

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مغلقة)

القوائم المالية وتقرير مراجعى الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

**شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)**

**القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩**

صفحة

فهرس

١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة حقوق المساهمين
٦ - ٥	قائمة التدفقات النقدية
١٧ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعى الحسابات

السادة مساهمي الشركة المحترمين
شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وهي شركة مساهمة مقلدة ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وقائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٢ المععتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهريّة. تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتّبعة والتقدّرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية كلّ وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكّل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق

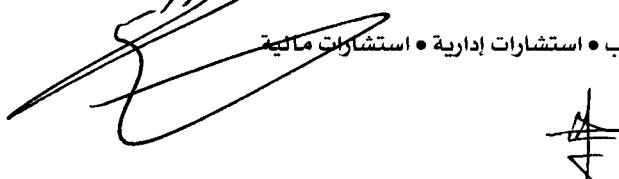
برأينا، ان القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة، كما وتنقق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

لفت انتباه

بدون التحفظ في رأينا ثفت الانتباه الى ايضاح رقم (٢١) حول القوائم المالية بخصوص الاحداث اللاحقة عن طرح %٣٠ من أسهم الشركة للاكتتاب.

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

المطهر بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
٢٤ صفر ١٤٣١
٨ فبراير ٢٠١٠



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقفلة)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

	٢٠٠٨	٢٠٠٩	إيضاح
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد وما في حكمه			
مدينون وارصدة مدينة أخرى			
المطلوب من جهات ذات علاقة			
مخزون			
مجموع الموجودات المتداولة	<u>٦٧٩,٥٥٩,٨٣٦</u>	<u>٦٨٦,٥٧٧,٧٠٨</u>	
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات			
التكليف المؤجلة			
مجموع الموجودات غير المتداولة	<u>٢٠٣,٦٦٣,٣٣١</u>	<u>٢٥٨,٠٨٠,٨٤٠</u>	
مجموع الموجودات	<u>٨٨٣,٢٢٣,١٦٧</u>	<u>٩٤٤,٦٥٨,٥٤٨</u>	
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة			
دالنون ومطلوبات أخرى			
المطلوب إلى جهات ذات علاقة			
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل			
مجموع المطلوبات المتداولة	<u>٥٢٢,٧٤٤,١٩٤</u>	<u>٥٢١,٩٧٦,٨١١</u>	
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل			
تعميرات الصرف من الخدمة			
مجموع المطلوبات غير المتداولة	<u>٢٨,١٣٩,٨٤١</u>	<u>٥٠,١٠٠,٧٤٥</u>	
حقوق المساهمين			
رأس المال			
احتياطي نظامي			
احتياطي عام			
أرباح مستتبقة			
مجموع حقوق المساهمين	<u>٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	<u>٨٨٣,٢٢٣,١٦٧</u>	<u>٩٤٤,٦٥٨,٥٤٨</u>	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقفلة)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

	٢٠٠٨	٢٠٠٩	إيضاح	
المبيعات	٩٣٧,٠٠٨,٠٨٦	٩٤٢,٧٥٠,٢٣٥	١٨	
كلفة المبيعات	(٧٠٣,٥٥٥,٧١٨)	(٦٨٠,٢٦٨,٨٦٨)	١٩ و ١٣	
الربح الإجمالي	٢٢٣,٤٥٢,٣٦٨	٢٦٢,٤٨١,٣٦٧		
مصاريف بيع وتوزيع	(١١٨,٩٦١,٨٦١)	(١٢١,٤٣٢,٩٦٢)	١٤	
مصاريف عمومية وادارية	(٣١,٣٤٥,٨٦١)	(٤٦,٩٨١,٣٣٠)	١٥	
الربح من الأعمال	٨٣,١٤٤,٦٤٦	٩٤,٢٦٧,٠٧٥		
مصاريف مالية	(١٠,٦٣٤,١٧٥)	(١٤,٢٤٠,٠٧٣)	٩	
إيرادات أخرى	٧,٤٧٢,٣١٩	٤,٤٢٤,٧٠٦		
الربح الصافي قبل فريضة الزكاة	٧٩,٩٨٢,٧٩٠	٨٤,٤٥١,٧٠٨		
فريضة الزكاة	(٦,١٢٢,٠٦٠)	(٤,٢٠٩,٨٤٨)	١٢	
الربح الصافي	٧٣,٨٦٠,٧٣٠	٨٠,٢٤١,٨٦٠		
ربحية السهم من الربح الصافي	٢,٤٦	٢,٦٧	٢٠	
ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية	٢,٥٦	٢,٩٨	٢٠	
خسارة السهم من الأنشطة الأخرى	(٠,١٠)	(٠,٣١)	٢٠	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
 شركة مساهمة مقلدة

فلممة حقوق المساهمين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
 (بالريل السعودي)

المجموع	الرسام	احتياطي	احتياطي عام	احتياطي عام	إضاح
	مستبقة	نظمي	رأس المال	رأس المال	
٣٠,٢,٦٧٧,٠٩٧	٣٩,٧٣١,٩٧٨	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,٧٣١,٩٧٨
-	(٣٩,٧٣١,٩٧٨)	(١,١٣٢,٩٠١)	(٣٩,١٣٥,١٢١)	(٣٩,١٣٥,١٢١)	(٣٩,٧٣١,٩٧٨)
٧٣,٨٦٠,٧٣٠	٧٣,٨٦٠,٧٣٠	-	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٨٦٠,٧٣٠
-	(٧,٣٨٦,٠٧٣)	-	-	-	(٧,٣٨٦,٠٧٣)
(٤٣,٧٩٨,٦٩٥)	(٤٣,٧٩٨,٦٩٥)	-	-	-	(٤٣,٧٩٨,٦٩٥)
٣٣٦,٣٣٩,١٣٢	٢٢,٦٧٥,٩٦٢	٦,٣٨٦,٠٧٣	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٦٧٥,٩٦٢
٨٠,٢٤١,٨٦٠	٨٠,٢٤١,٨٦٠	-	-	-	٨٠,٢٤١,٨٦٠
-	(٨,٠٢٤,١٨٦)	-	-	-	(٨,٠٢٤,١٨٦)
(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)
٣٧٢,٥٨٠,٩٩٢	٥٤,٨٩٣,٦٣٦	١٥,٤١٠,٤٥٩	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٨٩٣,٦٣٦
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٨	٢٠٠٨	٢٠٠٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
الربح الصافي لسنة ٢٠٠٩	-	-	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠٠٩
المحول إلى الاحتياطي النظامي	-	-	-	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
توزيعات أرباح	-	-	-	-	توزيعات أرباح
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	-	-	-	-	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٧٩,٩٨٢,٧٩٠	٨٤,٤٥١,٧٠٨	الأنشطة التشغيلية
٤٤,٠٢٥,٩٢٠	٣٨,١٦٣,٧٩٠	الربح الصافي قبل فريضة الزكاة
٥٧٠,٢٦٧	٥٧٠,٢٦٨	تعديلات:
(١٦٦,١٤٠)	(٤٢٤,١٩٣)	استهلاكات
٦,٨٢٨,٤١٠	٦,١٦٤,٢٢٥	اطفاءات
١٠,٦٣٤,١٧٥	١٤,٢٤٠,٠٧٣	مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
		تعويضات الصرف من الخدمة
		مصاريف مالية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
(١٣,٩٨٤,٣٠٥)	(٤٧,٨٥٤,١٧٦)	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٥٥,٢٠٦,٦٤٤	٩,٧٧٦,٥٢٣	المطلوب من جهات ذات علاقة
(٩٠,٠٣٨,٣١٧)	٤٠,٨٠٢,٠٣٠	المخزون
٣٨,٨٧٨,١٩٠	٦,٢٧١,٢٤٦	الدائنون والمطلوبات الأخرى
٢٦,٥٦٨,٨٨٨	١٨,١٥٦,٧٩٠	المطلوب إلى جهات ذات علاقة
١٥٨,٥٠٦,٥٢٢	١٧٠,٣١٨,٢٨٤	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٣,٣٩٩,٩٢٢)	(٢,٨٥٥,٠٦٧)	تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
(٦,٣٢٢,٠٦٠)	(٥,٥٤٠,٢٧٦)	زكاة مدفوعة
(١٠,٦٣٤,١٧٥)	(١٤,٢٤٠,٠٧٣)	مصاريف مالية مدفوعة
١٣٨,١٥٠,٣٦٥	١٤٧,٦٨٢,٨٦٨	صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٧٧,٩٨١,٦٢٠)	(٩٥,٢٩٧,٢٢٥)	شراء ممتلكات ومعدات
١٧٦,٢٢٥	٢,٥٦٩,٨٥١	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٧٧,٨٠٥,٣٩٥)	(٩٢,٧٢٧,٣٧٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
			الأنشطة التمويلية
(٢٩,٢٢٥,٢١٥)	١٨,٥٤١,٣٨٩		قروض طويلة الأجل
١١,٩٩٧,٨٧٢	(٢٣,٧٥٤,٦٣٤)		بنوك دائنة
(٨,٨٨٨,٨٨٨)	-		التزامات عقود ايجار رأسمالي مسدة
(٤٣,٧٩٨,٧٩٥)	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)		توزيعات أرباح
(٦٩,٩١٤,٩٢٦)	(٤٥,٢١٣,٢٤٥)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٩,٥٦٩,٩٥٦)	٩,٧٤٢,٢٤٩		صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٩,٢٤٦,٨٧٨	٩,٦٧٦,٩٤٢		النقد وما في حكمه في ١ يناير
٩,٦٧٦,٩٢٢	١٩,٤١٩,١٧١		النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

معلومات إضافية حول عمليات غير نقدية

٣٩,٧٣١,٩٧٨	-	تحويل من الأرباح المستبقة إلى رأس المال
٣٩,١٣٥,١٢١	-	تحويل من الاحتياطي النظامي إلى رأس المال
١,١٣٢,٩٠١	-	تحويل من الاحتياطي العام إلى رأس المال

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة ("الشركة") هي شركة سعودية مساهمة مقلدة تأسست بموجب قرار وزير التجارة رقم ٥٢٣/ق بتاريخ ٢١ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ (٣١ ديسمبر ٢٠٠٧).

ان أغراض الشركة هي تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكب وال الأرضيات والمفروشات والاثاث والبطانيات وأقمشة الستائر ولوازرها اضافة الى تصنيع السجاد والخيوط الصناعية طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ص المؤرخ في ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠هـ وانتاج خيوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي امайд) معالجة طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤هـ بالإضافة الى الخدمات التجارية كما يجوز للشركة ان تستثمر في شركات اخرى . يجري تنفيذ هذه الانشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ ربيع الأول ١٤٢٢هـ والفروع الرئيسية التالية المسجلة للمصانع و٥٩ فرعاً آخر تمثل المعارض ومراكز التوزيع للشركة:

الفرع	رقم السجل التجاري	تاريخ السجل التجاري
مصنع جدة للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	١٤١٦٣ رب جماد اول
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	١٤٢١٨

بلغ رأس المال الشركة عند التأسيس ٢٢٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٢٢ مليون سهم، قيمة السهم الاسمية ١٠ ريال سعودي

خلال عام ٢٠٠٨ ، عقدت الجمعية العمومية غير العادية اجتماعها بتاريخ ٣ رجب ١٤٢٩ (٦ يوليو ٢٠٠٨) وقررت زيادة رأس المال الشركة من ٢٢٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٠٠ مليون ريال سعودي من خلال تحويل ٣٩,٧٣١,٩٧٨ ريال سعودي من الأرباح المستبقة و٣٩,١٣٥,١٢١ ريال سعودي من الاحتياطي النظامي و١,١٣٢,٩٠١ ريال سعودي من الاحتياطي العام. تمت المصادقة على قرار زيادة رأس المال من قبل وزارة التجارة والصناعة وحصلت الشركة على سجلها التجاري المعتمد وبذلك أصبح رأس المال ٣٠٠ مليون ريال سعودي مملوكاً كما يلي:

المساهم	القيمة ١٠ ريال سعودي للسهم	المبلغ
محمد ناصر عبدالعزيز السريع	٣,٧٤٩,٤٦٥	٣٧,٤٩٤,٦٥٠
صالح ناصر عبدالعزيز السريع	٣,٧٤٩,٤٦٥	٣٧,٤٩٤,٦٥٠
عبدالعزيز ناصر عبدالعزيز السريع	٣,٧٤٩,٤٦٥	٣٧,٤٩٤,٦٥٠
نافع ناصر عبدالعزيز السريع	٣,٧٤٩,٤٦٥	٣٧,٤٩٤,٦٥٠
محمد عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٠	١٨,٧٤٧,٣٠٠
حمدان عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٠	١٨,٧٤٧,٣٠٠
عبدالمحسن عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٤	١٨,٧٤٧,٣٤٠
ابراهيم عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٠	١٨,٧٤٧,٣٠٠
عبدالرحمن عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٤	١٨,٧٤٧,٣٤٠
حمد عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٠	١٨,٧٤٧,٣٠٠
عبدالعزيز عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٤	١٨,٧٤٧,٣٤٠
منصور عبدالله عبدالعزيز السريع	١,٨٧٤,٧٣٤	١٨,٧٤٧,٣٤٠
أحمد النشار	١,٤٢٨	١٤,٢٨٠
ياسين الجفري	١,٤٢٨	١٤,٢٨٠
سليمان الحمدان	١,٤٢٨	١٤,٢٨٠
		٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		٣٠,٠٠٠,٠٠٠

ان مقر الشركة الرئيسي يقع في مدينة جدة.

- ٧ -

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(باليارى السعودي)

٤ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

المبيعات

تحقق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة المبيعات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

المخزون

تظهر البضاعة بالكلفة أو السوق، أيهما أقل. تتضمن كلفة البضاعة الجاهزة والانتاج تحت التشغيل كلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصاريف غير المباشرة. كما يتم تقييم جميع أنواع البضاعة الأخرى على أساس طريقة الكلفة الوسطية المرجحة. ويتم الاسترداد عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطبيعة الحركة والمعيبة.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترافقية. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف ايرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس الحياة العملية المقدرة و ذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. يتم اطفاء التحسينات على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات أو المتبقى من مدة عقد الاجار ايها ينتهي اولاً. ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي كما يلي:

%١٠ - %٥
%٢٥ - %١٢,٥
%٢٥
%٣٣,٣٣ - % ٢٥
%٢٥

مباني
الات ومعدات وأدوات
تحسينات وديكورات
اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
سيارات

التكاليف المؤجلة

تمثل التكاليف المؤجلة مصاريف انشاء وتجهيز فرع مصنع الخيوط الصناعية التي تمت قبل تأسيس المصنع والمصاريف التي تمت أثناء فترة التأسيس وقبل بدء عملية الانتاج، ويتم اطفاء هذه المصاريف باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى ٧ سنوات. كما تشمل التكاليف المؤجلة على تكاليف تقييم المصنع المحملة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي والمتعلقة بالقرض المنحون من الصندوق للمصنع حيث يتم اطفاء هذه التكاليف على مدى أجل القرض.

انخفاض في قيمة الموجودات الملموسة وغير الملموسة

تقوم الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي من كل عام بتقييم ما إذا كانت هناك اية مؤشرات، سواء داخلية او خارجية، على وجود تدني في قيمة الاصول غير المتداولة. وفي حال وجود تلك المؤشرات يتم تقييم القيمة القابلة للاسترداد للاصل المعنى لكي يتم تحديد حجم خسارة التدني في قيمة الأصل. ان القيمة القابلة للاسترداد لاصل هي قيمة الاصل او القيمة العادلة له مطروحا منها تكاليف البيع أيهما أعلى.

