

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة حقوق المساهمين الموحدة
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٦ - ١٩	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

## تقرير مراجعي الحسابات

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

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وهي شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و الشركات التابعة لها ("المجموعة") وقوائم الدخل الموحدة وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والبيانات والبيانات من رقم ١ إلى ٢٢ المعنبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسئولية ادارة الشركة وإن مسئوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها.

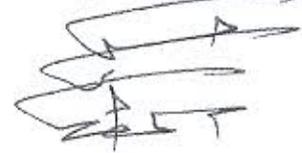
لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من الفعالية بأن القوائم المالية الموحدة خالية من أية أخطاء جوهرية. نشتمل اجراءات المراجعة على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا.

### رأي مطلق

برأينا، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة، كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

ديلويت أند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

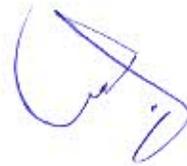


المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

١٩ ربيع الثاني ١٤٣٥

١٩ فبراير ٢٠١٤



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١٣,٦٩٩,٣٢٠	١٥,٥١٩,٦٥٥	٣	نقد وما في حكمه
٢٤٠,٨٢٩,٠١٥	٢٧٢,١٢٠,٤٧٢	٤	ذمم مدينة وارضدة مدينة اخرى
٣,٥٧٧,٩٣١	٢,٢٠٥,٤٠٧	١٤	المطلوب من جهات ذات علاقة
٥٣٠,٩٩١,٨٧٢	٥٧٣,١٨٥,٨٧٧	٥	مخزون
٧٨٩,٠٩٨,١٣٨	٨٦٣,٠٣١,٤١١		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٢٩٥,٧٨٧,٢٧٩	٣٠٤,١٨٦,١٦٦	٦	ممتلكات ومعدات
٣,٧٣٢,٤٧٧	٢,٩٩٣,١٠٥	٨	التكاليف الموجلة
-	٩١١,٠٩٤	٧	دفعة مقدمة مقابل استثمار
٢٩٩,٥١٩,٧٥٦	٣٠٨,٠٩٠,٣٦٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٠٨٨,٦١٧,٨٩٤	١,١٧١,١٢١,٧٧٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٣٣٣,٤٣٢,٣٥٠	٤٢٧,٧١٦,٥٠٤	١٠	بنوك دائنة
٣,٢٠٠,٠٠٠	٥,٩٥٠,٠٠٠	١٠	قرض طويل الاجل - جزء متداول
١٣٠,٤٦٤,٦٢٣	١٢٤,٩٠٥,٣٨٥	٩	ذمم دائنة ومطلوبات اخرى
٤٤,١٧٦,٥٥٧	٢٩,٤٦٣,٩١٠	١٤	المطلوب الى جهات ذات علاقة
٥١١,٢٧٣,٥٣٠	٥٨٨,٠٣٥,٧٩٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٣٨,٩٦٧,٠٠٠	٤٥,٥٤٧,٢٢٢	١٠	بنوك دائنة وقرض طويل الاجل - جزء غير متداول
٣٧,١١٣,٩٢٩	٣٨,٢٠٤,٠٢٠	١١	تعويضات نهاية الخدمة
٧٦,٠٨٠,٩٢٩	٨٣,٧٥١,٢٤٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٣١,٧٧٨,٥٠٤	٣٣,٠٨٥,٦٣٤	١٢	احتياطي نظامي
٢,٢٧٧,٠٩٧	٢,٢٧٧,٠٩٧	١٢	احتياطي عام
١٦٧,٢٠٧,٨٣٤	٨٨,٩٧٢,٠٠٤		أرباح مستبقة
٥٠١,٢٦٣,٤٣٥	٤٩٩,٣٣٤,٧٣٥		مجموع حقوق المساهمين
١,٠٨٨,٦١٧,٨٩٤	١,١٧١,١٢١,٧٧٦		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٩٥٦,١١٢,٣٦٠	٨٦٦,٢٢١,٥٢٠	١٩	المبيعات
(٦٩٩,٧٧٣,٠٦٢)	(٦٥٩,٥١٢,٨٦٠)	١٩ و ١٤	تكلفة المبيعات
٢٥٦,٣٣٩,٢٩٨	٢٠٦,٧٠٨,٦٦٠		الربح الاجمالي
(١٤٢,٤٢١,٨٠٨)	(١٣٣,٠٤٦,٣٢٦)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٥١,٤٦٢,٣١٠)	(٤٧,٠٢٥,٦١٢)	١٦	مصاريف عمومية وادارية
٦٢,٤٥٥,١٨٠	٢٦,٦٣٦,٧٢٢		الربح من الأعمال
(١٠,١١٠,١٨٢)	(١٠,٤٤٩,٥٤٤)	١٠	مصاريف مالية
٦,٢٢٨,١١١	٣,٨٨٤,١٢٢		إيرادات أخرى
٥٨,٥٧٣,١٠٩	٢٠,٠٧١,٣٠٠		الربح الصافي قبل فريضة الزكاة وضريبة الدخل
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٧,٠٠٠,٠٠٠)	١٣	فريضة الزكاة وضريبة الدخل
٥٢,٥٧٣,١٠٩	١٣,٠٧١,٣٠٠		الربح الصافي
١,٤٠	٠,٣٥	٢٠	ربحية السهم من الربح الصافي
١,٤٩	٠,٤٦	٢٠	ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية
(٠,٠٩)	(٠,١١)	٢٠	خسارة السهم من الأنشطة الأخرى

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

المجموع	أرباح مستفقاة	احتياطي عام	احتياطي نظامي	رأس المال	إيضاح
٤٤٨,٦٩٠,٣٢٦	١١٩,٨٩٢,٠٣٦	٢,٢٧٧,٠٩٧	٢٦,٥٢١,١٩٣	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
٥٢,٥٧٣,١٠٩	٥٢,٥٧٣,١٠٩	-	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١٢
-	(٥,٢٥٧,٣١١)	-	٥,٢٥٧,٣١١	-	١١ المحول الى الاحتياطي النظامي
٥٠١,٢٦٣,٤٣٥	١٦٧,٢٠٧,٨٣٤	٢,٢٧٧,٠٩٧	٣١,٧٧٨,٥٠٤	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
-	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	الزيادة في رأس المال
١٣,٠٧١,٣٠٠	١٣,٠٧١,٣٠٠	-	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١٣
-	(١,٣٠٧,١٣٠)	-	١,٣٠٧,١٣٠	-	١١ المحول الى الاحتياطي النظامي
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	٢١ توزيعات أرباح
٤٩٩,٣٣٤,٧٣٥	٨٨,٩٧٢,٠٠٤	٢,٢٧٧,٠٩٧	٣٣,٠٨٥,٦٣٤	٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣




إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	
		<b>الأنشطة التشغيلية</b>
٥٨,٥٧٣,١٠٩	٢٠٠,٧١٠,٣٠٠	الربح الصافي قبل فريضة الزكاة وضريبة الدخل
		تعديلات:
٤٣,٤١١,٢١٢	٤٧,٥٢٩,٣٦٢	استهلاكات
٥٦٧,٥٢٣	٧٣٩,٣٧٢	اطفاءات
١,٩٣٥	(٣٠٧,٧١٧)	(أرباح)/ خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٥,٤٩٧,٤٧٢	٦,١٢٠,٢٠٥	تعويضات نهاية الخدمة
١٠,١١٠,١٨٢	١٠,٤٤٩,٥٤٤	مصاريف مالية
٥,٩٦٤,١٦٩	٨٢٩,٢٥٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٦,٥٥٢,٢٢٣	١٦,١٦٧,٠٨١	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٠,٥٤٨,٨٢٣)	(٣٢,١٢٠,٧١٦)	ذمم مدينة و ارصدة مدينة اخرى
٢,٠٤٢,٨١٦	١,٣٧٢,٥٢٤	المطلوب من جهات ذات علاقة
(١٠,٣٢١,٥٣٦)	(٥٨,٣٦١,٠٨٦)	المخزون
(٢,٦٠٤,٠٣١)	(٥,٧٧٣,٦٩٥)	ذمم دائنة ومطلوبات اخرى
(٦,٥٩١,٠٩٢)	(١٤,٧١٢,٦٤٧)	المطلوب الى جهات ذات علاقة
١١٢,٦٥٥,١٥٩	(٧,٩٩٧,٢١٤)	النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٤,١٥٧,٩٥٧)	(٥,٠٣٠,١١٤)	تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
(٤,٩٣٠,٨٣٣)	(٦,٧٨٥,٥٤٣)	الزكاة وضريبة دخل مدفوعة
(١٠,١١٠,١٨٢)	(١٠,٤٤٩,٥٤٤)	مصاريف مالية مدفوعة
٩٣,٤٥٦,١٨٧	(٣٠,٢٦٢,٤١٥)	صافي النقد (المستخدم في)/ المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
(٦١,٥٥١,٠٠١)	(٥٦,١١٧,٩٢٧)	شراء ممتلكات ومعدات
١,٨١٨,٥٧٠	٤٩٧,٣٩٥	المنحصر من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٩١١,٠٩٤)	دفعة مقدمة مقابل استثمار
(٥٩,٧٣٢,٤٣١)	(٥٦,٥٣١,٦٢٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<b>الأنشطة التمويلية</b>
(٦٨,٥٤٤,٥٤٠)	٩٤,٢٨٤,١٥٤	بنوك دائنة
٣٧,٨٦٧,٠٠٠	٩,٣٣٠,٢٢٢	قروض طويلة الاجل
-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح
(٣٠,٦٧٧,٥٤٠)	٨٨,٦١٤,٣٧٦	صافي النقد المتوفر من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣,٠٤٦,٢١٦	١,٨٢٠,٣٣٥	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٠,٦٥٣,١٠٤	١٣,٦٩٩,٣٢٠	النقد وما في حكمه في ١ يناير
١٣,٦٩٩,٣٢٠	١٥,٥١٩,٦٥٥	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر
		<b>معاملات غير نقدية</b>
٤,٣٠٠,٠٠٠	-	تكاليف مؤجلة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

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

خلال عام ٢٠١٠ قامت الشركة بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام والتي تمثل ٣٠% من رأس مال الشركة وذلك خلال الفترة من ١٧ صفر ١٤٣١ (١ فبراير ٢٠١٠) حتى ٢٣ صفر ١٤٣١ (٧ فبراير ٢٠١٠) بسعر ٢٧ ريال سعودي للسهم الواحد يشمل القيمة الاسمية البالغة ١٠ ريال سعودي للسهم وعلاوة اصدار البالغة ١٧ ريال سعودي للسهم الواحد وبذلك تكون الشركة قد تحولت الى شركة مساهمة عامة.

ان اغراض الشركة هي تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والارضيات والمفروشات والاثاث والبطانيات وأقمشة الستائر ولوازمها اضافة الى تصنيع السجاد والخيوط الصناعية طبقا لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ص للمورخ في ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠ هـ وانتاج خيوط بولي بروبيلين وخبوط نايلون وخبوط بولي بروبيلين معالجة وخبوط نايلون (بولي لميند) معالجة طبقا لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤ هـ بالاضافة الى الخدمات التجارية كما يجوز للشركة ان تستثمر في شركات اخرى . يجري تنفيذ هذه الانشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢ هـ .

قرر الشركاء في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ٢٢ مايو ٢٠١٢ اضافة بعض البنود في اغراض الشركة لتتضمن الاستثمار العقاري.

خلال ٢٠١٢ اقترح مجلس الادارة بزيادة رأس مال الشركة البالغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي ليصبح ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الارباح المحتجزة، باصدار سهم واحد لكل اربعة اسهم مملوكة من قبل المساهمين. لاحقا لنهاية الفترة نسبت الماروقفة على زيادة رأس المال من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية الذي تم انعقاده في ١ ابريل ٢٠١٣ و قد تم اصدار الاسهم في ١ ابريل ٢٠١٣.

تتضمن القوائم المالية الاولية المرفقة القوائم المالية للشركة وفروعها وشركاتها المحلية والخارجية التابعة التالية (تم الاشارة اليها هنا على انها المجموعة):

الشركة التابعة	نسبة الملكية وحق التصويت (مباشر وغير مباشر)		نسبة الملكية وحق التصويت (مباشر وغير مباشر)	نسبة الملكية وحق التصويت (مباشر وغير مباشر)	النشاط الأساسي
	٢٠١٣	٢٠١٢			
شركة ذاهوم ستايلز المحدودة *	١٠٠٪	١٠٠٪	المملوكة	العربية السعودية	تجارة التجزئة في السجاد و الموكيت و الارضيات و المفروشات و المبيبات و الاثاث و النتحف و الايجورات الخشبية و المعدنية و الاثاث المكتبي و المطابخ و البطانيات و الشرائف و اقمشة الستائر و مستلزماتها.
. شركة مجموعة ملينيوم ويفرز القابضة المحدودة **	١٠٠٪	١٠٠٪	الولايات المتحدة الاميركية	الولايات المتحدة الاميركية	توزيع منتجات السجاد و الموكيت و منتجات الارضيات الاخرى
. شركة ملينيوم ويفرز المحدودة **	١٠٠٪	١٠٠٪	الولايات المتحدة الاميركية	الولايات المتحدة الاميركية	توزيع منتجات السجاد و الموكيت و منتجات الارضيات الاخرى
شركة ملينيوم ويفرز اوروبا***	٩٩%	٩٩%	بلجيكا	بلجيكا	توزيع منتجات السجاد و الموكيت و منتجات الارضيات الاخرى

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

\* شركة هوم ستايلز المحدودة ("التابعة")، تم تسجيلها في نوفمبر ٢٠١٠، ومملوكة من قبل الشركة بنسبة ٩٠% ومن قبل شركة هوم ستايلز المحدودة بنسبة ١٠% التي تم تسجيلها في الإمارات العربية المتحدة. تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة ١٠٠% من نتائج الشركات التابعة بناء على خطاب التنازل من الشركاء الآخرين في الشركة التابعة. لم تقم الشركة التابعة بأي أنشطة خلال العام ٢٠١٠.

علاوة على ذلك تكبدت الشركة التابعة خسائر منذ تأسيسها، وتعتقد الإدارة أن هذا يرجع إلى عملية التوسع، والحصول على مكانه في السوق وسوف تتحول إلى الربحية في المستقبل القريب بناء على الدراسة المعدة من قبل الإدارة و الرقابة المستمرة للاداء.

\*\* شركة مجموعة المليونم ويفرز القابضة المحدودة و شركة مليونم ويفرز المحدودة والمسجلتان خلال شهر يناير ٢٠١١.

\*\*\* شركة مليونم ويفرز اوروا، شركة تابعة تم تسجيلها خلال عام ٢٠١٢ و التي بدأت نشاطها خلال ٢٠١٢.

الفروع الرئيسية التالية المسجلة للمصانع و ٥٢ فرعاً آخر تمثل المعارض ومراكز التوزيع للمجموعة:

الفرع	رقم السجل التجاري	تاريخ السجل التجاري
مصنع جدة للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٣ رجب ١٤١٦
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٨ جماد اول ١٤٢١
مصنع الجزيرة للغزل و الموكيت	٤٠٣٠١٨١٢٦٥	١٩ رجب ١٤٢٩

تتضمن هذه القوائم المالية الموحدة نتائج و موجودات و مطلوبات هذه الفروع.

ان رأسمال الشركة ٣٧٥ مليون ريال سعودي مقسم الى ٣٧٥ مليون سهم، قيمة السهم الاسمية ١٠ ريال سعودي.

## ٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

### القوائم المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة المملوكة (تم الإشارة إليها هنا على أنها ("المجموعة").

تم استبعاد المعاملات والأرصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة في القوائم المالية الموحدة.

### المبيعات

تتحقق الإيرادات من المبيعات عند تسليم أو شحن البضاعة إلى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

### المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنقفة لتوزيع وبيع منتجات المجموعة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

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 الاستئراك عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطيئة الحركة والمعيبة.

استثمارات في شركات تابعة

إن الاستثمارات في الشركات التابعة والتي تمارس الشركة سيطرة عليها يتم توحيدها في القوائم المالية الموحدة للمجموعة بناء على القوائم المالية للشركات التابعة المعنية.

يتم التخلص من كل من المعاملات الداخلية والأرصدة والأرباح والخسائر الغير محققة الناتجة من المعاملات فيما بين شركات المجموعة. كما تم تغيير السياسات المحاسبية للشركات التابعة لتتوافق مع السياسات المحاسبية المعتمدة في المجموعة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية لجميع الاستثمارات والادوات المالية لتحقيق التضالول الغير مؤقت في القيمة.

يتم تحقيق الإيرادات من توزيعات الأرباح عندما يتم الاعلان عن تلك التوزيعات.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترجمة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس الحياة العملية المقترنة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. يتم اطفاء التحسينات على أساس الحياة العملية المقترنة لهذه التحسينات او المتبقي من مدة عقد الأيجار أيهما ينتهي أولاً. إن نسب الاستهلاك المقترنة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي كما يلي:

مباني	٥% - ١٠%
الآلات ومعدات وادوات	٨,٣% - ٢٥%
تحسينات وديكورات	١٥% - ٢٥%
اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	٢٥% - ٣٣,٣٣%
سيارات	٢٥%

اعمال رأسمالية تحت التنفيذ

تتضمن الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ كافة المصاريف المباشرة وغير المباشرة الخاصة بالمشاريع قيد التنفيذ والتي يتم رسملتها كممتلكات ومعدات حين اكتمال هذه المشاريع.

التكاليف المؤجلة

تمثل التكاليف المؤجلة التكاليف المحملة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي و المتعلقة بالفرض الممنوح من الصندوق حيث يتم اطفاء هذه التكاليف على مدى أجل القرض.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

#### الانخفاض في قيمة الموجودات الملموسة وغير الملموسة

تقوم المجموعة بتاريخ قائمة المركز المالي من كل عام بتقييم ما إذا كانت هنالك اية مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود تدني في قيمة الأصول غير المتداولة. وفي حال وجود تلك المؤشرات يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للأصل المعني لكي يتم تحديد حجم خسارة التدني في قيمة الأصل. إن القيمة القابلة للاسترداد لأصل هي قيمة الأصل أو القيمة العادلة له مطروحا منها تكاليف البيع أيهما أعلى.

