

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

تقرير مجلس الإدارة لساهمي شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو) عن نتائج أعمالها للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م

حضرات السادة المساهمين ...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

يسر مجلس إدارة شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو) أن يرحب بكم في اجتماع الجمعية العامة، ويشكركم على تلبية الدعوة بالحضور ، كما يسره أن يقدم لكم فيما يلي التقرير المالي السنوي عن نتائج أعمال الشركة وأهم الإنجازات خلال الفترة من ٢٠١٢/١/١ وحتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م والتي تعكس جهود إدارة الشركة في تحقيق أهدافها والمساعي للتطوير المستمر التي تشهده الشركة خلال الأعوام الماضية ، حيث حققت الشركة إجمالي مبيعات (٢٠٧,٥ مليون ريال) مقارنة بـ (٢٠٦,٢ مليون ريال) لعام ٢٠١١ م ، أما إجمالي المبيعات بالطن لعام ٢٠١٢ م فبلغت حوالي (٢٤ ألف طن متري) مقارنة بـ (٢٤ ألف طن متري) للعام السابق ٢٠١١ م وفيما يلي ملخص لأهم نتائج الأعمال وتقرير مراقب الحسابات وتوصيات مجلس الإدارة لجمعيةكم الموقرة.

أولاً : معلومات عن نشاط الشركة:

تأسست شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو) كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري الصادر من مدينة الرياض تحت رقم (١٠١٠٠٨٤١٥٥) وتاريخ ١٧ شوال ١٤١١ هـ والقرارين الوزاريين رقمي (٩٣٥،٨٥١) في ٢٩ ذو القعدة ١٤١١ هـ ويعمل المصنع بموجب الترخيص الصناعي رقم (٥٨٥/ص) وتاريخ ١٤١٠/١١/١٣ هـ ويكون المركز الرئيسي للشركة بمدينة الرياض. يبلغ رأس مال الشركة (١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال) مقسم إلى (١١,٥٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية (١٠) ريال للسهم الواحد .

الشركة رائدة في مجال إنتاج وتسويق الأكياس المنسوجة من مادة البولي بروبيلين ، وتنتج الشركة نوعين من الأكياس المبطن و غير المبطن بأكياس بولي إثيلين منخفض الكثافة للاستخدامات الشاقة طويلة المدى (Heavy Duty) وأكياس كبيرة الحجم وأشرطة ربط بلاستيكية وحشوات بلاستيكية للكابلات وخيوط حياكة بلاستيكية وأكياس شبكية لتعبئة الخضروات والفواكه ورولات منسوجة من البولي بروبيلين وبطانات البولي إثيلين وإعادة تدوير مخلفات البلاستيك، وتسويقها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

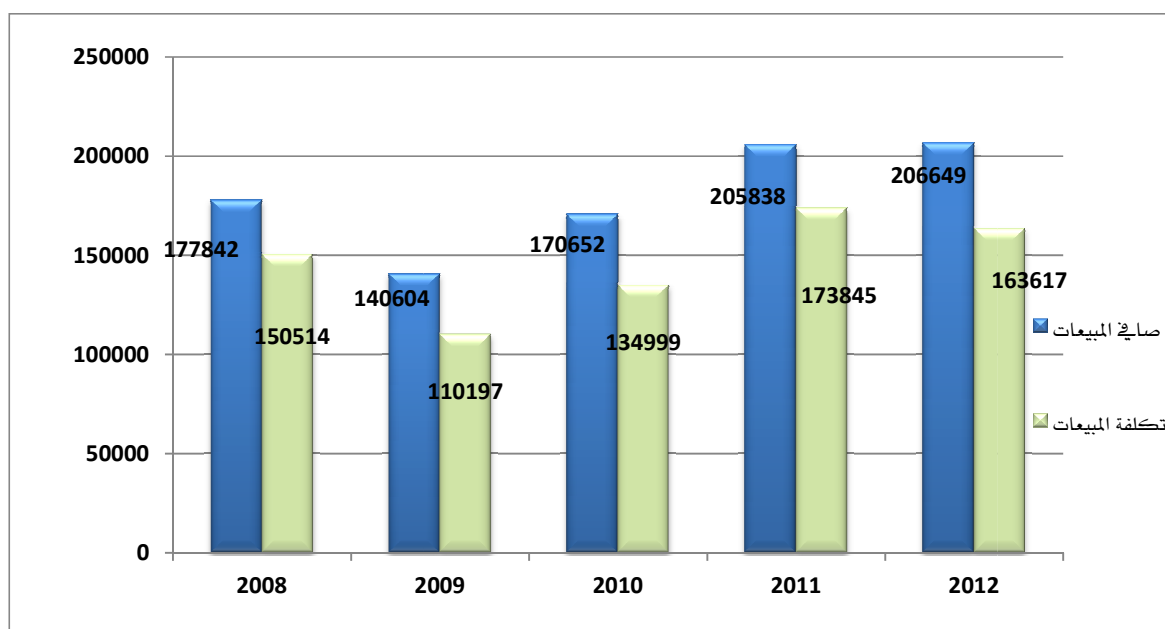
تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

ثانياً : المبيعات :

بلغت المبيعات الصافية لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو) ٢٠٦,٦ مليون ريال في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م مقارنة بمبلغ ٢٠٥,٨ مليون ريال لعام ٢٠١١ م.

ويوضح الجدول التالي صافي المبيعات مقابل تكلفة المبيعات الموحدة خلال الخمس أعوام الماضية (بالآف الريالات) :

<u>٢٠١٢</u>	<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٠</u>	<u>٢٠٠٩</u>	<u>٢٠٠٨</u>	
٢٠٦,٦٤٩	٢٠٥,٨٣٨	١٧٠,٦٥٢	١٤٠,٦٠٤	١٧٧,٨٤٢	<u>صافي المبيعات</u>
١٦٣,٦١٧	١٧٣,٨٤٥	١٣٤,٩٩٩	١١٠,١٩٧	١٥٠,٥١٤	<u>تكلفة المبيعات</u>



ثالثاً : أداء كل نشاط من حجم أعمال الشركة:

١. نشاط الأكياس العملاقة :

بلغت مبيعات الأكياس العملاقة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م بمبلغ ٧١,٦ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٦٩,٩ مليون ريال لعام ٢٠١١ م بارتفاع قدره (٢,٥ ٪) ويرجع أسباب الارتفاع إلى نمو الطلب المحلي والعالمي على هذا النوع من المنتجات خلال عام ٢٠١٢ م.

٢. نشاط الأكياس الصغيرة :

بلغت مبيعات الشركة ١٠٤,٥ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م مقارنة بمبلغ ٩٧,١ مليون ريال لعام ٢٠١١ م بارتفاع وقدره (٧,٦ ٪) وذلك لتحسن أسعار البيع بصفة عامة وزيادة الطلب على الأكياس الصغيرة في الداخل والخارج.

٣. المنتجات المبرومة:

بلغت مبيعات المنتجات المبرومة (حشوات الكابلات - خيوط التعليق والتربيط الزراعية) خلال السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م بمبلغ ٢٩,٧ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٣٤,٦ مليون ريال لعام ٢٠١١ م بانخفاض وقدره (١٤ ٪) لانخفاض الطلب عليها.

رابعاً : الأرباح الصافية:

بلغت الأرباح التشغيلية لعام ٢٠١٢ م (٢٧,٨ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (١٨,٥ مليون ريال) للعام السابق ٢٠١١ م بزيادة وقدرها (٥٠ ٪) .

بلغت الأرباح الصافية لعام ٢٠١٢ م (٢٥,١ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (١٥,٧ مليون ريال) لعام ٢٠١١ م بزيادة وقدرها (٦٠ ٪) ، ويعود سبب الارتفاع في الأرباح التشغيلية وصافي الأرباح إلى انخفاض تكلفة المبيعات وخاصة المواد الخام الأولية وكذلك إلى زيادة كفاءة الانتاج والتشغيل مما أدى إلى زيادة الأرباح التشغيلية وبالتالي إلى زيادة الأرباح الصافية.



خامساً : ربح السهم بالريال السعودي :

بلغ ربح السهم لعام ٢٠١٢ م (٢,١٩ ريال / سهم) مقارنة بمبلغ (١,٣٧ ريال / سهم) عن عام ٢٠١١ م بارتفاع قدره ٦٠ ٪ .

عام ٢٠١٢	عام ٢٠١١
٢,١٩ ريال / سهم	١,٣٧ ريال / سهم

سادساً : التحليل الجغرافي للإيرادات :

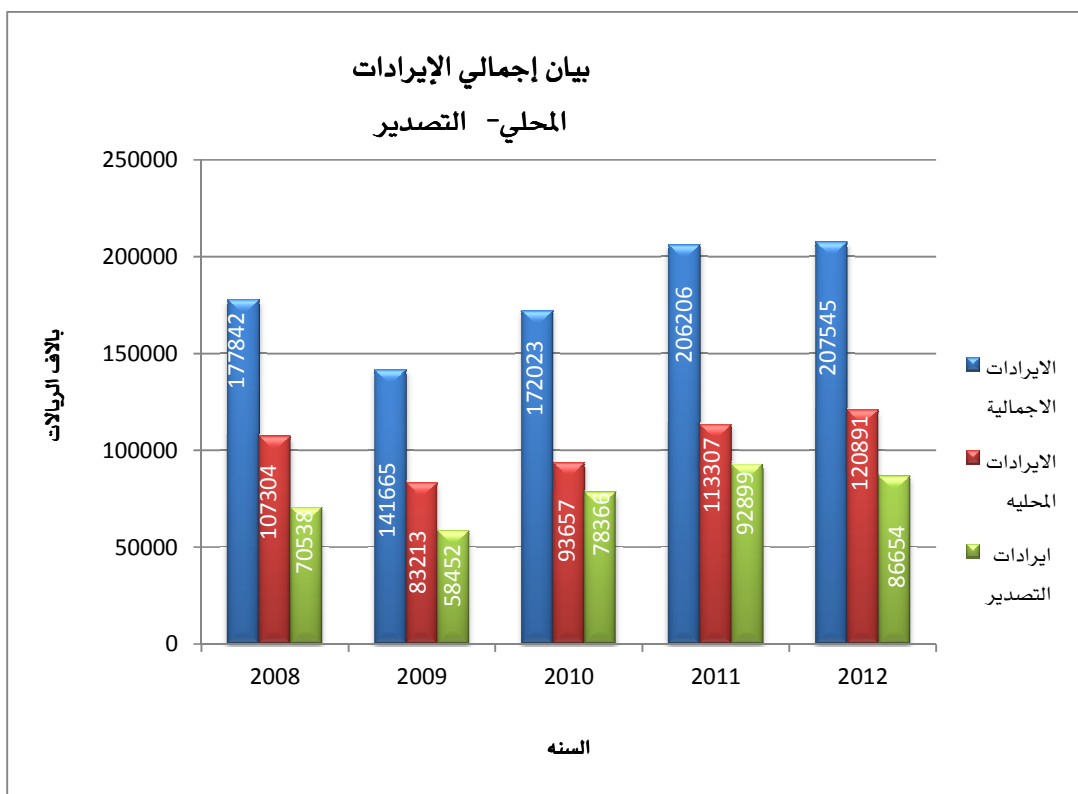
تتحقق إيرادات الشركة بشكل أساسي من مبيعاتها داخل المملكة وخارجها.

عام ٢٠١٢	عام ٢٠١١	١/٦ المبيعات داخل المملكة:
٥٩,٨٢٧,٣٣٠	٤٧,٢٤٩,٠٨٢	المنطقة الوسطى
٢٠,٨٨٥,٥٢٧	٢٤,٠٧٧,٥١٤	المنطقة الغربية
٤٠,١٧٨,١٦٩	٣٨,٧٤٦,٧٦٢	المنطقة الشرقية
-	٣,٢٣٣,٣٩٤	متفرقة
١٢٠,٨٩١,٠٢٦	١١٣,٣٠٦,٧٥٢	الإجمالي

٢/٦ المبيعات خارج المملكة:

عام ٢٠١٢	عام ٢٠١١	
٧٩,٦٣٥,٤٥٧	٧١,١٣٨,٢٧٤	آسيا
٣,٦١١,٢٠٠	١٤,٥٤٤,٢٣٧	أفريقيا
٢,٧٢٣,٩٥٣	٣,٦٥٨,٧٦٦	أمريكا الشمالية
٦٨٣,٥٢٠	٣,٥٥٣,٩٧٣	أوروبا
٨٦,٦٥٤,١٣٠	٩٢,٨٩٥,٢٥٠	الإجمالي
٢٠٧,٥٤٥,١٥٦	٢٠٦,٢٠٢,٠٠٢	المجموع داخل المملكة وخارجها

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م



سابعاً : بيان بالمدفوعات النظامية :

فيما يلي بيان بالمدفوعات النظامية للشركة التي تمت خلال عام ٢٠١٢م مقارنة بعام ٢٠١١م بالريال السعودي.

عام ٢٠١١	عام ٢٠١٢	
٢,١٨٧,٠٨١	٢,٢٩٦,٣٢٨	مصلحة الزكاة والدخل
١,٦٦٧,٩٩٨	١,٥٦١,٣٠٥	التأمينات الإجتماعية
١,٣٤٥,٠٠٠	٨٤٥,٥٠٠	وزارة الداخلية

ثامناً : القروض:

حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٢٦,٩٠٧,٠٠٠ ريال من صندوق التنمية الصناعي على أن يتم سداده على أقساط نصف سنوية غير متساوية بداية من ١٤٣٠/٤/١٥ وحتى ١٤٣٩/١٠/١٥ هـ وذلك بضمان أصول الشركة.

وفيما يلي جدول يوضح حركة القرض :

اسم الجهة	إجمالي الرصيد في ٢٠١٢/١/١	المستلم خلال العام	المسدد خلال عام ٢٠١٢	الرصيد نهاية عام ٢٠١٢
صندوق التنمية الصناعي	٢٢,١٢٨,٠٠٠	-	٢,٤٠٠,٠٠٠	١٩,٧٢٨,٠٠٠

الجزء المتداول من القرض ٣,٥٠٠,٠٠٠

الجزء الغير المتداول من القرض ١٦,٢٢٨,٠٠٠

الإجمالي ١٩,٨٢٧,٠٠٠

تاسعاً : المخاطر المتوقعة :

المخاطر الموضحة أدناه لاتشمل جميع المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة، بل من الممكن وجود مخاطر إضافية ليست معلومة للشركة في الوقت الحالي ، أو قد تعدها الشركة غير جوهرية لا تعيق عملها ، وقد قامت الشركة بمعالجة الأخطار المتوقعة بعمل المبادرات اللازمة لمعالجتها وتقليل تأثيرها ، وهذا بالإضافة إلى أن الشركة كلفت أحد المكاتب الإستشارية بإعداد سجل للمخاطر التي قد تواجه الشركة ونقاط الرقابة التي سوف تخفض من أثار المخاطر إذا حدثت أو تعوق حدوثها.

- اليد العاملة :

يعتبر ارتفاع أجور اليد العاملة محلياً وعالمياً من أبرز المخاطر التي تواجه الشركة ، حيث أن عدم التمكن من مجاراتها محلياً وعالمياً سوف يؤدي إلى تسربها ، وهي من الأخطار التي تهدد الشركة (بحكم أن طبيعة الصناعة تعتمد على اليد العاملة) ، وقد قامت الشركة بعمل المبادرات والحلول لتقليل هذه المخاطر بزيادة أجور العاملين مما ساهم في تقليل نسبة التسرب وساعد ايضاً على استقرار العمالة السعودية وتقليل دورانها في الشركة ، هذا بالإضافة الى الإستفادة من العنصر النسوي وذلك بزيادةعاملات السعوديات في الشركة ومنحهن بيئة عمل تتناسب وطبيعة العمل.

- المنافسة:

تعتبر المنافسة في السوق من المخاطر التي تمثل خطر ذا أهمية كبيرة وقد عملت الشركة على تقليل مخاطرها بالمبادرات التالية :

(١) تحسين اجراءات الانتاج وذلك برفع كفاءة كلاً من اليد العاملة وخطوط الإنتاج واستخدامها الإستخدام الأمثل.

(٢) زيادة التركيز على تقليل الفاقد والهدر في مراحل التصنيع.

(٣) التركيز الدائم على تحسين وتطوير المنتج.

(٤) المحافظة على العملاء واستحواذهم بالسعر والخدمة المناسبة.

(٥) توظيف المهارات والقدرات الفنية واستقطابها في الشركة وذلك للاستفادة منها في التطوير والتحسين المستمر للشركة حتى تستمر في المنافسة وخاصة ان شركة فيبكو تعتبر ولا تزال تتمتع بسمعة طيبة في جودة المنتج .

- توافر المواد الخام:

تعتبر المواد الخام عصب الإنتاج في الشركة ويشكل عدم توفرها خطراً على الإنتاج ، كما يشكل تذبذب أسعار المواد الخام خطراً على نتائج نشاط الشركة إلا أن الشركة لا تواجه بعون الله تعالى خطر في نقص المواد

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

ذلك لكثرة الموردين من الشركات البتروكيمياوية، وتوفر المواد محلياً ، وتشكل نسبة كبيرة من المواد التي

تستخدم في الصناعة بالإضافة أن باقي المواد الاخرى يتم الحصول عليها من شركات محلية أيضاً ، الشركة قد استثمرت في زيادة طاقتها الإستيعابية في خزانات المواد الخام وتمتلك عدد كبير من خزانات المواد الخام مما يساعد إلى حد كبير في تفادي خطر النقص في المواد .

عاشراً: ملخص النتائج المالية :

(أ) قائمة الدخل

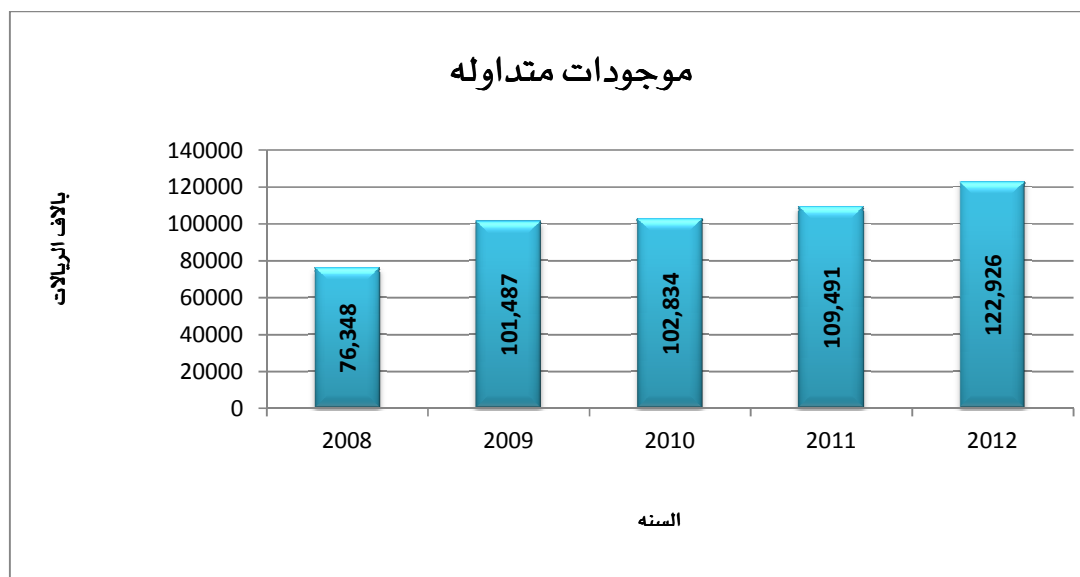
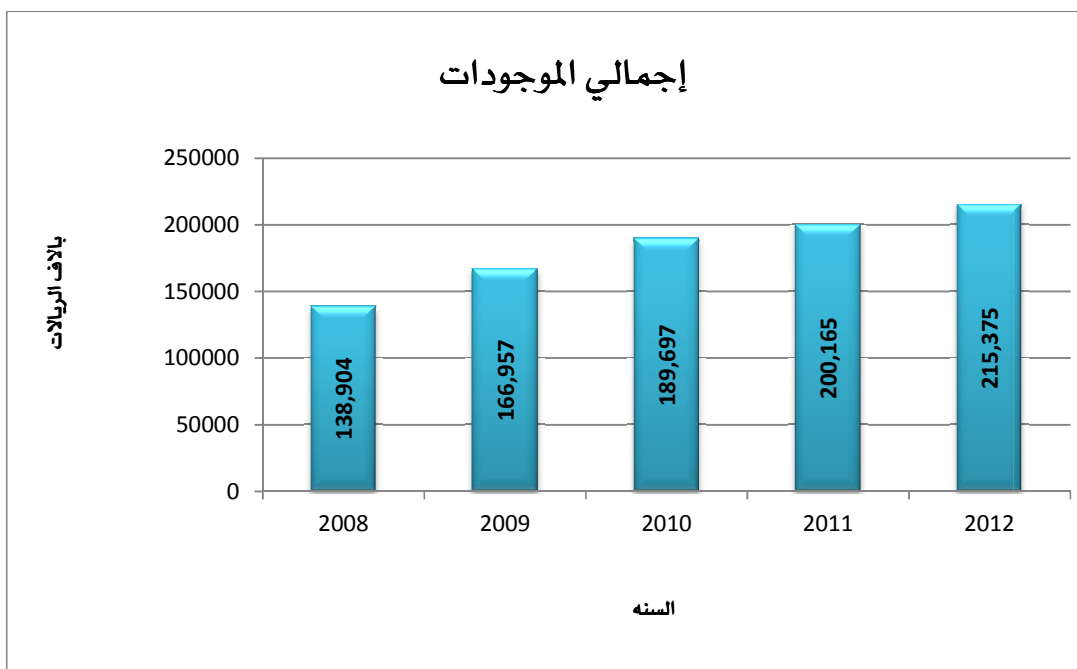
بالآف الريالات