يتم فحص تدني الاصول غير الملموسة ذات العمر الانتاجي غير المحدد سنوياً أو أكثر من مرة خلال السنة عند وجود مؤشر على تدني أو تقادم الاصل.

يتم اعتبار ان هناك تدني في قيمة الاصل غير المتداول اذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن اجل تحديد قيمة التدني تقوم الشركة بمقارنة القيمة الدفترية للاصل غير المتداول مع التتفق النقدي غير المخصوص المقرر من استخدام الاصل. اذا زادت القيمة الدفترية عن التتفق النقدي المقرر غير المخصوص من استخدام الاصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة الحالية للتفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الاصل. يعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الاصل خسارة تدني في القيمة.

يتم اثبات خسارة التدني في القيمة مباشرة في قائمة الدخل. اذا ما تم لاحقا عكس خسارة التدني في القيمة، فإنه يتم حينئذ زيادة القيمة الدفترية للاصل الى القيمة المعدلة المقدرة القابلة للاسترداد، على ان لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها فيما لو لم يتم اثبات خسارة التدني في قيمة ذلك الاصل في السنوات السابقة. ويتم تسجيل عكس خسارة التدني في قائمة الدخل مباشرة لكل الموجودات الملموسة باستثناء الموجودات غير الملموسة ذات العمر الانتاجي غير المحدد، حيث انه في هذه الحالة لا يتم عكس خسارة التدني التي تم تسجيلها سابقا في فترة لاحقة.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

ت تكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه والنقد المدينة والمطلوب من جهات ذات علاقة. تظهر الموجودات المالية بقيمتها العادلة بعد تنزيل مخصص المبالغ المقدرة التي لا يمكن استردادها .

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين وتكون المطلوبات المالية الجوهيرية من البنوك الدائنة والقروض والنقد الدائنة والمطلوب لجهات ذات علاقة والتي تظهر بقيمتها العادلة.

التدني في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على التدني في القيمة. تنخفض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التتفقات النقدية المستقبلية التغيرية للاستثمار لحدث أو أحداث قد وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية مثل النقد المدينة على سبيل المثال التي يتم تقييمها على أساس أنه لن يحدث انخفاض في قيمتها على أساس فردي فإنها تقيم لاحقا على أساس إجمالي لمعرفة ما إذا كان هناك انخفاض في قيمتها. قد يشتمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة النقد المدينة على خبرة الشركة السابقة في تحصيل المبالغ وحدوث زيادة في عدد الدفعات التي يتأنج سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادي وكذلك التغيرات الملحوظة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تغير في سداد النقد المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية بالخسارة الناتجة عن تدني القيمة مباشرة لجميع الموجودات المالية باستثناء النقد المدينة والتي تخفض قيمتها من خلال استخدام حساب مخصص. وفي حالة اعتبار النقد المدينة على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم شطبها مقابل حساب المخصص. يتم تسوية المبالغ المسترددة لاحقا من المبالغ التي سبق شطبها مع المخصص المحمل على قائمة الدخل. تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

فريضة الزكاة

تخصم الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل قيمة فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم إغلاق المخصص.

تعويضات الصرف من الخدمة

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

تحويل العملات الأجنبية

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

عقود الإيجار

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

إن الأصول المملوكة بموجب عقود الإيجار الرأسمالي يتم إثباتها كأصول للشركة بالقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل.

إن تكاليف التمويل، والتي تمثل الفرق بين مجموع التزامات عقود الإيجار والقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل، يتم تحديدها على قائمة الدخل خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحصيلي ثابت للبالغ المتبقية لالتزامات كل فترة محاسبية.

يتم تحصيل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

٤ - النقد وما في حكمه

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٩,٦٧٦,٩٢٢	١٩,٤١٩,١٧١

النقد في الصندوق ولدى البنوك



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

بيانات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٤ - المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١٥٤,٦٣٩,٣٣١	١٧٤,٧٠٢,٧٢٣	
(١٠,٧٢٧,٤٤٦)	(١٢,٣٧٢,٤٦٥)	
١٤٣,٩١١,٨٨٥	١٦٢,٣٣٠,٢٥٨	
٥,٢١٨,١٣٦	١٧,٧٨٩,٨٠١	
٦,٣٦٠,٣٩٠	٦,٤١٧,٠٠٢	
١٠,٧٨١,٦٦٦	٢٧,٥٨٩,١٥٢	
<u>١٦٦,٢٧٢,٠٣٧</u>	<u>٢١٤,١٢٦,٢١٣</u>	

مدينون تجاريون
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

دفعات مقدمة للموردين
مصاريف مدفوعة مقاما
أرصدة مدينة أخرى

٥ - المخزون

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٣٢٦,٤٥٠,١٥٤	٣٣١,٩١٥,٥١٧	
١٩,٥٠٧,٠٦٣	١٣,٩٢٨,٩٥٧	
٩١,٢٦٨,٤٨٧	٨٣,٩٠٨,٦٩٨	
١٣,٤٣٨,٠٦٧	١٣,٧٢٢,٢٥٥	
٢٧,٥٥٨,٣٧٩	٦٦٤,٤٨٣	
٤٧٨,٢٢٢,١٥٠	٤٤٤,١٣٩,٩١٠	
(١٤,٩١٨,٩٢٥)	(٢١,٦٣٨,٧١٥)	
<u>٤٦٣,٣٠٣,٢٢٥</u>	<u>٤٢٢,٥٠١,١٩٥</u>	

ينزل : مخصص مخزون بطئ الحركة

٦ - الممتلكات والمعدات

٣١ ديسمبر	تحويلات	استبعادات	اضافات	١ يناير	
					(الكلفة):
١٠٧,٧٥٢,٥٦٣	٢٤٧,١٠٢	(٥,٧٨٨,٧٦٦)	٢٢٩,٥١٢	١١٣,٠٦٤,٧١٥	مباني
٣٠٣,٨١٤,٤٦٨	٤٧,٠٠٢,١٧٧	-	٦,٦٠٧,٥٩١	٢٥٠,٢٠٤,٧٠٠	الآلات ومعدات وأدوات
٣٤,١٣٤,٦٥٩	١١,٠٨٥,١٣٩	(١١٧,٦٠٧)	٢٧٠,٦٨٨	٢٢,٨٩٦,٤٣٩	تحسيفات وديكورات
٤٢,٣٥٣,٠٣٤	٥,٥,٢٦٨	(١,٩,٩٢٩)	٥,٣٢٣,٩٨٥	٣٦,٦٣٣,٧١٠	اثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية
٢١,٧٨٦,٧٤٢	١٦٧,٩٦١	(١,٥٣٤,٩٢٠)	٢,٠٨٦,٠٦٣	٢١,٠٦٧,٦٣٨	سيارات
٨٧,٦٧٨,٧٥٠	(٥٩,٠٠٧,٦٤٧)	(١,٧٨٣,٩٧٣)	٨٠,٧٧٩,٣٨٦	٦٧,٦٩,٩٨٤	اعمال رأسمالية تحت التنفيذ
<u>٥٩٧,٥٢٠,٢١٦</u>	<u>-</u>	<u>(٩,٣٣٥,١٩٥)</u>	<u>٩٥,٢٩٧,٢٢٥</u>	<u>٥١١,٥٥٨,١٨٦</u>	مجموع الكلفة
					الاستهلاكات:
٨١,٩٠٥,٦٣٠	-	(٥,٦٢٩,٧٢١)	٥,٤٥٠,٥٨٢	٨٢,٠٨٤,٧٦٩	مباني
١٨٨,٦٩١,٦٢٥	-	-	٢٣,٢٣٥,٥٨٣	١٦٥,٤٥٦,٠٤٢	الآلات ومعدات وأدوات
٢٠,٥٢٤,٩٥٤	-	(٢٩,٤٠٩)	٣,٦٤٧,٤٧٠	١٦,٩٠٦,٨٩٣	تحسيفات وديكورات
٣٢,٠١٦,٨٩٠	-	-	٣,٧٣٢,٨٢٩	٢٨,٢٨٤,٠٦١	اثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية
١٧,٧١٠,٢٩٢	-	(١,٥٣٠,٤٠٧)	٢,٠٩٧,٣٢٦	١٧,١٤٣,٣٧٣	سيارات
٣٤٠,٨٤٩,٣٩١	-	(٧,١٨٩,٥٣٧)	٣٨,١٦٣,٧٩٠	٣٠,٩,٨٧٥,١٣٨	مجموع الاستهلاكات
<u>٢٥٦,٦٧٠,٨٢٥</u>				<u>٢٠١,٦٨٣,٠٤٨</u>	القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
					القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

١١ -

٢٤

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(باليارال السعودي)

تتضمن المباني أعلاه مباني تبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٢٥,٤٦٩,٩٧٨ ريال سعودي (٢٠٠٨: ٣٠,١٥٧,٩٤١ ريال سعودي) مقامة على قطع اراضي مستأجرة من ادارة المنطقة الصناعية بجدة بایجار رمزي لمدة ٢٥ عاماً تبدأ من ١٤٠٩/٩/٢٨ لاحدى القطع وبتاريخ ١٤١١/١١/٢٨ لقطعة اخرى، ويتم تجديد عقود الایجار لمدة او مدد مماثلة وذلك بناء على خيار الشركة. بالإضافة الى ذلك، استأجرت الشركة قطع اراضي اضافية للتوسيع بمصانع السجاد والخيوط لمدة ٢٥ سنة تبدأ من ١٤٢٧/٢/٦.

أيضاً، تتضمن المباني أعلاه مباني يبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩: مبلغ ٣٧٦,٩٥٥ ريال سعودي (٢٠٠٨: ٨٢٢,٠٠٥ ريال سعودي)، وقد أقيمت على قطع اراضي مستأجرة لمدد تتراوح ما بين ١ حتى ٢٠ سنة بایجار سنوي بمبلغ ٣٥٥,٠٠٠ ريال سعودي. ويتم تجديد عقود الایجار عند انتهاءها لمدد اضافية بناء على خيار الشركة.

تتضمن الممتلكات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ موجودات يبلغ صافي قيمتها الدفترية ٩١,٧٧٥,٢٦٠ (٢٠٠٨: ٦٥,١٧٩,٢٩١ ريال سعودي) وهي تخص مصنع الخيوط الصناعية مرhonea لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض المنحون للشركة والذي يتعلق بهذه الموجودات (ايضاح ٩).

تمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بصفة رئيسية مبالغ مدفوعة لشراء آلات ومعدات وتجهيزات معارض الشركة.

- ٧ - التكاليف المؤجلة

٣١ ديسمبر	الإضافات	١ ينير
٩,٦٥٢,٦٠٦	-	٩,٦٥٢,٦٠٦
٢,٥٥٠,٠٠٠	-	٢,٥٥٠,٠٠٠
<u>١٢,٢٠٢,٦٠٦</u>	<u>-</u>	<u>١٢,٢٠٢,٦٠٦</u>
٩,٠٦٦,٠٤٨	٢٥١,٥١٨	٨,٨١٤,٥١٠
١,٧٢٦,٥٦٣	٣١٨,٧٥٠	١,٤٠٧,٨١٣
<u>١٠,٧٩٢,٥٩١</u>	<u>٥٧٠,٢٦٨</u>	<u>١٠,٢٢٢,٣٢٣</u>
		<u>١,٩٨٠,٢٨٣</u>
<u>١,٤١٠,٠١٥</u>		

التكلفة:

مصاريف تنظيمية
تكاليف تقييم المصنع
مجموع التكلفة

الاطفاء:

مصاريف تنظيمية
تكاليف تقييم المصنع
مجموع الاطفاء

القيمة الدفترية الصافية ١ ينير

القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

- ٨ - الدائنون والمطلوبات الأخرى

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٩٧,٢٦٤,١٥٠	٩٤,٥٧٧,٠٨٠
٢٣,٩٥٥,٨٢٧	٣٢,٩١٤,١٤٣
٦,٢٠٠,٠٠	٤,٨٦٩,٥٧٢
<u>١٢٧,٤١٩,٩٧٧</u>	<u>١٣٢,٣٦٠,٧٩٥</u>

دائنون تجاريون
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مخصص الزكاة - ايضاح ١٢

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقفلة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

- ٩ - التسهيلات البنكية

ا) يوجد لدى المجموعة تسهيلات بنكية ممنوحة من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، اعتمادات مستندية، تمويل اعتمادات مستندية بطريقة المراقبة الإسلامية، عقود عملات أجنبية، تمويل تورق طويل الأجل وتمويل مراقبة طويل الأجل. ان هذه التسهيلات مضمنة بسندات لامر البنك بالإضافة الى ضمانات من بعض المساهمين في المجموعة. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من ضمنها المحافظة على بعض النسب المالية وارصدة حقوق الملكية والجهات ذات العلاقة ضمن حدود معينة وبعض القيود على توزيعات الأرباح. بلغت الارصدة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٣٢٩,٧٠٠,٢٤٣	٣٠٥,٩٤٥,٦٠٩	تمويل مراقبة وتورق قصير الأجل

ان معدلات كلفة المراقبات والتورق أعلاه تقارب معدلات الاقتراض التجارية السائدة.

ب) قروض مراقبة طويلة الأجل من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣١,٦٦٤,٣٨٩ ريال سعودي (٢٠٠٨: ٢٥,٠٤٨,٢١٥ ريال سعودي) شاملة هامش ربح البنك وتسدد على دفعات نصف سنوية متساوية. وقد بلغت الارصدة القائمة المتعلقة بهذا التمويل كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٥,٨٢٣,٠٠٠	٣١,٦٦٤,٣٨٩	قروض مراقبة طويلة الأجل
(٥,٨٢٣,٠٠٠)	(١٠,٨٣٢,٦٤٣)	ينزل: الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
-	٢٠,٨٣١,٧٤٦	الجزء غير المتداول من القروض طويلة الأجل

ج) حصلت الشركة في السنوات السابقة على قرض طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي ("الصندوق") بسقف يبلغ ٤٨,٦٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بضمان رهن كافة ممتلكات ومعدات مصنوع جدة للخيوط الصناعية وضمانات اعتبارية من المساهمين في الشركة وذلك لفرض تمويل توسيعة مبانى المصانع وخطوط الانتاج. تتضمن اتفاقية القرض تعهدات معينة من ضمنها المحافظة على النسب المالية ضمن حدود معينة ويسدد على اقساط نصف سنوية متزايدة القيمة استحقت الاولى في ١٦ سبتمبر ٢٠٠٤ وتستحق الاخيرة في ١٣ يوليو ٢٠١٠. بلغ الرصيد القائم للقرض كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١٢,١٨٠,٠٠٠	٤,٨٨٠,٠٠٠	رصيد القرض القائم
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٨٠,٠٠٠)	ينزل : الجزء المتداول
٢,١٨٠,٠٠٠	-	الجزء غير المتداول

- ١٠ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢٢,٥٣١,٣٥٣	٢٥,٩٥٩,٨٤١	الرصيد في ١ يناير
(٣,٣٩٩,٩٢٢)	(٢,٨٥٥,٠٦٧)	المسدود خلال العام
٦,٨٢٨,٤١٠	٦,١٦٤,٢٢٥	المخصص للسنة
<u>٢٥,٩٥٩,٨٤١</u>	<u>٢٩,٢٦٨,٩٩٩</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقفلة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١١ - الاحتياطيات

احتياطي نظامي:

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائه من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمائه من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح. خلال عام ٢٠٠٨ قرر المساهمون تحويل مبلغ ٣٩,١٣٥,١٢١ ريال سعودي من الاحتياطي النظامي إلى رأس المال.

احتياطي عام:

تم تجنب مبلغ ٣,٤٠٩,٩٩٨ ريال سعودي في السنوات السابقة كاحتياطي عام لدعم المركز المالي للشركة. خلال عام ٢٠٠٨ قرر المساهمون تحويل مبلغ ١,١٣٢,٩٠١ ريال سعودي من الاحتياطي العام إلى رأس المال.

١٢ - الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٢٠٣,٦٦٣,٣٣١	٢٥٨,٠٨٠,٨٤٠
٢٨,١٣٩,٨٤١	٥٠,١٠٠,٧٤٥
٣٠٢,٢٧٧,٠٩٧	٣٣٢,٣٣٩,١٣٢
٧٩,٩٨٢,٧٩٠	٨٤,٤٥١,٧٠٨

موجودات غير متداولة
مطلوبات غير متداولة
حقوق المساهمين، رصيد أول المدة
الربح الصافي قبل فريضة الزكاة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول إلى مبلغ الزكاة المحملاً خلال السنة.

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٦,٤٠٠,٠٠٠	٦,٢٠٠,٠٠٠
(٦,٣٢٢,٠٦٠)	(٥,٥٤٠,٢٧٦)
-	٦٣,٢٧٧
٦,١٢٢,٠٦٠	٤,١٤٦,٥٧١
٦,٢٠٠,٠٠٠	٤,٨٦٩,٥٧٢

الرصيد في ١ يناير
المسدد خلال السنة
نقص المخصص للسنوات السابقة
المخصص للسنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

ان الزكاة المحملاً على قائمة الدخل هي كما يلي:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
-	٦٣,٢٧٧
٦,١٢٢,٠٦٠	٤,١٤٦,٥٧١
٦,١٢٢,٠٦٠	٤,٢٠٩,٨٤٨

نقص المخصص للسنوات السابقة
المخصص للسنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

قدمت الشركة إقرارها الزكوي لعام ٢٠٠٨ وسدلت الزكاة المستحقة بموجبه وحصلت على الشهادة للعام المنكور.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالياربى السعودى)

١٣ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

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

العلاقة	الاسم
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
شركة شقيقة	ماتكس للقمشة - دبي
شركات شقيقة	شركات أخرى ضمن مجموعة شركات عائلة السريع
مساهمون	المساهمون
	ان المعاملات الجوهرية والمبالغ التقريرية المتعلقة بها، هي كما يلى:
٢٠٠٨	٢٠٠٩
١٢٩,٦٤٢,٠٠٠	١١٢,٤١٣,٠٠٠
١,١١٥,٠٠٠	-
٢,٨١٩,٥٠٠	١,٧٥٨,٠٠٠
١١,٣٨٧,٠٠٠	١١,٣٤٩,٠٠٠
٣,٦٦٨,٨٠٥	-

المشتريات
تكليف تمويل محملة على المساهمين وشركات شقيقة
رواتب ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
مصاريف إيجارات
فروقات زكوية محملة على المساهمين

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلى:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
١٧,١١٨,٠٩٩	١٧,٧٤٥,٥٤٦
٣,٤٣٨,٣٥٦	٦,٤١٢,٨٠٠
٦٤٣,٨٩٤	١,٦٥١,٥٧٤
٣,٦٦٨,٥٠١	١,٥٢٧,٩٨٧
-	٣,٠٨١,٠٤٠
٨,٩٩٠,٠٦١	-
٦,٢٤٣,٨٤٥	-
٢٠٤,٨٩٦	١١٢,١٨٢
٤٠,٣٠٧,٦٥٢	٣٠,٥٣١,١٢٩

شركة عبد الله وناصر السريع (الولايات المتحدة الأمريكية)
شركة السريع للأثاث (الشارقة)
شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة (الصين)
الشركة السعودية لمستلزمات ستائر الراقية المحدودة
شركة المستلزمات الحديثة للسيج المحدودة
شركة مصنع السريع للأثاث المعدني والخشبى المحدودة
أخرى

يتكون المطلوب إلى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلى:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٢٩,٦٦٨,٥٢٨	٢٣,٠٠٢,٥٨٨
١١,٠٨٧,٧١٦	٨,٥٨١,٧٧٢
٥,٧٤٩,١٨٠	١٣,٧٩٤,٠٩٦
٢,٩٩٩,٩٨٤	٦,٣٣٣,٥٥١
-	١٤,١٢٥,٣٣٦
٢٧٧,٩٤٧	٢,٠٦٢,٢٧٩
١٧,٦١٩	٥٨,١٤٢
٤٩,٨٠٠,٩٧٤	٦٧,٩٥٧,٧٦٤

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(باليارىال السعودى)

١٤ - مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٣٩,١٤٠,٣٠١	٣٦,٥٤٧,٨٠٧	الرواتب والأجور وملحقاتها
٢١,٠٤٧,١٠٢	٢٢,٧٠٣,٠٤٤	إيجارات
١١,٢٨٧,٨١٧	١١,١١١,٥٨٨	شحن وتغليف
١٦,٠٣٢,٧٩٢	١٨,١٧٩,٢٥٠	ترويج وعارض وعينات
٩,٥٦٨,٤٦٤	٦,٨٦٣,٠٩٣	عملة المبيعات
٢,١٧٢,٨٠٥	٣,٥٧٠,٨٧٦	مصاريف سفر
٦,٨٨٨,٧٦٢	٨,٥٧٨,٤٨٦	استهلاكات
٢,٧٢٤,٨٨٤	٢,٩٢٨,٣٦١	منافع
٣,٦٩٤,١٤٥	٣,٠٩٤,٦٣٠	صيانة وإصلاح ومحروقات
١,٣٦٥,٠٢٧	١,٤٦١,٦٥٣	مصاريف رسوم حكومية
١,٥١١,٤٩٤	٢,٨٥٢,٢٥٧	مصاريف ترقيبات
٣,٥٢٨,٢٦٨	٣,٣٤١,٩١٧	مصاريف أخرى
١١٨,٩٦١,٨٦١	١٢١,٢٣٢,٩٦٢	

١٥ - المصاريف العمومية والإدارية

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢١,١٠٧,٠٠٠	٢١,٣١١,٧٩٦	الرواتب والأجور وملحقاتها
٢,٣٢٣,٦٥٩	٢,٣٦٠,١١٦	استهلاكات واطفاءات
٥٣٥,٠٩٦	١٢٣,٠٣٥	تبرعات وصدقات
٩٠٧,٨٦٨	١,١١٥,٨٨٠	صيانة وإصلاح ومحروقات
١,٨٩١,٥٥٥	٢,٥٣٤,٣٢٩	مصاريف منافع واتصالات وكمبيوتر
٧٧٧,١٢٧	١,٤٢٨,٤٧٩	اتعب مهنية
٧٤٥,٤٦٦	١,٢٩٢,٦٥٠	سفر ومواصلات
٣٩٤,٢٧٦	٩٥٤,٥٩١	إيجارات
٩٣,٩٥٥	٢٣٤,٥١٣	مصاريف حكومية
١٦٤,٦٥١	٢٩٥,٨٣٧	لوازم قرطاسية وطباعة
-	٣,٤٧٧,٩٦٦	مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٤٠٥,٢٠٨	١,٨٥٢,١٣٨	أخرى
٣١,٣٤٥,٨٦١	٤٦,٩٨١,٣٢٠	

١٦ - عقود الإيجار التشغيلي

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢١,٤٤١,٣٧٨	٢٣,٦٥٧,٦٣٥	دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تحصيلها كمصاريف خلال السنة

ت تكون دفعات عقود الإيجار التشغيلي بشكل اساسي من الإيجارات المستحقة من قبل الشركة على اراضي المصانع والمعارض وسكن العمال والمستودعات وفيما عدا الأراضي وبعض المعارض تنتهي مدة عقود الإيجار خلال سنة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مسامحة مقلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١٧ - الالتزامات المحتملة

كان لدى الشركة كما في ٣١ ديسمبر الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٢,٣٩٢,٥٣٢	٦,٠٦٢,٠٥٥
٦٧,٩٢٦,١٣٩	٣٨,٢٥٢,١٤٩

خطابات ضمان بنكية
اعتمادات مستندية

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٧٥٩,٤٣٧,٠٨٦	٧٣٢,٤٢٧,٥١٥
١٧٧,٥٧١,٠٠٠	٢١٠,٣٢٢,٧٢٠
٩٣٧,٠٠٨,٠٨٦	٩٤٢,٧٥٠,٢٢٥

١٨ - تحليل المبيعات حسب القطاعات

٢٠٠٨	٢٠٠٩
٥٧٢,٣٣٠,٧٤٩	٥٢٣,٥٧٨,٤٤١
١٣١,٢٢٤,٩٦٩	١٥٦,٦٩٠,٤٢٧
٧٠٣,٥٥٥,٧١٨	٦٨٠,٢٦٨,٨٦٨

محلية
تصدير

١٩ - تحليل كافة المبيعات حسب القطاعات

٢٠ - ربحية السهم الأساسي

تم احتساب ربحية السهم من الربح الصافي بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

تم احتساب ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية بقسمة الربح من الأعمال مطروحا منه حصة الأنشطة المستمرة الرئيسية من الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

تم احتساب خسارة السهم من الأنشطة الأخرى بقسمة صافي الخسارة من الأنشطة الأخرى بعد طرح حصة الأنشطة الأخرى من الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ بعد الأخذ في الاعتبار زيادة رأس المال (إيضاح ١) باثر رجعي.

٢١ - الأحداث اللاحقة

بتاريخ لاحق لتاريخ قائمة المركز المالي قامت الشركة بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام والتي تمثل ٣٠٪ من رأس مال الشركة وذلك خلال الفترة من ١٧ صفر (١٤٣١) حتى ٢٣ صفر (٢٠١٠) بسعر ٢٧ ريال (٢٠١٠ فبراير) بسعر ٢٧ ريال سعودي للسهم الواحد يشمل القيمة الاسمية البالغة ١٠ ريال سعودي للسهم وعلاوة الاصدار البالغة ١٧ ريال سعودي للسهم الواحد وقد تم تخصيص ٥٠٪ من الاكتتاب بما يعادل ٤,٥ مليون سهم للصناديق الاستثمارية و ٥٠٪ للأفراد.

٢٢ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الفعلية.