

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

القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

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

القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

الصفحة	المحتويات
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٢	قائمة المركز المالي 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 - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)

هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٤٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٥٧٥

www.ey.com

إرنست و يونغ وشركاهم (محاسبون قانونيون)
الدور الثالث عشر ، برج طريق الملك
صندوق بريد ١٩٩٤
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل: ٤٥

EY
نبني عالماً
أفضل للعمل

تقرير فحص محدود إلى المساهمين في شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة مساهمة سعودية) حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحص محدود لقائمة المركز المالي الموحدة المرفقة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م وقائمة الدخل الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الموحدة للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من مسؤولية مجلس إدارة الشركة الأم وقد تم إعدادها من قبلهم وقدمت لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعيار فحص التقارير الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. إن الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي هدفها إبداء رأي حول القوائم المالية ككل. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأي.

النتيجة

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أي تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة لتتوافق هذه القوائم مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست و يونغ



أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٥٦



٢٧ ذو الحجة ١٤٣٥هـ
٢١ أكتوبر ٢٠١٤م

جدة

TNM/١٣/٢٠٠

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف		
١٧,٥٢٢	١٤,٩٩٤		موجودات متداولة
٣٢١,٧٤٨	٢٨٤,٢٤١	٣	أرصدة لدى البنوك ونقد
٤,١٥٤	٢,٨٤٦		ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً
٥٨٨,٠٧٧	٥٨٧,٢٦١		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
—	٢٤,٧٤٣		مخزون
			استثمارات للمتاجرة
٩٣١,٥٠١	٩١٤,٠٨٥		مجموع الموجودات المتداولة
—	١,٠٦٧		موجودات غير متداولة
٢٨٢,٣٢٤	٣٠٥,٦٦٢		مبالغ مدفوعة مقدماً مقابل استثمار
٣,١٧٢	٢,٤٥٦		ممتلكات وآلات ومعدات
			أتعاب مؤجلة
٢٨٥,٤٩٦	٣٠٩,١٨٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٢١٦,٩٩٧	١,٢٢٣,٢٧٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة
٤٢٢,٣٩٩	٤٥٧,٧١٣	٦	مبالغ مستحقة للبنوك
١٦٩,٥٨٣	١٧٨,٥٢١		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٥,٢٨٣	٤,٩٣٦		زكاة مستحقة الدفع
٥,٩٥٠	٧,٣٥٠	٦	الجزء المتداول من قروض أجل
٣٧,٨٦٢	٢٥,٥٦٤		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٦٤١,٠٧٧	٦٧٤,٠٨٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٣٨,٦٣٥	٣٦,٠٥١		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٩,٦٢١	٣٢,٣٧١	٦	قروض لأجل
٧٨,٢٥٦	٦٨,٤٢٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٧١٩,٣٣٣	٧٤٢,٥٠٦		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠		رأس المال
٣١,٧٧٨	٣٣,٠٨٦		احتياطي نظامي
٢,٢٧٧	٢,٢٧٧		احتياطي عام
٨٨,٦٠٩	٧٠,٤٠١		أرباح متبقية
٤٩٧,٦٦٤	٤٨٠,٧٦٤		مجموع حقوق الشركاء
١,٢١٦,٩٩٧	١,٢٢٣,٢٧٠		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

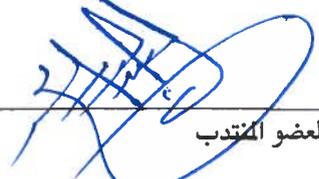
العضو المنتدب

المسؤول المالي الأول

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة
قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	
٦٥١,٠٨٦	٦٣٥,٤٩٤	٢٠٠,٣٩٢	١٩٩,٥٤١	المبيعات
(٤٨٧,٢٧٥)	(٤٩٢,٥٦٩)	(١٤٢,٠٤٧)	(١٥١,٥٠٢)	كلفة المبيعات
١٦٣,٨١١	١٤٢,٩٢٥	٥٨,٣٤٥	٤٨,٠٣٩	الربح الإجمالي
				المصروفات
(٩٧,٧٢٧)	(١٠٠,١٢٦)	(٣٥,٣٤٧)	(٣٣,١٧٥)	بيع وتوزيع
(٣٥,٧٩٥)	(٣٤,٠٠٠)	(١٣,١٠١)	(١١,٧١٤)	عمومية وإدارية
(١٣٣,٥٢٢)	(١٣٤,١٢٦)	(٤٨,٤٤٨)	(٤٤,٨٨٩)	
٣٠,٢٨٩	٨,٧٩٩	٩,٨٩٧	٣,١٥٠	الدخل من العمليات الرئيسية
-	(٢٥٧)	-	(٢٥٧)	خسارة غير محققة من استثمارات للمتاجرة
(٥,٢٣٣)	٥,١٠٣	(١٠,٤٩٦)	١,٦٤٣	إيرادات/(خسائر) أخرى
(٧,٦٥٥)	(٨,٩٦٦)	(٣,٢٦٥)	(٤,١٧٣)	أعباء مالية
١٧,٤٠١	٤,٦٧٩	(٣,٨٦٤)	٣٦٣	الدخل/(الخسارة) قبل الزكاة
(٦,٠٠٠)	(٤,٥٠٠)	(٣,٠٠٠)	(١,٥٠٠)	زكاة
١١,٤٠١	١٧٩	(٦,٨٦٤)	(١,١٣٧)	صافي (الخسارة)/الدخل للفترة
				ربحية/(خسارة) السهم
٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة (بالآلاف)
٠,٨٠٨	٠,٢٣٥	٠,٢٦٤	٠,٠٨٤	٩ ربحية السهم من دخل العمليات الرئيسية (بالريال السعودي للسهم)
٠,٣٠٤	٠,٠٠٥	(٠,١٨٣)	(٠,٠٣٠)	٩ (خسارة)/ربحية السهم من صافي (الخسارة)/الدخل للفترة (بالريال السعودي للسهم)


العضو المنتدب


المسؤول المالي الأول

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م ريال سعودي بالآلاف	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م ريال سعودي بالآلاف	
١٧,٤٠١	٤,٦٧٩	الأنشطة التشغيلية
٣٤,٦٣٢	٣٢,٠٠٠	الدخل قبل الزكاة
٥٦٠	٥٣٨	تعديلات مقابل البنود التالية:
٤,٧٦٨	٣,٠٨٩	استهلاك
٧,٦٥٥	٨,٩٦٦	إطفاء أتعاب مؤجلة
(٢٥١)	(٣٤٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
—	٢٥٧	أعباء مالية
٦٤,٧٦٥	٤٩,١٨٩	ربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		خسارة غير محققة من استثمارات للمتاجرة
(٨٠,٩٢٠)	(١٢,١٢١)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥٧٦)	(٦٤٠)	ذمم مدينة
(٥٧,٠٨٥)	(١٤,٠٧٦)	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٤٥,١٨٦	٥٩,٨٩٩	مخزون
(٦,٣١٤)	(٣,٩٠٠)	ذمم دائنة
(٣٤,٩٤٤)	٧٨,٣٥١	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
(٧,٦٥٥)	(٨,٩٦٦)	النقد من/(المستخدم في) العمليات
(٦,٧٨٥)	(٥,٨٤٧)	أعباء مالية مدفوعة
(٣,٢٤٧)	(٥,٢٤٣)	زكاة مدفوعة
(٥٢,٦٣١)	٥٨,٢٩٥	مكافأة نهاية خدمة مدفوعة للموظفين
—	(١٥٦)	صافي النقد من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
—	(٢٥,٠٠٠)	الأنشطة الاستثمارية
(٢١,١٦٨)	(٣٣,٥٩٦)	صافي الحركة في الاستثمار
٢٥١	٤٦١	شراء استثمارات للمتاجرة
(٢٠,٩١٧)	(٥٨,٢٩١)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
		متحصلات من استبعاد ممتلكات والآلات ومعدات
٩٢,٣٧١	١٨,٢٢٠	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١٥,٠٠٠)	(١٨,٧٥٠)	الأنشطة التمويلية
٧٧,٣٧١	(٥٣٠)	صافي الحركة في المبالغ المستحقة للبنوك
٣,٨٢٣	(٥٢٦)	توزيعات أرباح مدفوعة
١٣,٦٩٩	١٥,٥٢٠	صافي النقد (المستخدم في)/من الأنشطة التمويلية
١٧,٥٢٢	١٤,٩٩٤	(النقص)/الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد
		الأرصدة لدى البنوك والنقد في بداية الفترة
		الأرصدة لدى البنوك والنقد في نهاية الفترة


العضو المنتدب


المسؤول المالي الأول

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية

(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

المجموع	أرباح مبقاة	الاحتياطي العام	الاحتياطي النظامي	رأس المال	
ريال سعودي بالآلاف					
٤٩٩,٣٣٥	٨٨,٩٧٢	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (مراجع)
١٧٩	١٧٩	-	-	-	صافي الدخل للفترة من ١ يناير ٢٠١٤م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م
(١٨,٧٥٠)	(١٨,٧٥٠)	-	-	-	توزيعات أرباح
٤٨٠,٧٦٤	٧٠,٤٠١	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجع)
٥٠١,٢٦٣	١٦٧,٢٠٨	٢,٢٧٧	٣١,٧٧٨	٣٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م (مراجع)
-	(٧٥,٠٠٠)	-	-	٧٥,٠٠٠	زيادة رأس المال (الإيضاح ١)
١١,٤٠١	١١,٤٠١	-	-	-	صافي الدخل للفترة من ١ يناير ٢٠١٣م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م
(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح
٤٩٧,٦٦٤	٨٨,٦٠٩	٢,٢٧٧	٣١,٧٧٨	٣٧٥,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مراجع)


العضو المنتدب


المسؤول المالي الأول

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١ - نشاط الشركة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة الأم") مسجلة كشركة مساهمة سعودية تم تأسيسها وفقاً لقرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٥٢٣/ق تاريخ ٢١ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ (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 الأم إلى شركة مساهمة عامة.

يتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والمفروشات والبطانيات وأقمشة الستائر ومستلزماتها وتصنيع السجاد والموكيت وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ص تاريخ ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠ هـ وانتاج خيوط بولي بروبيلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبيلين معالجة وخيوط نايلون (بولي امايد) معالجة طبقاً لقرار وزارة التجارة رقم ١٦٩٩/ص تاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤ هـ. كما يمكن للشركة الاستثمار في الشركات الأخرى. وتمارس الشركة هذه الأنشطة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ الصادر في ٥ ربيع أول ١٤٢٢ هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٠١م. قرر الشركاء في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ٢٢ مايو ٢٠١٢م إضافة أنشطة جديدة تتمثل في الاستثمار في العقارات لأغراض استثمارية.

خلال السنة ٢٠١٢م، اقترح مجلس الإدارة زيادة رأسمال الشركة الأم من ٣٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة عن طريق إصدار سهم واحد مقابل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. وافق المساهمون على زيادة رأس المال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ١ أبريل ٢٠١٣م على الزيادة وتم إصدار الأسهم في ١ أبريل ٢٠١٣م وأصبح رأسمال الشركة الأم ٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم على ٣٧,٥٠٠,٠٠٠ سهماً بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في مدينة جدة.

لدى الشركة ثلاثة فروع رئيسية للمصانع مسجلة كما هو مبين أدناه و٤٩ فرعاً 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

تشمل هذه القوائم المالية الأولية الموحدة نتائج هذه الفروع وموجوداتها ومطلوباتها.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة وأسس الإعداد

٢ - ١ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المستخدمة من قبل الشركة الأم وشركاتها التابعة ("المجموعة") في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة هي وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومتوافقة مع تلك المعايير المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة) (تتمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة وأسس الإعداد (تتمة)
٢ - أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة طبقاً لمعايير المحاسبة للقوائم المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

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

تتكون القوائم المالية الأولية الموحدة من القوائم المالية الأولية للشركة الأم وشركاتها 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 نهاية السنة.

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

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

أساس التوحيد

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

نسبة الملكية في رأس المال (مباشرة أو غير مباشرة)	النشاط الرئيسي		الاسم
	٢٠١٤م	٢٠١٣م	
١٠٠٪	١٠٠٪	تجارة بالسجاد والموكيت والأرضيات والاثاث والبطانيات واقمشة الستائر والاكسسوارات	شركة هوم ستايل (ذات مسؤولية محدودة) (انظر الإيضاح "أ" أدناه)
١٠٠٪	١٠٠٪	توزيع السجاد والموكيت وغيرها من المنتجات ذات الصلة بالأرضيات	شركة مجموعة ملينيوم ويفرز القابضة المحدودة (انظر الإيضاح "ب" أدناه)
١٠٠٪	١٠٠٪	توزيع السجاد والموكيت وغيرها من المنتجات ذات الصلة بالأرضيات	شركة ملينيوم ويفرز (ذات مسؤولية محدودة) (انظر الإيضاح "ب" أدناه)
٩٩٪	٩٩٪	توزيع السجاد والموكيت وغيرها من المنتجات ذات الصلة بالأرضيات	شركة ملينيوم ويفرز الأوروبية (انظر الإيضاح "ج" أدناه)

أ) شركة هوم ستايل (ذات مسؤولية محدودة) ("شركة تابعة") تم تأسيسها في نوفمبر ٢٠١٠م وبما ان المجموعة تمتلك بنسبة ١٠٠٪. فهي المالك المستفيد من الشركة التابعة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة تتضمن ١٠٠٪ من نتائج الشركة التابعة.

وعلاوة على ذلك فقد تكبدت الشركة التابعة خسائر منذ تأسيسها، إلا أن الإدارة تعتقد بأن هذه الخسائر جاءت جراء التوسع وبناء حصه لها في السوق. كما أن الإدارة تعتقد بأن الشركة التابعة ستحقق أرباحاً في المستقبل القريب استناداً إلى دراسة أعدتها الإدارة والرقابة اللصيقة للأداء.

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

ج) شركة ملينيوم ويفرز الأوروبية وهي شركة تابعة تم تأسيسها في بلجيكا خلال ٢٠١٢م وباشرت أنشطتها خلال ٢٠١٢م.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة وأسس الإعداد (تقمة)

٢ - ٢ أسس الإعداد (تقمة)

الشركات التابعة

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

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

استثمارات محتفظ بها للمتاجرة

تصنف الاستثمارات التي تم شراؤها بغرض إعادة بيعها على المدى القصير كاستثمارات للمتاجرة . تقس هذه الاستثمارات وتدرج بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي الموحدة . تدرج الأرباح والخسائر غير المحققة في القائمة الأولية الموحدة للدخل للفترة المالية .

٣ - ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً

٢٠١٣م ريال سعودي بالآلاف	٢٠١٤م ريال سعودي بالآلاف	
٢١٣,٠٤٥	١٨٢,٥٥٦	ذمم مدينة تجارية، صافي
١٥,٠٥٦	١٦,٨٥٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
٩٣,٦٤٧	٨٤,٨٢٧	ذمم مدينة أخرى (انظر الإيضاح أدناه)
<u>٣٢١,٧٤٨</u>	<u>٢٨٤,٢٤١</u>	

تتضمن الذمم المدينة الأخرى مبلغ ١٤,٠٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٣م: ١٤,١٤ مليون ريال سعودي) تم دفعه لمصلحة الجمارك العامة في المملكة العربية السعودية مقابل رسوم جمركية فرضت على الشركة مقابل بعض الواردات خلال الفترة من ٢٠٠٩م إلى ٢٠١٣م. تعتبر المواد الخام الأساسية لصناعة الموكيت معفاة من الرسوم الجمركية لكافة مصنعي ومنتجي الموكيت. بناءً على هذا الإعفاء في نظام الجمارك والتعاملات السابقة مع مصلحة الجمارك لثل هذه المواد، قامت الشركة برفع هذا الموضوع إلى الجهات المعنية ومصلحة الجمارك وهي بصدد استعادة هذه الرسوم المودعة. وتعتقد الإدارة بأن هذا المبلغ يمكن استرداده بناءً على التنسيق الذي جرى مع مصلحة الجمارك بهذا الصدد.

٤ - مخزون

خلال سنة ٢٠١٣م، تعرض أحد مستودعات الشركة لحريق وبلغت الخسائر التقديرية للمخزون ١٨,٥ مليون ريال سعودي تقريباً. قامت الشركة بتسجيل هذه الخسارة كذمم مدينة مستحقة الدفع من شركة التأمين حيث أن إدارة الشركة تعتقد بأن هذا المبلغ سيتم استرداده بالكامل. خلال فترة التسعة أشهر المنتهية استلمت الشركة مبلغ ١٦,٥ مليون ريال سعودي وإدارة الشركة بصدد الحصول على مبلغ ٢ مليون ريال سعودي.

٥ - ممتلكات وآلات ومعدات

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م قامت الشركة الأم بفحص الأعمار التقديرية لما لديها من مبان وقررت تغيير العمر التقديري من ١٢ سنة إلى ٢٠ سنة. وجاء هذا نتيجة التقرير الفني الخارجي والمعلومات المتوافرة لدى الشركة الأم.

وفيما لو لم يكن هناك تغيير في العمر التقديري خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م، لكان هناك انخفاض في القيمة الدفترية للمباني وانخفاض في صافي الدخل لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م بمقدار ٣ مليون ريال سعودي تقريباً.

٦ - مبالغ مستحقة للبنوك وقروض لأجل

٢٠١٣م ريال سعودي بالآلاف	٢٠١٤م ريال سعودي بالآلاف	
٤٢٢,٣٩٩	٤٥٧,٧١٣	(أ) مبالغ مستحقة لبنوك (انظر الإيضاح "أ"): قروض قصيرة الأجل
٤٨,٧٤٣	٤٢,١٧٧	(ب) قروض آجلة (انظر الإيضاح "ب"): الرصيد القائم كما في ٣٠ سبتمبر الجزء غير المطفأ من الرسوم الإدارية المدفوعة مقدماً
(٣,١٧٢)	(٢,٤٥٦)	الرصيد لقرض الأجل كما في ٣٠ سبتمبر ناقص: الجزء طويل الأجل من قروض الأجل
٤٥,٥٧١	٣٩,٧٢١	
(٣٩,٦٢١)	(٣٢,٣٧١)	الجزء المتداول من قروض الأجل
٥,٩٥٠	٧,٣٥٠	

(أ) لدى الشركات تسهيلات ائتمانية من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان وخطابات اعتماد ومرابحات إسلامية لتمويل اعتمادات وعقود صرف أجنبي وتورق طويل الأجل وتسهيلات مرابحة. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر لصالح البنوك. تتضمن اتفاقيات التسهيلات شروطاً محددة تتطلب ضمن مواد أخرى الإبقاء على معدلات معينة وحقوق مساهمين وارصدة متعلقة بجهات ذات علاقة ضمن حدود معينة مع قيود على توزيعات الأرباح.

(ب) خلال السنة ٢٠١٢م حصلت المجموعة على قرض طويل الأجل بمبلغ ٥٢ مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعي السعودي. وكان أول قسط مستحقاً في فبراير ٢٠١٣م متبوعاً بأقساط نصف سنوية، علماً بأن هذا القروض 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 مالية معينة والإبقاء على المستوى الأدنى من الملاءة المالية للموسم والحد الأدنى من المعدلات الحالية.

٧- التزامات محتملة

لدى الشركة في ٣٠ سبتمبر الالتزامات المحتملة في دورة الاعمال العادية للشركة :

٢٠١٣م ريال سعودي بالآلاف	٢٠١٤م ريال سعودي بالآلاف	
٥٤,٢٠٤	٤٤,٨٩٨	خطابات اعتماد
٦,٠٤٢	٨,٤٣٢	ضمانات بنكية

بالإضافة الى ما هو اعلاه فقد ابرمت الشركة الام عقود مع احد البنوك . تم تسجيل القيمة العادلة السالبة للعقد بمبلغ ٠,٨٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م: ٨ مليون ريال سعودي) كمطلوبات اخرى في قائمة المركز المالي الاولية الموحدة وتقييدها / (تحميلها) على ايرادات (خسائر) اخرى في قائمة الدخل الاولية الموحدة .

٨ - توزيعات الأرباح

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م، اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح بمبلغ ١٨,٧٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٣م: ١٥ مليون ريال سعودي) وتم الموافقة على ذلك في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ٧ أبريل ٢٠١٤م. تم دفع توزيعات الأرباح بالكامل خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م.

٩ - ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم من دخل العمليات الرئيسية بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة.

يتم احتساب ربحية السهم من صافي الدخل بقسمة صافي الدخل على المتوسط المرجح لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة.

احتساب الربحية المخفضة لكل سهم لا ينطبق على الشركة الأم.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة) (تتمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٠ - معلومات قطاعات الأعمال

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م					
المملكة العربية السعودية	الولايات المتحدة الأمريكية	أوروبا	تعديلات واستبعادات	موحدة	
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	
٦١٠,٥٧٢	١,٨٧٠	٣٢,٠٢٨	(٨,٩٧٦)	٦٣٥,٤٩٤	مبيعات
(٤٧٥,٣٥٤)	(١,٨٩٢)	(٢٤,٢٩٩)	٨,٩٧٦	(٤٩٢,٥٦٩)	تكلفة المبيعات
١٣٥,٢١٨	(٢٢)	٧,٧٢٩	-	١٤٢,٩٢٥	الربح الإجمالي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م					
المملكة العربية السعودية	الولايات المتحدة الأمريكية	أوروبا	تعديلات واستبعادات	موحدة	
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	
٦٤٥,٢٧٨	٩,٠٥١	٢٤,٩٤٢	(٢٨,١٨٥)	٦٥١,٠٨٦	مبيعات
(٤٨٦,٦٤٥)	(٨,٤٠٩)	(٢٠,٤٠٦)	٢٨,١٨٥	(٤٨٧,٢٧٥)	تكلفة المبيعات
١٥٨,٦٣٣	٦٤٢	٤,٥٣٦	-	١٦٣,٨١١	الربح الإجمالي

فيما يلي موجودات ومطلوبات قطاعات الأعمال أعلاه:

المملكة العربية السعودية	الولايات المتحدة الأمريكية	أوروبا	تعديلات واستبعادات	موحدة	
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	
١,٢٥٢,٢٢٨	٧,١٧٤	٣٦,٠٥٤	(٧٢,١٨٦)	١,٢٢٣,٢٧٠	الموجودات التشغيلية: ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م
١,٢٥٠,٠٣٥	١٣,٧٩٧	٣٢,٦٦٥	(٧٩,٥٠٠)	١,٢١٦,٩٩٧	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م
٧٧٨,٤٩٦	٧,٠٧٨	٣١,٥٩٢	(٧٤,٦٦٠)	٧٤٢,٥٠٦	المطلوبات التشغيلية: ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م
٧٧٧,٩٣٢	٢١,٨٦١	٣١,٢٩٨	(١١١,٧٥٨)	٧١٩,٣٣٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م

١١ - الموافقة على القوائم المالية

وافقت لجنة المراجعة للشركة على هذه القوائم المالية الأولية الموحدة غير المراجعة بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٣٥هـ الموافق ٢١ أكتوبر ٢٠١٤م استناداً لتعميد مجلس الإدارة.