البيان	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢
قائمة الدخل	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف
صافي المبيعات	١٧٧,٨٤٢	١٤٠,٦٠٤	١٧٠,٦٥٢	٢٠٥,٨٣٧	٢٠٦,٦٤٩
تكلفة المبيعات	(١٥٠,٥١٤)	(١١٠,١٩٧)	(١٣٤,٩٩٩)	(١٧٣,٨٤٥)	(١٦٣,٦١٧)
مجموع الربح	٢٧,٣٢٨	٣٠,٤٠٧	٣٥,٦٥٣	٣١,٩٩٢	٤٣,٠٣٢
مصاريف البيع والتوزيع	(١,٩٩٥)	(٤,١٩٤)	(٤,٩٠٣)	(٦,٢٧٥)	(٦,٣٦٨)
المصاريف العمومية والإدارية	(٥,٩٢٤)	(٦,١٥٧)	(٧,٤٨٣)	(٧,٢٣١)	(٨,٧٩١)
أعباء تمويلية	(٢٢٧)	(٣٠٣)	(٣٦٣)	(٤٥٩)	(٥٧٤)
إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل	(١٠٦)	(٨٥)	-	-	-
صافي ربح الأعمال الرئيسية	١٩,٠٧٦	١٩,٦٦٨	٢٢,٩٠٤	١٨,٠٢٧	٢٧,٢٩٩
مخصصات مكونة خلال العام	(٥٠٠)	(١٤٠)	(١٠٠)	-	-
خسائر فروقات عملة	-	(٢٦٥)	٥	(٧٢٢)	١٠٦
أرباح غير محققة من استثمارات	-	٢٥	١٧٣	١١٨	٥٣
الإيرادات الأخرى	٥٠٣	٢,٦٢٩	٨٢٩	٢٤٢	٢٢٨
أرباح رأسمالية	-	-	-	١٠٨	(٢٢)
صافي الدخل قبل الزكاة	١٩,٠٧٩	٢١,٩١٧	٢٣,٨١١	١٧,٧٧٣	٢٧,٦٦٤
الزكاة الشرعية	(١,٥٥١)	(٢,١٢٠)	(٢,١٨٢)	(٢,٠٥٠)	(٢,٥١٩)
صافي الدخل بعد الزكاة	١٧,٥٢٨	١٩,١٩٧	٢١,٦٢٩	١٥,٧٢٣	٢٥,١٤٥
ربحية السهم	٢,٥٥	١,٧٢	١,٨٨	١,٣٧	٢,١٩

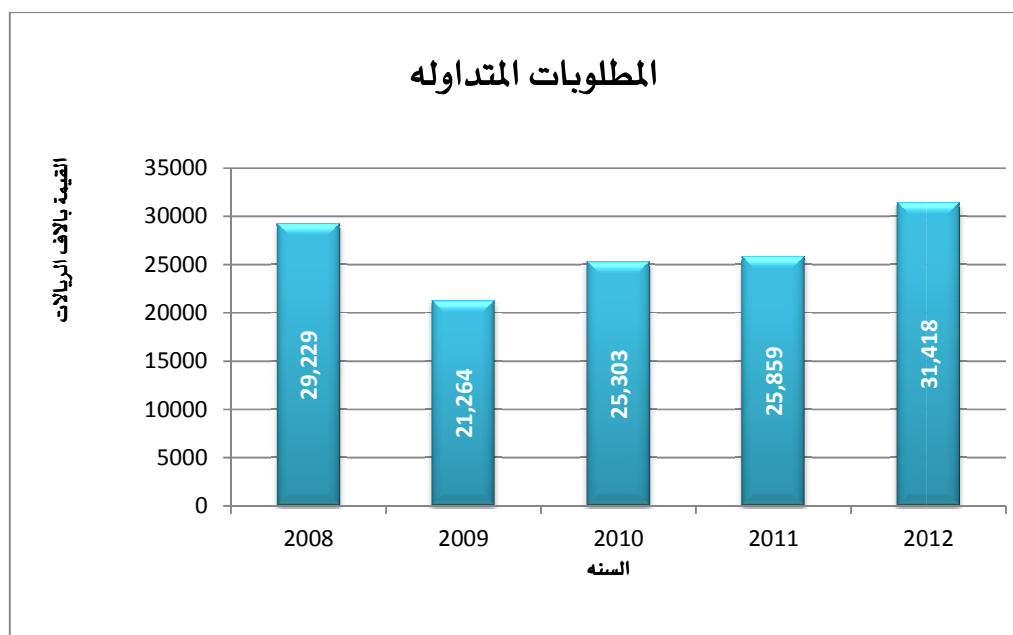
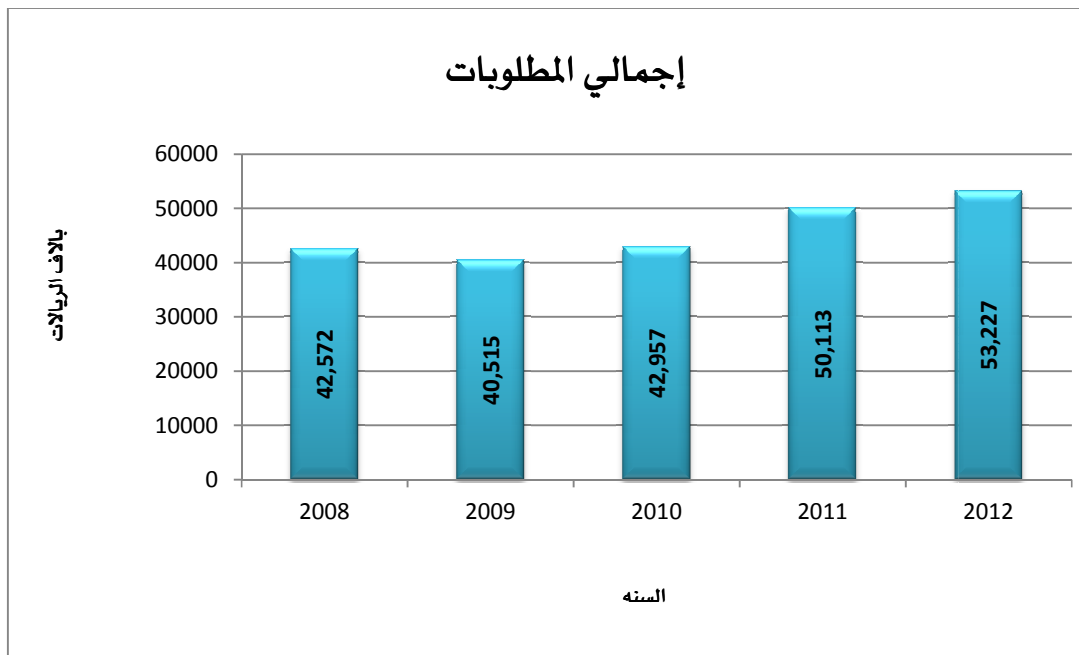
(ب) قائمة المركز المالي :

بالآف الريالات

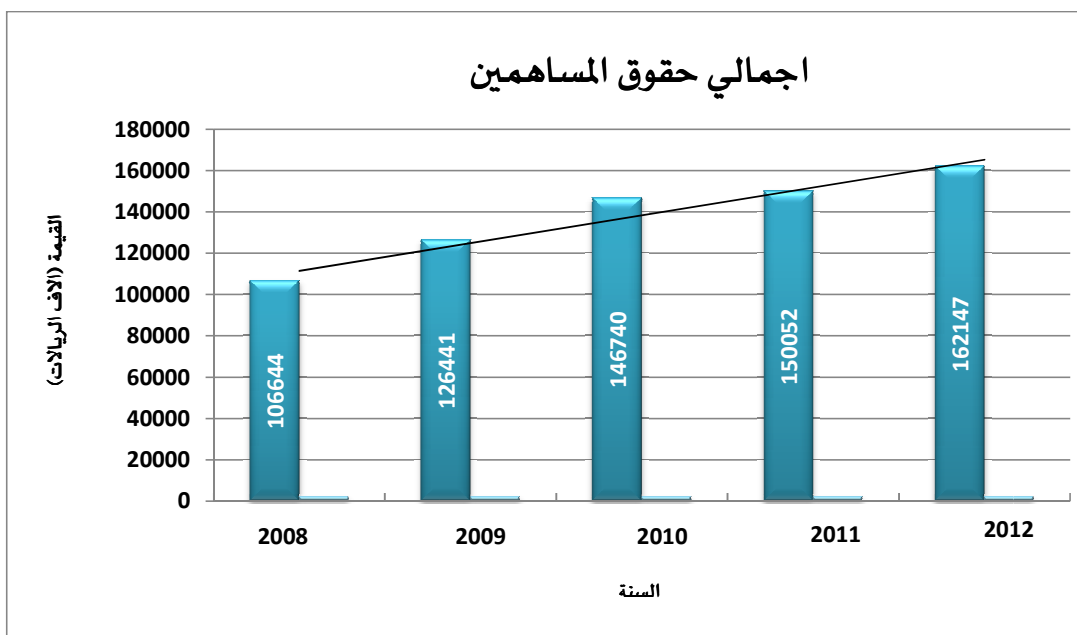
٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	البيان
ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	قائمة المركز المالي
١٢٢,٩٢٦	١٠٩,٤٩١	١٠٢,٨٣٤	١٠١,٤٨٧	٧٦,٣٤٨	الموجودات المتداولة
٨٠,٦٨١	٧٦,٦٧١	٦٣,٤٦٣	٦٣,٥٣٨	٤٩,٣٣٣	صافي الموجودات الثابتة
٧,٣٦٧	٩,٥٥١	١٦,٣١٦	٥٩٧	١٣,١٣٨	مشروعات تحت التنفيذ
٣,١٢٦	٢٨٥٨	٥,٩٦٥			قطع غيار استراتيجية
	-	-	-	٨٥	مصاريف ما قبل التشغيل
١,٣٧٤	١,٥٩٤	١,١١٩	١,٣٣٥		أعباء تمويلية موجلة
<u>٢١٥,٣٧٤</u>	<u>٢٠٠,١٦٥</u>	<u>١٨٩,٦٩٧</u>	<u>١٦٦,٩٥٧</u>	<u>١٣٨,٩٠٤</u>	إجمالي الموجودات
٣١,٤١٨	٢٥,٨٥٨	٢٥,٣٠٣	٢١,٢٦٤	٢٩,٢٢٩	المطلوبات المتداولة
٢١,٨٠٩	٢٤,٢٥٥	١٧,٦٥٤	١٩,٢٥١	١٣,٣٤٣	المطلوبات الأخرى
٥٣,٢٢٧	٥٠,١١٣	٤٢,٩٥٧	٤٠,٥١٥	٤٢,٥٧٢	إجمالي المطلوبات
١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	٦٨,٧٥٠	٦٨,٧٥٠	رأس المال
٤٧,١٤٧	٣٥,٠٥٢	٣١,٧٤٠	١١,٤٤٢	٢٧,٥٨٢	الإحتياطيات والأرباح المبقة
-	-	-	٤٦,٢٥٠		مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال
١٦٢,١٤٧	١٥٠,٠٥٢	١٤٦,٧٤٠	١٢٦,٤٤٢	٩٦,٣٣٢	إجمالي حقوق المساهمين
<u>٢١٥,٣٧٤</u>	<u>٢٠٠,١٦٥</u>	<u>١٨٩,٦٩٧</u>	<u>١٦٦,٩٥٧</u>	<u>١٣٨,٩٠٤</u>	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين



(د) مجموع المطلوبات (القيمة بآلاف الريالات)



(هـ) مجموع حقوق المساهمين (القيمة بآلاف الريالات)



(و) ممتلكات ومعدات (صافي):

التكلفة	مباني ألف ريال	آلات ومعدات ألف ريال	أثاث ومعدات مكتبية ألف ريال	سيارات ووسائل نقل ألف ريال	المجموع ألف ريال
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م	٣٣,٧٤٤,٢٠٩	١٥٢,٦١٢,٠٧٩	٥,٩٤٨,٥٥٨	٣,١٢٠,٥٩٩	١٩٥,٤٢٥,٤٤٤
إضافات	١٧٤,٢٩٠	١١,٩٦٩,٨٧٤	٢٥١,٢٩٥	٠	١٢,٣٩٥,٤٥٩
إستبعادات	٠	٠	٠	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	٣٣,٩١٨,٤٩٨	١٦٤,٥٨١,٩٥٣	٦,١٩٩,٨٥٣	٣,٠٣٠,٥٩٩	٢٠٧,٧٣٠,٩٠٣
مجمع الإهلاك					
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م	١٦,٦٢٢,٥٣٧	٩٤,٢٣١,٧٠٢	٥,٢٤٤,٦٤٦	٢,٦٥٥,٤١٣	١١٨,٧٥٤,٢٩٨
استهلاك السنة	١,٠٦٢,٢٥٤	٦,٨٤٣,٤٩٩	٢٣٠,٧٠٩	٢١٨,٦٨٩	٨,٣٥٥,١٥١
إستبعادات خلال السنة	٠	٠	٠	٥٩,٩٩٩	٥٩,٩٩٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	١٧,٦٨٤,٧٩١	١٠١,٠٧٥,٢٠١	٥,٤٧٥,٣٥٥	٢,٨١٤,١٠٣	١٢٧,٠٤٩,٤٥٠
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٢/١٢/٣١م	١٦,٢٣٣,٧٠٧	٦٣,٥٠٦,٧٥٢	٧٢٤,٤٩٨	٢١٦,٤٩٦	٨٠,٦٨١,٤٥٣

الخطط الاستراتيجية والتوسع في النشاط:

أشرنا في تقريرنا لعام ٢٠١١م أن توجه الشركة الاستراتيجي هو العمل على أتمتة خطوط الإنتاج وذلك بالبدء بمشاريع لاتعتمد على اليد العاملة مما يؤدي إلى تقليل نسبة العمالة وذلك للحد من أخطار عدم توفر العمالة في المستقبل ، وذلك مثل مشروع أكياس التعبئة البلاستيكية المشككة ، مشروع أكياس التعبئة البلاستيكية المنسوجة ، كما أشرنا إلى أن الشركة قد عمدت مكتب استشاري لدراسة الجدوى الاقتصادية لهذا التوجه وقد أنهى المكتب الدراسة المطلوبة ويجري الآن تنفيذ توصيات المكتب المذكور .

حادي عشر : المسؤولية الاجتماعية:

- ١- تقديم برنامج تدريب صيفي لبعض الطلاب .
- ٢- التعاون مع الجامعات والمعاهد بنظام التدريب التعاوني.
- ٣- المساهمة في دعم الجمعيات الخيرية .
- ٤- تقليل استخدام الطاقة الكهربائية بالاستفادة من الطاقة الشمسية.

اثنى عشر : الموارد البشرية :

تولي الشركة أهمية قصوى لتنمية الموارد البشرية ، وواصلت الشركة في تنفيذ برامجها الهادفة إلى استقطاب الكوادر الوطنية وإحلالها محل العمالة الوافدة مما يؤدي إلى توفير فرص عمل للشباب السعودي ، وقد بلغ عدد الموظفين السعوديين والمعينين خلال العام المالي ٢٠١٢ م (٢٣٠) موظف وموظفة في مختلف التخصصات ، وكذلك التعاون مع الجهات الأكاديمية لتدريب الطلاب ، كما أن الشركة تعمل بشكل كبير لتطوير كفاءة العاملين لديها ، وقد أبرمت الشركة اتفاقيات للتوظيف والتدريب مع الجهات التالية :

- ١- صندوق تنمية الموارد البشرية.
- ٢- المعهد العالي للصناعات البلاستيكية.
- ٣- مكتب العمل بالرياض.
- ٤- جمعية النهضة النسائية.

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

ثالث عشر : الحوكمة والتطبيقات المتعلقة بها :

فيما يلي موجز بما طبق /جاري تطبيقه من أحكام لائحة الحوكمة :

- ١- سبق أن اعتمد مجلس الإدارة نظام حوكمة الشركة في اجتماعه رقم ٢٠٠٨/٣ وقد تم تحديثها طبقاً لما ورد في إعلان هيئة سوق المال الصادر برقم ٦٨٠٢/٤ وتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١م وسوف يعرض على الجمعية العامة لإقراره، وقد تضمن النظام باباً خاصاً ينظم عملية ترشيح أعضاء المجلس بما في ذلك معايير وإجراءات وسياسات الاختيار.
- ٢- وافقت الجمعية العامة في إجتماعها المنعقد في ٢٠١١/٠٣/٣٠م على قواعد إختيار لجنة المراجعة ، وأصدر مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١١م لائحة لجنة المراجعة وقد روعي في إعدادها أحكام المادة (١٤) عن لائحة الحوكمة.
- ٣- وافقت الجمعية العامة في إجتماعها المنعقد في ٢٠١١/٠٣/٣٠م على قواعد إختيار لجنة الترشيحات والمكافآت، وأصدر مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١١م لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت وقد روعي في إعدادها أحكام المادة (١٥) من لائحة الحوكمة.
- ٤- اللوائح المالية بما يضمن سلامة نظام الرقابة الداخلية ومعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية وتحديد الصلاحيات والمسؤوليات المالية وجاري تحديثها لتتواءم مع التطور في الشركة وبما يصدر من تعليمات من الجهات الرقابية ذات الصلة.
- ٥- عينت الشركة أحد مكاتب المحاسبة القانونية الكبيرة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية ،وقد أصدر المكتب المذكور أربعة تقارير خلال عام ٢٠١٢ م تتضمن ملاحظات حول نظام الرقابة الداخلية ، وتقوم الشركة بالأخذ بالملاحظات التي يتم الإتفاق عليها مع المراجع الداخلي ولجنة المراجعة الداخلية والعمل على تصحيحها ، كما أسندت إليه عملية إعداد سجل المخاطر ووضع نقاط رقابة لها تعمل على منع وقوع الخطر أو تخفيفه إذا وقع .
- ٦- تحرص إدارة الشركة على تحديث لوائح الحوكمة أولاً بأول لتتماشى مع تعليمات هيئة سوق المال والجهات الرقابية الأخرى ،وذلك تمشياً مع الدليل الإسترشادي للائحة حوكمة الشركات الصادر من مجلس إدارة هيئة سوق المال لعام ٢٠١٢م، وماورد في تعميم مدير إدارة الإشراف على السوق ٦٨٠٢/٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م.

٧- ويبين الجدول التالي تفصيلاً لمدى التزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات السعودية الصادرة من هيئة السوق المالية :

م	رقم المادة وفق لائحة حوكمة الشركات	تم الإلتزام	التزام جزئي	لم يتم الإلتزام	الشرح
١	الثالثة : الحقوق العامة للمساهمين	✓			
٢	الرابعة : تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓			
٣	الخامسة : حقوق المساهمين المتعلقة بإجتماع الجمعية العامة	✓			
٤	السادسة : حقوق التصويت		✓		ينص النظام الاساسي للشركة على طريقة التصويت العادي وسيعرض التصويت التراكمي على الجمعية غير العادية للتصويت عليه
٥	السابعة : حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	✓			
٦	الثامنة : السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
٧	التاسعة : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
٨	العاشر : الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓			
٩	الحادية عشر : مسؤوليات مجلس الإدارة	✓			
١٠	الثانية عشر : تكوين مجلس الإدارة	✓			
١١	الثالثة عشر : لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	✓			
١٢	الرابعة عشر : لجنة المراجعة	✓			
١٣	الخامسة عشر : لجنة الترشيحات والمكافآت	✓			
١٤	السادسة عشر : اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓			
١٥	السابعة عشر : مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	✓			
١٦	الثامنة عشر : تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓			

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

- إقرارات مجلس الإدارة:

١. لا توجد لفييكو أدوات للدين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أية حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٢م.
٢. لا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
٣. لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة خلال عام ٢٠١٢ م لأية أدوات دين قابلة للاسترداد.
٤. تلقت الشركة إشعار من شركة فالكيم بتغيير هدف ملكية الأسهم من طويل الأجل إلى قصير الأجل وتغيرت الملكية من نسبة ١٤٪ إلى أقل من ٥٪ من أسهم الشركة (٢,٣٪) ، عدا ذلك لم تتلق شركة فييكو أي إشعار من أحد مساهميها بخصوص تغيير نسبة ملكيته فيها بالزيادة أو النقصان وفق متطلبات المواد (٢٧ - ١٠) و المادة (٣٠) من قواعد التسجيل والادراج .
٥. ليس لدى الشركة أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت ، سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها. وإن كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية في القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.
٦. لا توجد أحداث لاحقة جوهرية تؤثر على سلامة المركز المالي للشركة ونتائج عملياتها حدثت بعد نهاية العام ولم يتم توضيحها .
٧. لم يتم عقد اتفاق أو تنازل مع أي من المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو أحد التنفيذيين في فييكو أو أحد موظفيها تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو أي مصلحة جوهرية أخرى .
٨. لا يوجد أي اتفاق أو تنازل من أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح.
٩. يقر مجلس الإدارة بما يلي :
 - ❖ - أنه تم إعداد السجلات المحاسبية بالشكل الصحيح .
 - ❖ - أن نظام الرقابة الداخلية معد على أسس سليمة ويتم مراجعته وتحديثه كلما دعت الحاجة لذلك .
 - ❖ - أنه لا يوجد أي شك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
١٠. يقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد أي اختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . كما لا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني علي القوائم المالية لفييكو للعام ٢٠١٢ م ، ويلتزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأي معلومات إضافية تطلبها في حال إبداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية.
١١. لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم انشائها لمصلحة موظفي فييكو ما عدا مكافأة نهاية الخدمة حسب اللوائح الصادرة من جهات الاختصاص (وزارة العمل) .
١٢. يوجد عقد استشاري مع رئيس مجلس الإدارة ووافقت على تجديده الجمعية العامة للمساهمين الثانية والعشرون بتاريخ ٢٠١٢/٠٤/١١ م ، عدا ذلك لا توجد لدى الشركة أية عقود أو أية مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين بالشركة أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

١٣. لم تقدم فيبيكو أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس الإدارة. كما لم تضمن أي قرض لأي عضو مع الغير .

١٤. تبلغ الأرباح المستحقة للمساهمين التي سبق أن تقرر توزيعها عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين ولم يستلمها أصحابها حتى تاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ م بسبب عدم تحديثهم لمعلوماتهم وعدم التقدم للشركة بإستلامها مبلغ ٥,١٨٧,٤٠١ ريال.

رابع عشر: مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى :

الإسم	التصنيف	الشركات المساهمة الأخرى التي يشارك في عضوية مجالس ادارتها
عبدالمحسن بن محمد الصالح	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة ملاذ للتأمين - الشركة السعودية للصادرات الصناعية شركة المخازن والخدمات اللوجستية - بنك باركليز السعودية .
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة النايفات للبيع بالتقسيط - الشركة السعودية لصناعة الورق - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة أمانة للتأمين التعاوني - الشركة الوطنية للرعاية الطبية
عباس توفيق البراهيم	عضو مجلس إدارة مستقل	لا يوجد
عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة الخزف السعودي - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة المخازن والخدمات المساندة .
فهد بن صالح المسيحي	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار - شركة أمانة للتأمين التعاوني .
لؤي بن حسن حمدالله	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة النايفات للتقسيط .
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة الدمام للتعمير - شركة بيت الاستثمار السعودي(البحرين) - شركة الإنجاز (البحرين) - الشركة اللوجستية (البحرين) - شركة يوسف بن أحمد الدوسري

١- مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة :

الاسم	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان الرئيسية	المكافآت
عبدالمحسن بن محمد الصالح	٣٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠ ♦
أديب عبد الرحمن السويلم	٣٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
عباس توفيق البراهيم	٤٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
عبد المحسن عبدالرحمن السويلم	١٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
فهد صالح المسيحي	٦٣,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
لؤي حسن حمدالله	٣٩,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
خليفة أحمد الدوسري	٦,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠

♦ يشمل ١٠٠,٠٠٠ ريال أتعاب العقد الإستشاري مع رئيس المجلس والذي صوتت عليه الجمعية العامة المشرون المنعقدة بتاريخ ١٤٣١/٣/١٠ هـ الموافق ٢٠١٠/٢/٢٤ م. ، والموافقة على تجديده في الجمعية العامة الثانية والعشرون بتاريخ ٢٠١٢/٠٤/١١ م.

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

٢- مكافآت خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي :

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
رواتب	١,٣٠٢,٠٠٠
البدلات	٣٢٥,٥٠٠
المكافآت	٧٢٩,٠٠٠
الاجمالي	٢,٣٥٦,٥٠٠

٣- لم يتنازل أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو مكافأة أو تعويض.

٤- وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم القصّر في أسهم أو أدوات دين للشركة :

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام ٢٠١٢/١/١	نهاية العام ٢٠١٢/١٢/٣١	صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	عدد الأسهم		
١	عبدالمحسن بن محمد الصالح	٥٤٣٦	٥٤٣٦	٠	% ٠
٢	أديب بن عبدالرحمن السويلم	١٦٧٢	١٦٧٢	٠	% ٠
٣	عباس بن توفيق البراهيم	١٠٠٠	١٠٠٠	٠	% ٠
٤	عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	١٠٠٠	١٠٠٠	٠	% ٠
٥	فهد بن صالح المسيحي	٩١٥٣	١٠٠٠	-٨١٥٣	(%٨٩)
٦	لؤي بن حسن حمدالله	١٦٧٢	١٦٧٢	٠	% ٠
٧	خليفة بن أحمد الدوسري	١٠٠٠	١٠٠٠	٠	% ٠

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

- أعضاء مجلس الإدارة :

يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء وقد عقد أعضاء مجلس الإدارة عدد (٤) اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م. وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة وبيان حضور كل منهم :

الاسم	المنصب	بيان حضور الاعضاء لاجتماعات المجلس خلال عام ٢٠١٢ م			
		(١) ٢٠١٢/٠٣/٢٤	(٢) ٢٠١٢/٠٧/١٨	(٣) ٢٠١٢/١٠/٢٠	(٤) ٢٠١٢/١٢/٢٤
عبدالمحسن بن محمد الصالح	رئيس	✓	✓	✓	✓
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓	✓	✓
عباس بن توفيق البراهيم	عضو	اعتذر عن الحضور	✓	✓	✓
عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓	✓	✓
فهد بن صالح المسبحي	عضو	✓	✓	✓	✓
لؤي بن حسن حمد الله	عضو	اعتذر عن الحضور	✓	✓	✓
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو	اعتذر عن الحضور	اعتذر عن الحضور	✓	✓

- اللجنة التنفيذية :

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء ومن المهام الرئيسية للجنة دراسة ومناقشة الخطط التنفيذية للمشروعات الرأسمالية التي تؤدي إلى تحقيق الأهداف ومتابعة تنفيذها وتقييم نتائجها والعرض على مجلس الإدارة بالتوصيات اللازمة . وقد عقدت اللجنة التنفيذية ست اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

رقم وتاريخ الاجتماع		عبدالمحسن محمد الصالح " رئيس "		أديب عبدالرحمن السويلم " عضو "		عباس توفيق البراهيم " عضو "	
الرقم	التاريخ	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر
٢٠١٢ - ١	٢٠١٢/٠١/٠٧ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٢	٢٠١٢/٠١/١٤ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٣	٢٠١٢/٠٢/١٤ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٤	٢٠١٢/٠٤/٠١ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٥	٢٠١٢/٠٤/١٤ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٦	٢٠١٢/٠٦/١٣ م	✓		✓		✓	

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

- لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وتؤدي اللجنة مهامها المتمثلة في :

- ١- التوصية بإختيار مكتب محاسبة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية.
- ٢- دراسة وإعتماد خطة عمل المراجع الداخلي والتعديل عليها إذا لزم الأمر.
- ٣- مناقشة تقارير المراجع الداخلي بعد أن ينتهي من مناقشته مع المسئول ومن مدير عام الشركة حول نظام الرقابة الداخلية والعمل على معالجة نقاط الضعف في النظام إذا وجدت ومتابعتها إلى أن يتم التأكد من أن كافة ملاحظات المراجع الداخلي قد تم الإلتزام بها.
- ٤- دراسة لوائح الحوكمة والتوصية بتعديلها إذا احتاج الأمر ذلك.
- ٥- دراسة وإعتماد خطة المراجع الخارجي وتعديلها بما يتلائم مع الأهمية النسبية واحتياجات الشركة.
- ٦- دراسة ومناقشة ملاحظات وتقارير المراجع الخارجي عن القوائم المالية ونظام الرقابة الداخلية والأخذ بما يتم الإتفاق عليه معه.
- ٧- دراسة عروض المحاسبين الخارجيين وإختيار أفضل العروض التي تتناسب مع طبيعة ونشاط الشركة ورفع تقريرها للمجلس بشأنها ليرفع توصيته للجمعية العامة للمساهمين بتعيين المحاسب القانوني الذي يتم ترشيحه.

- ترى اللجنة أن نظام المراقبة الداخلية فعال ويتم تقييمه من وقت لآخر وفق ملاحظات كل من المراجع الداخلي والمراجع الخارجي ، وأن الشركة تمسك دفاتر وسجلات محاسبية منتظمة على الحاسب الآلي باللغة الانجليزية وجاري تعريبها ، وأن القوائم المالية للشركة تُعد وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

وقد عقدت اللجنة أحد عشر اجتماعاً خلال عام ٢٠١٢م ناقشت خلالها كافة المهام الموكلة لها وفقاً للائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة سوق المال واللوائح ذات العلاقة التي أصدرتها الشركة ، وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

رقم وتاريخ الاجتماع		عطا حمد البيوك " رئيس "		فهد صالح المسبحي " عضو "		سليمان أبو تايه " عضو "	
الرقم	التاريخ	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر
٢٠١٢ / ١	٢٠١٢ / ٠١ / ٠٩	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٢	٢٠١٢ / ٠١ / ١١	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٣	٢٠١٢ / ٠١ / ٣٠	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٤	٢٠١٢ / ٠٢ / ٠٥	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٥	٢٠١٢ / ٠٢ / ١٨	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٦	٢٠١٢ / ٠٣ / ٠٧	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٧	٢٠١٢ / ٠٤ / ١٤	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٨	٢٠١٢ / ٠٦ / ٠٢	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ٩	٢٠١٢ / ٠٧ / ١٥	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ١٠	٢٠١٢ / ١٠ / ١٣	✓		✓		✓	
٢٠١٢ / ١١	٢٠١٢ / ١٠ / ١٣	✓		✓		✓	

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

- لجنة الترشيحات والمكافآت :

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء ومن مهامها الرئيسية التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة وتحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة ، وقد عقدت اللجنة سبع اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م . وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

رقم وتاريخ الاجتماع		فهد صالح المسبحي " رئيس "		عباس توفيق البراهيم " عضو "		لؤي بن حسن حمد الله " عضو "	
الرقم	التاريخ	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر
٢٠١٢ - ١	٢٠١٢/٠١/٢١ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٢	٢٠١٢/٠١/٢٤ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٣	٢٠١٢/٠٤/٢٩ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٤	٢٠١٢/٠٩/٢٥ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٥	٢٠١٢/١٠/١٦ م	✓		✓		✓	
٢٠١٢ - ٦	٢٠١٢/١١/١٩ م	اعتذر		✓		✓	
٢٠١٢ - ٧	٢٠١٢/١٢/٠١ م	✓		✓		✓	

- لجنة الاستثمار :

تتكون لجنة الاستثمار من ثلاثة أعضاء ومن مهامها الرئيسية مساعدة مجلس الإدارة في دراسة المشاريع التوسعية للمنتجات الحالية والدخول بمشاريع ومنتجات أخرى والتوصية لمجلس الإدارة بتبني ما تثبت جودتها الاقتصادية، وقد عقدت اللجنة اجتماعين خلال عام ٢٠١٢ م . وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

الإسم	المنصب	(١) بتاريخ ٢٠١٢ / ٤ / ٩ م	(٢) بتاريخ ٢٠١٢ / ٥ / ٢٠ م
عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم	رئيس	✓	✓
لؤي بن حسن حمد الله	عضو	✓	✓
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو	اعتذر عن الحضور	اعتذر عن الحضور
فهد بن فايع السيف	عضو	✓	✓

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٢ م

خامس عشر: سياسة الشركة في توزيع الأرباح :

حسب المادة ٤١ من النظام الأساسي للشركة توزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى كالآتي:

- ١- يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- ٢- يجوز للشركة تجنيب ٣٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لدعم المركز المالي للشركة .
- ٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- ٤- مع مراعاة حكم المادة ٢٠ من هذا النظام الأساسي للشركة يخصص بعد ما تقدم ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بحد أقصى (٢٠٠,٠٠٠) ريال للعضو الواحد ويوزع الباقي بعد ذلك دفعة ثانية للمساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

سادس عشر: توصيات مجلس الإدارة:

- يوصي مجلس الإدارة جمعيتكم العامة الموقرة بما يلي :
- أولاً : المصادقة على ماجاء بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م .
- ثانياً : المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات.
- ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالها خلال الفترة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ م .
- رابعاً : الموافقة على اختيار مراجع لحسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية والقوائم المالية الربع السنوية وإنهاء الإقرار الزكوي وتحديد أتعابه للعام المالي ٢٠١٣ م .
- خامساً : الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بواقع (١ ريال) لكل سهم كأرباح عن العام المالي ٢٠١٢ م للمساهمين المقيدين بسجلات الشركة كما في نهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادية الرابع والعشرون .
- سادساً : الموافقة على نظام الحوكمة للشركة بالتعديلات حسب متطلبات هيئة سوق المال .

وعرض ذلك على اجتماع الجمعية العامة العادية الرابعة والعشرون القادمة بمشيئة الله .

والله الموفق ، ،

مجلس الإدارة



شركة الدكتور محمد العمري وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

وتقرير مراجعي الحسابات

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

وتقرير مراجعي الحسابات



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

صفحة

١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء
٦ - ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

الى السادة المساهمين
شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف "شركة مساهمة سعودية" ("الشركة") كما هي ٢١ ديسمبر ٢٠١٢م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٣ . إن هذه القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقا لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى فئاعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية . وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن ، باستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية . كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهامة وطريقة عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

رأي مطلق :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف كما هي ٢١ ديسمبر ٢٠١٢م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه

جهاد محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ : ١٩ يناير ٢٠١٣م
الموافق : ٧ ربيع الأول ١٤٣٤هـ

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر	٢٠١٢ م	٢٠١١ م	ايضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٢,٥١٤,٩٠٤	٣٩,٢٥٨,٤٦٨		٣	الموجودات المتداولة
٥,٨١٧,٤٤٠	٥,٨٧٠,٤٠٢			نقد ونقد مماثل
٣٩,٤٣٣,٠٩٧	٣٢,٢٩٤,٥١٤		٤	إستثمارات مرابحة
٢٩,٥٨١,٤٤٦	٣٥,٠٨٣,٥٤٨		٥	ذمم مدينة
١٢,١٤٣,٨٧٢	١٠,٤١٩,٣٩٠		٦	مخزون وأعمال تحت التنفيذ
١٠٩,٤٩٠,٧٥٩	١٢٢,٩٣٦,٣٢٢			دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
				مجموع الموجودات المتداولة
٧٦,٦٧١,١٤٦	٨٠,٦٨١,٤٥٣		٧	الموجودات غير المتداولة
٢,٨٥٨,٤٨٥	٣,١٣٦,٤٢٢			ممتلكات وآلات ومعدات
٩,٥٥٠,٦٦٨	٧,٣٦٧,٠٢٥		٨	قطع غيار للآلات والمعدات
١,٥٩٤,٣٤٦	١,٢٧٣,٦٣٧			مشروعات تحت التنفيذ
٩٠,٦٧٤,٦٤٥	٩٢,٤٤٨,٥٣٧			موجودات غير ملموسة
٢٠٠,١٦٥,٤٠٤	٢١٥,٣٧٤,٨٥٩			مجموع الموجودات غير المتداولة
				مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق المساهمين
٢,٤٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠		٩	المطلوبات المتداولة
٦,٨٩٨,٣٤٠	٨,٥٩٥,٩١٧			أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
٨,٩١٩,٣٣٩	١١,٦٠٣,٥٨١		١٠	ذمم دائنة
٥,٢٣٣,١٦٦	٥,١٨٧,٤٠١		١٨	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٢,٣٠٧,٩٠٣	٢,٥٣٠,٩٦٥		١١	توزيعات أرباح غير مدفوعة
٢٥,٨٥٨,٧٤٨	٣١,٤١٧,٨٦٤			مخصص الزكاة الشرعية
				مجموع المطلوبات المتداولة
١٩,٧٢٨,٠٠٠	١٦,٢٢٨,٠٠٠		٩	المطلوبات غير المتداولة
٤,٥٣٦,٦٧١	٥,٥٨١,٦١٢		١٢	قروض طويلة الأجل
٢٤,٢٥٤,٦٧١	٢١,٨٠٩,٦١٢			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٠,١١٣,٤١٩	٥٣,٢٢٧,٤٧٦			مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مجموع المطلوبات
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠		١	حقوق المساهمين
٥,٧١٤,٩٤٦	٨,٢٢٩,٤٨٦			رأس المال
٢٩,٢٣٧,٠٣٩	٣٨,٩١٧,٨٩٧			إحتياطي نظامي
١٥٠,٠٥١,٩٨٥	١٦٢,١٤٧,٣٨٣			أرباح مبقاة
٢٠٠,١٦٥,٤٠٤	٢١٥,٣٧٤,٨٥٩			مجموع حقوق المساهمين
				مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠١١ م ريال سعودي	٢٠١٢ م ريال سعودي	ايضاح	
٢٠٥,٨٣٧,٥٧٨	٢٠٦,٦٤٨,٧١٦		صافي المبيعات
(١٧٣,٨٤٥,٠٦٥)	(١٦٣,٦١٦,٩٦٧)		تكلفة المبيعات
٣١,٩٩٢,٥١٣	٤٣,٠٣١,٧٤٩		مجمل الدخل
(٦,٣٧٦,١٧٥)	(٦,٣٦٧,٩١٤)	١٤	مصروفات بيعية وتسويقية
(٧,٣٣٠,٦٧٧)	(٨,٧٩١,٢٣٢)	١٥	مصروفات عمومية وإدارية
١٨,٤٨٥,٦٦١	٣٧,٨٧٢,٦١٣		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيصة
(٤٥٨,٥٧٨)	(٥٧٤,٠٠٩)	١٦	تكاليف التمويل
(٢٥٣,٦٨٢)	٣٦٦,١٨٤	١٧	إيرادات (مصروفات) أخرى ، صافي
١٧,٧٧٣,٤٠١	٣٧,٦٦٤,٧٨٨		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٢,٠٤٩,٩٤٤)	(٢,٥١٩,٣٩٠)	١١	مخصص الزكاة الشرعية
١٥,٧٢٣,٤٥٧	٣٥,١٤٥,٣٩٨		صافي الدخل
			ربح (خسارة) السهم الأساس من :
١,٦١	٢,٤٢		الأعمال المستمرة الرئيصة
(٠,٢٤)	(٠,٢٣)		الأعمال المستمرة الأخرى
١,٣٧	٢,١٩		صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧,٧٧٣,٤٠١	٢٧,٦٦٤,٧٨٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
		تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
		مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		مخصص مخزون راكد ويطيء الحركة
		إستهلاكات وإطفاءات
		خسائر (أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		أرباح استثمارات
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة ، صافي
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
		ذمم مدينة
		مخزون وأعمال تحت التنفيذ وقطع غيار آلات ومعدات
		دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في الموجودات التشغيلية
		ذمم دائنة
		مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
		النقد من التشغيل
		زكاة شرعية مدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		المحصل من إستبعاد استثمارات
		إضافات ممتلكات والآلات ومعدات ومشروعات
		المحصل من إستبعاد ممتلكات والآلات ومعدات
		موجودات غير ملموسة
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
		صافي المسدد من القروض
		مدفوعات لأعضاء مجلس الإدارة
		توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل
		النقد والنقد المماثل في بداية السنة
		النقد والنقد المماثل في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع ريال سعودي	أرباح مبقاة ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
				السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م
١٥٠,٠٥١,٩٨٥	٢٩,٣٣٧,٠٣٩	٥,٧١٤,٩٤٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م
(١١,٥٠٠,٠٠٠)	(١١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٨)
(١,٥٥٠,٠٠٠)	(١,٥٥٠,٠٠٠)	-	-	مكافآت أعضاء مجلس إدارة (إيضاح ١٨)
٢٥,١٤٥,٣٩٨	٢٥,١٤٥,٣٩٨	-	-	صافي الدخل
-	(٢,٥١٤,٥٤٠)	٢,٥١٤,٥٤٠	-	تحويل إلى الإحتياطي النظامي
١٦٢,١٤٧,٣٨٣	٣٨,٩١٧,٨٩٧	٨,٢٢٩,٤٨٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

				السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
١٤٧,١٧٨,٥٢٨	٢٨,٠٣٥,٩٢٨	٤,١٤٢,٦٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١م
(١١,٥٠٠,٠٠٠)	(١١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٨)
(١,٣٥٠,٠٠٠)	(١,٣٥٠,٠٠٠)	-	-	مكافآت أعضاء مجلس إدارة (إيضاح ١٨)
١٥,٧٢٣,٤٥٧	١٥,٧٢٣,٤٥٧	-	-	صافي الدخل
-	(١,٥٧٢,٣٤٦)	١,٥٧٢,٣٤٦	-	تحويل إلى الإحتياطي النظامي
١٥٠,٠٥١,٩٨٥	٢٩,٣٣٧,٠٣٩	٥,٧١٤,٩٤٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١. التكوين والنشاط

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٨٤١٥٥ وتاريخ ٤ ذو الحجة ١٤١١هـ الموافق ١٧ يونيو ١٩٩١م والترخيص الصناعي رقم ٢٥٦/ص بتاريخ ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣١هـ الموافق ١١ أبريل ٢٠١٠م.

تتمثل النشاطات الرئيسة للشركة في إنتاج الأكياس المنسوجة من البولي بروبيلين المبطنه بأكياس بولي ايثيلين منخفض الكثافة وغير مبطنه للإستخدامات الشاقة وأكياس كبيرة الحجم وأشرطة بلاستيكية وحشوات بلاستيكية للكابلات وخيوط خياطة بلاستيكية وأكياس شبكية لتعبئة الخضروات والفواكه ورولات منسوجة من البولي بروبيلين وبطانات البولي ايثيلين وإعادة تدوير مخلفات البلاستيك .

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل مبلغ ١١٥ مليون ريال سعودي ، ويتكون من ١١,٥٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريالات سعودية .

تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

٢. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية.

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيمة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية. وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف إختلافاً غير جوهرياً عن هذه التقديرات .

تتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات دورياً ، يتم إظهار أثر التعديلات الناتجة من تغيير التقديرات المحاسبية في الفترة التي تحدث فيها إذا كان أثر التعديل على السنة التي حدث فيها التغيير فقط أو على السنة التي حدث فيها التغيير والسنوات التالية إذا كان أثر التعديل يؤثر على السنة الحالية والسنوات التي تليها . إن أهم المناطق التي تخضع للتقدير والإفتراضات والتي تؤثر على السياسات المحاسبية المطبقة وبالتالي قد تؤثر على المبالغ المدرجة في القوائم المالية هي كما يلي :

- العمر الإنتاجي المقدر والقيمة المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات .
- مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها .
- مخصص المخزون الراكد وبطيء الحركة .
- المستحقات .

النقد والتقد المائل

يتضمن النقد والتقد المائل النقدية بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها .

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالصافي بعد تجنب المبالغ اللازمة للأرصدة المدينة المشكوك في تحصيلها ، والتي يتم تقديرها بمعرفة الإدارة .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

المخزون وأعمال تحت التنفيذ

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية (سعر البيع ناقصاً تكلفة البيع) أيهما أقل . يتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح . تشتمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة . تكلفة الإنتاج التام تشمل أيضاً البضائع المشتراة بغرض إعادة البيع.

يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره بمعرفة الإدارة .

يتم إثبات قطع الغيار الإستراتيجية للممتلكات والآلات والمعدات كأصول غير متداولة عند شرائها وتحمل على المصاريف عند استخدامها.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المتراكم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استيعاده ، ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل. نفقات اصلاح وصيانة الأصول يتم تحميلها على المصروفات، بينما يتم رسمة التحسينات. ويتم اطفاء التحسينات على الأصول المستأجرة على مدى العمر الاقتصادي لهذه التحسينات أو مدة الإيجار أيهما أقصر. يتم استهلاك خط اكياس الأسمنت البلاستيكية على اساس الكمية المنتجة خلال الفترة منسوبة للكمية المقدرة انتاجها للأصل خلال عمره الإنتاجي، ويتم احتساب الاستهلاكات لباقي الممتلكات والآلات والمعدات على اساس العمر الإنتاجي المقدر للأصل وفقاً لطريقة القسط الثابت ، وتقدر نسبة إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات كما يلي :

النسبة

٪٢,٣٣

٪٨,٥

٪٢٥

٪١٠ - ٪٢٥

مباني

آلات ومعدات

وسائل نقل وانتقال

أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية

مشروعات تحت التنفيذ

تشمل مشروعات تحت التنفيذ تكاليف المواد والأيدي العاملة وجميع المصاريف غير المباشرة المتعلقة ببناء وشراء آلات ومعدات توسعة فرع مصنع الشركة. تحول هذه التكاليف بعد اكتمالها الى الممتلكات والآلات والمعدات .

الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة رسوم ونفقات قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي المدفوعة مقدماً والتي يتم اطفائها على مدة القروض .

الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي تقييم ما إذا كان هناك أي دليل أو مؤشرات على وجود هبوط في قيمة الأصول. وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم الهبوط. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من القيمة الدفترية ، تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للإسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل ضمن المصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

القروض

يتم تسجيل مبلغ الإقتراض مبدئياً بإجمالي المبلغ المحصل من القرض، ويظهر في الفترات التالية وفقاً للتكلفة المعدلة باستخدام طريقة العائد الفعلي. أي فروقات بين المبلغ المحصل والمسدد يتم اثباتها في قائمة الدخل على مدى عمر القرض.

تكاليف الإقتراض التي يتم تحملها من أجل تمويل إنشاء ممتلكات وآلات ومعدات (بما في ذلك المشروعات تحت التنفيذ) يتم رسملتها كجزء من تكلفة الأصل خلال الفترة اللازمة لإنشاء الأصل إلى أن يصل إلى الحالة التي تجعله جاهزاً للاستخدام للقرض المخصص له. العمولة المتعلقة بالقروض والتي لا يتم رسملتها تظهر ضمن تكاليف التمويل في قائمة الدخل.

يتم إدراج القروض ضمن المطلوبات المتداولة، إلا إذا كان لدى الشركة حق في تأجيل سداد بعض التزامات القروض لمدة ١٢ شهر على الأقل من تاريخ المركز المالي، عندئذ تدرج ضمن المطلوبات غير المتداولة.

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة.

مخصص الزكاة الشرعية

يتم احتساب مخصص الزكاة الشرعية في القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. أية تعديلات قد تنتج عند الربط النهائي للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل في السنة التي يتم استلام الربط النهائي فيها، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص.

الإحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠٪ من صافي الدخل السنوي، ويحق للجمعية العمومية التوقف عن تكوين هذا الإحتياطي عندما يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المدفوع. هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح.

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.

تكلفة المبيعات

تتضمن تكلفة المبيعات المواد وتكاليف الأيدي العاملة المباشرة والمصروفات المباشرة (شاملة الاستهلاك) المتعلقة بالبضاعة المباعة.

المصروفات

تشمل مصاريف البيع والتوزيع الرواتب وما في حكمها المتعلقة بإدارة المبيعات والتوزيع وكذلك المصاريف المتعلقة بالنقل والاستهلاك والمصروفات غير المباشرة الأخرى المتعلقة بقسم البيع والتسويق.

تشمل المصروفات العمومية والإدارية كل التكاليف التي لا تتعلق بتكلفة المبيعات أو مصاريف البيع والتوزيع.

العملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالريال السعودي، ويتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

ربح السهم

يتم احتساب ربح السهم الأساس باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة ، علماً بأن جميع أسهم رأسمال الشركة ، أسهم عادية .

كما في ٣١ ديسمبر		نقد ونقد معادل	٢.٣
٢٠١١م	٢٠١٢م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٢,٤٦٦,٤١٥	٢٩,٠٠٧,١٧٦	نقد لدى البنوك	
٤٨,٤٨٩	٢٥١,٢٩٢	نقد بالصندوق	
٢٢,٥١٤,٩٠٤	٢٩,٢٥٨,٤٦٨		

٤. ذمم مدينة

٢٠١١م	٢٠١٢م	ذمم عملاء تجاريون	٤.٤
ريال سعودي	ريال سعودي	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
٤١,١٥٨,٥٩٨	٢٤,٢٩٨,٩٦٥		
(١,٧٢٥,٥٠١)	(٢,٠٠٤,٤٥١)		
٣٩,٤٣٣,٠٩٧	٢٢,٢٩٤,٥١٤		

الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

٢٠١١م	٢٠١٢م	رصيد أول السنة	٤.٥
ريال سعودي	ريال سعودي	مخصص السنة	
١,٥٠٥,٥٠١	١,٧٢٥,٥٠١	ديون معدومة	
٢٢٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		
-	(٢٢١,٠٥٠)		
١,٧٢٥,٥٠١	٢,٠٠٤,٤٥١		

٥. مخزون وأعمال تحت التنفيذ

٢٠١١م	٢٠١٢م	مواد خام	٥.٥
ريال سعودي	ريال سعودي	أعمال تحت التنفيذ	
٩,١٢٠,٥٤٣	١٠,٩٥٨,٧٤٠	إنتاج تام	
٨,٩٥٧,٦٤١	١١,٢٦٤,١٥٠	قطر غيار	
٤,٨١٩,٧٢٤	٥,٣٣٣,٢٧٧	مخزون مواد ومستلزمات أخرى	
٣,٢٨٢,٤٦٨	٣,٦٦٤,٣٨٦		
٣,٦٠١,٠٧٠	٥,٣٠٨,٨٠١		
٢٩,٧٨١,٤٤٦	٣٦,٥٢٩,٣٥٤		
(٢٠٠,٠٠٠)	(١,٤٤٥,٨٠٦)		
٢٩,٥٨١,٤٤٦	٣٥,٠٨٣,٥٤٨		

مخصص مخزون راكد وبطء الحركة

٦. دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١م	٢٠١٢م	دفعات مقدمة للموردين	٦.٦
ريال سعودي	ريال سعودي	ذمم عاملين	
١٠,٩٣٠,٤٩٥	٩,٧٩٥,٠٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما	
٦١٢,٥٤٥	٣٩٤,٨١٧		
٦٠٠,٨٣٢	٢٢٩,٥٧٣		
١٢,١٤٣,٨٧٢	١٠,٤١٩,٣٩٠		

التوقيع: 

الختم: 

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٧. ممتلكات وآلات ومعدات	مباني	آلات ومعدات	سيارات	أثاث ومعدات	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م	٢٣,٧٤٤,٢٠٨	١٥٢,٦١٢,٠٧٩	٣,١٢٠,٥٩٩	٥,٩٤٨,٥٥٨	١٩٥,٤٢٥,٤٤٤
إضافات	١٧٤,٢٩٠	١١,٩٦٩,٨٧٤	-	٢٥١,٢٩٥	١٢,٣٩٥,٤٥٩
إستبعادات	-	-	(٩٠,٠٠٠)	-	(٩٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	٢٣,٩١٨,٤٩٨	١٦٤,٥٨١,٩٥٣	٣,٠٣٠,٥٩٩	٦,١٩٩,٨٥٣	٢٠٧,٧٣٠,٩٠٣
الإستهلاك المتراكم :					
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م	١٦,٦٢٢,٥٣٧	٩٤,٢٣١,٧٠٢	٣,٦٥٥,٤١٣	٥,٢٤٤,٦٤٦	١١٨,٧٥٤,٢٩٨
إستهلاك السنة	١,٠٦٢,٢٥٤	٦,٨٤٣,٤٩٩	٢١٨,٦٨٩	٣٣٠,٧٠٩	٨,٣٥٥,١٥١
إستهلاك مستبعد	-	-	(٥٩,٩٩٩)	-	(٥٩,٩٩٩)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	١٧,٦٨٤,٧٩١	١٠١,٠٧٥,٢٠١	٣,٨١٤,١٠٣	٥,٤٧٥,٣٥٥	١٣٧,٠٤٩,٤٥٠
صافي القيمة الدفترية :					
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م	١٦,٢٢٢,٧٠٧	٦٣,٥٠٦,٧٥٢	٢١٦,٤٩٦	٧٢٤,٤٩٨	٨٠,٦٨١,٤٥٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م	١٧,١٢١,٦٧١	٥٨,٣٨٠,٣٧٧	٤٦٥,١٨٦	٧٠٣,٩١٢	٧٦,٦٧١,١٤٦

الإضافات الرئيسة للآلات والمعدات تتضمن مبلغ ٨,٣٧١,٩٤٢ ريال سعودي تخص الموجودات التي تم تضمينها في مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م .

تقع المباني على أراضي مستأجرة من هيئة المدن الصناعية بالرياض ، بإيجار لمدة ٢٥ عاما بدأت من ٢٤ رجب ١٤١٢هـ وتنتهي في ٢٣ رجب ١٤٣٧هـ ويمكن تجديدها بنفس الشروط لفترة معادلة أو أكثر.

الممتلكات والآلات والمعدات مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية مقابل قروض الشركة (انظر إيضاح ٩).

٨. مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م والبالغة ٧,٣٦٧,٠٢٥ ريال سعودي في تكلفة الإنشاءات وتكلفة الآلات والمعدات الخاصة بتوسعة مصنع فرع الشركة وتعلق بستة مشاريع .

٩. قروض طويلة الأجل

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي لإنتاج الأكياس المنسوجة، والأكياس ذات الفتحة الجانبية، وأشرطة الترييب، وإعادة تدوير مخلفات بلاستيك البولي بروبيلين والبولي إيثيلين، مقابل رهن الآلات والمعدات والسيارات. تتضمن الاتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي شروط متعلقة بالمرشحات المالية.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

قروض طويلة الأجل (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر	٢٠١٢م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢,١٢٨,٠٠٠	١٥,٩١٩,٠٠٠	رصيد أول السنة
-	٧,٩٠٩,٠٠٠	قروض مستلمة خلال السنة
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	(١,٧٠٠,٠٠٠)	المسدد
١٩,٧٢٨,٠٠٠	٢٢,١٢٨,٠٠٠	إجمالي القروض القائمة
٣,٥٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	أقساط متداولة
١٦,٢٢٨,٠٠٠	١٩,٧٢٨,٠٠٠	أقساط طويلة الأجل
٣,٥٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	السداد :
٤,٠٦٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	خلال سنة
٨,٦٦٨,٠٠٠	١٣,٨٢٨,٠٠٠	من سنة الى سنتين
١٦,٢٢٨,٠٠٠	١٩,٧٢٨,٠٠٠	من سنتين الى خمس سنوات

سحبت الشركة بعد نهاية السنة مبلغ ١,٢٧٩,٠٠٠ ريال سعودي من القرض مما أدى إلى زيادة المبالغ المسحوبة منذ بداية القرض إلى ٢٦,٩٠٧,٠٠٠ ريال سعودي. تقوم الشركة بالتفاوض على تغيير جدول السداد ، حيث أن جدول السداد في نهاية العام مبني على أساس أن مجموع ما يتم سحبه ٢٧,٣٠٨,٠٠٠ ريال سعودي .

كما في ٣١ ديسمبر	٢٠١٢م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦,٦٧٨,٦٩٠	٥,٣٢٩,٨١٢	١٠. مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٨٩٦,٦٦٦	٤٩٥,٠٠٢	مصرفات مستحقة
٤,٠٢٨,٢٢٥	٣,٠٩٤,٥٢٥	دفعات مقدمة من العملاء
١١,٦٠٣,٥٨١	٨,٩١٩,٣٣٩	أرصدة دائنة أخرى

١١. مخصص زكاة شرعية

(أ) ملخص لأهم بنود وعاء الزكاة ومبالغه

٢٠١٢م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٧,٠٠١,٩٨٥	١٣٤,٣٢٨,٥٢٨	حقوق الملكية أول السنة
٢٧,٦٦٤,٧٨٨	١٧,٧٧٣,٤٠١	صافي الدخل المعدل
١٩,٧٢٨,٠٠٠	٢٢,١٢٨,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٥,٥٨١,٦١٢	٤,٥٣٦,٦٧١	مخصص نهاية الخدمة
٥,١٨٧,٤٠١	٥,٣٣٢,١٦٦	توزيعات أرباح غير مدفوعة
(٦,٧٩٠,٨٠٨)	(٦,١٤٠,٩٥٣)	قطع غيار
١,٧٢٤,٧٥٦	٢,١٨٣,٤٦٠	مخصصات
(٨٩,٣٢٢,١١٥)	(٨٧,٨١٦,١٦٠)	موجودات غير متداولة
١٠٠,٧٧٥,٦١٩	٩٢,٣١٦,١١٣	المجموع
٢,٥١٩,٣٩٠	٢,٣٠٧,٩٠٣	الزكاة الشرعية ٢.٥ %

١٢

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

مخصص زكاة شرعية (لتمة)

(ب) حركة مخصص الزكاة

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	
٢,٤٤٥,٠٤٠	٢,٣٠٧,٩٠٣	الرصيد في بداية السنة
(٢,١٨٧,٠٨١)	(٢,٢٩٦,٣٢٨)	مدفوعات خلال السنة
٢,٠٤٩,٩٤٤	٢,٥١٩,٣٩٠	مخصص الزكاة للسنة
٢,٣٠٧,٩٠٣	٢,٥٣٠,٩٦٥	

(ج) موقف الربط الزكوي النهائي

حصلت الشركة على شهادة الزكاة حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ، علما بأن المصلحة لم تقم بإصدار الربط الزكوي.

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	١٢. مخصص نهاية الخدمة
٢,٥٣٥,٦٧٤	٤,٥٣٦,٦٧١	الرصيد في بداية السنة
٢,٣٥٧,٠٣٢	١,٦١٥,١٧٧	المكون خلال السنة
(١,٣٦٦,٠٣٥)	(٥٦٠,٣٣٦)	مدفوعات خلال السنة
٤,٥٣٦,٦٧١	٥,٥٨١,٦١٢	

١٣. المعلومات القطاعية

تدار الشركة على أساس قطاع واحد وهو إنتاج وبيع مواد التعبئة والتغليف. تقوم الشركة بتنفيذ أنشطتها بشكل رئيس في المملكة العربية السعودية.

٢٠١١م ريال سعودي	٢٠١٢م ريال سعودي	١٤. مصروفات بيعية وتسويقية
١,٣٤٦,٠٢٤	١,٥٠٠,٦٢٣	رواتب وما في حكمها
٣,٨٥٦,٤٩٩	٣,٥٣٧,١٠٦	مصروفات نقل
٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	إستهلاك
٢٢٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢١,٦٤٩	٢٥٥,٣٤٩	ترويج مبيعات ورسوم مناقصات
٦٦٦,٠٠٣	٥١٨,٨٣٦	أخرى
٦,٢٧٦,١٧٥	٦,٣٦٧,٩١٤	

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١١م	٢٠١٢م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٧٤٥,٣٨٤	٦,٤٩٨,٥٩٣	١٥ مصروفات عمومية وإدارية
٥٢١,٥١٩	٤٧٤,٦٢١	رواتب وما في حكمها
٤٥٠,٥٠٠	٥٧٩,٨٩٩	استهلاك
١,٥١٣,٣٧٤	١,٢٣٨,١٠٩	أتعاب مهنية
٧,٢٣٠,٦٧٧	٨,٧٩١,٢٢٢	أخرى

١٦ تكاليف التمويل		
٢٣٤,٠٣٩	٢٥٣,٢٣٠	أتعاب إدارية لمتابعة القرض
٢٢٤,٥٣٩	٣٢٠,٧٧٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
٤٥٨,٥٧٨	٥٧٤,٠٠٩	

١٧ إيرادات (مصروفات) أخرى ، صافي		
١١٨,٣٥٦	٥٢,٩٦٢	إيرادات إستثمارات مرابحة
(٧٢٢,٣٩٦)	١٠٦,٤٣١	أرباح (خسائر) أسعار صرف عملات أجنبية
١٠٨,٣٥٨	(٢١,٦٠٨)	(خسائر) أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٢٤٢,٠٠٠	٢٢٨,٣٩٩	أخرى
(٢٥٣,٦٨٢)	٣٦٦,١٨٤	

١٨ توزيعات أرباح وأحداث لاحقة

قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م بتوزيع أرباح قدرها ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١١م (٢٠١١م : مبلغ ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١٠م) .

كما دفعت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة قدرها ١,٥٥٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١١م (٢٠١١م : مبلغ ١,٣٥٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١٠م) .

بلغت توزيعات الأرباح التي لم يطالب بها المساهمين خلال السنوات من ٢٠٠٣م وحتى ٢٠٠٧م مبلغا وقدره ٥,١٨٧,٤٠١ ريال سعودي. وقد سددت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م مبلغا وقدره ١٤٥,٧٦٥ ريال سعودي من التوزيعات غير المطالب بها (٢٠١١م : مبلغ ٢٧,٢٥٥ ريال سعودي) .

اقترح مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد يوم السبت ٧ ربيع الأول ١٤٣٤هـ (١٩ يناير ٢٠١٣م) توزيع أرباح نقدية للمساهمين بمبلغ ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن عام ٢٠١٢م ، بمعدل ريال واحد لكل سهم .

١٤



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

١٩. المعاملات مع الأطراف ذوي علاقة

لدى الشركة عقد تقديم خدمات استشارية مع رئيس المجلس بمبلغ ١٠٠.٠٠٠ ريال سعودي سنوياً بخلاف ذلك ، لم تدخل الشركة في أي معاملات مع أطراف ذوي علاقة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م (٢٠١١م: لا شيء)، فيما عدا مكافآت مجلس الإدارة (انظر إيضاح ١٨)، ونفقات اجتماعات مجلس الإدارة بمبلغ إجمالي قدره ٤٦٠.٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١١م : مبلغ ٣٦٤.٠٠٠ ريال سعودي).

٢٠. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلزام في معاملة تتم بين طرفين يعلمهما وملت إرادتهما على أساس تجاري . تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للأدوات المالية للشركة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

مخاطر العملات الأجنبية

تنتج مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار العملات الأجنبية. تراقب الإدارة التغيرات في أسعار العملات الأجنبية وتقوم بتسجيل تأثيراتها ضمن القوائم المالية وتعتقد أن الشركة غير معرضة لمخاطر التغير في أسعار العملات الأجنبية بشكل جوهري حيث أن العملة الرسمية هي الريال السعودي و معظم تعاملات الشركة تتم بالريال السعودي .

مخاطر الائتمان

إن مخاطر الائتمان تتمثل في إخفاق أحد الأطراف في أداة مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الشركة خسارة مالية ، إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان تتضمن بشكل أساس أرصدة النقدية و ذمم العملاء . تقوم الشركة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وذات قدرة إئتمانية عالية . كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك . يتم إعادة تقييم المخاطر الناتجة من الائتمان الممنوح للعملاء والأطراف ذوي علاقة ويتم تكوين المخصصات اللازمة للأرصدة المشكوك في تحصيلها . إن الأرصدة المعروضة في المركز المالي تمثل الصافي بعد خصم مخصصات الديون . إن عملاء الشركة في المملكة العربية السعودية يتمتعون بسمعة جيدة . تتوقع الإدارة أن مخاطر الائتمان غير هامة . لا تعتقد الشركة وجود مخاطر إئتمان .

مخاطر أسعار العملات

إن مخاطر العملات تتمثل في التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي قد تؤثر سلباً على الموجودات والمطلوبات أو على التدفقات النقدية . تخضع الشركة لمخاطر العملات على التسهيلات البنكية بشكل أساسي . تراقب الشركة إقتراضها والتسهيلات الإئتمانية الأخرى كجزء من إستراتيجية المجموعة بالخصوص للتأكد ، إذا كان ممكناً ، من أن قروضها تتضمن شروطاً بخصوص تثبيت العملة . لا تتوقع الشركة أن تواجه مخاطر هامة تتعلق بمخاطر أسعار العملات .

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها . تتم مراقبة إحتياجات السيولة دورياً وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات مستقبلية . لا تتوقع الشركة أن تواجه مخاطر هامة تتعلق بالسيولة .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

٢١. الالتزامات المحتملة والإرتباطات الرأسمالية

لدى الشركة التزام محتمل يتعلق بضمان بنكي بمبلغ ٢,٨٧٩,٤٥٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م والذي تم اصداره مقابل عقد مع أحد العملاء يتطلب ضمان حسن اداء اعمال.

لدى الشركة التزامات رأسمالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م تتعلق بمشروعات تحت التنفيذ تبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي، منها مبلغ ٢٧ مليون ريال سعودي يتوقع ان تكون لموردين خارجيين والباقي لموارد الشركة الذاتية (أيدي عاملة ومواد).

لدى الشركة التزامات عقود ايجار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م تتعلق بالأرض المذكورة في عقد الإيجار مع هيئة المدن الصناعية في الرياض . الإيجار الحالي الواجب دفعه ٨٩,٠٠٠ ريال سعودي سنويا والمدة المتبقية من العقد ٥ سنوات.

٢٢. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع عرض أرقام السنة الحالية .

٢٣. إعتماد القوائم المالية

تمت الموافقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ١٩ يناير ٢٠١٣م .



يقدم المكتب العضو في BDO انترناشيونال . شركة الدكتور محمد العمري وشركاه . مجموعة شاملة من الخدمات المهنية عالية الجودة لعملائه . بالإضافة لخدمات التأكيدات والمحاسبة والزكاة والضريبة . يعمل الفريق الاستشاري بالمكتب بقرب مع عملائه لمساعدتهم في تحسين نتائجهم . حراؤنا في إدارة المخاطر ونسوية المعلومات وإدارة الموارد والاستثمارات المالية والإدارية سوف يساعدونك في تحقيق هدفك .

مكتب جدة

ص.ب ٧٨٤ جدة ٢١٤٢١
www.alamri.com
info@alamri.com
تلفون : ٤٤٧٧ ٢ ١٣٩ ٩٦٦ +
فاكس : ٤٠٥٨ ٢ ١٣٩ ٩٦٦ +

مكتب الرياض

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
www.alamri.com
info@alamri.com
تلفون : ٦٠٨ - ٢٧٨ ١ ٩٦٦ +
فاكس : ٢٨٨٣ ٢ ٧٨ ٩٦٦ +

مكتب الدمام

ص.ب ٢٥٩٠ الدمام ٣١٤٦١
www.alamri.com
info@alamri.com
تلفون : ٤٣١١ ٣ ٨٣٤ ٩٦٦ +
فاكس : ٨٥٥٣ ٣ ٨٣٣ ٩٦٦ +

BDO انترناشيونال هي شبكة عالمية من مكاتب محاسبين قانونيين . ولندعى مكاتب الأعضاء في BDO . كل مكتب عضو في BDO هو منشأة مستقلة في بلده . يتم تنسيق الشبكة بواسطة BDO فلوبال كوارنتيشن بي . في . والتي تم تأسيسها في هولندا وعقدها النظامي في إندهوفن (مسجلة بالسجل التجاري رقم ٣٣٢٠٥٢٥١) ويقع مكتبها في بوليفارد دي لا وليو ١٢٠٠, ٦٠ بروكسل . بلجيكا . حيث يقع المكتب التنفيذي العالمي .

الدكتور محمد العمري وشركاه هو المكتب العضو في BDO السعودية

BDO هو الاسم التجاري لشبكة BDO انترناشيونال ولكل مكتب عضو في BDO .