يتم اعتبار أن هناك تدني في قيمة الأصل غير المتداول إذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن أجل تحديد قيمة التدني تقوم الشركة بمقارنة القيمة الدفترية للأصل غير المتداول مع التدفق النقدي غير المخصوم المقدر من استخدام الأصل. إذا زادت القيمة الدفترية عن التدفق النقدي المقدر غير المخصوم من استخدام الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدر من الأصل. يعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدر من الأصل خسارة تدني في القيمة.

يتم إثبات خسارة التدني في القيمة مباشرة في قائمة الدخل الموحدة إذا ما تم لاحقا عكس خسارة التدني في القيمة، فإنه يتم حينئذ زيادة القيمة الدفترية للأصل إلى القيمة المعدلة المقدر القابلة للاسترداد، على أن لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة التدني في قيمة ذلك الأصل في السنوات السابقة. ويتم تسجيل عكس خسارة التدني في قائمة الدخل الموحدة مباشرة لكل الموجودات الملموسة باستثناء الموجودات غير الملموسة ذات العمر الإنتاجي غير المحدد، حيث أنه في هذه الحالة لا يتم عكس خسارة التدني التي تم تسجيلها سابقا في فترة لاحقة.

#### الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه والذمم المدينة و الأرصدة المدينة الأخرى والمطلوب من جهات ذات علاقة. تظهر الموجودات المالية بقيمتها العادلة بعد تنزيل مخصص المبالغ المقدر التي لا يمكن استردادها.

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين وتتكون المطلوبات المالية الجوهريّة من البنوك الدائنة والقروض والذمم الدائنة و المطلوبات الأخرى و المطلوب 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. لتتخفيض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية للاستثمار نتيجة لحدث أو أحداث قد وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية مثل الذمم 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 الذمم المدينة على خبرة الشركة السابقة في تحصيل المبالغ و حدوث زيادة في عدد الدفعات التي يتأجل سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادية وكذلك التغيرات الملحوظة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تعثر في سداد الذمم المدينة.

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

الزكاة و ضريبة الدخل

تخضع الشركة و شركتها التابعة في السعودية لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. ويجري تسجيل اية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم القفل المخصص.

تخضع الشركات الاجنبية التابعة لضريبة الدخل في الدول التي تأسست بها. ان مصروف ضريبة الدخل يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.

مكافآت نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لمكافآت نهاية الخدمة في القوائم المالية الموحدة 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 والمطابوات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. ان المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.

في القوائم المالية الموحدة، يتم تحويل الموجودات والمطابوات للشركات التابعة للمجموعة في الخارج بأسعار التصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. و يتم تحويل الإيرادات و المصروفات على متوسط أسعار الصرف لهذه الفترة. و يتم تصنيف فروقات الصرف الناشئة، إن وجدت، إلى احتياطي ترجمة عملات ضمن حقوق المساهمين للمجموعة.

عقود العملات الأجنبية الآجلة

تستخدم الشركة عقود بنوية آجلة للتحوط الإستراتيجي، والتي لا تخضع لمعايير محاسبية تحوط محددة، ولذلك ستتم المحاسبة عن هذه العقود كعقود محتفظ بها لغرض المتاجرة، ويتم ادراج اي ارباح معترف بها او غير معترف بها او خسائر ناتجة عن التغيير في القيمة العادلة في هذه العقود في قائمة الدخل الأولية الموحدة ضمن كلفة المبيعات.

عقود العملات الأجنبية الآجلة

تستخدم الشركة عقود بنوية آجلة للتحوط الإستراتيجي، والتي لا تخضع لمعايير محاسبية تحوط محددة، ولذلك ستتم المحاسبة عن هذه العقود كعقود محتفظ بها لغرض المتاجرة، ويتم ادراج اي ارباح معترف بها او غير معترف بها او خسائر ناتجة عن التغيير في القيمة العادلة في هذه العقود في قائمة الدخل الموحدة ضمن كلفة المبيعات.

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.

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

ان 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 تحميلها على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحميلي ثابت للمبالغ المتبقية لتلزامات لكل فترة محاسبية.

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

٣ - النقد وما في حكمه

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

٢٠١٢	٢٠١٣
١٣,٦٩٩,٣٢٠	١٥,٥١٩,٦٥٥

النقد في الصندوق ولدى البنوك

٤ - الذمم المدينة والأرصدة المدينة الأخرى

٢٠١٢	٢٠١٣
٢٠١,٨٣١,٧٥٥	٢١٢,٢٧٨,٥٧٤
(١١,٧٦٢,٠١٩)	(١٠,٧٥٣,١٢٧)
١٩٠,٠٦٩,٧٣٦	٢٠١,٥٢٥,٤٤٧
١٠,٦٩٤,١٠٥	١٣,٠٤٥,٢٧٠
١١,٤١٦,٠٣٤	١٠,٦٥٥,٤٨٢
٢٨,٦٤٩,١٤٠	٤٦,٨٩٤,٢٧٣
٢٤٠,٨٢٩,٠١٥	٢٧٢,١٢٠,٤٧٢

مدينون تجاريون

ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

دفعات مقدمة للموردين

مصاريف مدفوعة مقدما

أرصدة مدينة أخرى\*

تتضمن الأرصدة المدينة الأخرى مبلغ ١٢,٥٧١,٠٣٢ ريال سعودي (٢٠١٢: ١٤,٤٥٩,٠١٦) منقوعة إلى مصلحة الجمارك تحت حساب رسوم جمركية فرضت على الشركة بخصوص واردات معينة خلال الفترة ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٣ من واردات مواد خام معينة للشركة، والتي تعتبر من المواد الخام الرئيسية لإنتاج الموكيت والسجاد وهي معفاة من الرسوم لجميع منتجي الموكيت والسجاد، وبناء على الإعفاء الموجود في قانون الجمارك والتعاملات السابقة مع مصلحة الجمارك بخصوص هذا المنتج فإن الشركة قامت بمتابعة هذا الموضوع مع جهات الاختصاص وحالياً فإن مصلحة الجمارك بصدد رد هذه الودائع. تعتقد الإدارة أن هذا المبلغ القابل للاسترداد بناء على الاتصالات مع الوزارة.

إن حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣
١٢,٨٤٥,٥٨٢	١١,٧٦٢,٠١٩
٥,٩٦٤,١٦٩	٨٢٩,٢٥٩
(٧,٠٤٧,٧٣٢)	(١,٨٣٨,١٥١)
١١,٧٦٢,٠١٩	١٠,٧٥٣,١٢٧

الرصيد في ١ يناير

المخصص خلال السنة

المستخدم خلال السنة

الرصيد في ٣١ ديسمبر

٥ - المخزون

٢٠١٢	٢٠١٣
٣٦٣,١٤٦,٨٢٢	٤٢٣,٢٢٥,٧٤٩
٣٢,٢٢٢,٦٩٠	٢٩,٥٣٧,٨٣٥
١٣٢,٩٠٢,٢٨٠	١٢٢,٨١٦,٤٣٧
١٧,٠٣٤,٤١٣	٢١,٦٥١,٤٧٠
٤,٦٣٤,٢٦٤	٢٦٧,٣٥٨
٥٤٩,٩٤٠,٤٧٠	٥٩٧,٤٩٨,٨٤٩
(١٨,٩٤٨,٥٩٨)	(٢٤,٣١٢,٩٧٢)
٥٣٠,٩٩١,٨٧٢	٥٧٣,١٨٥,٨٧٧

بضاعة تامة الصنع وبضاعة جاهزة للبيع

إنتاج تحت التشغيل

مواد خام

قطع غيار

بضاعة بالطريق

ينزل : مخصص مخزون بطئي الحركة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

إن حركة مخصص المخزون بطيئ الحركة هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٥,٧٤٩,٣٢١	١٨,٩٤٨,٥٩٨	الرصيد في ١ يناير
١٦,٥٥٢,٥٠٠	١٦,١٦٧,٠٨١	المخصص خلال السنة
(١٣,٣٥٣,٢٢٣)	(١٠,٨٠٣,٧٠٧)	المستخدم خلال السنة
١٨,٩٤٨,٥٩٨	٢٤,٣١٢,٩٧٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر

٦ - الممتلكات والمعدات

٣١ ديسمبر	تحويلات	استبعادات	إضافات	١ يناير	الكلية:
١٤٦,١٥٧	-	-	-	١٤٦,١٥٧	أراضي
١٦٢,٨٦٩,٧٣٨	(١١,٢٩٢,٤٥٢)	-	٥,٩٧٢,٦٢٧	١٦٨,١٨٩,٥٦٤	مباني
٤٥٧,٧٧٨,٩٥٥	١,٤١١,٢٨٤	(٢٦٦,٣٥٥)	١٦,٤٦٩,٩٢٠	٤٤٠,٤٢٢,٦٣٤	الآلات ومعدات وأدوات
٥٥,٨٠٤,٨٣٥	٩,١٨٨,٢٤٣	(٦١٢,٣٣٢)	٦,٦٠٧,٥١٨	٤٠,٦٧٠,٩٤٤	تصنيقات وديكورات
٦٦,٥٢٤,٩١١	١,٨٤٥,٦٨٢	(٦٨٦,٠٩٧)	٤,١٩٦,٩٢٣	٦١,١٧٨,٤٠٣	أثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية
٢٣,٢٠٤,٦٩٣	-	(٧٥٢,٦٠١)	٤٨٩,١٦٧	٢٣,٤٦٨,١٢٧	سيارات
٤٠,٦٥٠,٤٣٦	(١,١٥٢,٧٥٧)	-	٢٢,٢٨١,٧٧٢	١٩,١١٣,٣٥٤	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٨٠٦,٩٨٩,٧٢٥	-	(٢,٣١٧,٣٨٥)	٥٦,١١٧,٩٢٧	٧٥٣,١٨٩,١٨٣	مجموع الكلفة
					الاستهلاكات:
١٠٦,٥٦١,٨٤٢	(١,٢٠٨,٩٤٨)	-	٧,٢٢٩,٩٩٥	١٠٠,٥٤٠,٧٩٥	مباني
٢٨٨,٦٠٩,٦٩٨	-	(٢٢٧,٧٩٧)	٢٧,٩٧٤,٧٥٩	٢٦٠,٨٦٢,٧٣٦	الآلات ومعدات وأدوات
٣٤,٣٩٥,١٢٤	١,٦٠١,٩٣١	(٥٨٥,٧٠٢)	٤,٥٧٥,٧٢٣	٢٩,٣٠٣,١٧٢	تصنيقات وديكورات
٥٣,٨٢١,٣٠٢	١٠٧,٠١٧	(٥٦١,٦٢٣)	٦,٢٢٠,٩٤٤	٤٨,٠٥٤,٩٦٤	أثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية
١٩,٤١٥,٥٩٣	-	(٧٥٢,٥٨٥)	١,٥٢٧,٩٤٦	١٨,٦٤٠,٢٣٧	سيارات
٥٠٢,٨٠٣,٥٥٩	-	(٢,١٢٧,٧٠٧)	٤٧,٥٢٩,٣٦٢	٤٥٧,٤٠٩,٩٠٣	مجموع الاستهلاكات
				٢٩٥,٧٨٧,٢٧٩	القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
٣٠٤,١٨٦,١٦٦					القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

تتضمن المباني أعلاه مباني تبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٤٧,٦٤٢,٦٠٠ ريال سعودي (٢٠١٢) ٤٧,٧٦٧,٧٨٥ (ريال سعودي) مقامة على قطع أراضي مستأجرة من إدارة المنطقة الصناعية بجدة بإيجار رمزي لمدة ٢٥ عاماً تبدأ من ١٤٠٩/٩/١٢ هـ لآحدى القطع بتاريخ ١٤١١/١١/٢٨ هـ لقطعة أخرى، ويتم تجديد عقود الأيجار لمدة أو مدد مماثلة وذلك بناء على خيار الشركة. بالإضافة إلى ذلك، استأجرت الشركة قطع أراضي إضافية للتوسعة بمصانع السجاد والخيوط لمدة ٢٥ سنة تبدأ من ١٤٢٧/٢/٦ هـ.

أيضاً، تتضمن المباني مباني تبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ١٠,٧٦٨,١٩٩ ريال سعودي (٢٠١٣) : ٣,٤٩٤,٤٣٦ (ريال سعودي)، وقد أقيمت على قطع أراضي مستأجرة لمدد تتراوح ما بين ١ حتى ٢٠ سنة بإيجار سنوي بمبلغ ١٤٨,١٩٤ ريال سعودي (٢٠١٢: ٩٥,٧٦٥ ريال سعودي) ويتم تجديد عقود الأيجار عند انتهائها لمدد إضافية بناء على خيار الشركة.

تمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بصفة رئيسية مبالغ مدفوعة لشراء آلات ومعدات وتجهيزات معارض ومستودعات الشركة. كما تتضمن مبلغ ١٢,٥٨١,٠٧٢ ريال سعودي دفعات مقدمة لموردين (٢٠١٢: ١٠,٧٠٣,٢٦٩ ريال سعودي)

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

٧ - دفعة مقدمة مقابل استثمار

تمثل الدفعة المقدمة مقابل استثمار، دفعة مقدمة في إبتلاف، مصنع كربونات كالسيوم، و الذي مازال قيد التأسيس ولم يبداء نشاطه بعد. وقد وقعة المجموعة مذكرة تفاهم بالنسبة لهذا الاستثمار، إن موجودات و مطلوبات هذا الاستثمار لا تعتبر جوهرية بالنسبة للقوائم المالية الموحدة.

٨ - التكاليف المؤجلة

١ يناير	الإضافات	٣١ ديسمبر	
٤,٣٠٠,٠٠٠	-	٤,٣٠٠,٠٠٠	التكلفة:
٤,٣٠٠,٠٠٠	-	٤,٣٠٠,٠٠٠	مصاريف مؤجلة
			مجموع التكلفة
٥٦٧,٥٢٣	٧٣٩,٣٧٢	١,٣٠٦,٨٩٥	الاطفاء:
٥٦٧,٥٢٣	٧٣٩,٣٧٢	١,٣٠٦,٨٩٥	مصاريف مؤجلة
			مجموع الاطفاء
		٣,٧٣٢,٤٧٧	القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
		٢,٩٩٣,١٠٥	القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

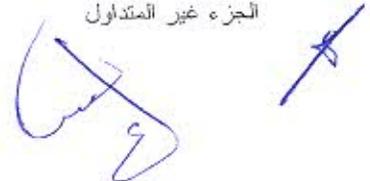
٩ - الأهم الدائنة والمطلوبات الأخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
٨٨,٠٦٧,٩٦٠	٨٧,٣٦٩,٣٦٤	دائنون تجاريون
٣٦,٣٢٧,٤٩٥	٢٦,٢٤٢,١٩٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٥,٠١٠,٢٠١	القيمة العادلة لعقود مشتقات مالية هيكلية آجلة
٦,٠٦٩,١٦٨	٦,٢٨٣,٦٢٥	مخصص الزكاة وضريبة دخل - إيضاح ١٣
١٣٠,٤٦٤,٦٢٣	١٢٤,٩٠٥,٣٨٥	

١٠ - التسهيلات البنكية

(أ) يوجد لدى المجموعة تسهيلات بنكية ممنوحة من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، اعتمادات مستندية، تمويل اعتمادات مستندية بطريقة المرابحة الإسلامية، عقود عملات اجنبية، تمويل تورق طويل الأجل وتمويل مرابحة طويل الأجل. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر البنوك، تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من ضمنها المحافظة على بعض النسب المالية و ارصدة حقوق الملكية والجهات ذات العلاقة ضمن حدود معينة وبعض القيود على توزيعات الأرباح. بلغت الارصدة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٢٣,٤٣٢,٣٥٠	٤٢٣,٦٤٢,٧٢٦	تمويل مرابحة وتورق
(٢٢٣,٤٣٢,٣٥٠)	(٤٢٧,٧١٦,٥٠٤)	ينزل: الجزء المتداول
-	٥,٩٢٦,٢٢٢	الجزء غير المتداول



شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

إن معدلات تكلفة المراجحات والتورق أعلاه تقارب معدلات الاقتراض التجارية المائدة.

يتم تصنيف الجزء غير المتداول من كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
-	٥,٠٦٨,١٧٧	٢٠١٥
-	٨٥٨,٠٤٥	٢٠١٦
-	٥,٩٢٦,٢٢٢	

(ب) حصلت الشركة خلال ٢٠١٢ على فرض طويل الاجل من صندوق التنمية الصناعي السعودي بحد أقصى مبلغ ٥٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لغرض تمويل التوسع في مباني و خطوط الانتاج في المصنع، إن هذا القرض مضمون بضمان الرهن العقاري على بعض ممتلكات و معدات مصنع جدة للخياط الصناعية، مصنع السريع للسجاد و مصنع الجزيرة للغزل و الموكيت. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من ضمنها المحافظة على بعض النسب المالية. ويسدد القرض على أقساط نصف سنوية و يستحق القسط الأول منها في ٢٥ فبراير ٢٠١٣ و يستحق القسط الأخير في ٢ يناير ٢٠١٨.

(ج) و قد بلغ رصيد القرض القائم كما في ٣١ ديسمبر كمايلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٢,١٦٧,٠٠٠	٤٥,٥٧١,٠٠٠	رصيد قائم
(٣,٢٠٠,٠٠٠)	(٥,٩٥٠,٠٠٠)	يُزال: الجزء المتداول
٣٨,٩٦٧,٠٠٠	٣٩,٦٢١,٠٠٠	الجزء غير المتداول

يتم تصنيف الجزء غير المتداول من القرض كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٥,٩٥٠,٠٠٠	-	٢٠١٤
٧,٣٥٠,٠٠٠	٧,٣٥٠,٠٠٠	٢٠١٥
٩,١٠٠,٠٠٠	٩,١٠٠,٠٠٠	٢٠١٦
١٠,٨٥٠,٠٠٠	١٠,٨٥٠,٠٠٠	٢٠١٧
٥,٧١٧,٠٠٠	١٢,٣٢١,٠٠٠	٢٠١٨
٣٨,٩٦٧,٠٠٠	٣٩,٦٢١,٠٠٠	

١١ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣٥,٧٧٤,٤١٤	٣٧,١١٣,٩٢٩	الرصيد في ١ يناير
٥,٤٩٧,٤٧٢	٦,١٢٠,٢٠٥	المخصص للسنة
(٤,١٥٧,٩٥٧)	(٥,٠٣٠,١١٤)	المسدد خلال العام
٣٧,١١٣,٩٢٩	٣٨,٢٠٤,٠٢٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر





شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

١٢ - الاحتياطات

احتياطي نظامي:

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الاساسي للشركة تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمئة من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كائسبة ارباح.

احتياطي عام:

تم تجنيب مبلغ ٢,٢٧٧,٠٩٧ ريال سعودي في السنوات السابقة كاحتياطي عام لدعم المركز المالي للشركة.

١٣ - الزكاة وضريبة الدخل

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣
٢٩٩,٥١٩,٧٥٦	٢٩٢,٧٧٣,٩٩٢
٧٦,٠٨٠,٩٢٩	٨٣,٧٥١,٢٤٢
٤٤٨,٦٩٠,٣٢٦	٥٠١,٢٦٣,٤٣٥
٥٨,٥٧٣,١٠٩	٢٠,٠٧١,٣٠٠

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

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

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢
٥,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٦٩,١٦٨
(٤,٩٣٠,٨٣٣)	(٦,٧٨٥,٥٤٣)
٦,٠٦٩,١٦٨	٦,٢٨٣,٦٢٥
(٦٩,١٦٨)	٧١٦,٣٧٥
٦,٠٦٩,١٦٨	٦,٢٨٣,٦٢٥

الرصيد في ١ يناير  
المسدد خلال السنة  
المخصص للسنة  
نقص/(زيادة) المخصص للسنوات السابقة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر (ايضاح ٩)

لم يتم احتساب مخصص ضريبة خلال السنة، وذلك لتكبد الشركات التابعة في أوروبا وأمريكا خسائر خلال السنة.

ربوطات قائمة

أنهت الشركة و وضعها الزكوي حتى عام ٢٠١٢ و حصلت على شهادة الزكاة النهائية.

شركة ذاهوم استاينز

أنهت الشركة التابعة و وضعها الزكوي حتى عام ٢٠١٢ و حصلت على شهادة الزكاة النهائية.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

١٤ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

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

العلاقة	الاسم
شركة شقيقة	شركة السريع للثلاث (الشارقة)
شركة شقيقة	شركة الرؤية الخضراء للإنجيبة الصناعية المحدودة
شركة شقيقة	شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة (الصين)
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
شركة شقيقة	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة
شركة شقيقة	الحسابات الخاصة للشيخ صالح ناصر السريع (سناسكو)
شركة شقيقة	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
مساهمون	المساهمون

إن المعاملات الجوهرية و المبالغ التقريبية المتعلقة بها، هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣
١٠٨,١٨٨,٨٥٥	٨٦,٣٨٧,٥٠٥
٣,٢٠٠,٠٠٠	٣,٩٤٥,٤٣٠
٩,٧٤٢,٣٥٠	١٣,٢٥٠,٦٦٧

المشتريات

رواتب ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة  
مصاريف إيجارات

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

٢٠١٢	٢٠١٣
٣,٠٨٤,٣٦٥	١,٧٥٨,٩٤٢
٣٦٨,٥٨٦	١١٠,٧٠٠
١٢٤,٩٨٥	٣٣٥,٧٦٥
٣,٥٧٧,٩٣٦	٢,٢٠٥,٤٠٧

شركة السريع للثلاث (الشارقة)

شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة (الصين)  
أخرى

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

٢٠١٢	٢٠١٣
١٨,٢٨٠,٥٢٢	١٥,٣٣٨,٦٠٠
١٨,٢٠٠,٣٤٢	١٠,٢٧١,٢٥٣
٧,٦٩٥,٦٩٣	٣,٨٥٤,٠٥٧
٤٤,١٧٦,٥٥٧	٢٩,٤٦٣,٩١٠

الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة  
شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة  
شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

١٥ - مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٩,١٢٧,٤٧٩	٤٧,٦٤٥,٢١٠	الرواتب والأجور وملحقاتها
٢٤,٢٤٨,٣٣٣	٢٦,١١٣,٧٣٧	إيجارات
١٣,٤٤٤,٥٧٦	١٢,٠٥٣,٥٤٤	نقل وتحميل ومحروقات
١٨,٥٢٣,١٢٨	٩,٤٣٥,٨١٠	ترويج ومعارض وعينات
٥,٦٦٩,٣٤٧	٤,٦٢٥,٢٤٥	عمولة المبيعات
٤,٣٣٥,٧١٧	٥,٨٨٠,٥٨٥	مصاريف سفر
١١,٠٩٢,٤٧١	١٠,٦٧٤,٩٦٦	استهلاكات
٤,٢٤٦,٩٦٧	٤,٦٣٣,٥٦٠	منافع
٢,٦٨٨,٢٧٠	٢,٧٤٧,٩١٦	صيانة وإصلاح
١,٤٣٠,٤١٤	٣,٥٩٤,١٩٨	مصاريف رسوم حكومية
٣٩٩,٠٤٩	١,٢١٧,٥٨٢	مصاريف توكيلات
٧,٢١٦,٠٥٧	٤,٤٢٣,٩٧٣	مصاريف أخرى
١٤٢,٤٢١,٨٠٨	١٣٣,٠٤٦,٣٢٦	

١٦ - المصاريف العمومية والادارية

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٨,٨٤٧,٠٨٩	٢٩,٩١٤,٩٨٦	الرواتب والاجور وملحقاتها
٣,٣٢٥,٤٧٤	٢,٩٥٢,٠٨٩	استهلاكات واطفاءات
٥,٩٦٤,١٦٩	٨٢٩,٢٥٩	مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
١,٧٦٦,١٦٣	١,٨٣٢,٦١٤	اتعاب مهنية
١,٢٠٣,٢٨٥	١,٣٠٢,١٣٣	سفر ومواصلات
١,٢٤٧,٩٠٩	٥٢٠,٥٣٧	صيانة وإصلاح
١,٦٢٣,٨٢١	٥٧٣,٦١٧	مصاريف منافع واتصالات
٧٥٣,٨٥٠	٧٧٩,٥٠٠	اتعاب ادارية
٩٣٨,٦٧٣	٢,٠٤٥,٣٩٢	إيجارات
٩٨٩,٣٢٧	١,١٧٥,٦٩٦	مصاريف حكومية
٣٤٧,٢٣٢	٣٧٨,٧٨٠	لوازم قرطاسية وطباعة
٤,٤٥٥,٣١٨	٤,٧٢١,٠٠٩	أخرى
٥١,٤٦٢,٣١٠	٤٧,٠٢٥,٦١٢	

١٧ - عقود الايجار التشغيلي

٢٠١٢	٢٠١٣
٢٢,٩٨٠,٩٦٥	٢٣,٨٩٤,٦٥٥

دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلي تم تحميلها كمصاريف خلال السنة

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

١٨ - الالتزامات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر لدى الشركة الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٣,٦٣٤,٨٣٥	٨,٥٥٦,١٣٥	خطابات ضمان بنكية
٣٢,٦٤٩,١٥٦	٥٠,٣٤٥,٩٣٣	اعتمادات مستندية

بالإضافة إلى ما ذكر أعلاه، لدى الشركة عقود مشتقات مالية هيكلية أجلتها مع البنوك، إن القيمة العادلة السالبة لهذه المشتقات والبالغة ٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ تم ادراجها ضمن المطلوبات الأخرى في قائمة المركز المالي الموحدة. إن جميع المشتقات المالية الهيكلية القائمة إما تستحق أو تنتهي خلال فترة ١٢ شهر بعد تاريخ قائمة المركز المالي.

١٩ - قطاعات الاعمال

تتعلق المعلومات القطاعية بنشاطات وأعمال الشركة كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها.

تعمل الشركة حالياً في مجال التصنيع وبيع منتجاتها ضمن قطاع تشغيلي واحد.

تقوم الشركة بتأدية أعمالها في المملكة العربية السعودية بشكل رئيسي.

المبيعات والتكاليف:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٧١٢,٨٢٤,٣٢٠	٦١١,٨١٥,٩٥٥	مبيعات محلية
٢٤٣,٢٨٨,٠٤٠	٢٥٤,٤٠٥,٥٦٥	مبيعات تصدير
٩٥٦,١١٢,٣٦٠	٨٦٦,٢٢١,٥٢٠	
٤٩٦,٨٦٩,٩٣١	٤٨٢,٤٢٨,٥٩١	تكاليف محلية
٢٠٢,٩٠٣,١٣١	١٧٧,٠٨٤,٢٦٩	تكاليف تصدير
٦٩٩,٧٧٣,٠٦٢	٦٥٩,٥١٢,٨٦٠	

تتم عمليات المجموعة في المملكة العربية السعودية والولايات المتحدة الأمريكية وأوروبا. فيما يلي ملخص للمعلومات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ وللسنتين المنتهيتين في تلك التواريخ، ملخصة حسب المناطق الجغرافية:

٢٠١٣				
المجموع	أوروبا	الولايات المتحدة الأمريكية	المملكة العربية السعودية	
٣,٠٤,١٨٦,١٦٦	٢,١٤٧,٣٥١	٩٩٩,٨٧٦	٣,٠١,٠٣٨,٩٣٩	صافي الممتلكات والمعدات
٢,٩٩٣,١٠٥	-	-	٢,٩٩٣,١٠٥	تكاليف مؤجلة
٨٦٦,٢٢١,٥٢٠	٣٥,٠٩٤,٤٨٣	١٠,٥٧٢,٨٧٣	٨٢٠,٥٥٤,١٥٩	مبيعات
١٣,٠٧١,٣٠٠	(٣٧٣,١٨٤)	(٤,١٦٤,٤٠١)	١٧,٦٠٨,٨٨٥	صافي الربح / (الخسارة)
٢٠١٢				
المجموع	أوروبا	الولايات المتحدة الأمريكية	المملكة العربية السعودية	
٢,٩٥,٧٨٧,٢٧٩	٩٩٧,٨٢٩	١,٠١٤,٩٤٩	٢٩٣,٧٧٤,٥٠١	صافي الممتلكات والمعدات
٣,٧٣٢,٤٧٧	-	-	٣,٧٣٢,٤٧٧	تكاليف مؤجلة
٩٥٦,١١٢,٣٦٠	١٨,٨٣٥,١٥٦	٧,٧١١,٧٠٦	٩٢٩,٥٦٥,٤٩٨	مبيعات
٥٢,٥٧٣,١٠٩	(١,٤٦٤,٢١١)	(٢,٩٥٧,٤٩٨)	٥٦,٩٩٤,٨١٨	صافي الربح / (الخسارة)

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
(بالريال السعودي)

#### 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 مطروحاً منه حصة الأنشطة المستمرة الرئيسية من الزكاة وضريبة الدخل 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 وضريبة الدخل على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.  
تم تعديل احتساب ربحية السهم للفترة السابقة لتعكس الأسهم المصدرة.

#### ٢١ - توزيعات ارباح

خلال ٢٠١٢ اقترح مجلس الإدارة توزيع ارباح بمبلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على المساهمين وقد تمت الموافقة عليه من قبل المساهمين في إجتماع الجمعية العمومية في ١ ابريل ٢٠١٣، ودفعت في ١٥ ابريل ٢٠١٣.

#### ٢٢ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية.