

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

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)
للفترات الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مع تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

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

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

فهرس المحتويات

صفحة

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

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

نطاق الفحص المحدود

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة السريع التجارية والصناعية ("الشركة الأم") وشركتها التابعة ("المجموعة") (شركة مساهمة سعودية) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، والقائمة الأولية الموحدة للدخل لفترتي الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية الموحدة للتغيرات في التدفقات النقدية وحقوق المساهمين لفترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ذلك التاريخ، والإضافات من ١ إلى ١١ والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من مسؤولية إدارة المجموعة وتم إعدادها من قبلهم وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

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

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة لتتوافق مع معايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية.

PKF البسام والنمر محاسبون قانونيون
(المحاسبون المتعاقدون)



٢٠ ربیع الثاني ١٤٣٨ هـ

١٨ يناير ٢٠١٧ م

جدة، المملكة العربية السعودية

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

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(جميع البيانات بالريل السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

رئيس الادارة المالية _____
الرئيس التنفيذي _____
يشكل الإضياعات المرفقة من 1 إلى 11 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

٢٠١٢-٢٠١٣

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

قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)

للفترة الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦ م
(جمع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي

للفترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٥ م		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦ م		إيجاب	المبيعات
(غير مراجعة) المعدلة		(غير مراجعة) المعدلة			تكلفة المبيعات
٨١٢,٣٦٩	٦٠٨,٩٥٢	١٩٣,٦٧٤	١٢٨,٥٧٤		اجمالي (الخسارة) / الربح
(٦٤٩,١٠٠)	(٥٠٢,١٥٥)	(١٥٧,٢٠١)	(١٣٢,٥٨٥)		
١٦٣,٣٦٩	١٠٦,٧٩٧	٣٣,٤٧٣	(٥,٠١١)		
					المصروفات
(١٣١,٥٦٠)	(١١٤,٤٠١)	(٣٣,٠٨٨)	(٢٨,١٩٧)		بيع وتوسيع
(١٧,٤٧٥)	(٤٥,٣٤٧)	(١٤,١٦٠)	(١٢,٣٤٠)		عمومية وإدارية
٧,٠٠٩	(١٦,٢٢٢)	(٣٠٠)	(١١,٤١٥)		مخصص مخزون بطيء الحركة
(٥,٢٤٢)	(٤,٦٤٥)	(٧٠٠)	(٢,٣٦٩)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - علام
(٦٠٠)	(٦,٠٠٠)	-	(٣,٠٠٠)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - شم
(١٧٧,٨٦٨)	(١٨٦,٥٩٥)	(٤٨,٢٤٨)	(٥٧,٢٩١)		مدينة أخرى
(١٤,٥٩٩)	(٧٩,٧٩٨)	(١١,٧٧٥)	(٦٢,٣٠٢)		اجمالي المصروفات
					الخسارة من العمليات الرئيسية
٢,٦٥٤	-	٢٧٠	-		
(٢٢,٣٣٠)	١٤,٩٥٧	(١١,١٩١)	٧,١٤٦		أرباح محققة من استثمارات في أوراق مالية
	(٢٥٠)	-	(٢٥٠)		بغرض العناصرة
٣,٣١٨	(١,٧٦٦)	٢,٤١٣	(٢,٥٢٤)		أرباح / (خسارة) التغير في القيمة العادلة
(١٥,٢٣٩)	(١٩,٣٥٠)	(٤,٩٢٥)	(٤,٦٨٢)		لعقود التحرط
(٤٧,٣٩٦)	(٨٦,٥٠٧)	(٢٥,٢١٨)	(٦٢,٦١٢)		حصة الشركة في خسائر شركة شقيقة
(٥,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	(٥٠٠)	(١,٥٠٠)		(مصرفوفات) / إيرادات أخرى
(٥٤,٣٩٦)	(٩٢,٥٠٧)	(٢٥,٧٠٨)	(٦٤,١١٢)		أعباء مالية
					صافي خسارة قبل الزكاة
٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠		الزكاة
(٠,٣٨٩)	(٢,١٢٨)	(٠,٣١٤)	(١,٦٦١)	٧	صافي خسارة الفترة / السنة
(١,٣٩٧)	(٢,٤٣٧)	(٠,٦٨٦)	(١,٧١٠)	٧	

الرئيس التنفيذي

تشكل الإصلاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأصلية الموحدة (غير مراجعة)

٦١٦٥٠٣٧٦٣٠٢٠١٦

رئيسي الإدارة المالية

١٢٨,٥٧٤

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

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثاني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم ذكر خلاف ذلك)

بألاف الريال السعودي		الأشطة التشغيلية:
٢٠١٥م (مراجعة) المعدلة"	٢٠١٦م (غير مراجعة)	
٤٢,٣٨١	٤٧,٩٢٠	صافي الخسائر قبل الزكاة
٧٠٩	٧١٧	تعديلات للبيان الفهر النقدي:
٥,٣٢٥	٤,٣١٠	استهلاك
١٥,٤٣٩	١٩,٣٥٠	إطفاء العاب مزيلة
(٧,٠٠٩)	١٦,٢٢٢	استدراك مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥,٢٤٢	٤,٦٦٥	أعباء مالية
٢٠٠	٩,٠٠٠	مخصص مخزون بطيء الحركة
٤١٠	١٦١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - عماء
٢٢,٣٣٠	(١٤,٩٥٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - ذمم مدينة أخرى
(٢,٦٥٤)	-	أرباح بيع ممتلكات وألات ومعدات
٣٢,٣٧٧	(١,٨٢٩)	(أرباح) / خسائر التغير في القيمة العادلة لعقود التمويل
(٣,٦٩٠)	٢٦,٢٥٩	(أرباح) محققة من استثمارات في أوراق مالية بغيرض المتاجرة
(١,١٥٦)	٣,٤٥٧	التغير في المروجوات والمطلوبات التشغيلية:
٨١,٦٨٢	٦٩,٥٥٧	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٢٩,٥٤٩)	(١,٠٩٥)	مطلوبات من أطراف ذات علاقة
٣,٤٨٧	٢٥,٦٢٣	مخزون
٨٦,٦٥٥	١١٠,٤١٢	ذمم دائنة ومحصروفات مستحقة
(١٥,٤٣٩)	(١٩,٣٥٠)	مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة
(٧,٢٦١)	(٣,٩٠٢)	صافي النقد المحصل من العمليات
(٤,١٥٩)	(٨,٢٨٥)	أعباء مالية مدفوعة
٥٩,٩٦	٧٨,٨٧٥	زكاة مدفوعة
(١٣,١٠٥)	١,٢٧٤	مكافأة نهاية الخدمة - المسدد
٢٠,٩٤٩	(١٢,٢٦٦)	صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية
(٦٢,٠٩٣)	(٧,٨٠٥)	الأنشطة الاستثمارية:
٦٣٥	١٣٦	صافي النقد الاستثمارية في أوراق مالية بغيرض المتاجرة
(٥٣,٦٦٤)	(١٨,٥٦٢)	استثمار في شركة تابعة غير موحدة
(٩٦٤)	(٥٩,٠٤٣)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
-	-	متحصلات من استبدال ممتلكات وألات ومعدات
(٩٦٤)	(٥٩,٠٤٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٤,٥١٨	١,٢٦٩	الأنشطة التمويلية:
٩,٤٦٨	١٣,٩٨١	صافي الحركة في المبالغ المستحقة للبنوك
٣,٩٤٦	١٥,٢٥٥	توزيعات أرباح مدفوعة

الرئيس التنفيذي

تشكل الإضافات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المرجدة (غير المراجعة)

- ٤ -

أبريل ٢٠١٧م

رئيسي الإدارة المالية

شركة مجموعة المربع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية) وشراكتها التابعة

قائمة التغير في حقوق المساهمين الأولية الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الالئي عشر شهراً المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦ م
(جميع المبالغ بالريل السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

بألاف الريل السعودي					
المجموع	أرباح (خسائر) مهمة	الاحتياطي العام	الاحتياطي النظمي	رأس المال	
٤٥١,٦٥	٤٠,٧٠٢	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	
(٢٨,٣٨٢)	(٢٨,٣٨٢)	-	-	-	
(٢٤,٠١٤)	(٢٤,٠١٤)				
٣٩٨,٦٦٩	(١١,٩٩٤)	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	
<u>٢٠١٥</u>					
الرصيد في بداية السنة (مراجعة) صافي خسارة السنة قبل التعديل تعديلات سنوات سابقة (إيضاح رقم ٩) الرصيد في نهاية السنة (مراجعة - المعدلة)					
<u>٢٠١٦</u>					
الرصيد في بداية السنة (مراجعة) صافي خسارة السنة الرصيد في نهاية السنة (غير مراجعة)					
٣٩٨,٦٦٩	(١١,٩٩٤)	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	
(٩٢,٥٠٧)	(٩٢,٥٠٧)	-	-	-	
٣٠٦,١٦٢	(١٠٤,٢٠١)	٢,٢٧٧	٣٣,٠٨٦	٣٧٥,٠٠٠	

الرئيس التنفيذي

محمد بن عاصم

رئيس الادارة التنفيذية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة)

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١ - التكوين والنشاط

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

بتاريخ ٢٠ فبراير ٢٠١٠م ، قامت الشركة الأم بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام وهذا يمثل ٣٠% من رأس مال الشركة. وبهذا تحولت الشركة إلى شركة مساهمة عامة.

يتمثل نشاط الشركة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المساجد والموكب والمأذن والمنارات والمفروشات والموبيليا والآلات والتحف والأجهزات (الخشبي والمعدني) والآلات المكتبية والمطبخ والمطابخ والبطانيات والثياب وأقمشة الساتان ومستلزماتها وتصنيع المساجد والموكب وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ق، بتاريخ ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠هـ، وإنتاج خطوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي إميد) معالجة طبقاً لقرار وزارة التجارة رقم ١٦٩٩/ق بتاريخ ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٤هـ. كما يمكن للشركة الاستثمار في الشركات الأخرى. وتمارس الشركة هذه الأنشطة بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٣٠١٣٣٩١٩٢، الصادر في ٥ ربى الأول ١٤٢٢هـ، الموافق ٢٨ مايو ٢٠٠١م، قرر الشركاء في الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٢ مايو ٢٠١٢م إضافة أنشطة جديدة تتمثل في الاستثمار لأغراض استثمارية.

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

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في مدينة جدة

لدى الشركة الأم ثلاثة فروع رئيسية للمصانع مسجلة كما هو مبين أدناه و٢٤ فرعاً كمعارض ومراكز توزيع على مستوى المجموعة:

اسم الفرع	رقم السجل التجاري
مصنع جدة للنسيج الصناعي	٤٠٣٠١١٥٩٧٤
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤
مصنع الجزيرة للغزل والسجاد	٤٠٣٠١٨١٢١٥

تشتمل هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة نتائج أعمال هذه الفروع ومتطلباتها ومطابقتها.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جمن المبالغ بالريل السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة وأسس الاعداد

١/٢ السياسات المحاسبية الهامة

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

٢/٢ أساس الاعداد

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

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

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

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

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

أساس التوحيد

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

الاسم	الايضاح	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية في رأس المال (مباشرة أو غير مباشرة)
شركة ذا هوم ستيلز (ذات مسؤولية محدودة)	تجارة التجزئة بالسجاد والموكب والارضيات والأثاث والبطانيات والقمشة	١ %١٠٠	٢٠١٥ م ٢٠١٦ م
شركة ملبيوم ويفرز المحدودة	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	٢ %١٠٠	٢٠١٥ م ٢٠١٦ م
شركة ملبيوم ويفرز (ذات مسؤولية محدودة)	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	٣ %١٠٠	٢٠١٥ م ٢٠١٦ م
شركة ملبيوم ويفرز الأوروبية	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	٤ %٩٩	٢٠١٥ م ٢٠١٦ م

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة وأساس الاعداد (تنمية)

١/٢ أساس الاعداد (تنمية)

أساس التوحيد (تنمية)

- ا) شركة ذا هوم ستيلز (ذات مسؤولية محدودة) ("شركة تابعة") تم تأسيسها في نوفمبر ٢٠١٠م ، وتمتلك بنسبة ١٠٠٪. بما أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من الشركة التابعة، فإن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة تتضمن ١٠٠٪ من نتائج الشركة التابعة لها.
- ب) شركة مجموعة ملينيوم ويفرز القابضة المحدودة و شركة ملينيوم ويفرز (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، وبشررت أنشطتها خلال ٢٠١٢م.

الاستثمارات في شركة تابعة لم يتم توحيدها ضمن القوائم المالية الموحدة

- ا) المجموعة تمتلك ٥٢٪ من الشركة العربية لصناعة كاربونات الكلسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية بسجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٥٩٧٦٨ بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٣٥هـ الموافق ٦ ديسمبر ٢٠١٢ و الصادر من جهة، ولم يتم توحيد هذه الشركة التابعة لأنها لم تتأثر النشاط بعد بالإضافة إلى ذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧م الموافق ١٨ ربيع الثاني ١٤٣٨هـ فقد رافق المساهمين على تخفيض نسبة مساهمة الشركة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ بدخول مساهم جديد بالشركة بزيادة رأس المال وبالتالي فقدت الشركة السيطرة على الشركة التابعة.

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي شركات تمتلك الشركة الأم فيها (شكل مباشر أو غير مباشر) استثمار طويل الأجل يتكون من حصة ملكية تتجاوز ٥٠٪ من رأس المال الذي يحق لصاحبها 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 تد فيها القوائم المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية ثابتة. ويتم استبعاد جميع الأرصدة والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المدققة 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 الأولية الموحدة وضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة بشكل مستقل عن حقوق المساهمين للشركة الأم.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر والأشهر عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة وأسلوب الاعداد (تنمية)

٢/٢ أسلوب الاعداد (تنمية)

استثمارات في أوراق مالية بفرض المتاجرة

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

استثمارات في شركة شقيقة (شركة كلية السلام الاهلية)

الشركات الشقيقة هي تلك المنشآت التي تمتلك الشركة فيها تأثيراً جوهرياً ولكن ليست حصة مسيطرة على سياستها التمويلية والتغطيلية.
يتم احتساب الاستثمارات في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية (شركات مستمرة فيها بطريقة حقوق الملكية) وتقييد مدينينا بسعر الكفالة بما في ذلك الشهرة المحددة عند الشراء، يتم إدراج حصة الشركة في أرباح وخصائص الشركات المستمرة فيها بعد الشراء ضمن حقوق الملكية المحددة، ويتم إدراج حصتها في حركة القيادييات بعد الشراء ضمن حقوق الملكية للشركة، وعندما تزيد حصة الشركة من الخسارة على حصتها في الاستثمار في الشركة المستمرة فيها بطريقة حقوق الملكية فإن القيمة الدفترية للشركة تتضمن إلى الصفر ويتم الاستمرار بتحصيل أي خسائر إضافية عندما تتكبد الشركة التزامات قانونية أو إذا دفعت إلى أي مبلغ نيابة عن الشركة المستمرة فيها.

الآدوات المالية المشتقة ومحاسبة تغطية المخاطر

تستخدم المجموعة الآدوات المالية المشتقة لتقليل تعرضها لمخاطر أسعار العمولات وأسعار صرف العملات، ويتم في الأصل إثبات الآدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة بتاريخ إبرام عقد المشتقات، وبعد ذلك يعاد قياسها بالقيمة العادلة، تقييد المشتقات بموجودات مالية وذلك عندما تكون القيمة العادلة موجبة، وتقييد كمطابقات مالية عندما تكون القيمة العادلة لها سلبية، يتم إثبات التغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة في قائمة الدخل الموحدة.

٣ - ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

بألاف ريال سعودي	٢٠١٥م (المعدلة)	٢٠١٦م	ايضاح	
١٨٣,٢٩٦	١٦٧,٧٣٨	١		ذمم مدينة تجارية (بالصافي)
١١,٣٢٨	٦,٣٥٨			مصرفات مدفوعة مقدماً
٣٦,١٠٧	٢١,٧٧١	ب		ذمم مدينة أخرى (بالصافي)
٢٣٠,٢٧١	١٩٥,٨٦٧			

أ) تتضمن الذمم المدينة التجارية ذمم حكومية بمبلغ ٣٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ٣٠٠٠ مليون ريال سعودي) تجاري موعد سداده وفقاً لدوره التحصيل العائلي للمجموعة، إلا أن الإدارة على تقه بأنه سيتم تحصيل كامل المبلغ وبالتالي فلم تقم بتقديم مخصص لذلك.

ب) تتضمن الذمم المدينة الأخرى مبلغ ١٦٥٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ٤٣٠١٥ مليون ريال سعودي) تم دفعه لمصلحة الجمارك العامة في المملكة العربية السعودية بمقابل رسوم جمركية فرضت على الشركة مقابل بعض الواردات خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٠٩م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، تعتبر المواد الخام الأساسية لصناعة وإنتاج السجاد معرفة من الرسوم الجمركية لكافة مصنعي ومنتجي السجاد، بناءً على هذا الأعفاء في نظام الجمارك والمعاملات السابقة مع مصلحة الجمارك لمثل هذه المواد، قامت الشركة برفع هذا الموضوع إلى الجهات المعنية على التنسيق الذي جرى مع مصلحة الجمارك بهذا الصدد وقد تم تقديم مخصص بمبلغ ٩٨ مليون ريال سعودي.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
للفترة الثلاثة أشهر والاثنتي عشر شهراً المنتهيين في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٤. المخزون

خلال سنة ٢٠١٣م، تعرضت إحدى مستودعات الشركة، المستاجر من جهة ذات علاقة، لحرق ولغت الخسائر التقديرية جراء احتراق ما به من بضائع ومخزون ١٨.٥ مليون ريال سعودي تقريباً. قامت الشركة بتسجيل هذه الخسارة كنف مدينة مستحقة الدفع من شركة التأمين حيث تعتقد الشركة بأن هذا المبلغ سيتم استرداده بالكامل. خلال السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٤م، استلمت الشركة مبلغ ١٧.٣ مليون ريال سعودي حتى عام ٢٠١٥م وخلال عام ٢٠١٦م تم استلام المبلغ المتبقى وهو ١.٢ مليون ريال سعودي.

٥. قروض آجلة وبنوك دائنة

		بألف الريال السعودي	
٢٠١٥م	٢٠١٦م	إيضاح	
(المعدلة)			(المعدلة)
٤١٢,٤٤٢	٣٨٥,٢٨٧	ا	ا) مبالغ مستحقة لبنوك قرصنة قصيرة الأجل
٨١,٥٦٨	٤٩,٢٨٠	ب	ب) قروض آجلة الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر الجزء غير المطفل من أ Turnbull مراجلة الرصيد لفرض الأجل كما في ٣١ ديسمبر نافصل
(١,٥٦٧)	(٨٥٠)		
٨٠,٠٠١	٤٨,٤٣٠		
<u>(٧٠,٨٢٩)</u>	<u>(٣٥,٠٢٨)</u>		الجزء طويل الأجل من قروض الأجل الجزء المتداول من قروض الأجل
<u>١٩,١٧٢</u>	<u>١٣,٤٠٤</u>		

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

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

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والاثنتي عشر شهراً المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٦- التزامات محتملة

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

بألف الريال السعودي	٢٠١٥ م	٢٠١٦ م	
	(المعدلة)		
	٤,١٩٤	٥,٦٠٧	طلبات اعتماد
	٦,٣٨٥	٨,٨٥٥	ضمانات بنكية
	١٢,٩٠٥	٢٩٢	كمبيالات معززة

٧- خسارة الأسهم

يتم احتساب خسارة الأسهم من خسائر العمليات الرئيسية بقسمة الخسارة من العمليات الرئيسية على المتوسط المرجع لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة.

يتم احتساب خسارة الأسهم من صافي الخسارة بقسمة صافي الخسارة على المتوسط المرجع لعدد الأسهم الصادرة خلال الفترة.

إحتساب الربحية المخصصة لكل سهم لا ينطبق على الشركة الأم.

٨- مخصص تغطية مخاطر التدفقات النقدية لعقود التحوط

لدي الشركة عقود تحوط مع عدد من البنوك المحلية لتغطية خطر تقلبات أسعار العمولات وأسعار الصرف وفيما يلي القيمة العادلة لتلك العقود:

بألف الريال السعودي	٢٠١٥ م	٢٠١٦ م	
	(المعدلة)		
	١,٦٧٧	٦٨٣	القيمة العادلة لعقود التحوط تقلبات أسعار العمولات
	٢٢,٤١٦	٨,٧٥٣	القيمة العادلة لعقود التحوط تقلبات أسعار الصرف
	٢٤,٠٩٣	٩,٤٣٦	

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

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والثاني عشر شهراً المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ باليارى السعودى مالم يذكر خلاف ذلك)**

٩- تغيرات سنوات سابقة

تم تعديل أرقام المقارنة للعام الحالى لأنيات تأثير التغير فى القيمة العادلة لعقود التحوط لتغطية مخاطر التغير فى سعر العملة والتغير فى معدل سعر الفائدة التي تخص عام ٢٠١٥م وفىما يلي اثر تلك التسويات على قائمة الدخل لعام ٢٠١٥م وقائمة المركز المالى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وأثر تلك التسويات على الأرباح المرحله في ١ يناير ٢٠١٦م:-

باليارى السعودى كما في ٣١ ديسمبر (ال明珠)	التسويات (قبل التعديل)	الموارد موجولات متداولة:
(ال明珠)	التسويات (قبل التعديل)	موجولات متداولة:
١٣,٩٨٦	-	١٣,٩٨٦
١,٣٧٤	-	١,٣٧٤
٢٣,٧٧١	-	٢٣,٧٧١
٤٧٧,٩٠٣	-	٤٧٧,٩٠٣
٤,١١٩	-	٤,١١٩
٧٢٨,١٥٣	-	٧٢٨,١٥٣
١٤,٦١٤	-	١٤,٦١٤
٣٢٩,٩٨٨	-	٣٢٩,٩٨٨
٣٤٤,٦٠٢	-	٣٤٤,٦٠٢
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	(٧٩)	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦
٢,٢٧٧	-	٢,٢٧٧
(١١,٦٩٤)	(٢٤,٠١٤)	١٢,٣٢٠
٣٩٨,٦٦٩	(٢٤,٠١٤)	٤٢٢,٦٨٣
١,٧٢,٧٥٥	-	١,٧٢,٧٥٥
٤١٢,٠٤٢	-	٤١٢,٠٤٢
٨٧,٦٢٩	-	٨٧,٧٠٨
١٩,١٧٢	-	١٩,١٧٢
٢٩,٦٣٢	-	٢٩,٦٣٢
٤,٧٦٦	-	٤,٧٦٦
٥٥٣,٢٣٩	(٧٩)	٥٥٣,٣١٨
٦٠,٨٢٩	-	٦٠,٨٢٩
٢٤,٠٩٣	٢٤,٠٩٣	-
٣٥,٩٢٥	-	٣٥,٩٢٥
١٢٠,٨٤٧	٢٤,٠٩٣	٩٦,٧٥٤
٦٧٤,٠٨٦	٢٤,٠١٤	٦٥٠,٧٧
٣٧٥,٠٠٠	-	٣٧٥,٠٠٠
٣٣,٠٨٦	-	٣٣,٠٨٦

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٩- تتعديلات سنوات سابقة (شمسة)

أ) تم تعديل رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠١٦م بقيمة التسويات على تغير القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار العمولات وأسعار الصرف والتي تخص عام ٢٠١٥م وتبلغ قيمتها ٤٤,١٤٤ ألف ريال سعودي كما يلي:

بألف الريال السعودي

١٢,٣٢٠	رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠١٦ قبل التعديل
(١,٥٩٨)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار العمولات
(٢٢,٤١٦)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار الصرف
<u>(١١,٩٩٤)</u>	رصيد الخسائر المرحلة في ١ يناير ٢٠١٦ بعد التعديل

ب) تم تعديل رصيد خسائر فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بقيمة التسويات التي تخص تلك الفترة وتبلغ قيمتها ١١,١٩١ ألف ريال سعودي كما يلي:

بألف الريال السعودي

(١٤,٥١٧)	صافي الخسائر لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قبل التعديل
(١,٦٦٠)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار العمولات
(٩,٥٣١)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار الصرف
<u>(٢٥,٧٠٨)</u>	صافي الخسائر لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد التعديل

ج) تم تعديل رصيد خسائر فترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بقيمة التسويات التي تخص تلك الفترة وتبلغ قيمتها ٢٤,٠١٤ ألف ريال سعودي كما يلي:

بألف الريال السعودي

(٢٨,٣٨٢)	صافي الخسائر لفترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قبل التعديل
(١,٥٩٨)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار العمولات
(٢٢,٤١٦)	خسائر القيمة العادلة لعقود التحوط من تقلبات أسعار الصرف
<u>(٥٢,٣٩٦)</u>	صافي الخسائر لفترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد التعديل

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
للفترة الثلاثة أشهر والاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
(جميع المبالغ بالي ريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٩- تعديلات سنوات سابقة (تتمة)

د) تم إعادة تقويب بند مخصص تغطية مخاطر التدفقات النقدية لعقود التحوط في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م من بند رصيد ذمم ثلاثة ومصروفات مستحقة إلى بند مستقل في صلب القوائم المالية وتم تحويل الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بقيمة التسويات التي تخضع عام ٢٠١٥م وتبلغ قيمتها ٤٠١٤ ألف ريال سعودي وذلك كما يلي:

بألف ريال
السعودي

٧٩	مخصص تغطية مخاطر التدفقات النقدية لعقود التحوط في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قبل التعديل		
١٠,٩٨٨	خسائر التغير في القيمة العادلة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
١٣,٠٢٦	خسائر التغير في القيمة العادلة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		
<u>٢٤,٠٩٣</u>	مخصص تغطية مخاطر التدفقات النقدية لعقود التحوط في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد التعديل		

د) تم إعادة تعديل احتساب السهم من خسائر الفترة بناء على التسويات السابقة وذلك كما يلي:

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥			
٢٠١٥م	٢٠١٥م	٢٠١٥م	٢٠١٥م
رصيد	التسويات	قبل التعديل	بعد التعديل
(٠,٣١٤)	-	(٠,٣١٤)	
(٠,٤٣٢)	(٠,٤٣٢)	(٠,٢٥٤)	(٠,٢٨٦)

خسارة السهم من الخسائر العمليات الرئيسية (بالي ريال
السعودي للسهم)

خسارة السهم من صافي الخسارة للفترة (بالي ريال السعودي
للسهم)

خلال الاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥			
٢٠١٥م	٢٠١٥م	٢٠١٥م	٢٠١٥م
رصيد	التسويات	قبل التعديل	بعد التعديل
(٠,٣٨٩)	-	(٠,٣٨٩)	
(٠,٦٤)	(٠,٦٤)	(٠,٧٥٧)	(١,٣٩٧)

خسارة السهم من الخسائر العمليات الرئيسية (بالي ريال
السعودي للسهم)

خسارة السهم من صافي الخسارة للفترة (بالي ريال السعودي
للسهم)

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

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والثاني عشر شهراً المنتهيتين في ٢١ ديسمبر ٢٠١٩م
(جمع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)**

- ١٠- أرقام المقارنة**
أعيد تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع العرض في الفترة الحالية.
- ١١- إعتماد القوائم المالية**
وافق مجلس الإدارة على هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة غير المراجعة بتاريخ ٢٠ ربى الثاني ١٤٣٨هـ الموافق ١٨ يناير ٢٠١٧م.