

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

**القوائم المالية وتقرير مراجعى الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩**

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

**القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩**

صفحة

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

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين 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 ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٣ المعبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعة المعايير المتعارف عليها، ونطلب تلك المعايير أن تقوم بتحقيق وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهريه. تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند اليه في ابداء رأينا.

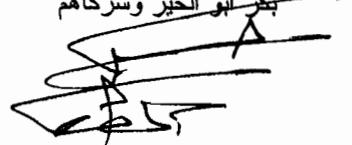
رأي مطلق

برأينا، ان القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها المائمة لظروف الشركة.

للتوجيه

لقد قمنا بتطبيق اجراءات فحص محدود على ارقام المقارنة وفقاً لمعيار فحص القوائم المالية الأولية حيث كان تقريرنا حول الفحص المحدود بتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠٠٨ خالياً من الملاحظات ولم نقم بإجراءات مراجعة لها وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها. بعد الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف اساساً الى ابداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبني مثل هذا الرأي على ارقام المقارنة والتي تم عرضها لأغراض المقارنة.

كما هو موضح في الإيضاح رقم (١) حول القوائم المالية فإن تلك القوائم المالية لا تمثل القوائم المالية النظامية للشركة حيث أنها تغطي الفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ لأغراض الادارة.

ديلويت آند توش
بسكر أبو الخير وشركاه


المطهر بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
١٩ شعبان ١٤٣٠
١٠ أغسطس ٢٠٠٩

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

قائمة المركز المالي
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

بيان	٢٠٠٩	٢٠٠٨ (غير مدقة)	
الموجودات			
موجودات متداولة			
لقد وما في حكمه مليون وارصدة مدينة اخرى			
مخزون			
المطلوب من جهات ذات علاقة			
مجموع الموجودات المتداولة			
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات			
النکاليف المؤجلة			
مجموع الموجودات غير المتداولة			
مجموع الموجودات			
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة			
دائنوں ومطلوبات اخري			
المطلوب الى جهات ذات علاقة			
الجزء المتداول من قرض طويل الأجل			
الجزء المتداول من التزامات عقود ايجار رأسمالي			
مجموع المطلوبات المتداولة			
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل			
تعميضات الصرف من الخدمة			
مجموع المطلوبات غير المتداولة			
حقوق المساهمين			
رأس المال			
احتياطي نظامي			
احتياطي عام			
ارباح مستبقاة			
مجموع حقوق المساهمين			
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين			

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

قائمة الدخل
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨	من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	إضافة	
٤٤٦,٠٣٤,٠٣٤ (٣٣٠,٩٤٨,٢٣١)	٤٣٧,٧٠٤,٣٣٠ (٣١٣,٥٨٤,٨١٣)	٢٠ ٢١ و ١٥	المبيعات كلفة المبيعات
١١٥,٠٨٥,٨٠٣	١٢٤,١١٩,٥١٧		الربح الإجمالي
(٤٥,٨٠٨,٠٢١) (٢٠,٩٢٧,٨٢٥)	(٥٥,١٤٨,٣٦٣) (٢٣,٣٦١,٤١٦)	١٦ ١٧	مصاريف بيع وتوزيع مصاريف عمومية وادارية
٤٨,٣٤٩,٩٥٧	٤٥,٦٠٩,٧٣٨		الربح من الأعمال
(٨,٤١٣,٤٥٧) (٤٢٨,٧٣٧)	(٨,٧٥٠,١٧٨) ٢,٠٦٦,١٦٢		مصاريف مالية إيرادات/(مصاريف) أخرى، بالصافي
٣٩,٥٠٧,٧٦٣	٣٨,٩٢٥,٧٢٢		الربح الصافي قبل فريضة الزكاة
(٦,٤٩٠,٨٦٨)	(٢,٨٠٠,٠٠٠)	١٤	فريضة الزكاة
٣٣,٠١٦,٨٩٥	٣٦,١٢٥,٧٢٢		الربح الصافي
١,١٠ ١,٤٠ (٠,٢٩)	١,٢١ ١,٤٣ (٠,٢٢)	٢٢ ٢٢ ٢٢	ربحية السهم من الربح الصافي ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية خسارة السهم من الأنشطة الأخرى

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مقدمة حقوق المساهمين
لل فترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريل السعودي)

	بيانات رأس المال	المجموع	أرباح	رسالة	احتياطي عام	احتياطي نظامي	احتياطي	رسالة تفاصيل
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,١٣٥,١٢١	-	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١	٣٩,١٣٥,١٢١
الربح الصافي للقرة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدقق)	-	-	-	-	-	-	-	-
التحول إلى الاحتياطي النظامي كلياً كجزء من التحويل إلى الاحتياطي النظامي	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٦٤٤٥	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الربح الصافي للقرة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مدقق)	٢٠٠,٧٢٤,٦٣٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١
التحول إلى الاحتياطي النظامي كلياً كجزء من التحويل إلى الاحتياطي النظامي	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١	٤٣٠,٣٦٦,٧١١

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مغلقة)

قائمة التدفقات النقدية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

من ١ يناير إلى ٣٠
يونيو ٢٠٠٨
(غير مدققة)

من ١ يناير
إلى ٣٠ يونيو
٢٠٠٩

		الأنشطة التشغيلية
		الربح الصافي قبل فريضة الزكاة
		تعديلات:
		استهلاكات
		اطفأءات
		مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
		تعويضات الصرف من الخدمة
		مصاريف مالية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
		المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
		المخزون
		المطلوب من جهات ذات علاقة
		الدائون والمطلوبات الأخرى
		المطلوب إلى جهات ذات علاقة
		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
		زكاة مدفوعة
		مصاريف مالية مدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في)/المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
		قرص طويلة الأجل
		بنوك دائنة
		تسديد التزامات عقود ليجار رأسمال
		توزيعات أرباح
		صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في النقد وما في حكمه
		النقد وما في حكمه في أول الفترة
		النقد وما في حكمه في آخر الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

١ - التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("المجموعة" أو "الشركة") هي شركة سعودية أُسست سابقاً باسم شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة. قرر الشركاء في شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠٠٦ دمج شركة مصنع جدة لليخوت الصناعية المحدودة وشركة عبد الله وناصر العبد العزيز السريع التضامنية في الشركة وجميعها شركات مملوكة لنفس الشركاء.

قرر الشركاء بتاريخ ٢ ديسمبر ٢٠٠٦ تعديل عقد تأسيس الشركة ليعكس دمج الشركات المذكورة أعلاه تحت اسم شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة. ان عقد التأسيس المعدل والذي اعتمد من قبل وزارة التجارة بتاريخ ٥ فبراير ٢٠٠٧ يحدد بدء السنة المالية بعد الدمج بتاريخ ١ يناير ٢٠٠٧.

يحدد عقد التأسيس المعدل رأس المال الشركة بمبلغ ٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٢٢٠,٠٠٠ حصة قيمة الحصة ١,٠٠٠ ريال سعودي مملوك من قبل نفس الشركاء بنفس النسبة المئوية في الشركات الثلاث قبل الدمج. بتاريخ ١ يناير ٢٠٠٧ (التاريخ الفعلي للدمج) تم استخدام صافي القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات للشركات المندمجة وباللغة ١٦٥,٩٦٠,٦٦٥ ريال سعودي والتي تم تخفيضها بالأرباح الداخلية ضمن المجموعة وبالبالغة ٣٤,٥٥٠,٦٦٧ ريال سعودي (الصافي ١٣١,٩٦٩,٩٩٨ ريال سعودي) في زيادة رأس المال من ٩١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وتم تحويل المبلغ الباقى وبالبالغ ٣,٤٠٩,٩٩٨ ريال سعودي كاحتياطي عام لدعم المركز المالى للمجموعة.

بتاريخ ١٩ شوال ١٤٢٨هـ (٣١ أكتوبر ٢٠٠٧) قرر الشركاء تحويل الشركة ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة مقلدة وقد تمت الموافقة النهائية على التحويل وعلى النظام الأساسي الجديد من قبل وزير التجارة بالقرار رقم ٣٢٥/ق بتاريخ ٢١ ذو القعدة ١٤٢٨هـ (٣١ ديسمبر ٢٠٠٧) وببناء عليه، جرى تحويل الشركة إلى شركة مساهمة مقلدة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٨ وحصلت على السجل التجاري المعدل بصفتها شركة مساهمة مقلدة.

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 رأس المال 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 المعدل.

ان رأس المال البالغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٠ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد وهو موزع على المساهمين كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ كما يلى:

قيمة الحصص	عدد الأسهم	المساهم
٣٧,٤٩٤,٦٥٠	٣,٧٤٩,٤٦٥	محمد ناصر عبدالعزيز السريع
٣٧,٤٩٤,٦٥٠	٣,٧٤٩,٤٦٥	صالح ناصر عبدالعزيز السريع
٣٧,٤٩٤,٦٥٠	٣,٧٤٩,٤٦٥	عبدالعزيز ناصر عبدالعزيز السريع
٣٧,٤٩٤,٦٥٠	٣,٧٤٩,٤٦٥	نافع ناصر عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٠٠	١,٨٧٤,٧٣٠	محمد عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٠٠	١,٨٧٤,٧٣٠	حمدان عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٤٠	١,٨٧٤,٧٣٤	عبدالمحسن عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٠٠	١,٨٧٤,٧٣٠	ابراهيم عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٤٠	١,٨٧٤,٧٣٤	عبدالرحمن عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٠٠	١,٨٧٤,٧٣٠	حمد عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٤٠	١,٨٧٤,٧٣٤	عبدالعزيز عبدالله عبدالعزيز السريع
١٨,٧٤٧,٣٤٠	١,٨٧٤,٧٣٤	منصور عبدالله عبدالعزيز السريع
١٤,٢٨٠	١,٤٢٨	أحمد النشار
١٤,٢٨٠	١,٤٢٨	ياسين الجفري
١٤,٢٨٠	١,٤٢٨	سلیمان الحمدان
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقفلة)

إضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

طبقاً لعقد التأسيس المعدل، فإن أغراض الشركة هي البيع بالجملة والتجزئة للسجاد والموكيت والآلات والبطانيات وأقمشة السرائر ولوازمها إضافة إلى 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 إمايد) معالجة طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤هـ بالإضافة إلى الخدمات التجارية. يجري تنفيذ هذه الأنشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ والفروع الرئيسية التالية المسجلة للمصانع و٤ فرعاً آخر تمثل المعارض ومراكز التوزيع للمجموعة:

الفرع	رقم السجل التجاري	تاريخ السجل التجاري
مصنع جدة لخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٣ ربى ١٤١٦
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٨ جمادى أول ١٤٢١

ان مقر نشاط الشركة الرئيسي يقع في مدينة جدة.

ان هذه القوائم المالية لا تمثل القوائم المالية النظامية للشركة حسب متطلبات النظام الأساسي للشركة وقد تم اعدادها لأغراض الادارة.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ان السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

المبيعات

تحتفق 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 للتوزيع وبيع منتجات الشركة. 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 المترافق عليها. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

المخزون

تظهر البضاعة بسعر الكلفة أو السوق، أيهما أقل. تتضمن كلفة البضاعة الجاهزة والانتاج تحت التشغيل كلفة المواد والعمالية وبسبة محددة من المصاريف غير المباشرة. كما يتم تقدير جميع أنواع البضاعة الأخرى على أساس طريقة الكلفة الوسطية المرجحة. ويتم الاستدراك عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطبيعة الحركة والمعيبة.

الممتلكات والمعدات

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

% ١٠ - % ٥	مالي
% ٢٥ - % ١٢,٥	الات ومعدات وادوات
% ٢٥	تحسينات وديكورات
% ٣٣,٣٣ - % ٢٥	اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
% ٢٥	سيارات

اعمال رأسمالية تحت التنفيذ

تمثل الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ كافة التكاليف المباشرة وغير المباشرة المتعلقة بإنشاء مشاريع تحت التنفيذ والتي يتم رسمتها كممتلكات ومعدات عندما يتم الانتهاء من هذه المشاريع.

التكاليف المؤجلة

تمثل التكاليف المؤجلة مصاريف إنشاء 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 محللة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي والمتعلقة بالفرض المنحون من الصندوق للمصنع حيث يتم اطفاء هذه التكاليف على مدى أجل الفرض.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بإجراء مراجعة للتأكد من وجود أي مؤشر سوء داخلي أو خارجي على انخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة. وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة، إن وجدت.

تعتبر قيمة الأصل غير المتداول قد انخفضت في حال تجاوزت القيمة الدفترية القيمة القابلة للاسترداد من ذلك الأصل . لتحديد مقدار الانخفاض في قيمة الأصل ، تقوم المجموعة بمقارنة القيمة الدفترية للأصل غير المتداول بالتدفقات النقدية غير المخصوصة المتوقعة من استخدام الأصل . اذا تجاوزت القيمة الدفترية للأصل التدفقات النقدية غير المخصوصة من استخدام الأصل تقام المجموعة عدداً بقدر القيمة الحالية للتدفقات النقدية من الأصل. تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية من الأصل خسارة من الانخفاض قيمة الأصل. يتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل كمصرفات فوراً في قائمة الدخل . وفي حال انعكست خسائر الانخفاض لاحقاً، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له، على الا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس خسارة الانخفاض في القيمة كايرادات فوراً في قائمة الدخل باستثناء خسارة الانخفاض في قيمة الموجودات الملموسة التي ليس لها عمر انتاجي محدد حيث لا يتم عكسها في الفترات اللاحقة.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

ت تكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد وما في حكمه والمطلوب من جهات ذات علاقة والذمم المدينة. يتم ادراج تلك الموجودات المالية بقيمتها الاسمية وتخصص بالمخصص المقدر للمبالغ التي لا يمكن استردادها.

تصنف المطلوبات المالية بناء على جوهر الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين. ت تكون المطلوبات المالية الجوهيرية بشكل اساسي من البنوك الدائنة والقروض والذمم الدائنة والمطلوب الى جهات ذات علاقة والمدرجة بقيمتها الاسمية.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مالي تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على الانخفاض في القيمة. تختفي قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التتفاقات النقدية المستقبلية التقديرية للموجودات المالية نتيجة لحدث أو أحداث قد وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية كالنرم المدينة على سبيل المثال، والتي تم تقييمها على أساس أنها لم تلخص قيمتها بشكل افرادي فإنه يتم تقييمها لاحقاً على أساس اجمالي لتحديد فيما إذا كانت قيمتها قد هبطت. قد يشمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة الذمم المدينة على خبرة المجموعة السابقة في تحصيل الدفعات وحدوث زيادة في عدد المبالغ التي يتاخر سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادي وكذلك التغيرات المنظورة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تعثر في سداد الذمم المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية من خلال استخدام حساب مخصص. وفي حالة اعتبار موجودات مالية على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم شطبها مقابل حساب المخصص. تقييد المبالغ المسترددة لاحقاً من المبالغ التي سبق شطبها لحساب قائمة الدخل. تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل.

فرضية الزكاة

تخضع المجموعة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفرضية الزكاة ولقاء لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فرضية الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل اية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم إقال 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 المجموعة.

تحويل العملات الأجنبية

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود 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.
أن الأصول المملوكة بموجب عقود الإيجار الرأسمالي يتم إثباتها كأصول للشركة بالقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعمات 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 لدفعمات 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 للمبالغ المتبقية للالتزامات لكل فترة محاسبية.

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

٣ - التسويات المتعلقة بالفترة

لقد تم إعداد جميع التسويات التي رأت إدارة الشركة أهميتها لكي تظهر القوائم المالية للشركة بعد مركزها المالي ونتائج أعمالها. إن نتائج الأعمال عن الفترة قد لا تمثل مؤشرًا دقيقًا عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

٤ - النقد وما في حكمه

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩	النقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٦,٤٤١,٣٤٢	٤٨,٦٦١,٤١٦	

٥ - المدينون والارصدة المدينة الأخرى

٢٠٠٨ ٣٠ يونيو (غير مدقة)	٢٠٠٩ ٣٠ يونيو (غير مدقة)	مليون تجاريين بنزل : مخصص ديون مشترك في تحصيلها
١٦٩,٩٩٧,٦٩٦	١٧٣,٩٢٦,٤٤٥	
(١١,٣٣٥,٣٩٥)	(١٠,٩٤٩,٣٥٨)	
١٥٨,٦٦٢,٣٠١	١٦٢,٩٧٧,٠٦٧	
٥٣,١٦٩,٩٧١	٤٧,٠٩٧,٣٨٠	مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٢١١,٨٣٢,٢٧٢	٢١٠,٠٧٤,٤٤٧	

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٦ - المخزون

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدفقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠	بضاعة تامة الصنع وبضاعة جاهزة للبيع انتاج تحت التشغيل مواد خام قطع غيار بضاعة بالطريق
٣٠١,٥٨٦,٥٢٣	٣٤٣,٩٠٥,٣٧١	
٢٢,٨٩٦,٩٥١	١٦,٦٣٣,٥٤٧	
٩٨,٦٧٠,٤٥٦	٨٤,٤١٦,٦٩٨	
١٣,٥٧٢,٠٠٣	١٤,٠٢٣,٤٨٠	
١٣,٦٤٤,٥٠٢	٢٦,٨٤٤,٥٠٢	
٤٥٠,٣٧٠,٤٣٥	٤٨٥,٨٢٣,٥٩٨	
(١١,٦٦٣,٥٤٥)	(٢٠,٧٠٠,٤١٩)	
٤٣٨,٧٠٦,٨٩٠	٤٦٥,١٢٣,١٧٩	يلز : مخصص مخزون بطي الحركة

٧ - الممتلكات والمعدات

٢٠٠٩ يونيو ٣٠	تحويلات	استبعادات	اضافات	١ يناير ٢٠٠٩	الكلفة:
١٠٧,٤٥٥,٧٢٤	-	(٥,٧٨٨,٧١٦)	١٧٩,٧٧٥	١١٣,٠٦٤,٧١٥	مهاني
٢٥٦,٧٩٤,٨٤٧	٩٣٩,٠٧٦	-	٥,٦٥١,٠٧١	٢٥٠,٢٠٤,٧٠٠	الات ومعدات وادوات
٢٨,٢٩٩,٣٣٢	٥,٢٥٧,٠٣٣	-	١٤٥,٨٦٠	٢٢,٨٩٦,٤٣٩	تحسينات وديكورات
٣٨,٧٠١,٩٨٠	١٣٥,٠١٩	-	١,٩٣٣,٢٥١	٣٦,٦٣٣,٧١٠	اثاث ومجروشات وتجهيزات مكتبية
٢١,٨٤٥,٢٤٩	٨٠,٣٥٠	(١,٠٤٥,٤١٥)	١,٧٤٢,٦٧٦	٢١,٠٦٧,٦٣٨	سيارات
١١٢,٩٩٢,٩٢٣	(٦,٤١١,٤٧٨)	-	٥١,٧١٣,٤١٧	٦٧,٦٩٠,٩٨٤	اعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٥٦٦,٠٩٠,٠٥٥	-	(٦,٨٣٤,١٨١)	٦١,٣٦٦,٥٠	٥١١,٥٥٨,١٨٦	مجموع الكلفة
٧٩,٢٧٩,٥٩٣	-	(٥,٥٢٦,١٨٦)	٢,٧٢١,٠١٠	٨٢,٠٨٤,٧٦٩	الاستهلاكات:
١٧٦,٤٠٠,٦٦٩	-	-	١٠,٩٤٤,٦٢٧	١٦٥,٤٥٦,٠٤٢	مهاني
١٨,٥٣٦,٨٠٠	-	-	١,٦٢٩,٩٠٧	١٦,٩٠٦,٨٩٣	الات ومعدات وادوات
٣٠,٠٣٣,١٦٨	-	-	١,٧٤٩,١٠٧	٢٨,٢٨٤,٠٦١	تحسينات وديكورات
١٧,١٦٣,٦٨٨	-	(١,٠٤٢,٩٥١)	١,٠٦٣,٢٦٦	١٧,١٤٣,٣٧٣	اثاث ومجروشات وتجهيزات مكتبية
٣٢١,٤١٣,٩١٨	-	(٦,٥٦٩,١٣٧)	١٨,١٠٧,٩١٧	٣٠٩,٨٧٥,١٣٨	سيارات
٢٤٤,٦٧٦,١٣٧			٢٠١,٦٨٣,٠٤٨	مجموع الاستهلاكات	
				٢٠١,٦٨٣,٠٤٨	القيمة الدفترية الصافية
				٢٠١,٦٨٣,٠٤٨	١ يناير ٢٠٠٩
				٢٠١,٦٨٣,٠٤٨	القيمة الدفترية الصافية
				٢٠١,٦٨٣,٠٤٨	٣٠ يونيو ٢٠٠٩

تتضمن الآلات والمعدات أعلاه آلات مشترأة بموجب عقد ايجار رأسمالي بـ ٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠٠٨ : ٤٠ مليون ريال سعودي) ومجمع استهلاك يبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠٠٨ : ٢٩,٠٨٨,٩٦٠ ريال سعودي). طبقاً لاتفاقية بيع واعادة استئجار، سبق بيع هذه الآلات والمعدات الى أحد البنوك المحلية خلال شهر ديسمبر ٢٠٠٣ تتضمن خياراً للشركة باعادة الشراء عند تسديد كامل قيمة الاجار. يبلغ اجمالي دفعات الاجار بموجب عقد التأجير مبلغ ٤٥,٨٧٩,٩٩٦ ريال سعودي متضمنة تكاليف تمويل بمبلغ ٥,٨٧٩,٩٩٦ ريال سعودي محسوبة على معدل تمويل سنوي ثابت على مدى فترة العقد بنسبة ٤,٩٪.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

تتضمن المباني أعلاه مباني تبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ مبلغ ٢٧,٧٦٠,٨١٩ ريال سعودي مقامة على قطع اراضي مستأجرة من ادارة المنطقة الصناعية بجدة بايجار رمزي لمدة ٢٥ عاماً تبدأ من ١٤٠٩/٩/١٢ لاحدي القطع وبتاريخ ٢٨/١١/١٤١١ لقطعة اخرى، ويتم تجديد عقود الاجار لمدة أو مدد مماثلة وذلك بناء على خيار المجموعة. بالإضافة الى ذلك، استأجرت المجموعة 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 ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ مبلغ ٤١٥,٣١٢ ريال سعودي، وقد اقيمت على قطع اراضي مستأجرة لمدّة تتراوح ما بين ١ حتى ٢٠ سنة بايجار سنوي بمبلغ ٣٥٥,٠٠٠ ريال سعودي. يتم تجديد عقود الاجار عند انتهاءها لمدّة اضافية بناء على خيار المجموعة.

تتضمن الممتلكات والمعدات كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ موجودات يبلغ صافي قيمتها الدفترية ٦٥,١٧٩,٢٩١ ريال سعودي وهي تخص مصنع الخيوط الصناعية مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض المنح للمجموعة والذي يتعلق بهذه الموجودات (ايضاح ١١).

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

- ٨ - التكاليف المؤجلة

٣٠ يونيو ٢٠٠٩	١ يناير ٢٠٠٩	الإضافات
---------------	--------------	----------

التكلفة:		
٩,٦٥٢,٦٠٦	-	٩,٦٥٢,٦٠٦
٢,٥٥٠,٠٠٠	-	٢,٥٥٠,٠٠٠
١٢,٢٠٢,٦٠٦	-	١٢,٢٠٢,٦٠٦

الاطفاء:		
٨,٩٤,٠٢٦٩	١٢٥,٧٥٩	٨,٨١٤,٥١٠
١,٥٦٧,١٨٨	١٥٩,٣٧٥	١,٤٠٧,٨١٣
١٠,٥٠٧,٤٥٧	٢٨٥,١٣٤	١٠,٢٢٢,٣٢٣
١,٩٨٠,٢٨٣		

القيمة الدفترية الصافية ١ يناير ٢٠٠٩

القيمة الدفترية الصافية ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

- ٩ - التزامات عقود ايجار رأسمالي

تتمثل الالتزامات بالحد الأدنى لدفعات عقود الاجار الرأسمالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وبالنسبة ٤,٣٢٠,٨٨٩ ريال سعودي دفعات الاجار التي استحقت وسدلت خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلقة)

إضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١٠ - الدالنون والمطلوبات الأخرى

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
١١٥,٢٣٨,٦٤٦	٦٧,٥٠٨,٥٥١
٢٠,٧٨٣,٩١٦	٤٩,٩٣٢,٧٠١
٣,٠٠٠,٠٠	٣,٩٠٩,٥٧٢
١٣٩,٠٢٢,٥٦٢	١٠١,٣٥٠,٨٢٤

دالنون تجاريون
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مخصص الزكاة - ايضاح ١٤

١١ - التسهيلات البنكية

أ) يوجد لدى المجموعة تسهيلات بنكية ملحوظة من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، اعتمادات مستبدلة، تمويل اعتمادات مستبدلة بطريقة المرااحة الاسلامية، عقود عمارات أجنبية، تمويل تورق طوب الأجل وتمويل مرااحة طويل الأجل. ان هذه التسهيلات مضمونة بسداد لامر البنك بالإضافة الى ضمانات من بعض المساهمين في المجموعة. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من قبل المجموعة على بعض 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 ٣٠ يونيو كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
٣٧٤,٦٥٢,٨٨٧	٤٤٦,١٩٨,٢٣٠

تمويل مرااحة وتورق قصير الأجل

ان معدلات كلفة المرابحات والتورق أعلاه تقارب معدلات الاقتراض التجاري السائدة.

ب) قروض مراحة طويلة الأجل من احد البنوك المحلية بمبلغ ٢٩,٣١٦,٨١٢ ريال سعودي شاملة هامش ربح البنك وتسدد على دفعات شهرية ونصف سنوية وسنوية متساوية حيث تستحق الدفعة الأخيرة في عام ٢٠١٣. ان هذه التسهيلات مضمونة من قبل المساهمين في المجموعة. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من قبل المحافظة على بعض النسب المالية وارصدة حقوق الملكية والجهات ذات العلاقة ضمن حدود معينة. بلغت الارصدة المتعلقة بهذا التمويل كما في ٣٠ يونيو كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
٢٣,٨٦٤,٥٥٢	٢٩,٣١٦,٨١٢
(١٣,٠٤١,٦٣٣)	(٧,٢٩١,٢٧٣)
١٠,٨٢٢,٩١٩	٢٢,٠٢٥,٥٣٩

قرض مراحة طويلة الأجل
ينزل: الجزء المتداول من القرض طويلا الأجل
الجزء غير المتداول من القرض طويلا الأجل

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

ج) قرض طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي ("الصندوق") بسقف يبلغ ٨٠,٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بضمان رهن كافة ممتلكات ومعدات مصنع جدة للخيوط الصناعية وضمانات اعتبارية من مساهمين في الشركة وذلك لغرض تمويل توسيعة مباني المصنع 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 الاخرة في ١٣ يوليو ٢٠١٠. بلغ الرصيد القائم للقرض كما في ٣٠ يونيو كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠	٢٠٠٩ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	رصيد القرض القائم ينزل : الجزء المتداول
١٧,١٨٠,٠٠٠	٧,١٨٠,٠٠٠	الجزء غير المتداول
(١٠,٠٠,٠٠)	(٤,٦٠٠,٠٠)	
٧,١٨٠,٠٠٠	٢,٥٨٠,٠٠٠	

١٢ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠٠٨ يونيو ٣٠	٢٠٠٩ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	الرصيد في ١ يناير المسدود خلال الفترة المخصص للفترة الرصيد في ٣٠ يونيو
٢٢,٥٣١,٣٥٢	٢٥,٩٥٩,٨٤١	
(١,٢٧٣,٥٠٨)	(١,٨٣٩,٤٥٠)	
٣,٠٦٣,٢٧٩	٤,٣٩٠,٩٨٩	
٢٤,٣٢١,١٢٣	٢٨,٥١١,٣٨٠	

١٣ - الاحتياطيات

احتياطي نظامي:

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بتكون 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. كما هو مشروع في (ايضاح ١)، قرر المساهمون بتاريخ ٦ يوليو ٢٠٠٨ تحويل مبلغ ٣٩,١٣٥,١٢١ ريال سعودي من الاحتياطي النظامي إلى رأس المال.

احتياطي عام:

قرر الشركاء عند الدمج تخصيص فائض صافي الموجودات المحولة من الشركات المندمجة عن زيادة رأس المال والبالغ ٣,٤٠٩,٩٩٨ ريال سعودي كاحتياطي عام لدعم المركز المالي للشركة. كما هو مشروع في (ايضاح ١)، قرر المساهمون بتاريخ ٦ يوليو ٢٠٠٨ تحويل مبلغ ١,١٣٢,٩٠١ ريال سعودي من الاحتياطي العام إلى رأس المال.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريل السعودي)

١٤ - الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
١٨٨,٠٠٨,٢٩٩	٢٤٦,٣٧١,٢٨٦
٤٢,٣٢٤,٠٤٢	٥٣,١١٦,٩١٩
٣٠٢,٢٧٧,٠٩٧	٣٣٢,٣٣٩,١٣٢
٣٩,٥٠٧,٧٦٣	٣٨,٩٢٥,٧٢٢

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 المحاسب للفترة.

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدقة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
٦,٤٠٠,٠٠٠	٦,٢٠٠,٠٠٠
(٩,٨٩٠,٨٦٨)	(٥,٠٩٠,٤٢٨)
٦,٤٩٠,٨٦٨	٢,٨٠٠,٠٠٠
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٩٠٩,٥٧٢

الرصيد في ١ يناير
المسدد خلال الفترة
المخصص للفترة
الرصيد في ٣٠ يونيو

لا تستحق زكاة شرعية عن الفترة، واما تم احتسابها لأغراض اعداد التقارير المالية واظهار المركز المالي.

ربوطات قائمة:

ان المجموعة بقصد اقفال ملفات الزكاة للشركات المندمجة (ايضاح ١) بعد انهاء الربوطات القائمة لهذه الشركات مع مصلحة الزكاة والدخل. لقد قامت تلك الشركات بتقديم اقراراتها الزكوية وسداد الزكاة المستحقة عليها. تعتقد ادارة المجموعة بأنه لن يتربت على اقفال الملفات للشركات المندمجة اية التزامات اضافية.

قامت المجموعة اقرارها الزكوي للعام ٢٠٠٨ وسدلت الزكاة المستحقة بموجبه. وحصلت على الشهادة النهائية عن العام ٢٠٠٨.

١٥ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت المجموعة خلال الفترة باجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:

العلاقة	الاس
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
شركة شقيقة	مانكس للأقمشة - دبي
شركات شقيقة	شركات اخرى ضمن مجموعة شركات عائلة السريع
مساهمون	المساهمون

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

ان المعاملات الجوهرية والبالغ التقريرية المتعلقة بها، هي كما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠	المشتريات
٧١,٨٣٠,٠٠٠	٦٥,٢١٧,٠٠٠	رواتب المساهمين ومكافآت المديرين
١,٤١٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	مبيعات ممتلكات ومعدات
-	٥,٧٨٩,٠٠٠	مصاريف ايجارات
١١,٣٨٧,٠٠٠	١١,١٤٨,٠٠٠	

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣٠ يونيو مما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠	شركة عبد الله وناصر السريع (الولايات المتحدة الامريكية)
١٨,٩٢٢,٧٧٠	١٧,٣٢٧,٥٥٠	شركة مصنع السريع للأثاث المعدني والخشبى المحدودة
١,٠٢٨,٦٣٨	٤,١٣٩,٩٢٥	شركة السريع الحديثة للتنفيف المحدودة (الصين)
٦,٢٦٧,٣٥٠	٢,٦٠٤,٤٦٦	شركة المستلزمات الحديثة للنسيج المحدودة
٦٥,٩٧٠,١١٨	٦,٨٨٦,٧٩٦	شركة السعودية لمستلزمات السائر الراقية المحدودة
٦,٩٥٤,١٢٨	-	شركة الروية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
٩٦٧,٠٣٠	-	شركة السريع للأثاث (الشارقة)
٢,٧٩٥,١٤٤	١,١٥٥,٢٠٠	شركة مصنع تقنية الفوم
-	٢,٩٥٧,٤٧٦	آخرى
١,٠٢٦,٤٠٩	١,٤٠٥,١٦٤	
١٠٣,٩٣١,٥٨٧	٣٦,٤٧٦,٥٧٧	

يتكون المطلوب إلى جهات ذات علاقة كما في ٣٠ يونيو مما يلي:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
٣٠,٠٧٠,٠٠٠	٢١,٢٣٨,٦٦١	ادارة املاك عبد الله السريع وزوجته وأولاد ناصر السريع يرحمه الله
٧,٠٥٣,٩٤٠	٩,٤٢٦,١٠٠	شركة مصنع السريع للأثاث المعدني والخشبى المحدودة
٣,٠٤٢,٣٩٢	٥,٠٢٨,٨٥٢	شركة مصنع تقنية الفوم
-	٩,١٠٠,٤٧٠	شركة السريع الحديثة للتنفيف المحدودة
٥,٢٣٨,٣٢٩	-	الشركة السعودية لمستلزمات السائر الراقية المحدودة
-	٨٨٧,٧٧٢	آخرى
٤,٨٥٩,٧٢٤	٢,٩٥٠	
٥٠,٢٦٤,٣٨٥	٤٥,٦٨٤,٨٠٥	

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مقلدة)

إضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١٦ - مصاريف البيع والتوزيع

لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو (غير مدقة) ٢٠٠٨	لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	الرواتب والأجور وملحقاتها
١٤,٨٣٢,٩٤٣	١٨,٧٠٦,٦٣٠	إيجارات
٩,٩٦٧,٧٦٨	١٠,٦١٠,٠٠٩	شحن وتخلص
٥,٣٦٠,٦٦٤	٥,٣٩٤,٢٧٩	ترويج ومعارض وعينات
١,٧٧٦,٧٥٨	٤,٤٥٦,٤٩٤	عملة المبيعات
٣,٤٢٨,٠٩٢	٣,١٩٥,٢٥٠	مصاريف سفر
٩٢٨,٧٣٠	١,٨١٣,٥٢٣	استهلاكات
٣,٥٥١,٤٧٣	٤,٦٧٥,١٩٤	منافع
١,٠٢٢,٥٣٥	١,٠٩٩,٣٤٦	صيانة وإصلاح ومحروقات
١,٨٠٦,٦٨٨	١,٦٢٩,٨٣١	مصاريف رسوم حكومية
٧,٢٨٠	٦٦٢,٢٠٧	مصاريف تركيبات
٥٦٢,٨٨٨	١,٢٦٠,٥١٠	مصاريف أخرى
٢,٥٦٢,٢٠٢	١,٦٤٥,٠٩٠	
٤٥,٨٠٨,٠٢١	٥٥,١٤٨,٣٦٣	

١٧ - المصاريف العمومية والإدارية

لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو (غير مدقة) ٢٠٠٨	لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	الرواتب والأجور وملحقاتها
١٤,٢١١,١٣١	١٧,١٠٢,٤٠٦	استهلاكات وأطفاءات
٥٤٠,٠٢٠	٤٨٦,٤٣٩	تبرعات وصدقات
٩٨,٧٣٦	٩٦,٧٣٤	صيانة وإصلاح ومحروقات
٣٧٨,٤٠٩	٣٨٠,٧٨٩	مصاريف منافع واتصالات وكمبيوتر
٤٥٥,٤٩٦	٨٠٦,٦٨٣	إتعاب مهنية
٩٤٧,٠٥٦	٥١١,٧٩٧	سفر ومواصلات
٥٢١,٥٨١	٥٠٨,٢٥٨	إيجارات
٣٢٦,٦٩٨	٣٧٣,٧٢٦	مصاريف حكومية
٩٧,٦١٥	٢١٤,١٨١	لوازم قرطاسية وطباعة
١٥٩,٢١٤	١٥٩,٥٥٤	مصاريف ديون معدومة
٦٠٠,٠٠٠	١,٧٠٩,٠٩٣	أخرى
٢,٥٩١,٨٧٩	١,٠١١,٧٥٦	
٢٠,٩٢٧,٨٢٥	٢٣,٣٦١,٤١٦	

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة مغلقة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

١٨ - عقود الإيجار التشغيلي

لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدققة)	لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
١٠,٢٩٤,٤٦٦	١٠,٩٨٣,٧٣٥

دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تحديدها كمصاريف خلال الفترة

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.

١٩ - الالتزامات المحتملة

كان لدى الشركة كما في ٣٠ يونيو الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠٠٨ يونيو ٣٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ يونيو ٣٠
٢,٩٤٢,٠٠٠	٢,٦٦٣,٠٠٠
٧٧,٧٥٦,٠٠٠	٢٨,٩٣٨,٠٠٠

خطابات ضمان بنكية
اعتمادات مستدبة

٢٠ - تحويل المبيعات حسب القطاعات

لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدققة)	لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
٣٦٣,٩٤٩,٠٣٤	٣٥٦,٦٦٤,٣٣٠
٨٢,٠٨٥,٠٠٠	٨١,٠٨٠,٠٠٠
٤٤٦,٠٣٤,٠٣٤	٤٣٧,٧٠٤,٣٣٠

محالية
تصدير

٢١ - تحويل كلفة المبيعات حسب القطاعات

لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدققة)	لل فترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
٢٧٣,٧٦٢,٢٣١	٢٥٥,٤٠٨,٨١٣
٥٧,١٨٦,٠٠٠	٥٨,١٧٦,٠٠٠
٣٣٠,٩٤٨,٢٣١	٣١٣,٥٨٤,٨١٣

محالية
تصدير

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

**إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)**

٢٢ - ربحية السهم الأساسي

تم احتساب ربحية السهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو من الربح الصافي بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الأسماء القائم كما في نهاية الفترة.

تم احتساب ربحية السهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو من الأنشطة المستمرة الرئيسية بقسمة الربح من الأعمال مطروحاً منه فريضة الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسماء القائم كما في نهاية الفترة.

تم احتساب خسارة السهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو من الأنشطة الأخرى بقسمة صافي الخسارة من الأنشطة الأخرى على المتوسط المرجح لعدد الأسماء القائم كما في نهاية الفترة.

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسماء القائمة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ بعد الأخذ في الاعتبار زيادة رأس المال (إيضاح ١) باثر رجعي.

٢٣ - القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية.