

شركة مجموعة المربع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير فحص القوائم المالية الأولية
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية وتقرير فحص القوائم المالية الأولية
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

صفحة

١

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

٢

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)

٣

قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)

٤

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)

٥ - ٩

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)

فهرس

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه
محاسبون قانونيون
مندوبي البريد
جدة ٢١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٦٦٣٧٥٢٦٢٠ (٠)
فاكس: ٩٦٦٣٧٥٢٢٢ (٠)
www.deloitte.com
ترخيص رقم ٩٦
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير فحص للقوائم 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 ٣١ مارس ٢٠١١ وقائمة الدخل الأولية والتدفقات النقدية الأولية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإضافات من رقم ١ إلى ٩ و المعتبرة جزء من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة.

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص للتقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وينكرون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلاً على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية المحاسبية. وبعد هذا الفحص أهل نطاق من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى ابداء الرأي في القوائم المالية ككل لذا فاننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود لية تعديلات جوهرية يتغير انداخالها على للقوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية.

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه
محاسب قانوني

المطهر بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
١٢ جمادى الأولى ١٤٣٢
٢٠١١

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠

٢٠١١

إيضاح

	الموجودات
	موجودات متداولة
٢١,١٧٨,٢٦١	١٦,٧٥٨,٧٤٣
٢٣٣,٠١٥,٢٦٦	٢٦٧,٨٠٧,٧١١
٣٥,٥٣٤,٦٢٧	٢٠,٨٤٩,٥٩٣
٤٣٠,٩٢٥,٨٤٨	٤٨٢,٥١٩,٧٩٠
٧٣٠,٦٥٤,٠٠٢	٧٨٧,٩٣٥,٨٣٧
	مجموع الموجودات المتداولة
	موجودات غير متداولة
٢٥٠,٣٢٦,٤٧٥	٢٦٨,٣٢٦,٧٩٠
١,٢٦٧,٤٤٨	١٩٩,١٣٧
٢٥١,٥٩٣,٩٢٣	٢٦٩,٠٢٥,٩٢٧
٩٨٢,٢٤٧,٩٢٥	١,٠٥٦,٩٦١,٧٦٤
	مجموع الموجودات غير المتداولة
	المطلوبات وحقوق المساهمين
	مطلوبات متداولة
٣٤٤,٧٣١,٤٧٧	٣٦٩,٤٣٩,٥٧٣
٧,٠١٦,٢٩٦	-
١٦١,٢١٤,١٨١	١٤٢,٧٨٣,٣٧٧
٥٧,٨٤٤,١١٠	٨٩,٣٣٩,٢٧٠
٥٧٠,٨٠٦,٠٦٢	٦٠١,٥٦٢,٢٢٠
٣٠,٧٤١,٦١٥	٣٢,٦٩٤,٢٧٣
٣٠,٧٤١,٦١٥	٣٢,٦٩٤,٢٧٣
	مجموع المطلوبات المتداولة
	مطلوبات غير متداولة
	تعریضات الصرف من الخدمة
	مجموع المطلوبات غير المتداولة
	حقوق المساهمين
	رأس المال
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٥,٤١٠,٢٠٩	٢٣,٠٠٨,٨٦٣
٢,٢٧٧,٠٩٢	٢,٢٧٧,٠٩٧
٦٣,٠١٢,٨٨٧	٩٧,٤١٩,٣١١
٣٨٠,٧٠٠,٢٤٣	٤٢٢,٧٠٥,٢٧١
٩٨٢,٢٤٧,٩٢٥	١,٠٥٦,٩٦١,٧٦٤
	مجموع حقوق المساهمين
	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

١٢١٢١٢١٢١

٦٦٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

-٢-

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الاولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بلياريل السعودي)

الفترة من ١ يناير إلى ٣١ مارس		
	٢٠١١	٢٠١٠
المبيعات		
كلفة المبيعات		
الربح الاجمالي		
مصاريف بيع وتوزيع		
مصاريف عمومية وادارية		
الربح من الأعمال		
مصاريف مالية		
إيرادات أخرى		
الربح الصافي قبل فريضة الزكاة		
فريضة الزكاة		
الربح الصافي		
ربحية السهم من الربح الصافي		
ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية		
ربحية السهم من الأنشطة الأخرى		
٦	٠,٢٠	٠,٤٤
٦	٠,٢٩	٠,٣٦
٦	٠,٠١	٠,٠٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الاولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

الفترة من ١ يناير الى ٣١ مارس
٢٠١٠ ٢٠١١

		الأنشطة التشغيلية
١٤,١١٩,٢٥١	١٠,١٣٨,٢٤٣	الربح الصافي قبل فريضة الازمة
١٠,٤٣٨,٣٩٨	١٦,٢٦٣,٦٣٥	تعديلات:
١٤٢,٥٦٧	١٤٠,٦١٠	استهلاكات
٢,١١٤,٠١٥	١,٨١٦,٥٤١	اطفامات
١,٨١٢,٧٧٦	٢,١٩٠,٢٩٦	تعريفات الصرف من الخدمة
		مصاريف مالية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
(١٨,٨٨٩,٠٥٢)	(١٠,٥٣٥,٤٢٥)	المدينون والأرصدة للمدينة الأخرى
(٥,٠٠٣,٤٩٨)	٣,٩٤١,٦٨٢	المطلوب من جهات ذات علاقة
(١٨,٤٢٤,٦٥٣)	(٢٠,٢٣٦,٨٠١)	المخزون
٢٧,٨٥٣,٣٨٩	(٤,٩١٥,٩٥٤)	الدائرون والمطلوبات الأخرى
(١٠,١١٣,٦٥٤)	١٢,٤١٥,١٧١	المطلوب إلى جهات ذات علاقة
٤,٠٤٩,٥٢٨	٩,٢١٧,٩٩٨	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١,١١٣,٣٩٩)	(١,١١٣,٦٠٥)	تعريفات الصرف من الخدمة المدفوعة
(١,٨١٢,٧٧٦)	(٢,١٩٠,٢٩٦)	مصاريف مالية متفرعة
١,٥٩٥,٣٦٣	٥,٩١٤,٠٩٧	صافي للنقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤,٠٩٤,٠٤٨)	(٨,٠١٧,٦٣٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٤,٠٩٤,٠٤٨)	(٨,٠١٧,٦٣٥)	صافي للنقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٢٩,٥٢٨,٠٩٣)	-	قرص طبلة الأجل
٣٨,٧٨٥,٨٦٨	٢,٩٢١,٠١٨	بنوك دائنة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	توزيعات أرباح
٤,٢٥٧,٧٧٥	٢,٩٢١,٠١٨	صافي للنقد المتوفّر من الأنشطة التمويلية
١,٧٥٩,٠٩٠	٨١٧,٤٨٠	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٩,٤١٩,١٧١	١٥,٩٦١,٢٦٣	النقد وما في حكمه في أول الفترة
٢١,١٧٨,٢٦١	١٦,٧٥٨,٧٤٣	النقد وما في حكمه في آخر الفترة
		<u>معاملات غير نقدية</u>
-	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	توزيعات أرباح دائنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

-4-

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

اوضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة") هي شركة سعودية مساهمة تأسست بموجب قرار وزير التجارة رقم ٢٠٠٧ (٢١٣١) بـ ٢٢ فبراير ١٤٢٨ هـ (٢٠٠٧ ديسمبر ٢٠١١) ق بـ ٢٢ فبراير ١٤٣١ هـ (٢٢ فبراير ٢٠١٠).

خلال عام ٢٠١٠ قامت الشركة بطرح ٩ ملايين سهم لاكتتاب العام والتي تتمثل ٥٣% من رأس المال الشركة وذلك خلال الفترة من ١٧ صفر ١٤٣١ (١٧ فبراير ٢٠١٠) حتى ٢٣ صفر ١٤٣١ (٢٣ فبراير ٢٠١٠) بسعر ٢٧ ريال سعودي للسهم الواحد يشمل القيمة الاسمية البالغة ١٠ ريال سعودي للسهم وعلاوة اصدار البالغة ١٧ ريال سعودي للسهم الواحد وبذلك تكون الشركة قد تحولت الى شركة مساهمة عامة.

ان اغراض الشركة هي تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكب والمفروشات والأثاث والبطانيات وأقمشة المستائر ولوازعاتها اضافة الى تصنيع السجاد والخيوط الصناعية طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ص المورخ في ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠هـ وانتاج خيوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي امید) معالجة طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٢ ذو الحجة ١٤٢٤هـ بالإضافة الى الخدمات التجارية كما يجوز للشركة ان تستثمر في شركات اخرى . يجري تنفيذ هذه الاشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ بـ ١٤٢٢هـ وتاريخ ٥ ربیع الاول ١٤٢٢هـ والقروع الرئيسية التالية المسجلة للمصانع ٥٥ فرعاً آخر تمثل المعارض ومراکز التوزيع للشركة .

الفرع	رقم السجل التجاري	تاريخ السجل التجاري
مصنع جدة للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٣ ربیع الاول ١٤١٦
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٨ جماد اول ١٤٢١

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

ان 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 للسياسات المحاسبية المتتبعة 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 المحامي و مبدأ الاستمرارية.

المبيعات

تحقيق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العميل وظهور بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات.

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع للتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة للتوزيع وبيع منتجات الشركة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وادارية.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

ابصاحت حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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 لسوق، أيهما أقل. تتضمن كلفة البضاعة الجاهزة والانتاج تحت التشغيل كلفة المواد والعملة ونسبة محددة من المصارييف غير المباشرة. كما يتم تقييم جميع لوازيم البضاعة الأخرى على أساس طريقة الكلفة الوسيطية المرجحة. ويتم الاستدراك عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطبيعة الحركة والمعيبة.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجرى 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 أيهما ينتهي أولاً. لن نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي كما يلي:

%٢٥	- %٥	مباني
%٢٥	- %١٢,٥	الآلات ومعدات وأدوات
%٢٥		تحسينات وديكورات
%٢٣,٢٣	- ٢٥	اثاث ومفرشات ومعدات مكتبية
%٢٥		سيارات

النفاذ الموجلة

تمثل النفاذ الموجلة مصاريف انشاء وتجهيز فرع مصنع الخيوط الصناعية التي تمت قبل تأسيس المصنع والمصارييف التي تمت لقاء فترة التأسيس وقبل بدء عملية الانتاج، ويتم اطفاء هذه المصارييف باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى ٧ سنوات. كما تشمل النفاذ الموجلة على تكاليف تقييم المصنع المحملة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودية وال المتعلقة بالقرض المنحى من الصندوق للمصنع حيث يتم اطفاء هذه النفاذ على مدى أجل الفرض.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة بتاريخ قائمة المركز العالمي من كل عام بتقييم ما إذا كانت هناك ايota مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود تدني في قيمة الأصول غير المتداولة. وفي حال وجود تلك المؤشرات يتم تغير القيمة القابلة للاسترداد للأصل المعنى لكي يتم تحديد حجم خسارة التدني في قيمة الأصل. إن القيمة القابلة للاسترداد للأصل هي قيمة الأصل أو القيمة العادلة له مطروحا منها تكاليف البيع أيهما 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 التدني تقوم الشركة بمقارنة القيمة الدفترية للأصل غير المتداول مع التفاق النقدي غير المخصوص لمقرر من استخدام الأصل. إذا زالت القيمة الدفترية عن التفاق النقدي المقرر غير المخصوص من استخدام الأصل، تقوم الشركة بتغير القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الأصل. يعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الأصل خسارة تدني في القيمة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

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

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 تزيل مخصص المبالغ المقدرة التي لا يمكن استردادها.

تصنف المطلوبات المالية بناء على النهاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين وتكون المطلوبات المالية الجرهية من البنك الدائنة والقروض والذمم الدائنة والمطلوب لجهات ذات علاقة وللتي تظهر بقيمتها العادلة.

التدنى في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركزي مالي تقدير الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على التدنى في القيمة. تأخفض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية للاستثمار نتيجة لحدث أو أحداث قد وقعت بعد التسجيل الأولى للموجودات المالية.

في حالة بعض قنوات الموجودات المالية مثل النعم المدينة على سبيل المثال التي يتم تقييمها على أساس أنه لن يحدث انخفاض في قيمتها على أساس فردي فإنها تقوم لاحقا على أساس لجمالي لمعرفة ما إذا كان هناك انخفاض في قيمتها. قد يشتمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة النعم المدينة على خبرة الشركة السابقة في تحصيل المبالغ وحدوث زيادة في عدد الدفعات التي يتاجل سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادي وكذلك التغيرات الملحوظة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تغير في سداد النعم المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية بالخسارة الناتجة عن تدنى القيمة مباشرة لجميع الموجودات المالية باستثناء للنقد المدينة والتي تخضع قيمتها من خلال استخدام حساب مخصص. وفي حالة اعتبار النعم المدينة على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم مطابقتها مقابل حساب المخصص. يتم تسوية المبالغ المسترددة لاحقا من المبالغ التي سبق نسبتها مع المخصص للمجمل على قائمة الدخل. تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل.

فرضية الزكاة

نخضع الشركة لتعديلات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفرضية الزكاة وفقاً لعيادة الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فرضية الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل إيداع فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم إغلاق المخصص.

تعويضات الصرف من الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعامل السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة.

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. لن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المترافقه بالأسفل موضوع العقد إلى المستأجر. ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

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

ان تكاليف التمويل، والتي تمثل الفرق بين مجموع التزامات عقود الإيجار والقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ شروع الإيجار، أيهما أقل، يتم تحديدها على قائمة الدخل خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحصيلي ثابت للمبالغ المتبقية للالتزامات لكل فترة محاسبية.

يتم تحصيل 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 تمثل مؤشرًا دقيقًا عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة.

٤ - احتياطي نظامي

تشتمل مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وللنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائه من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمائه من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح. لم تقم الشركة باحتساب احتياطي نظامي للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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 يتم توزيع أرباح على المساهمين بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي على أن يتم توزيعها خلال الربع الثاني (٢٠١٠: ٥ ملايين ريال سعودي).

٦ - ربحية السهم الأساسي

تم احتساب ربحية السهم للالفترة المنتهية في ٣١ مارس من الربح الصافي بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائم كما في نهاية الفترة.

تم احتساب ربحية السهم للالفترة المنتهية في ٣١ مارس من الأنشطة المستمرة الرئيسية بقسمة الربح من الأعمال مطروحا منه فريضة الزكاة على المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائم كما في نهاية الفترة.

تم احتساب ربحية السهم للالفترة المنتهية في ٣١ مارس من الأنشطة الأخرى بعد طرح حصة الأنشطة الأخرى من الزكاة بقسمة صافي الربح من الأنشطة الأخرى على المتوسط المرجع لعدد السهم القائم كما في نهاية الفترة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٧ - الالتزامات والارتباطات المحتملة

يوجد على الشركة كما في ٣١ مارس الالتزامات والارتباطات المالية التالية:

٢٠١٠	٢٠١١	
٥,١١٨,٠٢٦	١٥,٨٠٠,٢٧٢	خطابات ضمان
٢٢,٢٣٨,٩١٧	٢٢,٢٢٨,٩١٧	اعتمادات مستددة
<u>٢٧,٣٥٦,٩٤٣</u>	<u>٣٨,٠٣٩,١٨٩</u>	

٨ - قطاعات الاعمال

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

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

تقوم الشركة بنادرة أعمالها في المملكة العربية السعودية بشكل رئيسي.

المبيعات والتكاليف:

٢٠١٠	٢٠١١	
١٣٩,٣٧٨,٠٠٠	١٤٠,٩٣١,٧٤٥	مبيعات محلية
٥٩,٥٥٥,٩١٤	٤٧,٦٥١,٣٧٥	مبيعات تصدير
<u>١٩٨,٨٨٢,٩١٤</u>	<u>١٨٨,٥٨٣,١٢٠</u>	
٩٨,٧٨٥,٣٦٩	١٠٠,٢٤٤,٧٨٧	تكاليف محلية
٤٩,٣٩٠,٨١٠	٤٠,٠٤٠,٣٢٣	تكاليف تصدير
<u>١٤٨,١٧٦,١٧٩</u>	<u>١٤٠,٢٦٥,١١٠</u>	

٩ - رقم المقارنة

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