

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير فحص القوائم المالية الأولية
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

شركة مجموعة الصريح التجارية الجنوبيه
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير فحص القوائم المالية الأولية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

صفحة

فهرس

١	تقرير فحص القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية (غير مترجمة)
٣	قائمة الدخل الأولية (غير مترجمة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مترجمة)
٩ - ٥	بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير مترجمة)

ديلويت انداوش
بكار أبو الخير وشركاه
محاسبون فاندوبون
مندوقي البريد
جدة ٢١٥٣
الملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٦٥٧٢٧٢٥ (٠٩٦٦)
فاكس: ٢٦٥٧٢٧٢٤ (٠٩٦٦)
www.deloitte.com
رегистر رقم: ٤٦
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (وهي شركة مساهمة سعودية) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والاضاحات من رقم ١ إلى ٩ المعترضة جزء من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، أن هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولة إدارة الشركة.

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليبية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية المحاسبية. وبعد هذا الفحص لقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية بكل لذة فائناً لا ينادي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتبعن لدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية.

ديلويت انداوش
بكار أبو الخير وشركاه
الطباطبائي
المطير بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
١١ شعبان ١٤٣٢
١٢ يوليو ٢٠١١

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٢٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

	٢٠١١	٢٠١٠	إيضاح	
الموجودات				
موجودات متداولة				
نقد و ما في حكمه				
مدینون وارصدة مدينة أخرى				
المطلوب من جهات ذات علاقة				
مخزون				
مجموع الموجودات المتداولة				
موجودات غير متداولة				
ممتلكات ومعدات				
النكايات المزيلة				
مجموع الموجودات غير المتداولة				
مجموع الموجودات				
المطلوبات وحقوق المساهمين				
مطلوبات متداولة				
بنوك دائنة				
دائنون ومطلوبات أخرى				
المطلوب إلى جهات ذات علاقة				
مجموع المطلوبات المتداولة				
مطلوبات غير متداولة				
توعيدات الصرف من الخدمة				
مجموع المطلوبات غير المتداولة				
حقوق المساهمين				
رأس المال				
احتياطي نظامي				
احتياطي عام				
أرباح مستبقة				
مجموع حقوق المساهمين				
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 الأولية (غير مراجعة)
لسنة شهر المنتهية في ٣٠ يونيو
٢٠١٠
(باليارال السعودي)

	الفترة من ١ أبريل إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٠	الفترة من ١٠٠	٢٠١١	٢٠١١	أيضاح	
المبيعات	٤٣٧,٤٨٨,٨٠٠	٤٢٤,٠٧٣,٨٦٩	٢٢٨,٦٠٤,٨٨٦	٢٣٥,٤٩٠,٧٤٩	٨	
كلفة المبيعات	(٣١٤,٤١٢,٠٠٠)	(٣١٢,٣٢٠,٧٤٥)	(١٦٦,٢٣٥,٨٢١)	(١٧٢,٠٥٥,٦٣٥)	٨	
الربح الإجمالي	١٢٣,٠٧٦,٨٠٠	١١١,٧٥٣,١٢٤	٧٧,٣٦٩,٠٦٥	٦٣,٤٣٥,١١٤		
مصاريف بيع وتوزيع	(٦٥,٧٧٥,٠٨٣)	(٥٨,٨٥٩,١٥٦)	(٣٣,٣٤٩,١٦٦)	(٣١,١٤٨,٥٧٦)		
مصاريف عمومية وادارية	(١٩,٧٧٧,٩١٧)	(١٩,٧٣٢,٧٦٠)	(١٠,١٣١,٩١٧)	(٨,٨٨٢,١١٩)		
الربح من الأعمال	٣٧,٥٠٣,٨٠٠	٣٣,١٦١,٢٠٨	٢٥,٨٨٧,٩٨٢	٢٣,٤٠٤,٤١٩		
مصاريف مالية (مصاريف)/ غير ادات أخرى	(٣,٠٩٣,٤٤٥)	(٤,٧٠٢,٢٦١)	(١,٢٨٠,٢٦٦)	(٢,٥١١,٩٦٥)		
الربح الصافي قبل فريضة الزكاة	٤٠,٧٥٦,٣٤٨	٤٨,٥٤٢,٥٣٩	٢٦,٦٣٧,٠٩٧	١٨,٤٠٤,٢٩٦		
فريضة الزكاة	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)		
الربح الصافي	٣٨,٢٥٦,٣٤٨	٤٥,٥٤٢,٥٣٩	٢٥,١٣٧,٠٩٧	١٦,٤٠٤,٢٩٦		
ربحية النهم من الربح الصافي	١,٢٧	,٨٥	,٨٤	,٠٥٥	٦	
ربحية النهم من الأنشطة المستمرة الرئوية (خسارة)/ ربحية النهم من الأنشطة الأخرى	١,١٦	١,٠٢	,٨٢	,٠٧٣	٦	
	,١١	(,٠١٧)	,٠٢	(,٠١٨)	٦	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه التقارير المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالي ريال السعودي)

الفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو
٢٠١٠ ٢٠١١

الأنشطة التشغيلية	
الربح الصافي قبل فريضة الزيادة	تعديلات:
٤٠,٧٥٦,٣٤٨	٢٨,٥٤٢,٥٣٩
٢٢,٤٠١,١٠٩	٢٦,٩٥٠,٢٧١
(٤٤,٢٠٤)	-
١٤٢,٥٦٧	٢٧٩,٦٦٨
٤,٧٣٠,٠٢٦	٣,٠٣١,٤٤٨
٣,٩٩٣,٠٤٥	٤,٧٠٢,٢٦١
(٥١,٦٤٧,٣٥٩)	٧٤١,٧٥٨
(١٠,٣٨١,٩٥٧)	(٢٣,٥١٠,٨٤٨)
(٣٦,٦٢٣,٠٣٩)	(٤٩,٩٤٣,٦٢١)
٥٣,٨٦٧,٦٧٦	٣٧,٤٢٤,٤٠١
(١٩,٦٢٢,٢٦٢)	(١٦,٧٢٦,٠٠٦)
٦,٦٧١,٩٤٩	١,٤٩١,٨٢١
(١,٣٠٨,٠٢٣)	(١,١١٦,١٩٠)
(٣,٩٣٠,٤٥)	(٤,٧٠٢,٢٦١)
٢,٢٢٠,٨٨١	(٤,٣٢٦,٦٣٠)
المديون والأرصدة المدينة الأخرى	
المطلوب من جهات ذات علاقة	
المخزون	
الدائرين والمطلوبات الأخرى	
المطلوب إلى جهات ذات علاقة	
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	
المطلوب من جهات ذات علاقة	
تعويضات الصرف من الخدمة المنفوعة	
مصاريف مالية منفوعة	
صافي النقد (المستخدم في) المتوفّر من الأنشطة التشغيلية	
الأنشطة الاستثمارية	
شراء ممتلكات ومعدات	
متاح من بيع ممتلكات ومعدات	
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	
الأنشطة التمويلية	
قرض طويلة الأجل	
بنوك دائنة	
توزيعات أرباح	
صافي النقد المتوفّر 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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة معاهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(باليارى السعودي)

١ - التكوين والنشاط

إن شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة") هي شركة سعودية معاهمة تأسست بموجب قرار وزير التجارة رقم ٥٤٢٣ لـ ٢١ ذي القعده ١٤٢٨ هـ (٢١ ديسمبر ٢٠٠٧)

خلال عام ٢٠١٠ قامت الشركة بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام والتي تتمثل ٦٣% 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 إصدار البالغة ١٧ ريال سعودي للسهم الواحد وبذلك تكون الشركة قد تحولت إلى شركة معاهمة عامة.

إن أغراض الشركة هي تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكب وال الأرضيات والمفروشات والأثاث والبطانيات وأقمشة الستائر ولوازمهما إضافة إلى تصنيع السجاد والخيوط الصناعية طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ص المورخ في ٢٠ ذي الحجة ١٤٢٠هـ وانتاج خيوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي إمайд) معالجة طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٧ ذي الحجة ١٤٢٤هـ بالإضافة إلى الخدمات التجارية كما يجوز للشركة أن تستثمر في شركات أخرى . يجري تنفيذ هذه الأنشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩؛ بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ والقروع الرئيسية التالية المسجلة للتصانع ٥٥ فرعاً آخر تتمثل المعارض ومراكز التوزيع للشركة:

الفرع	رقم السجل التجاري	تاريخ السجل التجاري
مصنع جدة للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٣٠ جمادى الأولى ١٤١٦هـ
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٨ جمادى الأول ١٤٢١هـ

إن رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٠ مليون سهم، قيمة السهم الاسمية ١٠ ريال سعودي.

إن مقر الشركة الرئيسي يقع في مدينة جدة.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية الأولية للشركة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين هذا وقد تم اعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً للمعابر المحاسبية المتبعه في اعداد القوائم المالية السنوية للشركة وفيما يلي ملخص لأهم السياسات :

اساس الاعداد

تم اعداد القوائم المالية الأولية على اساس التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي و مبدأ الاستمرارية.

المبيعات

تحقيق 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 وادارية.

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

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)**

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

المخزون

تظهر البضاعة بالكلفة أو السوق، ليهما أقل، تضمن كلفة البضاعة الجاهزة والانتاج تحت التشغيل كلفة المواد والمعلمة ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة. كما يتم تقييم جميع أنواع البضاعة الأخرى على أساس طريقة الكلفة الرسمية المرجحة. ويتم الاستدراك عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطبيعة الحركة والمعيبة.

المعدات والمتناهيات

تظهر المتناهيات والمعدات بالكلفة بعد تزوير الاستهلاكات المتردكة. تعتبر المصارييف الإصلاح والصيانة مصارييف إيرادية، أما مصارييف التصنيع فتعتبر مصارييف رسامية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس الحياة العملية المقترة وذلك باستعمال طريقة لقسط الثابت. يتم اطفاء التحصينات على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحصينات او المتبقية من مدة عقد الاجار ليهما ينتهي اولاً. لن نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي كما يلي:

٥١٠ - ٥٥	مطابق
٥٢٥ - ٥١٢,٥	الات ومعدات ولدوات
٥٢٥	تحصينات وديكورات
٥٣٣,٢٣ - ٥٢٥	اثاث ومجروشات ومعدات مكتبية
٥٢٥	سيارات

التكاليف الموجلة

تمثل التكاليف الموجلة مصارييف انشاء وتجهيز فرع مصنع الخيوط الصناعية التي تمت قبل تأسيس المصنع والمصارييف التي تمت أثناء فترة التأسيس وقبل بدء عملية الانتاج، ويتم اطفاء هذه المصارييف باستخدام طريقة لقسط الثابت على مدى ٧ سنوات. كما تشمل التكاليف الموجلة على تكاليف تقييم المصنع المحصلة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي والمتعلقة بالقرض المنووح من الصندوق للمصنع حيث يتم اطفاء هذه التكاليف على مدى اجل القرض.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي من كل عام بتقييم ما إذا كانت هناك لية مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود تدني في قيمة الأصول غير المتداولة. وفي حال وجود تلك المؤشرات يتم تقييم القيمة القابلة للاسترداد للأصل المعني الذي يتم تحديد حجم خسارة التدنى في قيمة الأصل. إن القيمة القابلة للاسترداد لأصل هي قيمة الأصل أو القيمة العادلة له مطروحاً منها تكاليف البيع ليهما أعلى.

يتم فحص تدني الأصول غير الملموسة ذات العمر الانتاجي غير المحدد سنويًا أو أكثر من مرة خلال السنة عند وجود مؤشر على تدني أو تقادم الأصل.

يتم اعتبار أن هناك تدني في قيمة الأصل غير المتداول إذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن أجل تحديد قيمة التدنى 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 المقدرة من الأصل. يعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الأصل خسارة تدنى في القيمة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

يتم إثبات خسارة التكni في القيمة مباشرة في قائمة الدخل، إذا ما تم لاحقاً عكس خسارة التكni في القيمة، فإنه يتم حينئذ زيادة القيمة الدفترية للأصل إلى القيمة المعدلة المقدرة القابلة للاسترداد، على أن لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زراعتها عن القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة التكni في قيمة ذلك الأصل في السنوات السابقة. ويتم تسجيل عكس خسارة التكni في قائمة الدخل مباشرة لكل الموجودات الملموسة باستثناء الموجودات غير الملموسة ذات العمر الانتاجي غير المحدد، وعكس خسارة التكni للموجودات الغير ملموسة ذات العمر الانتاجي المحدد والتي تم تسجيلها سابقاً مباشرة في قائمة الدخل.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

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

تصنف المطلوبات المالية بناء على الخالية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين وتكون المطلوبات المالية الجوهيرية من البنك الدائنة والقروض والنقد الدائنة والمطلوب لجهات ذات علاقة التي تم إظهارها بقيمتها العادلة والتي تم إظهارها بعد ذلك بالتكلفة.

التكni في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على التكni في القيمة. تخفض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث الخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية للأصل نتيجة لحدث قد وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

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

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

فرضية الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفرضية الزكاة وفقاً لما يليه الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فرضية الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل قيمة 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 أمضها الموظف في خدمة الشركة.

تحويل العملات الأجنبية

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

شركة مجموعة المربع التجارية الصناعية
شركة مساهمة سعودية

بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

عقود الإيجار

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

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

إن تكاليف التسويق، والتي تمثل الفرق بين مجموع التزامات عقود الإيجار والقيمة الحالية للحد الأدنى لدفقات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل، يتم تحديدها على قائمة الدخل خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحصيلي ثابت للبالغ المتبقية 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 الأولية للشركة بعد مركزها المالي ونتائج أعمالها. إن نتائج الأعمال عن الفترة قد لا تتمثل مؤشرًا دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

- ٤ - احتياطي نظامي

تعطينا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائه من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمائه من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأقصى أرباح. لم تقم الشركة باحتساب احتياطي نظامي لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو حيث تقوم باحتساب هذا الاحتياطي على أساس القوائم المالية النظامية السنوية.

- ٥ - توزيعات أرباح

بناء على اقتراح مجلس الإدارة وموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠١١ ، تمت الموافقة على توزيع أرباح على المساهمين مبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي خلال الربع الثاني (٢٠١٠: ٥ مليون ريال سعودي).

- ٦ - ربحية السهم الأساسي

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

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

تم احتساب ربحية السهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو من الأنشطة الأخرى بعد طرح حصة الأنشطة الأخرى من الزكاة بقسمة صافي الربح من الأنشطة الأخرى على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية الفترة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٧ - الالتزامات والارتباطات المحتللة

يوجد على الشركة كما في ٣٠ يونيو الالتزامات والارتباطات المالية التالية:

٢٠١٠	٢٠١١	
٧,٠٠١,٦٧٦	٢٦,٦٩٤,٦٩٠	خطابات ضمان
٢٦,٦٩٨,٢٩٥	٢٣,٧٢٩,٥٥٧	اعتمادات مستندية
٣٣,٦٩٩,٩٧١	٥٠,٤٢١,٢٤٧	

٨ - قطاعات الأعمال

تعلق 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 بتقنية أعمالها في المملكة العربية السعودية بشكل رئيسي.

المبيعات والتكاليف:

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٤٥,٣٩٥,٨٠٠	٣٥١,٣٤٤,٨٤٤	مبيعات محلية
٩٢,٠٩٣,٠٠٠	٧٢,٧٢٩,٠٢٥	مبيعات تصدير
٤٣٧,٤٨٨,٨٠٠	٤٢٤,٠٧٣,٨٦٩	
٢٤٥,٧١١,٠٠٠	٢٠٥,٣٨٩,١٩٠	تكاليف محلية
٦٨,٧٠١,٠٠٠	٥٦,٩٣١,٠٠٠	تكاليف تصدير
٣١٤,٤١٢,٠٠٠	٣١٢,٣٢٠,٧٤٥	

٩ - أرقام المقارنة

تم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتفق مع عرض الفترة الحالية.