣٩٥,١٦٠	
٤١,٦٢٥	٧٣,٩١٢	ب
(٢,١٠١)	(١,٣٨٨)	
٣٩,٥٢٤	٧٢,٥٢٤	
(٣١,٥٦٤)	(٤٦,٧٠٧)	
٧,٩٦٠	٢٥,٨١٧	

أ) مبالغ مستحقة لبنوك
قرص قصيرة الأجل
ناقص : الجزء غير المتداول من مبالغ مستحقة لبنوك

ب) قروض آجلة
الرصيد القائم كما في ٣١ مارس
الجزء غير المطفل من أتعاب مؤجلة
الرصيد لقرض الأجل كما في ٣١ مارس

ناقصاً :
الجزء طويل الأجل من قروض الأجل
الجزء المتداول من قروض الأجل

أ) لدى الشركات تسهيلات ائتمانية من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، وخطابات أعتماد، ومرابحات إسلامية لتمويل إعتمادات، وعقود صرف أجنبى، وتسهيلات تورق ومرابحة آجلة . إن هذه التسهيلات مضمونة بسداد لأمر لصالح البنوك. تتضمن اتفاقيات التسهيلات شروطاً محددة تتطلب ضمن مواد أخرى الإبقاء على معدلات معينة وحقوق مساهمين وارصدة متعلقة بأطراف ذات علاقة ضمن حدود معينة مع قيود على توزيعات الأرباح .

ب) خلال السنة ٢٠١٢م ، حصلت المجموعة على قرض طويل الأجل بمبلغ ٥٣ مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعي السعودي . وكان أول قسط مستحقاً في فبراير ٢٠١٣م ، متبعاً بأقساط نصف سنوية، علماً بأن هذا القرض مضمون برهن عقاري لجميع ممتلكات ومعدات مصنع جدة للنسيج والغاية من هذا القرض هي تمويل التوسعة في مصنع جدة للنسيج ومصانع السجاد. تتضمن اتفاقية القرض شروطاً محددة تتطلب الإبقاء على معدلات معينة والإبقاء على المستوى الأدنى من الملاعة المالية الملموسة والحد الأدنى من السيولة .

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٦ - التزامات محتملة

كما في ٣١ ديسمبر، لدى الشركة التزامات محتملة في نطاق دورة أعمالها العادية كما يلي :

بألاف الريال السعودي		خطابات اعتماد	ضمانات بنكية
٢٠١٥م	٢٠١٦م		
٣٥,٤١٣	١٤,٨١٧		
٧,٣٨٣	٥,٩٨٤		

٧ - ربح / (خسارة) السهم

يتم احتساب ربح / (خسارة) السهم من أرباح / (خسائر) العمليات الرئيسية بقسمة الربح / (الخسارة) من العمليات الرئيسية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة .

يتم احتساب ربح / (خسارة) السهم من صافي الربح / (الخسارة) على المتوسط المرجح لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة .

احتساب الربحية المخفضة لكل سهم لا ينطبق على الشركة الأم .

JK

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالي ريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٨ - معلومات قطاعات الأعمال

من وجهة نظر الإدارة، إن أنشطة المجموعة تقع ضمن قطاعين وهي كالتالي :

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م

بألاف الريال السعودي

الموحدة	تعديلات واستبعادات	داخل المملكة العربية السعودية	خارج المملكة العربية السعودية	
١٧٢,٢٧٦	(٣٦)	١١,٩١٣	١٦٠,٣٩٩	مبيعات
(١٢٢,٩١٤)	٣٦	(٩,٠٢٢)	(١١٣,٩٢٨)	تكلفة المبيعات
<u>٤٩,٣٦٢</u>	<u>-</u>	<u>٢,٨٩١</u>	<u>٤٦,٤٧١</u>	<u>الربح الإجمالي</u>

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م

بألاف الريال السعودي

الموحدة	تعديلات واستبعادات	داخل المملكة العربية السعودية	خارج المملكة العربية السعودية	
٢١٠,٩٥٦	(٦١٦)	٩,٧٨٦	٢٠١,٧٨٦	مبيعات
(١٦٨,٩٢٦)	٦١٦	(٧,٦٥٢)	(١٦١,٨٩٠)	تكلفة المبيعات
<u>٤٢,٠٣٠</u>	<u>-</u>	<u>٢,١٣٤</u>	<u>٣٩,٨٩٦</u>	<u>الربح الإجمالي</u>

فيما يلي موجودات ومطلوبات قطاعات الاعمال أعلاه :

بألاف الريال السعودي

الموحدة	تعديلات واستبعادات	داخل المملكة العربية السعودية	خارج المملكة العربية السعودية	<u>الموجودات التشغيلية</u>
١,١٠٦,٤٢٢	(٥١,٩٤٦)	٣٩,٨١٩	١,١١٨,٥٤٩	٣١ مارس ٢٠١٦م
١,٠٨٧,٥٣٤	(٦٤,٠٤٥)	٣٨,٩٧٨	١,١١٢,٦٠١	٣١ مارس ٢٠١٥م

المطلوبات التشغيلية

٦٨٢,٥٣٤	(٣٥,٥٥٩)	٢٣,٤٧٨	٦٩٤,٦١٥	٣١ مارس ٢٠١٦م
٦٣٩,٣٦٠	(٦١,٥٢٣)	٣٦,٥٥٦	٦٦٤,٣٢٧	٣١ مارس ٢٠١٥م

٧٨

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٩ - إعتماد القوائم المالية

وافقت لجنة المراجعة للشركة على هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة غير المراجعة بتاريخ ١٢ رجب ١٤٣٧هـ الموافق ١٩ أبريل ٢٠١٦م، استناداً إلى تعميد مجلس الإدارة.

✓