

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

صفحة

١
٢
٣
٤
٥
٦ - ١٨

فهرس

تقرير مراجعي الحسابات
قائمة المركز المالي الموحدة
قائمة الدخل الموحدة
قائمة حقوق المساهمين الموحدة
قائمة التدفقات النقدية الموحدة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجع الحسابات

السادة مساهمي الشركة المحترمين
شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وهي شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ و الشركات التابعة لها ("المجموعة") وقائم الدخل الموحدة وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢١ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٢ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد راجعنا بمعايير المراجعة المعهودة عليها في المملكة العربية السعودية، ونطلب تلك المعايير أن تقوم بخطيب وتفيد
راجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية الموحدة خالية من أية أخطاء جوهريه. تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستدات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتعددة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً تستند إليه في ابداء رأينا.

رأي مطلق

برأينا، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية المعهودة عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة، كما وتنقق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

المطهر بن يحيى حميد الدين
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦
٧ ربیع الثانی ١٤٣٤
١٧ فبراير ٢٠١٣

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريل السعودي)

٢٠١١	٢٠١٢	الإيضاح
		الموجودات
		موجودات متداولة
١٠,٦٥٣,١٠٤	١٣,٦٩٩,٣٢٠	٣ نقد وما في حكمه ذمم مدينة وارصددة مدينة اخرى المطلوب من جهات ذات علاقه مخزون
٢٣٦,٢٤٤,٣٦١	٢٤٠,٨٢٩,٠١٥	٤
٥,٦٢٠,٧٤٧	٣,٥٧٧,٩٣١	١٣
٥٣٧,٢٢٢,٥٥٩	٥٣٠,٩٩١,٨٧٢	٥
٧٨٩,٧٤٠,٧٧١	٧٨٩,٠٩٨,١٣٨	
		مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة
٢٧٩,٤٦٧,٩٩٥	٢٩٥,٧٨٧,٢٧٩	٦
-	٣,٧٣٢,٤٧٧	٧
٢٧٩,٤٦٧,٩٩٥	٢٩٩,٥١٩,٧٥٦	
١,٠٦٩,٢٠٨,٧٦٦	١,٠٨٨,٦١٧,٨٩٤	
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
٤٠١,٩٧٦,٨٩٠	٣٣٣,٤٣٢,٣٥٠	٩ بنوك دائنة قرض طويل الاجل - جزء متداول
-	٣,٢٠٠,٠٠٠	٩
١٣١,٩٩٩,٤٨٧	١٣٠,٤٦٤,٦٢٣	٨
٥٠,٧٦٧,٦٤٩	٤٤,١٧٦,٥٥٧	١٣ ذمم دائنة ومطلوبات اخرى المطلوب الى جهات ذات علاقه
٥٨٤,٧٤٤,٠٢٦	٥١١,٢٧٣,٥٣٠	
		مجموع المطلوبات المتداولة
		مطلوبات غير متداولة
-	٣٨,٩٦٧,٠٠٠	٩ قرض طويل الاجل - جزء غير متداول
٣٥,٧٧٤,٤١٤	٣٧,١١٣,٩٢٩	١٠ تعويضات نهاية الخدمة
٣٥,٧٧٤,٤١٤	٧٦,٠٨٠,٩٢٩	
		مجموع المطلوبات غير المتداولة
		حقوق المساهمين
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ رأس المال
٢٦,٥٢١,١٩٣	٣١,٧٧٨,٥٠٤	١١ احتياطي نظامي
٢,٢٧٧,٠٩٧	٢,٢٧٧,٠٩٧	١١ احتياطي علم
١١٩,٨٩٢,٠٣٦	١٦٧,٢٠٧,٨٣٤	أرباح مستبقة
٤٤٨,٦٩٠,٣٢٦	٥٠١,٢٦٣,٤٣٥	
١,٠٦٩,٢٠٨,٧٦٦	١,٠٨٨,٦١٧,٨٩٤	
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

	٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
المبيعات	٨٧٠,٥٥٣,٨٠٧	٩٥٦,١١٢,٣٦٠	١٨	
كلفة المبيعات	(٦٤٧,٧١٢,٠٢٣)	(٦٩٩,٧٧٣,٠٦٢)	١٨ و ١٣	
الربح الإجمالي	٢٢٢,٨٤١,٧٨٤	٢٥٦,٣٣٩,٢٩٨		
مصاريف بيع وتوزيع	(١٣٠,٣٨٢,٤٥٩)	(١٤٢,٤٢١,٨٠٨)	١٤	
مصاريف عمومية وإدارية	(٤٤,٨٥١,٩٤١)	(٥١,٤٦٢,٣١٠)	١٥	
الربح من الأعمال	٤٧,٦٠٧,٣٨٤	٦٢,٤٥٥,١٨٠		
مصاريف مالية	(١٠,٣٠٤,٩٠٠)	(١٠,١١٠,١٨٢)	٩	
غير أداءات أخرى	٣,٧٨٣,٠٠٨	٦,٢٢٨,١١١		
الربح الصافي قبل فريضة الزكاة	٤١,٠٨٥,٤٩٢	٥٨,٥٧٣,١٠٩		
فريضة الزكاة	(٥,٩٦٢,١٩٤)	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	١٢	
الربح الصافي	٣٥,١٢٣,٢٩٨	٥٢,٥٧٣,١٠٩		
ربحية السهم من الربح الصافي	١,١٧	١,٧٥	١٩	
ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية	١,٣٦	١,٨٧	١٩	
خسارة السهم من الأنشطة الأخرى	(٠,١٩)	(٠,١٢)	١٩	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة حقوق المساهمين الموحدة
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
 (بالريال السعودي)

المجموع	أرباح مستفادة	احتياطي عام	احتياطي نظامي	رأس المال	إيضاح	
٤٤٣,٥٦٧,٠٢٨	١١٨,٢٨١,٠٦٨	٢,٢٧٧,٠٩٧	٢٣,٠٠٨,٨٦٣	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
٣٥,١٢٣,٢٩٨	٣٥,١٢٣,٢٩٨	-	-	-		ربح الصافي لسنة ٢٠١١
-	(٣,٥١٢,٣٣٠)	-	٣,٥١٢,٣٣٠	-	١١	المحول إلى الاحتياطي النظامي
(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	٢١	توزيعات أرباح
٤٤٨,٦٩٠,٣٢٦	١١٩,٨٩٢,٠٣٦	٢,٢٧٧,٠٩٧	٢٦,٥٢١,١٩٣	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٥٢,٥٧٣,١٠٩	٥٢,٥٧٣,١٠٩	-	-	-		ربح الصافي لسنة ٢٠١٢
-	(٥,٢٥٧,٣١١)	-	٥,٢٥٧,٣١١	-	١١	المحول إلى الاحتياطي النظامي
٥٠١,٢٦٣,٤٣٥	١٦٧,٢٠٧,٨٣٤	٢,٢٧٧,٠٩٧	٣١,٧٧٨,٥٠٤	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريل السعودي)

٢٠١١

٢٠١٢

الأنشطة التشغيلية

الربع الصافي قبل فريضة الزكاة
تعديلات:

استهلاكات
اطفاءات

خسائر / (ارباح) بيع ممتلكات ومعدات
تعويضات نهاية الخدمة
مصاريف مالية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مخصص مخزون بطبيعة الحركة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

ذمم مدينة وارصدة مدينة اخرى
المطلوب من جهات ذات علاقة
المخزون
ذمم دائنة ومطلوبات اخرى
المطلوب الى جهات ذات علاقة

النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
الزكاة المدفوعة
مصاريف مالية مدفوعة

صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

قروض طويلة الاجل
بنوك دائنة
توزيعات ارباح

صافي النقد (المستخدم في) / المتوفّر من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في ١ يناير

النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

معاملات غير نقدية

تكليف مؤجلة

ممتلكات ومعدات محولة من / الى اطراف ذات علاقة (ايضاح ١٣)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("الشركة") هي شركة سعودية مساهمة تأسست بموجب قرار وزير التجارة رقم ٥٢٣/ق بتاريخ ٢١ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ (٣١ ديسمبر ٢٠٠٧)

خلال عام ٢٠١٠ قامت الشركة بطرح ٩ مليون سهم للاكتتاب العام والتي تمثل ٣٠% 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 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 والموكيت والارضيات والمفروشات والاثاث والبطانيات وأقمشة السatar ووازماها اضافة الى تصنيع السجاد والخيوط الصناعية طبقاً لقرار وزارة الكهرباء رقم ١٥٦٦/ص المورخ في ٢٠ ذر الحجة ١٤٢٠هـ وانتاج خيوط بولي بروبلين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبلين معالجة وخيوط نايلون (بولي امайд) معالجة طبقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٦٩٩/ص الصادر بتاريخ ٢٧ ذر الحجة ١٤٢٤هـ بالإضافة الى الخدمات التجارية كما يجوز للشركة ان تستثمر في شركات اخرى . يجري تفاصيل هذه الاشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٣٩١٩ بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ .

قرر الشركاء في اجتماع الجمعية العمومية غير العادي المنعقد في ٢٢ مايو ٢٠١٢ اضافة بعض البنود في اغراض الشركة لتتضمن الاستثمار العقاري وقد حصلت الشركة على السجل التجاري المعدل.

خلال ديسمبر ٢٠١٢ اقترح مجلس الادارة بزيادة رأس مال الشركة البالغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي ليصبح ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الارباح المحتجزة، باصدار سهم واحد لكل اربعة اسهم مملوكة من قبل المساهمين. على ان يتم عرض هذا الاقتراح على المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية لغرض الموافقة والتي متعددة في ٢٠١٣ .

تضمن القوائم المالية الاولية الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركة و شركاتها التابعة المملوكة

كما في ٣١ ديسمبر لدى الشركة الاستثمارات التالية (تم الاشارة اليها هنا على انها المجموعة):

النشاط الأساسي	بلد التأسيس	نسبة		الشركة التابعة
		الملكية وحق الملكية وحق التصويت(مباشر وغير مباشر)	٢٠١١	٢٠١٢
تجارة التجزئة في السجاد و الموكب و الارضيات و المفروشات و المبليا و الاثاث و التحف و الابجورات الخشبية و المعدنية و الاثاث المكتبي و المطابخ و البطانيات و الشرائط و اقمشة السatar و مستلزماتها.	الملكه العربية السعودية	١٠٠%	١٠٠%	شركة ذاوم ستابلز المحدودة *
توزيع منتجات السجاد و الموكب و منتجات الارضيات الاخرى	الولايات المتحدة الاميركية	١٠٠%	١٠٠%	شركة مجموعه ملينيوم ويفرز ويفرز القابضة المحدودة **
توزيع منتجات السجاد و الموكب و منتجات الارضيات الاخرى	الولايات المتحدة الاميركية	١٠٠%	١٠٠%	شركة ملينيوم ويفرز المحدودة ***
توزيع منتجات السجاد و الموكب و منتجات الارضيات الاخرى	بلجيكا	-	٩٩%	شركة ملينيوم ويفرز اووبا ***

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

* شركة هوم ستايلز المحدودة ("التابعة")، تم تسجيلها في نوفمبر ٢٠١٠، وملوكة من قبل الشركة بنسبة ٩٠% ومن قبل شركة هوم ستايلز المحدودة بنسبة ١٠% التي تم تسجيلاً في الإمارات العربية المتحدة. تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة ١٠٠% من نتائج الشركات التابعة بناءً على خطاب التنازل من الشركاء الآخرين في الشركة التابعة. لم تقم الشركة التابعة بأي أنشطة خلال العام ٢٠١٠. ولم يكن لدى الشركة أي نشاط تجاري خلال ٢٠١٠ حتى سبتمبر ٢٠١١.

** شركة مجموعة المليون ويفرز القابضة المحدودة وشركة مليون ويفرز المحدودة والمسجلتان خلال شهر يناير ٢٠١١ و الذي لم يكن لها اي نشاط تجاري حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

*** شركة مليون ويفرز اوروبا ، شركة تابعة تم تسجيلها خلال عام ٢٠١٢ و التي بدأت نشاطها خلال ٢٠١٢.

الفروع الرئيسية التالية المسجلة للمصانع و ٥٢ فرعاً آخر تمثل المعارض ومراكز التوزيع للمجموعة:

تاريخ السجل التجاري	رقم السجل التجاري	الفرع
١٤١٦	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	مصنع جدة للخيوط الصناعية
١٤٢١	٤٠٣٠١٣١٠١٤	مصنع السريع للسجاد
١٤٢٩	٤٠٣٠١٨١٢٦٥	مصنع الجزيرة للغزل و الموكب

تتضمن هذه القوائم المالية الموحدة نتائج و موجودات و مطلوبات هذه الفروع
ان رأس المال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي مقسم الى ٣٠ مليون سهم، قيمة السهم الاسمية ١٠ ريال سعودي.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية. ان السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

القواعد المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة المملوكة (تم الاشارة اليها هنا على أنها "المجموعة").

تم استبعاد المعاملات والأرصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة في القوائم المالية الموحدة.

المبيعات

تحقق الإيرادات من المبيعات عند تسليم او شحن البضاعة الى العملاء وظهور بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات.

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات المجموعة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة المبيعات وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

المخزون

تظهر البضاعة بالكلفة أو السوق، أيهما أقل. تتضمن كلفة البضاعة الجاهزة والانتاج تحت التشغيل كلفة المولد والعملة ونسبة محددة من المصروفات غير المباشرة. كما يتم تقييم جميع أنواع البضاعة الأخرى على أساس طريقة الكلفة الوسطية المرجحة. ويتم الاستدراك عند الحاجة للبضاعة التالفة وبطيئة الحركة والمعيبة.

استثمارات في شركات تابعة

ان الاستثمارات في الشركات التابعة والتي تمارس الشركة سلطتها عليها يتم توحيدها في القوائم المالية الموحدة للمجموعة بناء على القوائم المالية للشركات التابعة المعنية.

يتم التخلص من كل من المعاملات الداخلية والارصدة والارباح والخسائر الغير محققة الناتجة من المعاملات فيما بين شركات المجموعة. كما تم تغيير السياسات المحاسبية للشركات التابعة لتوافق مع السياسات المحاسبية المعتمدة في المجموعة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية لجميع الاستثمارات والأدوات المالية لتحقيق التضاؤل الغير مؤقت في القيمة.

يتم تحقيق الإيرادات من توزيعات الأرباح عندما يتم الإعلان عن تلك التوزيعات.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترآكة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف ليرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس الحياة العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. يتم اطفاء التحسينات على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقى من مدة عقد الايجار ايهما ينتهي اولاً. ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي كما يلي:

%١٠ - %٥	مباني
%٢٥ - %٨,٣	الات ومعدات وادوات
%٢٥ - %١٥	تحسينات وديكورات
%٣٣,٣٣ - % ٢٥	اثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
%٢٥	سيارات

اعمال رأسمالية تحت التنفيذ

تتضمن الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ كافة المصروفات المباشرة وغير المباشرة الخاصة بالمشاريع قيد التنفيذ والتي يتم رسملتها كممتلكات ومعدات حين اكمال هذه المشاريع.

التكليف المؤجلة

تمثل التكاليف المؤجلة مصاريف الحصول على قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي والمتعلقة بالقرض والمحملة من الصندوق والتي يتم اطفاؤها على فترة عمر القرض.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

الانخفاض في قيمة الموجودات الملموسة وغير الملموسة

تقوم المجموعة بتاريخ قائمة المركز المالي من كل عام بتقييم ما إذا كانت هناك اية مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود تدني في قيمة الأصول غير المتداولة. وفي حال وجود تلك المؤشرات يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للأصل المعنى لكي يتم تحديد حجم خسارة التدني في قيمة الأصل. إن القيمة القابلة للاسترداد لasset هي قيمة الأصل أو القيمة العادلة له مطروحا منها تكاليف البيع أيهما أعلى.

يتم اعتبار ان هناك تدني في قيمة الأصل غير المتداول اذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن أجل تحديد قيمة التدني تقوم الشركة بمقارنة القيمة الدفترية للأصل غير المتداول مع التدفق النقدي غير المخصص المقدر من استخدام الأصل. اذا زادت القيمة الدفترية عن التدفق النقدي المقدر غير المخصص من استخدام الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة الحالية للتغيرات النقدية المستقبلية المقدرة من الأصل. يعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتغيرات النقدية المستقبلية المقدرة من الأصل خسارة تدني في القيمة.

يتم إثبات خسارة التدني في القيمة مباشرة في قائمة الدخل.الموحدة اذا ما تم لاحقا عكس خسارة التدني في القيمة، فإنه يتم حينئذ زيادة القيمة الدفترية للأصل الى القيمة المعدلة المقدرة القابلة للاسترداد، على ان لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زراعتها عن القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة التدني في قيمة ذلك الأصل في السنوات السابقة. ويتم تسجيل عكس خسارة التدني في قائمة الدخل الموحدة مباشرة لكل الموجودات الملموسة باستثناء الموجودات غير الملموسة ذات العمر الانتاجي غير المحدد، حيث انه في هذه الحالة لا يتم عكس خسارة التدني التي تم تسجيلها سابقا في فترة لاحقة.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

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

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين وتكون المطلوبات المالية الجوهرية من البنوك الدائنة والقروض والذمم الدائنة و المطلوبات الاخرى والمطلوب لجهات ذات علاقة والتي تظهر بقيمتها العادلة.

التدني في قيمة الموجودات المالية

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

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

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

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

فريضة الزكاة

تُخضع الشركة و شركتها التابعة في السعودية لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك لفريضة الزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكي. ويجري تسجيل إية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم إغفال المخصص.

تُخضع الشركة التابعة الأجنبية لضريبة الدخل في الدول التي تأسست بها.

مكافآت نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لمكافآت نهاية الخدمة في القوائم المالية الموحدة 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 بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.

في القوائم المالية الموحدة، يتم تحويل الموجودات والمطلوبات للشركات التابعة للمجموعة في الخارج بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. و يتم تحويل الإيرادات والمصروفات على متوسط أسعار الصرف لهذا الفترة. و يتم تصنيف فروقات الصرف الناشئة، إن وجدت، إلى احتياطي ترجمة عمارات ضمن حقوق المساهمين للمجموعة.

عقود الإيجار

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

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

إن تكاليف التمويل، والتي تمثل الفرق بين مجموع القرامات عقود الإيجار والقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل، يتم تحديدها على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحميلى ثابت للبالغ المتبقية للالتزامات لكل فترة محاسبية.

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

- ٣ - النقد وما في حكمه

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

٢٠١١

٢٠١٢

١٠,٦٥٣,١٠٤

١٣,٦٩٩,٣٢٠

النقد في الصندوق ولدى البنوك

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

٤ - الذمم المدينة والارصدة المدينة الأخرى

٢٠١١	٢٠١٢
١٨٢,٨٥٨,٤٧٦	٢٠١,٨٣١,٧٥٥
(١٢,٨٤٥,٥٨٢)	(١١,٧٦٢,٠١٩)
١٧٠,٠١٢,٨٩٤	١٩٠,٠٦٩,٧٣٦
١٩,٨٠٦,٢٣٥	١٠,٦٩٤,١٠٥
٧,٤٨٤,١٠٤	١١,٤١٦,٠٣٤
٣٨,٩٤١,١٢٨	٢٨,٦٤٩,١٤٠
<u>٢٣٦,٢٤٤,٣٦١</u>	<u>٢٤٠,٨٢٩,٠١٥</u>

مدينون تجاريون
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

دفعات مقدمة للموردين
مصاريف مدفوعة مقدماً
ارصدة مدينة أخرى

ان حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢
١٢,٢١٤,٧٧١	١٢,٨٤٥,٥٨٢
٦٢٧,٨٦١	٥,٩٦٤,١٦٩
-	(٧,٠٤٧,٧٣٢)
<u>١٢,٨٤٥,٥٨٢</u>	<u>١١,٧٦٢,٠١٩</u>

الرصيد في ١ يناير
المخصص خلال السنة
المستخدم خلال السنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

٥ - المخزون

٢٠١١	٢٠١٢
٣٦٨,٠٢٢,٩٥٣	٣٦٣,١٤٦,٨٢٣
٤٣,٦٢٩,٧٩٣	٣٢,٢٢٢,٦٩٠
١١٧,٥٥٩,٢٤٧	١٣٢,٩٠٢,٢٨٠
١٧,٣٦٨,٦٥١	١٧,٠٣٤,٤١٣
٦,٣٩١,٢٣٦	٤,٦٣٤,٢٦٤
٥٥٢,٩٧١,٨٨٠	٥٤٩,٩٤٠,٤٧٠
(١٥,٧٤٩,٣٢١)	(١٨,٩٤٨,٥٩٨)
<u>٥٣٧,٢٢٢,٥٥٩</u>	<u>٥٣٠,٩٩١,٨٧٢</u>

بضاعة تامة الصنع وبضاعة جاهزة للبيع
انتاج تحت التشغيل
مواد خام
قطع غيار
بضاعة بالطريق

ينزل : مخصص مخزون بطئ الحركة

ان حركة مخصص المخزون بطئي الحركة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢
١٨,٤٣٠,٨٧٥	١٥,٧٤٩,٣٢١
٦,٠٨٧,٧٨٤	١٦,٥٥٢,٥٠٠
(٨,٧٦٩,٣٣٨)	(١٣,٣٥٣,٢٢٣)
<u>١٥,٧٤٩,٣٢١</u>	<u>١٨,٩٤٨,٥٩٨</u>

الرصيد في ١ يناير
المخصص خلال السنة
المستخدم خلال السنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

٦ - الممتلكات والمعدات

الكلفة:	١ يناير	اضافات	استبعادات	تحويلات	٣١ ديسمبر
اراضي	١٤٦,١٥٧	-	-	-	١٤٦,١٥٧
مباني	١٦٨,١٨٩,٥٦٤	٤,٦١٤,٣٨٨	(٦٣٦,٤٢٦)	٥,٤٣٠,٤٢١	١٥٨,٧٨١,١٨١
الات ومعدات وأدوات	٤٤٠,٤٢٢,٦٣٤	١٧,٥٨١,٧٣٧	(١٥١,٣٣٧)	٢٦,٣٠٦,١٢٦	٣٩٦,٦٨٦,١٠٨
تحسينات وديكورات	٤٠,٦٧٠,٩٤٤	٣٥٧,٩٣٨	(٢,٨٩٣,٩٥٩)	١,٣٦٤,٠٩٨	٤١,٨٤٢,٨٦٧
اثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية	٦١,١٧٨,٤٠٣	٦٢,٨٨٥	(٢,٠٣٠,٥٣٢)	٤,٤٥١,٣٤٨	٥٨,٦٩٣,٧٠٢
سيارات	٢٣,٤٦٨,١٢٧	-	(٢,٠٠٠,٥٢٢)	٣,٢٩١,٢٥٠	٢٢,١٧٧,٣٩٩
اعمال رأسمالية تحت التنفيذ	١٩,١١٣,٣٥٤	(٢٢,٦١٧,٩٤٨)	-	٢٠,٧٠٧,٧٥٨	٢١,٠٢٣,٥٤٤
مجموع الكلفة	٧٥٣,١٨٩,١٨٣	-	(٧,٧١٢,٧٧٦)	٦١,٥٥١,٠٠١	٦٩٩,٣٥٠,٩٥٨
الاستهلاكات:					
مباني	١٠٠,٥٤٠,٧٩٥	-	(٦٨,٣٥٠)	٦,٩٩٧,٥٧٣	٩٣,٦١١,٥٧٢
الات ومعدات وأدوات	٢٦٠,٨٦٢,٧٣٦	-	(٨٦,٠٢١)	٢٣,٦٣٥,٤٩٦	٢٣٧,٣١٣,٢٦١
تحسينات وديكورات	٢٩,٣٠٣,١٧٢	-	(٢,٢٨٠,٨٧٢)	٣,٨١٣,٠٦٠	٢٧,٧٧٠,٩٨٤
اثاث ومفروشات وتجهيزات مكتبية	٤٨,٠٥٤,٩٦٤	-	(١,٤٦٤,٢٨٦)	٧,١٩٩,٣٩٠	٤٢,٣١٩,٨٦٠
سيارات	١٨,٦٤٠,٢٣٧	-	(١,٩٩٢,٧٤٢)	١,٧٦٥,٦٩٣	١٨,٨٦٧,٢٨٦
مجموع الاستهلاكات	٤٥٧,٤٠١,٩٠٣	-	(٥,٨٩٢,٢٧١)	٤٣,٤١١,٢١٢	٤١٩,٨٨٢,٩٦٣
القيمة الدفترية الصافية ١ يناير					٢٧٩,٤٦٧,٩٩٥
القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر					٢٩٥,٧٨٧,٢٧٩

تتضمن العباني أعلاه مباني تبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٤٧,٧٦٧,٧٨٥ ريال سعودي (٢٠١١: ٥٣,٠٦٥,١٨٤ ريال سعودي) مقامة على قطع اراضي مستأجرة من ادارة المنطقة الصناعية بجدة بайجار رمزي لمدة ٢٥ عاماً تبدأ من ١٤٠٩/٩/١٢ هـ لاحدى القطع وبتاريخ ٢٨/١١/١٤١١ هـ لقطعة اخرى، ويتم تجديد عقود الایجار لمدة لو مدد مماثلة وذلك بناء على خيار الشركة. بالإضافة الى ذلك، استأجرت الشركة قطع اراضي اضافية للتوسيع بمصانع السجاد والخيوط لمدة ٢٥ سنة تبدأ من ١٤٢٧/٢/٦ هـ.

أيضاً، تتضمن العباني أعلاه مباني يبلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٣,٤٩٤,٤٣٦ ريال سعودي (٢٠١١: ٢٣٣,٥٣١ ريال سعودي)، وقد أقيمت على قطع اراضي مستأجرة لمدد تتراوح ما بين ١ حتى ٢٠ سنة بайجار سنوي بمبلغ ٩٥,٧٦٥ ريال سعودي (٢٠١١: ٦٥,٠٠٠ ريال سعودي) ويتم تجديد عقود الایجار عند انتهاءها لمدد اضافية بناء على خيار الشركة.

تمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بصفة رئيسية مبالغ مدفوعة لشراء الات ومعدات وتجهيزات معارض ومستودعات الشركة. كما تتضمن مبلغ ١٠,٧٠٣,٢٦٩ ريال سعودي دفعات مقدمة لموردين (٢٠١١: ١١٢,١١٢,١١٢,١١٢ ريال سعودي).

- ٧ - التكاليف المؤجلة

١ يناير	الإضافات	٣١ ديسمبر
		التكلفة:
٤,٣٠٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠	مصاريف مؤجلة
٤,٣٠٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠	مجموع التكاليف
		الاطفاء:
٥٦٧,٥٢٣	٥٦٧,٥٢٣	مصاريف مؤجلة
٥٦٧,٥٢٣	٥٦٧,٥٢٣	مجموع الاطفاء
		القيمة الدفترية الصافية ١ يناير
<u>٣,٧٣٢,٤٧٧</u>		القيمة الدفترية الصافية ٣١ ديسمبر

- ٨ - الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى

٢٠١١	٢٠١٢	
١٠٤,٢٥٠,١٣٩	٨٨,٠٦٧,٩٦٠	دائنون تجاريون
٢٢,٧٤٩,٣٤٧	٣٦,٣٢٧,٤٩٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٦٩,١٦٨	مخصص الزكاة - إيضاح ١٢
<u>١٣١,٩٩٩,٤٨٧</u>	<u>١٣٠,٤٦٤,٦٢٣</u>	

- ٩ - التسهيلات البنكية

(أ) يوجد لدى المجموعة تسهيلات بنكية منوحة من بنوك محلية على شكل خطابات ضمان، اعتمادات مستندية، تمويل الأجل. ان هذه التسهيلات مضمونة بستاندات لامر البنوك. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من ضمنها المحافظة على بعض النسب المالية وارصددة حقوق الملكية والجهات ذات العلاقة ضمن حدود معينة وبعض القروض على توزيعات الأرباح. بلغت الارصدة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	تمويل مرابحة وتورق قصير الأجل
٤٠١,٩٧٦,٨٩٠	٣٢٣,٤٣٢,٣٥٠	

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

(ب) حصلت الشركة خلال السنة على قرض طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعي السعودي بحد أقصى مبلغ ٥٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لغرض تمويل التوسيع في مباني وخطوط الانتاج في المصنع، إن هذا القرض مضمون بضممان السرمان العقاري على بعض ممتلكات و معدات مصنع جدة للخيوط الصناعية، مصنع السريع للسجاد و مصنع الجزيرة للغزل و الموكب. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض الشروط والتعهدات من ضمنها المحافظة على بعض النسب المالية. ويحدد القرض على اقساط نصف سنوية و يستحق القسط الاول منها في ٢٥ فبراير ٢٠١٣ ويستحق القسط الاخير في ٢ يناير ٢٠١٨.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(باليارىال السعودي)

وقد بلغ رصيد القرض القائم كما في ٣١ ديسمبر كمالي:

	٢٠١١	٢٠١٢	
-	٤٢,١٦٧,٠٠٠		رصيد قائم
-	(٣,٢٠٠,٠٠٠)		ينزل: الجزء المتداول
-	٣٨,٩٦٧,٠٠٠		الجزء غير المتداول

يتم تصنيف الجزء غير المتداول من القرض كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٤
-	٥,٩٥٠,٠٠٠	
-	٧,٣٥٠,٠٠٠	٢٠١٥
-	٩,١٠٠,٠٠٠	٢٠١٦
-	١٠,٨٥٠,٠٠٠	٢٠١٧
-	٥,٧١٧,٠٠٠	٢٠١٨
-	٣٨,٩٦٧,٠٠٠	

١٠ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠١٢	٢٠١٣	الرصيد في ١ يناير
٣١,٩٩١,٣٣٧	٣٥,٧٧٤,٤١٤	المخصص للسنة
٦,٦٦٣,٥٥١	٥,٤٩٧,٤٧٢	المسدود خلال العام
(٢,٨٨٠,٤٧٤)	(٤,١٥٧,٩٥٧)	الرصيد في ٣١ ديسمبر
٣٥,٧٧٤,٤١٤	٣٧,١١٣,٩٢٩	

١١ - الاحتياطيات

احتياطي نظامي:

تمشياً 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. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة ارباح.

احتياطي عام:

تم تحذيب مبلغ ٢,٢٧٧,٠٩٧ ريال سعودي في السنوات السابقة كاحتياطي عام لدعم المركز المالي للشركة.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريل السعودي)

١٢ - الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	
٢٧٩,٤٦٧,٩٩٥	٢٩٩,٥١٩,٧٥٦	موجودات غير متداولة
٣٥,٧٧٤,٤١٤	٧٦,٠٨٠,٩٢٩	مطلوبات غير متداولة
٤٤٣,٥٦٧,٠٢٨	٤٤٨,٦٩٠,٣٢٦	حقوق المساهمين، رصيد أول المدة
٤١,٠٨٥,٤٩٢	٥٨,٥٧٣,١٠٩	الربح الصافي قبل قريضة الزكاة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول إلى مبلغ الزكاة المحمول خلال السنة.

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	
٥,٠٠١,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠١	الرصيد في ١ يناير
(٥,٩٦٢,١٩٤)	(٤,٩٣٠,٨٣٣)	المسدود خلال السنة
٥,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٦٩,١٦٨	المخصص للسنة
٩٦١,١٩٤	(٦٩,١٦٨)	(زيادة) / نقص المخصص للسنوات السابقة
٥,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٦٩,١٦٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر

أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى عام ٢٠٠٦ وحصلت على شهادة الزكاة النهائية، وقدمت اقراراتها الزكوية للاعوام من ٢٠٠٧ حتى ٢٠١١ والتي لا تزال قيد المراجعة من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

١٣ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:

العلاقة	الاسم
شركة شقيقة	شركة السريع للاثاث (الشارقة)
شركة شقيقة	شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
شركة شقيقة	شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة (الصين)
شركة شقيقة	شركة السريع كومباوند
شركة شقيقة	شركة عبد الله وناصر السريع (الولايات المتحدة الامريكية)
شركة شقيقة	شركة المستلزمات الحديثة للنسيج المحدودة
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
شركة شقيقة	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة
شركة شقيقة	ادارة املاك عبد الله السريع وزوجته وأولاد ناصر السريع برحمه الله
مساهمون	المساهمون

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

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

٢٠١١	٢٠١٢
١١٣,٩٣٣,٦٦٤	١٠٨,١٨٨,٨٥٥
٣,٠٧٠,٠٠٠	٣,٣٠٠,٠٠٠
٩,٦٩٤,٠٨٢	٩,٧٤٢,٣٥٠
٦,٨٨٠,٥٦٦	-
(٤,٨٨٣,٤٤١)	-

المشتريات
رواتب ومتغيرات اعضاء مجلس الادارة
مصاريف ايجارات
مبني مشتراء من طرف ذو علاقة
مبني محول لطرف ذو علاقة

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢
٣,٨٥١,٥٨٣	٣,٠٨٤,٣٦٥
٦٧٨,٦٩٢	١١٣,٢٣٠
٦٣٩,٧٨٣	٣٦٨,٥٨١
٤٥٠,٦٨٩	١١,٧٥٥
٥,٦٢٠,٧٤٧	٣,٥٧٧,٩٣١

شركة السريع للاثاث (الشارقة)
شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
شركة السريع للتجارة الدولية المحدودة (الصين)
آخرى

يتكون المطلوب إلى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢
٢٨,٢٢٨,٩١٤	١٨,٢٨٠,٥٢٢
١٣,٩٦٩,٧٥٤	١٨,٢٠٠,٣٤٢
٨,٥٦٨,٩٨١	٧,٦٩٥,٦٩٣
٥٠,٧٦٧,٦٤٩	٤٤,١٧٦,٥٥٧

الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة
ادارة املاك عبد الله السريع وزوجته وأولاد ناصر السريع برحمه الله

٤ - مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١١	٢٠١٢
٤٩,٢٤٢,٧١٥	٤٩,١٢٧,٤٧٩
٢١,٦٠٠,٩٩٩	٢٤,٢٤٨,٣٣٣
١٠,٧٧١,٠٩٦	١٣,٤٤٤,٥٧٦
٩,٩٧٧,٧٣٢	١٨,٥٢٣,١٢٨
٣,٩٩٩,١١٣	٥,٦٦٩,٣٤٧
٣,٩٥٠,٠٣٦	٤,٣٣٥,٧١٧
١٠,٦٢٥,٥١٩	١١,٠٩٢,٤٧١
٣,٨٨٤,٨٦٥	٤,٢٤٦,٩٦٧
٤,٠٠٢,٥٨٦	٢,٦٨٨,٢٧٠
٢,٤٥٠,٢٢٧	١,٤٣٠,٤١٤
١,٦٩٤,٣٧٩	٣٩٩,٠٤٩
٨,٥٨٣,١٩٢	٧,٢١٦,٠٥٧
١٣٠,٣٨٢,٤٥٩	١٤٢,٤٢١,٨٠٨

الرواتب والأجور وملحقاتها
إيجارات
نقل وتحميل ومحروقات
ترويج وعارض وعينات
عمولة المبيعات
مصاريف سفر
استهلاكات
منافع
صيانة واصلاح
مصاريف رسوم حكومية
مصاريف تركيبات
مصاريف أخرى

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

١٥ - المصارييف العمومية والأدارية

٢٠١١	٢٠١٢	
٣٠,٦٣٣,٨٤٠	٢٨,٨٤٧,٠٨٩	الرواتب والأجور وملحقاتها
٤,٣٧٩,٠٢١	٣,٣٢٥,٤٧٤	استهلاكات واطفاءات
٦٢٧,٨٦١	٥,٩٦٤,١٦٩	مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
١,٧٥٧,٩١٤	١,٧٦٦,١٦٣	اتعب مهنية
١,٨٠٦,٣٢٩	١,٢٠٣,٢٨٥	سفر ومواصلات
٥٢٠,٩٦٨	١,٢٤٧,٩٠٩	صيانة وإصلاح
٥٣٠,٣١٨	١,٦٢٣,٨٢١	مصاريف منافع واتصالات
٧٥٨,٥٠٠	٧٥٣,٨٥٠	اتعب ادارية
٣٥٣,٨١٠	٩٣٨,٦٧٣	إيجارات
٣٣٩,٤٩٦	٩٨٩,٣٢٧	مصاريف حكومية
١٨٢,٠٨٩	٣٤٧,٢٣٢	لوازم قرطاسية وطباعة
٢,٩٦١,٧٩٥	٤,٤٥٥,٣١٨	أخرى
٤٤,٨٥١,٩٤١	٥١,٤٦٢,٣١٠	

١٦ - عقود الإيجار التشغيلي

٢٠١١	٢٠١٢	
٢٥,١٧٠,٦٠٣	٢٢,٩٨٠,٩٦٥	دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تحميلها كمصاريف خلال السنة

ت تكون دفعات عقود الإيجار التشغيلي بشكل اساسي من الإيجارات المستحقة من قبل الشركة على اراضي المصانع والمعارض وسكن العمال والمستودعات وفيما عدا الاراضي وبعض المعارض تنتهي مدة عقود الإيجار خلال سنة.

١٧ - الالتزامات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر لدى الشركة الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١١	٢٠١٢	
٩,٤٦٤,٠٥٠	١٣,٦٣٤,٨٢٥	خطابات ضمان بنكية
٥٢,٩٦٩,٣١٥	٣٢,٦٤٩,١٥٦	اعتمادات مستدبة

١٨ - قطاعات الاعمال

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 بتادية أعمالها في المملكة العربية السعودية بشكل رئيسي.

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(بالريال السعودي)

المبيعات والتكاليف:

٢٠١١	٢٠١٢	
٦٨٣,١٥٧,٠٢٩	٧١٢,٨٢٤,٣٢٠	مبيعات محلية
١٨٧,٣٩٦,٧٧٨	٢٤٣,٢٨٨,٠٤٠	مبيعات تصدير
<hr/> ٨٧٠,٥٥٣,٨٠٧	<hr/> ٩٥٦,١١٢,٣٦٠	
٤٩٧,٠٩٦,٩٥٩	٤٩٦,٨٦٩,٩٣١	تكاليف محلية
١٥٠,٦١٥,٠٦٤	٢٠٢,٩٠٣,١٣١	تكاليف تصدير
<hr/> ٦٤٧,٧١٢,٠٢٣	<hr/> ٦٩٩,٧٧٣,٠٦٢	

تم عمليات المجموعة في المملكة العربية السعودية والولايات المتحدة الأمريكية و أروبا. فيما يلي ملخص للمعلومات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ و ٢٠١١ وللسنتين المنتهيتين في تلك التواريخ، ملخص حسب المناطق الجغرافية:

المجموع	الولايات المتحدة			٢٠١٢
	اوروبا	المملكة العربية السعودية	الامريكية	
٢٩٥,٧٨٧,٢٧٩	٩٩٧,٨٢٩	١,٠١٤,٩٤٩	٢٩٣,٧٧٤,٥٠١	صافي الممتلكات والمعدات
٣,٧٣٢,٤٧٧	-	-	٣,٧٣٢,٤٧٧	تكاليف موجلة
٩٥٦,١١٢,٣٦٠	١٨,٨٣٥,١٥٦	٧,٧١١,٧٠٦	٩٢٩,٥٦٥,٤٩٨	مبيعات
٥٢,٥٧٣,١٠٩	(١,٤٦٤,٢١١)	(٢,٩٥٧,٤٩٨)	٥٦,٩٩٤,٨١٨	صافي الربح / (الخسارة)

المجموع	الولايات المتحدة			٢٠١١
	اوروبا	المملكة العربية السعودية	الامريكية	
٢٧٩,٤٦٧,٩٩٥	-	٩٦٧,٢٦٠	٢٧٨,٥٠٠,٧٣٥	صافي الممتلكات والمعدات
٨٧٠,٥٥٣,٨٠٧	-	٥,٦٣٤,٦٦٥	٨٦٥,٩١٩,١٤٢	مبيعات
٣٥,١٢٣,٢٩٨	-	(٣,٧٠٩,١٩٦)	٣٨,٨٣٢,٤٩٤	صافي الربح / (الخسارة)

١٩ - ربحية السهم الأساسي

تم احتساب ربحية السهم من الربح الصافي بقسمة الربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

تم احتساب ربحية السهم من الأنشطة المستمرة الرئيسية بقسمة الربح من الأعمال مطروحا منه حصة الأنشطة المستمرة الرئيسية من الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

تم احتساب خسارة السهم من الأنشطة الأخرى بقسمة صافي الخسارة من الأنشطة الأخرى بعد طرح حصة الأنشطة الأخرى من الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائم كما في نهاية السنة.

٢٠ - توزيعات ارباح

خلال ديسمبر ٢٠١٢ اقترح مجلس الادارة توزيع ارباح بمبلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على المساهمين على ان يتم الاعلان و الموقفة عليه من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية و التي ستعقد في ٢٠١٣ (٢٠١١ : ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي).

٢١ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية.