

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
مع تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م

فهرس المحتويات

صفحة

١	تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
٣	قائمة الربح أو الخسارة والنخل الشامل الأولية الموحدة
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة
٥	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
١٥ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل
إلى / السادة مساهمي شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الاولية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة") والشركات التابعة لها (ويشار إليها مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٩م، والقوائم الأولية الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإفصاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الاولية الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسئوليتنا هي اظهار نتيجة فحص هذه القوائم المالية الاولية الموحدة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي بارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الاولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشتمل فحص القوائم المالية الاولية الموحدة بصورة أساسية على توجيه إستفسارات إلى المسؤولين بالمجموعة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن هذا الفحص هو أقل نطاقاً إلى حد كبير من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لا يمكننا هذا الفحص من الحصول على تأكيد بأننا أصبحنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وعليه، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

الإستنتاج

بناءً على فحصنا الذي قمنا به، لم يلفت إنتباهنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الاولية الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ المعتمد في المملكة العربية السعودية.



عن البسام وشركاه
(المحاسبون المتحالفون)
إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٣٧)

٤ رمضان ١٤٤٠هـ
٩ مايو ٢٠١٩م
جدة، المملكة العربية السعودية

المدينة المنورة
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٥٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٢٨٩٤
ص. ب. ١٥٦٥١ جدة ٢١٤٥٤

بريدة
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٤٤٤
ص. ب. ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧

الخبر
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٨٩٢ ٣٣٧٨
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٨٩٢ ٣٣٤٩
ص. ب. ٤٦٣٦ الخبر ٣١٩٥٢

جدة
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٥٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٢٨٩٤
ص. ب. ١٥٦٥١ جدة ٢١٤٥٤

الرياض
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٤٤٤
ص. ب. ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧

Info.sa@pkf.com

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ مارس ٢٠١٩ م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢٢٥,٩٨٥	٢١٨,٢٥٢		ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
-	٢٩,١٣٨		أصول حق الإستخدام
١٥,٨١٢	١٤,٩٩٤	١٢	استثمار في شركات زميلة والمشروعات المشتركة
٢٤١,٧٩٧	٢٦٢,٣٨٤		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١٠,١٥٦	١٠,٥٣٢	١١	مطلوبات من أطراف ذات علاقة
٢٤٠,٩٢٤	٢٠٠,٧٩٦		المخزون، صافي
٢٠,٦٧٩	٩,٧١٥		مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى، صافي
١٦٣,٢٦٦	١٣٩,٣٢٠	٥	ذمم مدينة تجارية، صافي
٤,٨٧٣	٤,٧٣٨		النقد وما في حكمه
٤٣٩,٨٩٨	٣٦٥,١٠١		إجمالي الموجودات المتداولة
٦٨١,٦٩٥	٦٢٧,٤٨٥		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠		رأس المال
(٧٤,٩٤٨)	(١١٠,٠٠٠)		خسائر متراكمة
١٥٠,٠٥٢	١١٥,٠٠٠		إجمالي حقوق المساهمين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٧٠,٩٩٢	١٨٦,٥٠٣	٦	قروض آجلة - الجزء غير المتداول
-	٢٥,٣٩٣		إلتزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول
٢٤,٠٣٩	٢٤,٥٣١		مطلوبات مزايا العاملين
١,٥٤٨	٢,٢٣٣	٩	أدوات مالية مشتقة
٩٦,٥٧٩	٢٣٨,٦٦٠		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
			حصة الشركة في استثمارات في شركات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة
٤٥٥	٤٥٥		ذمم دائنة تجارية
٨٠,٠٨٠	٦١,٢٤١		مصرفات مستحقة وذمم دائنة أخرى
٢٨,٥٠٣	١٩,٢٦٠		قروض آجلة وبنوك دائنة
٢٣٤,٤٤٣	١١٥,٦٠٥	٦	إلتزامات عقود الإيجار - الجزء المتداول
-	٢,٨٦٢		مطلوبات الى أطراف ذات علاقة
٧٥,٣٣٥	٥٧,٥٤٢	١١	زكاة مستحقة
١٦,٢٤٨	١٦,٨٦٠		إجمالي المطلوبات المتداولة
٤٣٥,٠٦٤	٢٧٣,٨٢٥		إجمالي المطلوبات
٥٣١,٦٤٣	٥١٢,٤٨٥		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين
٦٨١,٦٩٥	٦٢٧,٤٨٥		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأولية الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١٨ م (غير مراجعة)	٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
١١٠,١٢٤	٦٤,٩٦٧	العمليات المستمرة
(٨٦,٣١٨)	(٦٣,٨٤١)	المبيعات
٢٣,٨٠٦	١,١٢٦	تكلفة المبيعات
(١٢,٧٦٢)	(١٠,٦٠٢)	إجمالي الربح
(٤,٨٩٢)	(٥,٤٦٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(٤٩٣)	(٢٦,٧٥٧)	مصروفات عمومية وإدارية
٦	١٣,٩٦١	إنخفاض في قيمة الأصول المتداولة، بالصافي
٥,٦٦٥	(٢٧,٧٣٥)	صافي إيرادات أخرى
٢٩	(٦٨٥)	(الخسارة) / الربح من العمليات
١٨١	(٨١٨)	(خسائر) / أرباح التغير في القيمة العادلة للادوات المالية المشتقة
(٣,٧١٢)	(٥,٣٢٩)	صافي حصة الشركة في (خسارة) / أرباح شركات زميلة ومشروعات مشتركة
٢,١٦٣	(٣٤,٥٦٧)	أعباء مالية
(٧٦٤)	(٦١٢)	(الخسارة) / الربح قبل الزكاة
١,٣٩٩	(٣٥,١٧٩)	الزكاة
		(خسارة) / ربح الفترة
		الدخل الشامل الأخر
(١,١٥٩)	-	البنود التي يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)
		فروق العملة من ترجمة العمليات الاجنبية
(١,١٥٩)	-	صافي الدخل من البنود التي يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)
٢٠٨	(٨٧٠)	البنود التي لن يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)
		(خسائر) / أرباح الاكتواري
٢٠٨	(٨٧٠)	صافي الدخل من البنود التي لن يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)
(٩٥١)	(٨٧٠)	(صافي بعد الزكاة)
٤٤٨	(٣٦,٠٤٩)	(خسارة) من الدخل الشامل الأخر
٠,٠٦	(١,٥٦)	اجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل للفترة (صافي بعد الزكاة)
		تصويب السهم في (الخسائر) / الأرباح

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

المجموع	مترابمة (خسائر)	إحتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية	رأس المال	
٢١٣,٧٧٤	(١٠,٠٦٧)	(١,١٥٩)	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (مراجعة)
(٦,٠٥٩)	(٦,٠٥٩)	-	-	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩
٢٠٧,٧١٥	(١٦,١٢٦)	(١,١٥٩)	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (معدل)
١,٣٩٩	١,٣٩٩	-	-	صافي أرباح للفترة
٢٠٨	٢٠٨	-	-	أرباح ائتوارية
-	(١,١٥٩)	١,١٥٩	-	أقفال فروق العملة من ترجمة العمليات الأجنبية
٢٠٩,٣٢٢	(١٥,٦٧٨)	-	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المراجعة)
١٥٠,٠٥٢	(٧٤,٩٤٨)	-	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ (مراجعة)
٩٩٧	٩٩٧	-	-	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦
١٥١,٠٤٩	(٧٣,٩٥١)	-	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ (معدل)
(٣٥,١٧٩)	(٣٥,١٧٩)	-	-	صافي خسارة للفترة
(٨٧٠)	(٨٧٠)	-	-	خسائر ائتوارية
١١٥,٠٠٠	(١١٠,٠٠٠)	-	٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير المراجعة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

نسخة
١٠/١٠/١٩

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٨ م (غير مراجعة)	٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
٢,١٦٣	(٣٤,٥٦٧)	الأنشطة التشغيلية:
٧,٨٨١	٦,٩٢١	صافي (الخسارة) / ربح قبل الزكاة
١,٣٨١	١١٤	تعديلات للبنود الغير النقدية:
٣,٧١٢	٥,٣٢٩	استهلاك
٤٩٣	٢٦,٧٥٧	استهلاك أصول حق الاستخدام
-	(١٣,٩٠٩)	استدراك مطلوبات مزايا عاملين
(١٨١)	٨١٨	أعباء مالية
(٢٩)	٦٨٥	أنخفاض في قيمة الأصول المتداولة
١٥,٤٢٠	(٧,٠٨٧)	أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٢,٦٣٠)	٢٤,٣٢٤	حصة الشركة في خسائر / (أرباح) شركة شقيقة ومحاصة
-	(٣٧٩)	خسائر / (أرباح) التغير في القيمة العادلة للادوات المالية المشتقة
(١,٥٦٣)	٢٣,٩٥٧	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢,٦٠٢	(٢٨,٠٨٢)	ذمم مدينة تجارية، مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢٤,٣٧٠	(٢,٧٩٣)	مطلوبات من أطراف ذات علاقة
٢٨,١٩٩	٩,٩٤٣	مخزون
(٣,٧١٢)	(٥,٣٢٩)	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
(١,٨٨٨)	(١,١٤٣)	مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة
٢٢,٥٩٩	٣,٤٧١	صافي النقد الناتج من العمليات
-	(٥١٧)	أعباء مالية مدفوعة
-	٢٣٨	مطلوبات مزايا العاملين - المسدد
-	(٢٧٩)	صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية:
(٢٣,٠٤٨)	(٣,٣٢٧)	مدفوعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٣,٠٤٨)	(٣,٣٢٧)	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٤٤٩)	(١٣٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٦,٠٠٩	٤,٨٧٣	الأنشطة التمويلية:
٥,٥٦٠	٤,٧٣٨	صافي الحركة في قروض آجلة وبنوك دائنة
-	٩٩٧	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
-	(٢٩,١٣٨)	التغير في أرصدة النقد وما يعادله
-	٢٥,٣٩٣	النقد وما يعادله في بداية الفترة
-	٢,٨٦٢	النقد وما يعادله في نهاية الفترة
-	(١٥,٠٠٠)	- المعاملات غير النقدية:
-	١٥,٠٠٠	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على حقوق الملكية
		أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على الموجودات غير المتداولة
		أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على المطلوبات غير المتداولة
		أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على المطلوبات المتداولة
		متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
		مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

١ - الشركة والأنشطة الرئيسية

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

خلال سنة 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 إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والمفروشات والموبيليا والاثاث والتحف والأجورات الخشبية والمعدنية والاثاث المكتبي والمطابخ والبطانيات والشراشف واقمشة الستائر ومستلزماتها والعشب الصناعي وتصنيع السجاد والموكيت وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦/ق، بتاريخ ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠هـ وإنتاج خيوط بولي بروبيلين وخيوط نايلون (بولي اميد) 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 ٤٠٣٠١٣٣٩١٩، الصادر في ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٠١م. قرر المساهمون في الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٢ مايو ٢٠١٢م على إضافة أنشطة جديدة تتمثل في الاستثمار في العقارات لأغراض استثمارية.

خلال سنة ٢٠١٢م، اقترح مجلس الإدارة بزيادة رأسمال الشركة من ٣٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة عن طريق إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. وافق المساهمون على زيادة رأس المال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ١ ابريل ٢٠١٣م، وتم إصدار الأسهم في ١ ابريل ٢٠١٣م، وأصبح رأسمال الشركة ٣٧٥ مليون ريال سعودي، مقسمة على ٣٧,٥ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

خلال ديسمبر ٢٠١٧، بناءً على اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد بتاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠١٧م قرر المساهمين إطفاء الخسائر المتركمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م وتخفيض رأس المال بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي واستخدام الاحتياطي النظامي والاحتياطي العام، ليصبح رأس المال بعد التخفيض بمبلغ ٢٢٥ مليون ريال سعودي بدلاً من ٣٧٥ مليون ريال سعودي ليصبح عدد الأسهم ٢٢,٥ مليون سهم بدلاً من ٣٧,٥ مليون سهم وتم التأثير في السجل التجاري برأس المال بعد التخفيض بتاريخ ٧ جمادي الأولى ١٤٣٩هـ الموافق ٢٤ يناير ٢٠١٨م.

يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة

لدى الشركة الأم ٣ فروع رئيسية للمصانع مسجلة كما هو مبين أدناه ٢٤ فرعاً كمعارض ومراكز توزيع ومخازن على مستوى المجموعة:

اسم الفرع	رقم السجل التجاري
مصنع جدة للنسيج الصناعي	٤٠٣٠١١٥٩٧٤
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤
مصنع الجزيرة للغزل والسجاد	٤٠٣٠١٨١٢٦٥

تشتمل هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة نتائج أعمال هذه الفروع وموجوداتها ومطلوباتها.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- أسس الاعداد

١/٢ بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية التي أوعدت وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية، لذا يجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة تتماشى مع تلك السياسات المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للمجموعة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، باستثناء تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ " عقود الأيجار".

قامت المجموعة بإعتماد المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الأيجار" اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩م. وعليه، تم الإفصاح عن السياسات المحاسبية لهذا المعيار الجديد بالإيضاح رقم ٤.

٢/٢ إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

أعدت القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، إلا إذا سمحت المعايير الدولية للتقرير المالي بالقياس وفقاً لطرق تقييم أخرى.

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي، يتطلب من الإدارة وضع الأحكام، وتقديرات وإفتراضات التي قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المصرح عنها بالقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه التقديرات والافتراضات الهامة قد تم الإفصاح بالقوائم المالية الموحدة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، باستثناء الأحكام الهامة الجديدة ومصادر التقديرات غير المؤكدة الرئيسية المتعلقة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ والتي تم الإفصاح عنها في الإيضاح رقم ٤.

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تعمل فيها المجموعة ("العملة الوظيفية"). يتم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض. تم تقريب الأرقام إلى أقرب ألف ريال إلا إذا تم ذكر غير ذلك.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣- أسس التوحيد

اشتملت القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة على القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة، تم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة عن نفس السنوات المالية المعروضة. وفيما يلي بيان بالشركات التابعة المدرجة ضمن القوائم المالية (المجموعة):

الاسم	الإيضاح	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية في رأس المال (مباشرة أو غير مباشرة)	
			٢٠١٩	٢٠١٨
شركة ذا هوم ستايلز (ذات مسئولية محدودة)	أ	تجارة التجزئة بالسجاد والموكيت والأرضيات والأثاث والبطنيات واقمشة الستائر والإكسسوارات	١٠٠%	١٠٠%
شركة مجموعة مليونيوم ويفرز القابضة المحدودة	ب	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذا الصلة	١٠٠%	١٠٠%
شركة مليونيوم ويفرز (ذات مسئولية محدودة)	ب	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذا الصلة	١٠٠%	١٠٠%
شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة (ذات مسئولية محدودة)		خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية والخاصة	١٠٠%	١٠٠%
شركة السريع للمشاريع (ذات مسئولية محدودة) - متوقفة النشاط		خدمات المشاريع الحكومية والخاصة بمفروشات، الموكيت والسجاد	١٠٠%	١٠٠%

أ) شركة ذا هوم ستايلز (ذات مسئولية 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. في ظل إعادة الهيكلة للمجموعة وبناء على موافقة مجلس الإدارة في اجتماعاته لعام ٢٠١٧ تتجه المجموعة لدمج عمليات الشركة التابعة في المجموعة تحت القطاع التجاري.

ب) شركة مجموعة مليونيوم ويفرز القابضة المحدودة (ذات مسئولية محدودة) تم تأسيسها في الولايات المتحدة الأمريكية خلال شهر يناير ٢٠١١م. قرر مجلس الإدارة للمجموعة باغلاق شركة مليونيوم ويفرز وجاري العمل على الإجراءات الرسمية المطلوبة لذلك.

تتحقق السيطرة للشركة الام على شركتها التابعة عندما يكون للشركة:

- القدرة على التحكم بالمنشأة المستثمر بها.
- نشوء حق للمجموعة في الربح أو الخسارة نتيجة لارتباطها بالمنشأة المستثمر بها.
- القدرة على التحكم في المنشأة المستثمر بها بغرض التأثير على عوائدها.

على الرغم من أن المجموعة تتمتع بصفة عامة بكافة حقوق التصويت في الشركات الخاضعة للسيطرة، إلى أن ذلك ينطبق بغض النظر عن نسبة العائد في رأس المال إذا تم الحصول على السيطرة من خلال اتفاقيات مع المساهمين الآخرين.

تبدأ عملية توحيد الشركة التابعة عندما تتمكن الشركة من السيطرة على تلك الشركة التابعة، بينما تتوقف تلك العملية عندما تفقد الشركة

السيطرة على الشركة التابعة. وعلى وجه الخصوص، يتم إدراج إيرادات ومصروفات الشركة التابعة المستحوذ عليها أو المستبعدة خلال الفترة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة الموجزة من تاريخ استحواد الشركة على السيطرة حتى تاريخ فقدان السيطرة على الشركة التابعة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣- أسس التوحيد (تتمة)

إن قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة الموجزة وكل عنصر من عناصر الدخل الشامل الأخرى موزعة على مساهمي الشركة. إن إجمالي الدخل الشامل للشركة التابعة موزع على مساهمي الشركة.

يتم إجراء تعديلات على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للشركات التابعة، متى تطلبت الحاجة، لكي تتلائم سياساتها المحاسبية مع تلك المستخدمة من قبل المجموعة.

يتم إستبعاد جميع المعاملات بما في ذلك الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة عند التوحيد.

٤- السياسات المحاسبية الجديدة

١-٤ المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار" اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩. تم توضيح أثر تطبيق المعيار الدولي في ٢-٤. بسري مفعول عدد من المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة على المعايير اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩، لكن ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة للمجموعة.

٢-٤ التغيير في السياسات المحاسبية

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار"

يحل المعيار الدولي رقم ١٦ محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ "عقود الإيجار"، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي رقم ٤ "تحديد ما إذا كان ترتيب ما ينطوي على عقد إيجار" وتفسير لجنة التفسيرات الدولية السابقة رقم ١٥ "التأجير التشغيلي - الحوافز" وتفسير لجنة التفسيرات الدولية السابقة رقم ٢٧ "تقييم جوهر المعاملات التي تنطوي على الشكل القانوني لعقد إيجار".

يقدم المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار" نموذجاً محاسبياً واحداً مدرجاً في المركز المالي للمستأجر. يعترف المستأجر

بأصل حق الاستخدام والذي يمثل حقه في استخدام الأصل المعني والتزام عقد الإيجار الذي يمثل التزامه بسداد مدفوعات الإيجار. هناك

استثناءات إختيارية لعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار المنخفضة القيمة. تظل محاسبة المؤجرين مماثلة للمعايير الحالية -أي أن المؤجرين يواصلون تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار تمويلي أو عقود إيجار تشغيلي.

طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ من تاريخ تطبيقه الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٩ باستخدام طريقة التحول المبسطة المعدلة حسبما تسمح به أحكام التحول المحددة في المعيار. ونتيجة لذلك، فإن أرقام المقارنة للسنة المالية ٢٠١٨ غير معدلة.

استخدمت المجموعة الوسائل العملية التالية:

- معدل خصم واحد لمحفظة عقود الإيجار ذات خصائص متشابهة إلى حد معقول وهو ٢,٧٥%.
- المحاسبة عن عقود الإيجار التشغيلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ للعقود الإيجار قصيرة الأجل ذات مدة إيجارية متبقية نقل عن ١٢ شهراً كما في ١ يناير ٢٠١٩،
- إستبعاد التكاليف المباشرة الأولية لقياس أصل الاستخدام في تاريخ التطبيق الأولي،
- استخدام الإدراك المتأخر في تحديد مدة عقد الإيجار الذي يتضمن خيارات تمديد عقد الإيجار أو إنهائه.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٤- السياسات المحاسبية الجديدة (تتمة)
٤-٢ التغيير في السياسات المحاسبية (تتمة)

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ " عقود الإيجار " (تتمة)

عند تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦، اعترفت المجموعة بمطلوبات الإيجار وأصول حق الاستخدام المرتبطة بالعقود التي أبرمت كعقود إيجار وفقاً لمبادئ المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦. وقد قسمت الإلتزامات بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المبتقية، مخصومة باستخدام سعر الاقتراض ٥,٥% وتقاس أصول حق الاستخدام ذات العلاقة بالمبلغ المعادل للإلتزام الإيجار، معدلاً حسب مبلغ الدفعات المدفوعة مقدماً والمتعلقة بهذا الإيجار المعترف به في قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

يوضح الجدول التالي تسوية الإلتزامات عقود الإيجار التشغيلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ مع الإلتزام الإيجار وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ كما في ١ يناير ٢٠١٩:

١ يناير ٢٠١٩			
			الالتزامات عقود إيجار تشغيلي وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
			مخصومة باستخدام معدل الخصم ٥,٥%
٢٥,٣٦٠	(١)		التزام إيجار معترف به كما في ١ يناير ٢٠١٩ نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦
			أصول حق الاستخدام:
٣,٨٦٠	(٢)		يضاف دفعات الإيجار المدفوعة مقدماً كما في ١ يناير ٢٠١٩
<u>٢٩,٢٢٠</u>	<u>(٢+١)</u>		أصول حق استخدام كما في ١ يناير ٢٠١٩
			الإلتزام عقد إيجار:
			يضاف الإلتزام بموجب عقد إيجار تمويلي معترف به بالفعل كما في ١ يناير ٢٠١٩ وفقاً لمعيار
			المحاسبة الدولي رقم ١٧
<u>٢٥,٣٦٠</u>	<u>(٤+١)</u>		إجمالي الإلتزام عقد الإيجار كما في ١ يناير ٢٠١٩

أثر التغيير في السياسة المحاسبية على العناصر المدرجة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة كما في ٣١ مارس ٢٠١٩م:

٣١ مارس ٢٠١٩		
٢٩,١٣٨		أصول حق الاستخدام
(٢,٨٦٢)		الإلتزام عقود إيجار - الجزء المتداول
(٢٥,٣٩٣)		الإلتزام عقود إيجار - الجزء غير المتداول
(٩٩٧)		الخسائر المتراكمة
<u>١١٤</u>		قائمة الربح او الخسارة والدخل الشامل

يعترف بعقود الإيجار كأصل حق استخدام مع الإلتزامات الخاصة بها وذلك في تاريخ إتاحة الأصول المستأجرة للاستخدام من قبل المجموعة، وتوزع كل دفعة إيجار ما بين الإلتزام وتكاليف التمويل، ويعترف بتكلفة التمويل في قائمة الدخل الشامل الاخر الأولية الموحدة الموجزة على مدى فترة عقد الإيجار، ويستهلك أصل حق الاستخدام وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي أو مدة عقد الإيجار، أيهما أقل.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٤- السياسات المحاسبية الجديدة (تتمة)

٤-٢ التغيير في السياسات المحاسبية (تتمة)

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ " عقود الإيجار " (تتمة)

وتقاس أصول حق الاستخدام مبدئياً بالتكلفة التي تشمل ما يلي:

- مبلغ القياس المبدئي للالتزام بالإيجار.
- أي دفعات إيجارية سددت في أو قبل تاريخ بدء الإيجار ناقصاً أي حوافز إيجارية تشجيعية مقبوضة.
- أي تكاليف مباشرة مبدئية.
- تكاليف الترميم، إن وجدت.

تتضمن التزامات الإيجار، حيثما كان منطبقاً، صافي القيمة الحالية لـ:

- الدفعات الثابتة (بما في ذلك الدفعات الثابتة الجوهرية) ناقصاً أي حوافز تشجيعية مستحقة القبض.
- دفعات الإيجار المتغيرة التي تستند إلى مؤشرات أو سعر ما.
- المبالغ التي يتوقع أن بدفعها المستأجر على يقين معقول من ممارسته هذا الخيار.
- مبالغ الغرامات المدفوعة لإنهاء العقد، إذا كانت مدة عقد الإيجار تعكس ممارسة المستأجر هذا الخيار.

عقود الإيجار القصيرة الأجل

عقود الإيجار القصيرة الأجل هي عقود إيجار تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل. والأصول ذات القيمة المنخفضة تمثل البنود التي لا تفي بالحد الخاص بالرسمة لدى المجموعة وتعتبر غير هامة بالنسبة لقائمة المركز المالي للمجموعة ككل. ويعترف بدفعات عقود الإيجار القصيرة الأجل وعقود الإيجار الخاصة بالأصول ذات القيمة المنخفضة وفقاً لطريقة القسط الثابت في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة الموجزة.

خيارات التمديد والانتهاء

عند تحديد مدة عقد الإيجار، تأخذ إدارة المجموعة في الاعتبار جميع الحقائق والظروف التي من شأنها أن تخلق حافزاً اقتصادياً تشجيعياً للممارسة خيار التمديد أو عدم ممارسة خيار الانتهاء. ولا تدرج خيارات التمديد (أو الفترات التي تلي خيارات الانتهاء) ضمن مدة الإيجار إلا إذا كان تمديد عقد الإيجار (أو عدم إنجائه) مؤكداً إلى حد معقول. تقييم المجموعة، عند بدء الإيجار، ما إذا كان من المؤكد إلى حد معقول ممارسة خيارات التمديد، وتعيد المجموعة تقييم ما إذا كان من المؤكد إلى حد معقول ممارسة الخيارات إذا كان هناك حدث هام أو تغير كبير في الظروف الخاضعة للسيطرة.

٥- ذمم مدينة تجارية، صافي

تتضمن الذمم المدينة التجارية ذمم حكومية بمبلغ ٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٨: ٢ مليون ريال سعودي) تجاوز موعد سداده وفقاً لدورة التحصيل العادية للمجموعة، إلا أن الإدارة تعتقد بأنه سيتم تحصيل كامل المبلغ وبالتالي فلم يتم بتكوين مخصص لذلك.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٦- قروض آجلة وبنوك داننة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩م (غير مراجعة)	إيضاح	
٩١,٩٤٠	٧٠,٢٢٩	أ	(١)
٢١٣,٤٩٥	٢٣١,٨٧٩	ب	
٢١٣,٤٩٥			
(٧٠,٩٩٢)	(١٨٦,٥٠٣)		
١٤٢,٥٠٣	٤٥,٣٧٦		(٢)
٢٣٤,٤٤٣	١١٥,٦٠٥		(٢+١)

(أ) مبالغ مستحقة لبنوك
قروض قصيرة الأجل وبنوك داننة

(ب) قروض آجلة
الرصيد القائم

الرصيد القرض الأجل
ناقصاً:

الجزء طويل الأجل من قروض الأجلة
الجزء المتداول من قروض الأجلة
قروض الأجلة وبنوك داننة

(أ) لدى الشركات تسهيلات ائتمانية من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، وخطابات اعتماد، 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 وارصدة متعلقة بأطراف 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 قسط مستحقاً في فبراير ٢٠١٣م متبوعاً بأقساط نصف سنوية، علماً بأن هذا القرض مضمون برهن عقاري لجميع ممتلكات ومعدات مصنع جدة للنسيج والغرض من هذا القرض هو تمويل التوسعة في مصنع جدة للنسيج ومصانع السجاد. تتضمن اتفاقية القرض شروطاً محددة تتطلب الإبقاء على معدلات معينة والإبقاء على المستوى الأدنى من الملاءة المالية والحد الأدنى من السيولة.

(ج) قامت المجموعة خلال الربع الأول من سنة ٢٠١٩م بإعادة هيكلة القروض من قصيرة الأجل الي طويلة الأجل.

٧- التزامات محتملة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩م (غير مراجعة)	
٩,٧٣٦	٤,٨٤٧	خطابات اعتماد
١,٩٥٦	١,٩٨٠	ضمانات بنكية
٤٤٦	٤٤٦	كمبيالات معززة

٨- نصيب السهم من (الخسارة) / الربح

يتم احتساب نصيب السهم من (الخسارة) / الربح بقسمة صافي (الخسارة) / الربح على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

٩- أدوات مالية مشتقة

لدى المجموعة العديد من المشتقات المالية التي تم تصنيفها كأدوات تحوط للتدفقات النقدية لتغطية تقلبات التدفقات النقدية الناتجة عن أسعار العملات وأسعار صرف العملات الأجنبية التي تخضع لتقلبات أسعار السوق. وفقاً لسياسة المجموعة، لا يتم استخدام الأدوات المشتقة لأغراض التجارة أو المضاربة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٩- أدوات مالية مشتقة (تتمة)

يوضح الجدول التالي تفاصيل المبالغ الإسمية والفترات المتبقية القائمة في تاريخ التقرير:

القيمة الدفترية لأداة التحوط		القيمة الإسمية لأدوات التحوط		مقايضات معدلات الفائدة
المطلوبات	الموجودات	التحوط	٢٠١٩ م	
٢,٢٣٣	-	٩٤,٥٠٠		
٢,٢٣٣	-	٩٤,٥٠٠		

القيمة الدفترية لأداة التحوط		القيمة الإسمية لأدوات التحوط		مقايضات معدلات الفائدة
المطلوبات	الموجودات	التحوط	٢٠١٨ م	
١,٥٤٨	-	٩٤,٥٠٠		
١,٥٤٨	-	٩٤,٥٠٠		

١٠- معلومات قطاعات الأعمال

من وجهة نظر الإدارة، ان أنشطة المجموعة تنقسم الى نشاطين رئيسيين وهي كالتالي:
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

إجمالي الربح / (الخسارة)	تكلفة المبيعات	المبيعات	
٢,٥٨٥	(٥١,٠٠٢)	٥٣,٥٨٧	الأرضيات
(١,٤٥٩)	(١٢,٨٣٩)	١١,٣٨٠	أخرى
١,١٢٦	(٦٣,٨٤١)	٦٤,٩٦٧	الإجمالي

إجمالي الربح / (الخسارة)	تكلفة المبيعات	المبيعات	
٢٦,١٧١	(٧٧,٨٣٩)	١٠٤,٥٠١	الأرضيات
(٢,٣٦٥)	(٨,٤٧٩)	٦,١١٤	أخرى
٢٣,٨٠٦	(٨٦,٣١٨)	١١٠,١٢٤	الإجمالي

١١- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

(أ) المعاملات مع أطراف ذات العلاقة وأرصنتها

قامت المجموعة بالتعامل مع أطراف ذات العلاقة خلال الفترة وهي على النحو التالي:

العلاقة	اسم الجهة ذات العلاقة
شركة ذات علاقة	شركة السريع للأثاث
شركة ذات علاقة	شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
شركة ذات علاقة	شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة
شركة ذات علاقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
شركة ذات علاقة	شركة التضامن الأول
شركة ذات علاقة	مؤسسة خالد حمدان السريع
شركة ذات علاقة	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة
شركة ذات علاقة	شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة (سناسكو)
شركة ذات علاقة	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
شركة ذات علاقة	شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري
مساهمون	المساهمون

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

ب) المعاملات الهامة وما يتعلق بها من أرصدة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩ م (غير المراجعة)	
١٧,٠٤٧	٢,٩٣٢	مشتريات
١٢,٧٦٩	١٨,٨٨٤	تمويل
١٩,٤٥٧	٣,١٢٥	مبيعات
٣,٩٠٢	٧٣٥	مستحقات الى الإدارة العليا
٩٩٠	١٠٨	اتعاب مجلس الإدارة
٥,٤٢٣	٩٩٨	إيجارات

ج) مطلوب من أطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩ م (غير المراجعة)	
٤,٢٣٣	٥,١٥٩	شركة التضامن الأول
٥,٨١٨	٥,٢٦٨	مؤسسة خالد حمدان السريع
١٠٥	١٠٥	شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
١٠,١٥٦	١٠,٥٣٢	

د) مطلوب الي أطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩ م (غير المراجعة)	
٢٦,٢٢٩	٩,٨٧٤	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
٢٤,١٩٤	٢٥,٢٠٠	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
١١,٧٨٦	١١,٥٥٢	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي
٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	السيد/ حمدان عبد الله السريع
٤,٠٠٠	٣,٨٠٠	شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري
١,٧٦٩	١,٧٥٩	شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة (سناسكو)
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	محمد بن ناصر السريع
٣٥٧	٣٥٧	أخرى
٧٥,٣٣٥	٥٧,٥٤٢	

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٢- استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩ م (غير المراجعة)	شركة كلية السلام الاهلية	الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم *		
١,٥٠٠	١,٥٠٠	٢٥٠	١,٢٥٠	(١)	رأس المال
٢٠,٦٣٠	٢٠,٦٣٠	-	٢٠,٦٣٠	(٢)	دفعات طويلة الأجل
					<u>حصة المجموعة في نتائج الأعمال</u>
(٤,١٠٣)	(٦,٧٧٣)	(٧٠٥)	(٦,٠٦٨)		حصة المجموعة في نتائج الأعمال ١/١
(٢,٦٧٠)	(٨١٨)	-	(٨١٨)		حصة من النتائج للسنة
(٦,٧٧٣)	(٧,٥٩١)	(٧٠٥)	(٦,٨٨٦)	(٣)	حصة المجموعة في نتائج الأعمال
١٥,٨١٢	١٤,٩٩٤	-	١٤,٩٩٤	(٣+٢+١)	الرصيد في نهاية السنة
(٤٥٥)	(٤٥٥)	(٤٥٥)			حصة الشركة في استثمارات في شركات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة **

* المجموعة تمتلك ٥٢% من الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٥٩٧٦٨ بتاريخ ٢٣ محرم ١٤٣٥ هـ الموافق ٦ ديسمبر ٢٠١٢ والصادر من جدة، وطبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧ م الموافق ١٨ ربيع الثاني ١٤٣٨ هـ فقد وافق المساهمين على تخفيض نسبة مساهمة الشركة من ٥٢% الي ٢٥% بإدخال مساهم جديد بالشركة بزيادة رأس المال وبالتالي تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة ونتج عن تخفيض حصة الشركة من ٥٢% الي ٢٥% وجارى تعديل عقد التأسيس للشركة الشقيقة.

١٣- أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع العرض في الفترة الحالية.

١٤- اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس إدارة المجموعة القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة غير المراجعة بتاريخ ٤ رمضان ١٤٤٠ هـ الموافق ٩ مايو ٢٠١٩ م.