

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### تقرير مجلس الادارة إلى الجمعية العمومية لمساهمي شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو) عن نتائج أعمالها للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م

حضرات السادة المساهمين ...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

يسر مجلس إدارة شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو) أن يرحب بكم في اجتماع الجمعية العمومية ، ويشكركم على تلبية الدعوة بالحضور ، كما يسره أن يقدم لكم فيما يلي التقرير المالي السنوي عن نتائج أعمال الشركة وأهم الإنجازات خلال الفترة من ٢٠١١/١/١ وحتى ٢٠١١/١٢/٣١ م والتي تعكس جهود إدارة الشركة في تحقيق أهدافها والمساعي للتطوير المستمر التي تشهده الشركة خلال الأعوام الماضية ، حيث حققت الشركة إجمالي مبيعات (٢٠٦.٢ مليون ريال) مقارنة بـ (١٧٢ مليون ريال) لعام ٢٠١٠ م بارتفاع وقدره حوالي ٢١٪ ، ويعود سبب ذلك إلى نمو في مبيعات بعض المنتجات والدخول في أسواق جديدة ، أما إجمالي المبيعات بالطن لعام ٢٠١١ م فبلغت حوالي ( ٢٤ الف طن متري) مقارنة بـ ( ٢٢ الف طن متري) للعام السابق ٢٠١٠ م بزيادة قدرها ٩٪. وفيما يلي ملخص لأهم نتائج الأعمال وتقرير مراقب الحسابات وتوصيات مجلس الإدارة لجمعيتكم 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 (١١٥.٠٠٠.٠٠٠ ريال) مقسم إلى (١١.٥٠٠.٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية (١٠) ريال للسهم الواحد وتجدر الإشارة إلى أن رأس مال الشركة كان (٦٨.٧٥٠.٠٠٠) ريال تم زيادته خلال عام ٢٠٠٩ بمنح سهم مجاني لكل (١.٤٨٦٤) سهم).

الشركة رائدة في مجال إنتاج وتسويق الأكياس النسوجة من مادة البولي بروبيلين ، وتنتج الشركة نوعين من الأكياس المبطن و الغير مبطن بأكياس بولي أثلين 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 أثلين وإعادة تدوير مخلفات البلاستيك، وتسويقها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

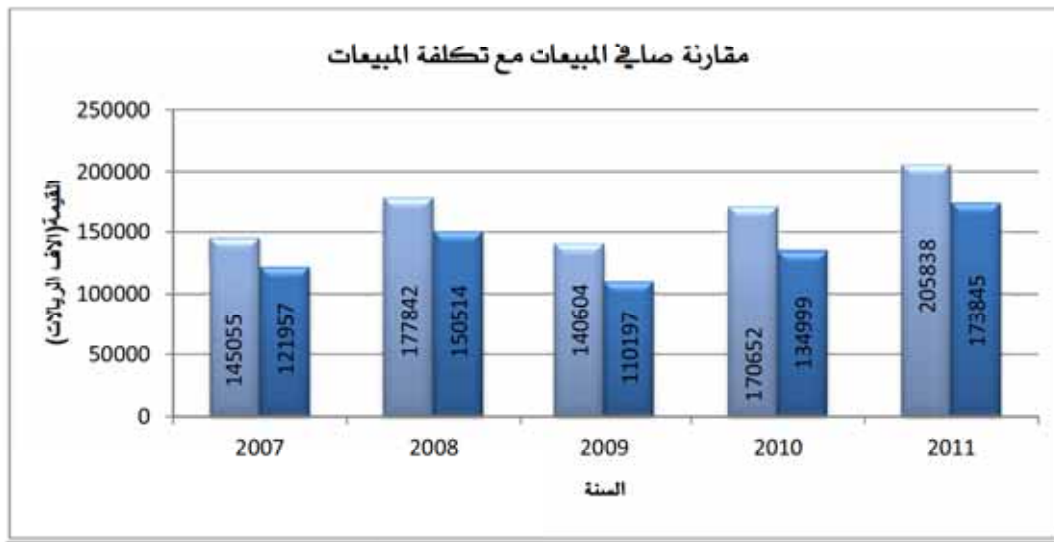
## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### ثانياً : المبيعات :

بلغت المبيعات الصافية لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف ( فيبكو ) ٢٠٥,٨ مليون ريال في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م مقارنة بمبلغ ١٧٠,٧ مليون ريال لعام ٢٠١٠ م بارتفاع قدره ( ٢١ % ) .

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

٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	
١٤٥,٠٥٥	١٧٧,٨٤٢	١٤٠,٦٠٤	١٧٠,٦٥٢	٢٠٥,٨٣٨	<u>صافي المبيعات</u>
١٢١,٩٥٧	١٥٠,٥١٤	١١٠,١٩٧	١٣٤,٩٩٩	١٧٣,٨٤٥	<u>تكلفة المبيعات</u>



### ثالثاً : أداء كل نشاط من حجم أعمال الشركة:

#### ١. نشاط الأكياس العملاقة :

بلغت مبيعات الأكياس العملاقة خلال السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١ م مبلغ ٦٩ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٥٩ مليون ريال لعام ٢٠١٠ م بارتفاع قدره ( ١٧ % ) ويرجع أسباب الارتفاع إلى نمو الطلب المحلي و العالمي على هذا النوع من المنتجات خلال عام ٢٠١١ .

#### ٢. نشاط الأكياس الصغيرة :

بلغت مبيعات الشركة ٩٧ مليون ريال لعام ٢٠١١ مقارنة بمبلغ ٧٩,٢ مليون ريال لعام ٢٠١٠ م بارتفاع وقدره ( ٢٢ % ) وذلك لتحسن أسعار البيع بصفة عامة وزيادة الطلب على الأكياس الصغيرة في الداخل والخارج.

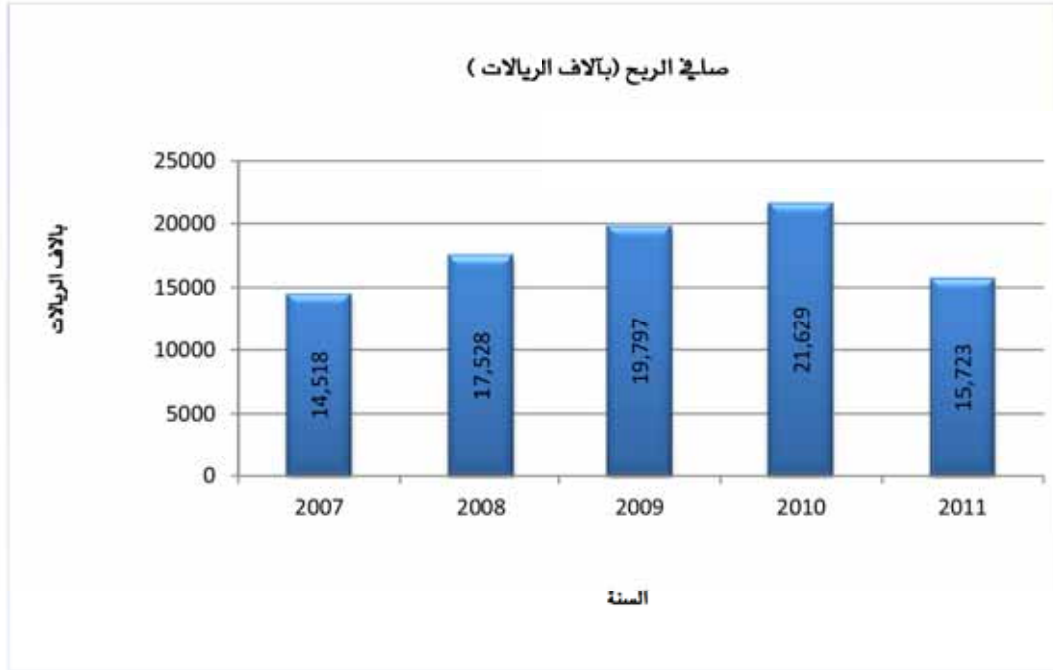
#### ٣. المنتجات المبرومة:

بلغت مبيعات المنتجات المبرومة ( حشوات الكصابلات - خيوط التعليق والتربيط الزراعية ) خلال السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١ م مبلغ ٣٤,٦ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٢٩,٣ مليون ريال لعام ٢٠١٠ م بزيادة قدرها ( ١٨ % ) .

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### رابعاً : الأرباح الصافية:

بلغت الأرباح التشغيلية لعام ٢٠١١م (١٨ مليون ريال ) مقارنة بمبلغ (٢٢.٨ مليون ريال) للعام السابق ٢٠١٠ م بانخفاض قدره (٢١)٪ .  
بلغت الأرباح الصافية لعام ٢٠١١م (١٥.٧ مليون ريال ) مقارنة بمبلغ (٢١.٦ مليون ريال ) لعام ٢٠١٠م بانخفاض قدرة (٢٧)٪ . ويعود سبب الانخفاض في الأرباح التشغيلية وصافي الأرباح إلى ارتفاع أسعار المواد الخام مقارنة بالعام السابق والالتزام بعقود بيع بأسعار متدنية وكذلك الإرتفاع في بند الرواتب والأجور ، وشطب بعض قطع الغيار لمكائن خارج الخدمة ومواد خام لم تعد صالحة للاستخدام، مما أدى إلى إنخفاض الأرباح التشغيلية وصافي الربح عن عام ٢٠١١م.



### خامساً : ربح السهم بالريال السعودي :

بلغ ربح السهم لعام ٢٠١١ م (١.٣٧ ريال / سهم) مقارنة بمبلغ ١.٨٨ ريال / سهم عن عام ٢٠١٠ بانخفاض قدره ٢٧ ٪ .

عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١
١.٨٨ ريال/سهم	١.٣٧ ريال/ سهم

### سادساً : التحليل الجغرافي للإيرادات :

تتحقق إيرادات الشركة بشكل أساسي من مبيعاتها داخل المملكة وخارجها.

عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١	١/٦ المبيعات داخل المملكة:
٢٤,٠٧٢,٦٤٧	٤٧,٢٤٩,٠٨٢	المنطقة الوسطى
٢٦,٩٢١,٨٩٣	٢٤,٠٧٧,٥١٤	المنطقة الغربية
٤٠,٨٣٠,٥٨٠	٣٨,٧٤٦,٧٦٢	المنطقة الشرقية
٢,١١٠,٤٢١	٢,٢٢٢,٣٩٤	متفرقه
<b>٩٢,٩٣٦,٥٤١</b>	<b>١١٢,٣٠٦,٧٥٢</b>	<b>الاجمالي</b>

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

٢/٦ المبيعات خارج المملكة:

عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١	
٥٤,١٤١,٣٦٢	٧١,١٢٨,٢٧٤	آسيا
١٨,٥١٥,٣٩١	١٤,٥٤٤,٣٣٧	أفريقيا
٤,٧٠٣,٦٣٠	٣,٦٥٨,٧٦٦	أمريكا الشمالية
٧٠٤,٢٢٠	٣,٥٥٣,١٧٣	أوروبا
<u>٧٨,٠٦٤,٥٠٣</u>	<u>٩٢,٨٩٥,٢٥٠</u>	الإجمالي
<u>١٧٢,٠٠١,٠٤٤</u>	<u>٢٠٦,٢٠٢,٠٠٢</u>	المجموع داخل المملكة وخارجها

سابعاً : بيان بالمدفوعات النظامية :

فيما يلي بيان بالمدفوعات النظامية للشركة التي تمت خلال عام ٢٠١١ م مقارنة بعام ٢٠١٠ م بالريال السعودي.

عام ٢٠١١	عام ٢٠١٠	
٢,١٨٧,٠٨١	٢,١١٠,٦٦٣	مصلحة الزكاة والدخل
١,٦٦٧,٩٩٨	١,٣٩٥,٧٤١	التأمينات الإجتماعية
١,٣٤٥,٠٠٠	١,٠٩٦,٨٠٣	وزارة الداخلية

ثامناً : القروض:

حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٢٧,٣٠٨,٠٠٠ ريال من صندوق التنمية الصناعي على أن يتم سداؤه على أقساط نصف سنوية غير متساوية بداية من ١٤٣٠/٤/١٥ وحتى ١٤٣٩/١٠/١٥ هـ. وذلك بضمناً أصول الشركة.

وفيما يلي جدول يوضح حركة القروض :

اسم الجهة	إجمالي القرض الممنوح	المستلم من القرض	المبالغ غير المستلمة	المسدد خلال عام ٢٠١١	الرصيد نهاية عام ٢٠١١
صندوق التنمية الصناعي	٢٧,٣٠٨,٠٠٠	٢٥,٦٢٨,٠٠٠	١,٦٨٠,٠٠٠	١,٧٠٠,٠٠٠	٢٢,١٢٨,٠٠٠

٢,٤٠٠,٠٠٠ الجزء المتداول من القرض

١٩,٧٢٨,٠٠٠ الجزء الغيرالمتداول من القرض

٢٢,١٢٨,٠٠٠ الاجمالي

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:

- **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 أيضاً على استقرار العمالة السعودية وتقليل دورانها في الشركة ، هذا بالإضافة الى الاستفادة من العنصر النسوي وذلك بزيادة العملات السعودية في الشركة ومنحهن بيئة عمل تتناسب وطبيعة العمل.

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### - المناقشة:

- تعتبر المناقشة في السوق من المخاطر التي تمثل خطراً ذا أهمية كبيرة وقد عملت الشركة على تقليل مخاطرها بالمبادرات التالية :
- (١) تحسين اجراءات الانتاج وذلك برفع كفاءة كلاً من اليد العاملة وخطوط الانتاج واستخدامها الإستخدام الأمثل.
  - (٢) زيادة التركيز على تقليل الفاقد والهدر في مراحل التصنيع.
  - (٣) التركيز الدائم على تحسين وتطوير المنتج.
  - (٤) المحافظة على العملاء واستجوابهم 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 هيبيكو 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 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 ايضاً ، الشركة قد استثمرت في زيادة طاقتها الاستيعابية 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

### (١) قائمة الدخل

#### بالآف الريالات

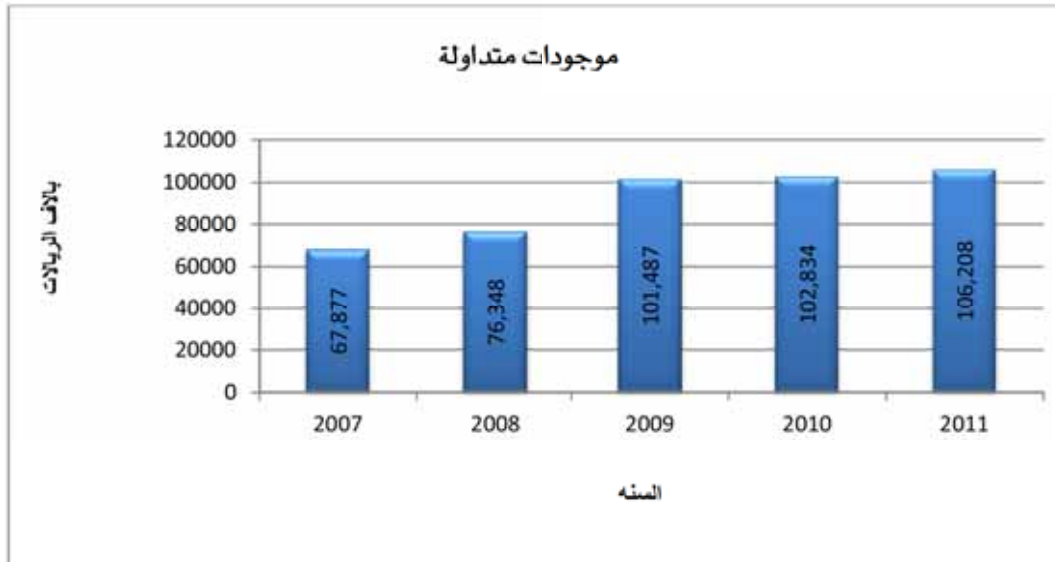
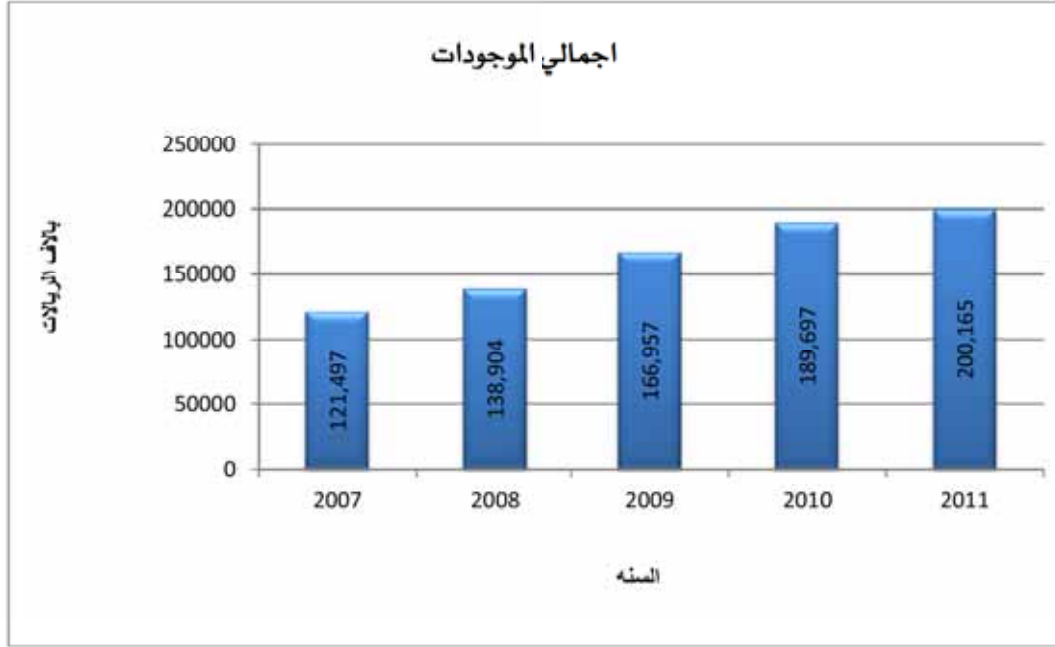
البيان	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
صافي المبيعات	145,055	177,842	140,604	170,652	205,837
تكاليف المبيعات	(121,957)	(150,514)	(110,197)	(134,999)	(173,845)
مجملي الربح	23,098	27,328	30,407	35,653	31,992
مصاريف البيع والتوزيع	(2,225)	(1,995)	(4,194)	(4,903)	(6,275)
المصاريف العمومية والادارية	(4,654)	(5,924)	(6,157)	(7,483)	(7,231)
أعباء تمويلية	(517)	(227)	(303)	(363)	(459)
اطفاء مصاريف ما قبل التشغيل	(106)	(106)	(85)	-	-
صافي ربح الأعمال الرئيسية	15,596	19,076	19,668	22,904	18,027
مخصصات مكونة خلال العام	(520)	(500)	(140)	(100)	-
خسائر فروقات عملة			(265)	5	(722)
أرباح غير محققة من استثمارات			25	173	118
الإيرادات الأخرى	610	503	2,629	829	242
أرباح رأسمالية					108
صافي الدخل قبل الزكاة	15,686	19,079	21,917	23,811	17,773
الزكاة الشرعية	(1,168)	(1,551)	(2,120)	(2,182)	(2,050)
صافي الدخل بعد الزكاة	14,518	17,528	19,797	21,629	15,723
ربحية السهم	2.11	2.55	1.72	1.88	1.37

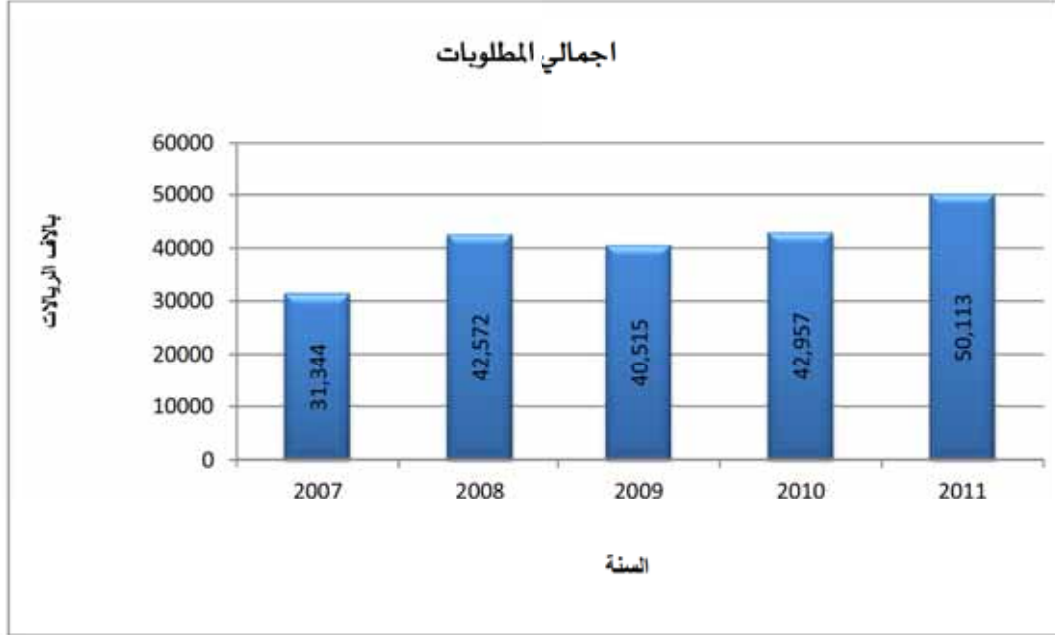
تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

( ب ) قائمة المركز المالي :

بالآف الريالات

٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	البيان
106,208	102,834	101,487	76,348	67,878	الموجودات المتداولة
76,671	63,463	63,538	49,333	53,271	صافي الموجودات الثابتة
9,551	16,316	597	13,138	157	مشروعات تحت التنفيذ
6,141	5,965				قطع غيار استراتيجيه
-	-	-	85	190	مصاريف ما قبل التشغيل
1,594	1,119	1,335			اعباء تمويلية موجلة
<u>200,165</u>	<u>189,697</u>	<u>166,957</u>	<u>138,904</u>	<u>121,497</u>	اجمالي الموجودات
25,858	25,303	21,264	29,229	25,704	المطلوبات المتداولة
24,255	17,654	19,251	13,343	5,640	المطلوبات الاخرى
50,113	42,957	40,515	42,572	31,344	اجمالي المطلوبات
115,000	115,000	68,750	68,750	68,750	رأس المال
35,052	31,740	11,442	27,582	21,403	الاحتياطيات والارباح المبقاه
-	-	46,250			مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال
150,052	146,740	126,442	96,332	90,153	اجمالي حقوق المساهمين
<u>200,165</u>	<u>189,697</u>	<u>166,957</u>	<u>138,904</u>	<u>121,497</u>	اجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

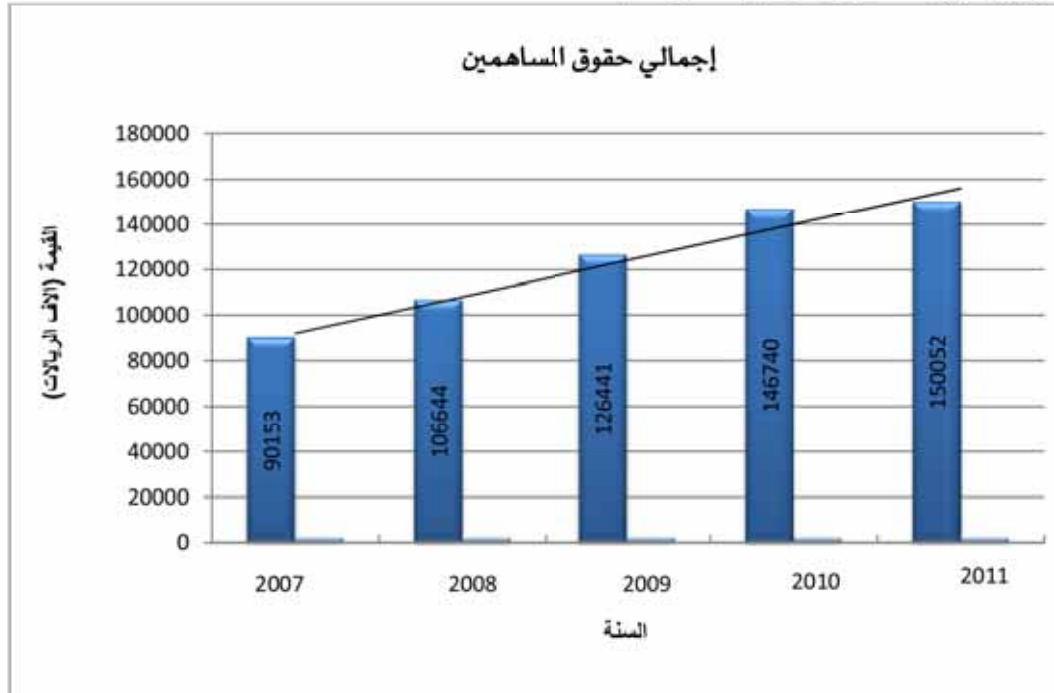






تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

( هـ ) مجموع حقوق المساهمين ( القيمة بالآلاف الريالات )



( و ) ممتلكات ومعدات (صافي) :

المجموع الفريال	سيارات ووسائل نقل الف ريال	أثاث ومعدات مكتبية الف ريال	آلات ومعدات الف ريال	مباني الف ريال	التكلفة
177,589,735	3,177,259	5,839,805	134,828,462	33,744,209	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١م
20,162,945	207,000	108,752	19,347,193	0	إضافات
2,327,236	263,660	0	2,063,576	0	إستبعادات
195,425,444	3,120,599	5,948,557	152,612,079	33,744,209	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
					مجمع الاهلاك
114,126,525	2,556,843	5,035,984	90,959,559	15,574,139	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ م
6,897,632	304,854	208,662	5,335,718	1,048,398	استهلاك السنة
2,269,859	206,284	0	2,063,575	0	إستبعادات خلال السنة
118,754,298	2,655,413	5,244,646	94,231,702	16,622,537	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
76,671,146	465,186	703,911	58,380,377	17,121,672	صافي القيمة الدفترية في ٣١/١٢/٢٠١١م

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### الخطط الاستراتيجية والتوسع في النشاط:

يمكن إحرازها على النحو التالي:-

- ١- تم إنجاز وإكمال مشروع الحاويات العملاقة وقد تم العمل على تأمين طلبات العملاء والإنتاج بكامل الطاقة الانتاجية .
- ٢- التوجه الاستراتيجي للشركة على أتمت 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 المشكولة ، مشروع أكياس التعبئة البلاستيكية المنسوجة ، وقد تم تعميم مكاتب استشارية لدراسة الجدوى الاقتصادية لهذا التوجه وجاري العمل على ذلك .
- ٣- العمل على مشروع الأكياس الكبيرة المزودة بالعلبليات البلاستيكية المتخصصة لأنها أقل تكلفة وأفضل جودة من المعمول بها حالياً.

### حادي عشر: المسؤولية الاجتماعية:

١. تقديم برنامج تدريب صيفي لبعض الطلاب .
٢. التعاون مع الجامعات والمعاهد بنظام التدريب التعاوني.

### 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 المعيّنين خلال العام المالي ٢٠١١ ( ٣١٢ ) موظف وموظفة في مختلف التخصصات كما أن لشركة وتماشياً مع قرارات خادم الحرمين الشريفين أقرت الحد الأدنى للرواتب (٣٠٠٠ ريال) ، وكذلك التعاون مع الجهات الأكاديمية لتدريب الطلاب ، كما أن الشركة تعمل بشكل كبير لتطوير كفاءة العاملين لديها ، وقد أبرمت الشركة اتفاقيات للتوظيف والتدريب خلال عام ٢٠١١ مع الجهات التالية :

- التنظيم الوطني للتدريب المشترك.
- صندوق تنمية الموارد البشرية.
- المعهد العالي للصناعات البلاستيكية.
- مكتب العمل بالرياض.
- جمعية النهضة النسائية

### ثالث عشر : الحوكمة والتطبيقات المتعلقة بها :

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

- ١- لائحة الحكومة الداخلية وقد وافق مجلس الإدارة بالتمرير باجتماعه رقم ٢/٢٠٠٨ وجاري دراسة التعديلات المقترحة عليها من قبل مجلس الإدارة.
- ٢- وافقت الجمعية العمومية في إجتماعها المنعقد في ٢٠/٢/٢٠١١م 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 العمومية في إجتماعها المنعقد في ٣٠/٢/٢٠١١م 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 الأنظمة المالية والمحاسبية والأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية وتحديد الصلاحيات والمسئوليات المالية.
- ٥- لائحة الموظفين .

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

٦- عينت الشركة أحد مكاتب المحاسبة القانونية الكبيرة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية ، وقد أصدر المكتب المذكور أربعة تقارير خلال عام ٢٠١١م 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 التأكد من تطبيق أنظمة رقابة مناسبة لإدارة المخاطر لعام ٢٠١٢م.

٧- وبيّن 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 بإجتمع الجمعية العامة	✓			
٤	السادسة : حقوق التصويت		✓		سوف يتم تطبيقه في الإجتماعات القادمة للجمعيات العامة للمساهمين
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 ٢٠١١ م

### - إقرارات مجلس الإدارة:

١. لا توجد لفيبيكو أدوات للدين قابلة للتحويل الى أسهم أو أية حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهه اصدرتها أو منحها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١١م.
٢. لا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل الى اسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهه اصدرتها أو منحها الشركة.
٣. لا يوجد اي استرداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة خلال عام ٢٠١١ م لاية أدوات دين قابلة للاسترداد.
٤. لم تتلق شركة فيبيكو أي أشعار من احد مساهميها بخصوص تغير نسبة ملكية فيها بالزيادة أو النقصان والمشار اليهم في المادة(٢٧ - ١٠) أو المادة(٣٠) من قواعد التسجيل والادراج. كما أن كبار المساهمين اللذين يملكون حصة ٥ ٪ فاكتر هو شركة فالكم للخدمات المالية فقط .
٥. ليس لدي الشركة أسهم أمتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت ، سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها.وان كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية في القيمة الإسمية 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 الادارة أو أحد التنفيذيين في فيبيكو أو أحد موظفيها تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو أي مصلحة جوهرية أخرى.
٨. لا يوجد اي اتفاق أو تنازل من احد مساهمي الشركة عن ايا حقوق في الأرباح.
٩. تم بقرار من مجلس هيئة السوق المالية رقم( ٤ - ٣٢ - ٢٠١١) و تاريخ ١٤٣٢/١١/٢٥هـ الموافق ٢٠١١/١٠/٢٣م المتضمن فرض غرامة مالية قدرها ( ٥٠.٠٠٠ ) ريال علي فيبيكو لمخالفتها المادة(٩) الفقرة( أ ) من لائحة حوكمة الشركات. وقد تم تسليم شيك بالمبلغ لهيئة السوق المالية بتاريخ ٢٠١١/١١/١٣ م .
١٠. يقر مجلس الادارة بما يلي :
  - ❖ - أنه تم اعداد السجلات المحاسبية بالشكل الصحيح .
  - ❖ - أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية .
  - ❖ - أنه لا يوجد أي شك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
١١. يقر مجلس الادارة بأنه لا توجد أي إختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . كما لا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني علي القوائم المالية لفيبيكو للعام ٢٠١١. إلا أن المحاسب القانوني أشار في ذيل تقريره إلى أن الشركة تمسك حساباتها على الحاسب الآلي باللغة الانجليزية ، وتجدر الإشارة إلى أن الشركة تعمل حالياً مع استشاري أنظمة الحاسب الآلي على تعريب السجلات المحاسبية على الحاسب الآلي ،ويلتزم مجلس الادارة بتزويد هيئة السوق المالية باي معلومات إضافية تطلبها في حال ايداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية.
١٢. لا يوجد أي استثمار أو احتياطات أخرى تم انشائها لمصلحة موظفي فيبيكو ما عدا مكافئة نهاية الخدمة حسب اللوائح الصادرة من جهات الاختصاص (وزارة العمل) .
١٣. يوجد عقد استشاري مع رئيس مجلس الإدارة ووفق عليه من قبل الجمعية العامة للمساهمين عدا ذلك لا توجد لدى الشركة أية عقود أو أية مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الادارة أو المدير العام أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين بالشركة أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
١٤. لم تقدم فيبيكو أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس الادارة. كما لم تضمن أي قرض لأي عضو مع الغير.
١٥. تبلغ الأرباح المستحقة للمساهمين التي سبق أن تقرر توزيعها من قبل الجمعية العامة للمساهمين ولم تبلغ يستلمها اصحابها حتى تاريخ ٢٠١١/١٢/٣١م بسبب عدم تحديثهم لمعلوماتهم وعدم التقدم للشركة بإستلامها مبلغ ٥.٣٣٣.١٦٦ ريال.

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

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 لتأمين - الشركة السعودية للمصادرات الصناعية شركة المخازن والخدمات المساندة
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة التليفات للبيع بالتقسيط - الشركة السعودية لصناعة الورق - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة أمانة للتأمين التعاوني - الشركة الوطنية للرعاية الطبية
عباس بن توفيق البراهيم	عضو مجلس إدارة مستقل	لا يوجد
عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	الشركة العربية للأنايب - شركة الخزف السعودي - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة المخازن والخدمات المساندة
فهد بن صالح المسيحي	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة البحر المتوسط للأستثمار السعودية - شركة أمانة للتأمين التعاوني
لوي بن حسن حمدالله	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة التليفات للتقسيط
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة الدمام للتعمير - شركة القرار الصائب لخدمات السيارات المحدودة

١- مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة :

المكافآت	بيل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان الرئيسية	الاسم
٣٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	عبدالمحسن بن محمد الصالح
٢٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	أديب عبد الرحمن السويلم
٢٠٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠	عباس توفيق البراهيم
٢٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم
٢٠٠,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	فهد صالح المسيحي
٢٠٠,٠٠٠	٣٩,٠٠٠	لوي حسن حمدالله
٢٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠	خليفة أحمد الدوسري

♦ يشمل ١٠٠,٠٠٠ ريال انساب العقدة الإستشاري مع رئيس المجلس والذي صرقت عليه الجمعية العمومية المشورون المنعقدة بتاريخ ١٠/٢/١٤٢١ هـ الموافق ٢٠١٠/٢/٢٤ 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	١,٣٤٩,٢٨٥
البدلات	٣٢٤,٠٩٥
المكافآت	٤٣٥,٠٠٠
الإجمالي	٢,١٠٨,٣٨٠

♦♦ تشمل على الرواتب والبدلات للمدير السابق المستقيل في ١٥/١٠/٢٠١١

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

تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

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

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام	نهاية العام	نسبة التغيير	صافي التغيير
		٢٠١١/١/١	٢٠١١/١٢/٣١		
		عدد الأسهم	عدد الأسهم		
١	عبدالمحسن بن محمد الصالح	١٦٧٢	٥٤٣٦	٣٢٦٣	٪٢٢٥
٢	أديب بن عبدالرحمن السويلم	٣٧٦٢	١٦٧٢	(٢٠٩١)	(٥٥.٦٪)
٣	عباس بن توفيق البراهيم	١٦٧٢	٢٠٠٠	٣٢٨	٪١٩.٦
٤	عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	١٧٥٠	١٠٠٠	(٧٥٠)	(٤٢.٨٪)
٥	فهد بن صالح المسيحي	١٠٠٠	٩١٥٣	٨١٥٣	٪٨١٥
٦	لوي بن حسن حمدالله	٩٧٥٠	١٦٧٢	(٨٠٧٨)	(٨٢.٨٪)
٧	خليفة بن أحمد الدوسري	٩١٥٣	١٠٠٠	(٨١٥٣)	(٨٩٪)

أعضاء مجلس الإدارة :-

يتكون مجلس الادارة من سبعة أعضاء وقد عقد أعضاء مجلس الإدارة عدد ( ٢ ) اجتماع خلال عام ٢٠١١ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة وبيان حضور كل منهم :

الإسم	المنصب	بيان حضور الاجتماعات	
		( ١ ) ٢٠١١/٠٨/١٢	( ٢ ) ٢٠١١/١٠/١٥
عبدالمحسن بن محمد الصالح	رئيس	✓	✓
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓
عباس بن توفيق البراهيم	عضو	✓	✓
عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓
فهد بن صالح المسيحي	عضو	✓	✓
لوي بن حسن حمدالله	عضو	✓	✓
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو	اعتذر عن الحضور	✓

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### اللجنة التنفيذية :

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء ومن المهام الرئيسية للجنة دراسة ومناقشة الخطط التنفيذية للمشروعات الرأسمالية التي تؤدي الى تحقيق الاهداف ومتابعة تنفيذها وتقييم نتائجها والعرض علي مجلس الادارة بالتوصيات اللازمة . وقد عقدت اللجنة التنفيذية ٦ إجتماعات خلال عام ٢٠١١ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

عباس توفيق البراهيم "عضو"		أديب عبدالرحمن السويلم "عضو"		عبدالمحسن محمد الصالح "رئيس"		رقم وتاريخ الإجتماع	
لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	التاريخ	الرقم
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠١/١٩م	٢٠١١ - ١
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٢/٢٣م	٢٠١١ - ٢
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٥/٠٤م	٢٠١١ - ٣
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٦/٢٩م	٢٠١١ - ٤
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٩/٢٦م	٢٠١١ - ٥
	✓		✓		✓	٢٠١١/١٢/٣١م	٢٠١١ - ٦

### لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاث أعضاء وتؤدي اللجنة مهامها المتمثلة في :-

- ١- التوصية بإختيار مكتب محاسبة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية.
- ٢- دراسة واعتماد خطة عمل المراجع الداخلي والتعديل عليها إذا لزم الأمر.
- ٣- مناقشة تقارير المراجع الداخلي حول نظام الرقابة الداخلية والعمل على معالجة نقاط الضعف في النظام إذا وجدت.
- ٤- دراسة لوائح الحوكمة والتوصية بتعديلها إذا احتاج الأمر ذلك.
- ٥- دراسة واعتماد 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 العمومية للمساهمين بتعيين المحاسب القانوني الذي يتم ترشيحه.

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

وقد عقدت اللجنة تسعة إجتماعات خلال عام ٢٠١١م ناقشت خلالها كافة المهام الموكلة لها وفقاً للائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة سوق المال واللوائح ذات العلاقة التي أصدرتها الشركة.

## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

سليمان أبو تابه "عضو"		فهد صالح المسيحي "عضو"		عطا حمد البيوك "رئيس"		رقم وتاريخ الاجتماع	
لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	التاريخ	الرقم
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠١/١٦م	٢٠١١ -١
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٤/١٦م	٢٠١١ -٢
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٤/١٧م	٢٠١١ -٣
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٦/٢٢م	٢٠١١ -٤
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٦/٢٧م	٢٠١١ -٥
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٧/١٦م	٢٠١١ -٦
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٧/١٧م	٢٠١١ -٧
	✓		✓		✓	٢٠١١/١٠/١٣م	٢٠١١ -٨
	✓		✓		✓	٢٠١١/١١/٢٧م	٢٠١١ -٩

### لجنة الترشيحات والمكافآت :

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ٢ أعضاء ومن مهامها الرئيسية التوسية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة وتحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة . وقد عقدت اللجنة ٧ اجتماعات خلال عام ٢٠١١ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

لؤي بن حسن حمد الله "عضو"		عباس توفيق البراهيم "عضو"		فهد صالح المسيحي "رئيس"		رقم وتاريخ الاجتماع	
لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	لم يحضر	تم الحضور	التاريخ	الرقم
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠١/٠٢م	٢٠١١ -١
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠١/٢٢م	٢٠١١ -٢
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٤/٠٢م	٢٠١١ -٣
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٥/١٤م	٢٠١١ -٤
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٥/٢٢م	٢٠١١ -٥
	✓		✓		✓	٢٠١١/٠٦/١٥م	٢٠١١ -٦
	✓		✓		✓	٢٠١١/١٠/٠٩م	٢٠١١ -٧

### لجنة الاستثمار :

تتكون لجنة الاستثمار من ٣ أعضاء ومن مهامها الرئيسية مساعدة مجلس الإدارة في دراسة والتوسية للمجلس عن المشاريع التوسعية للمنتجات الحالية والدخول بمشاريع ومنتجات اخرى والتوسية بثني ما تثبت جودتها الاقتصادية، وقد عقدت اللجنة ٤ اجتماعات خلال عام ٢٠١١ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

بيان حضور الاجتماعات				المنصب	الإسم
(٤)	(٣)	(٢)	(١)		
٢٠١١/١٢/١٨	٢٠١١/٠٦/٢٦	٢٠١١/٠٤/٢٥	٢٠١١/٠٢/٢٠	رئيس	عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم
✓	✓	✓	✓	عضو	لؤي بن حسن حمد الله
✓	✓	✓	✓	عضو	خليفة بن أحمد الدوسري
✓	لم يكن عضواً			عضو	



## تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١١ م

### خامس عشر: سياسة الشركة في توزيع الأرباح

- ١- حسب المادة ٤١ من النظام الأساسي للشركة توزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى كالاتي:
- أ- يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال
- ب- يجوز للشركة تجنيب ٢٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لدعم المركز المالي للشركة .
- ج- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- د- مع مراعاة حكم المادة ٢٠ من هذا النظام يخصص بعد ما تقدم ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بحد أقصى (٢٠٠,٠٠٠) ريال للعضو الواحد ويوزع الباقي بعد ذلك دفعة ثانية للمساهمين لحصة إضافية في الأرباح.

### سادس عشر: توصيات مجلس الإدارة:

- يوصي مجلس الإدارة جمعيتكم العامة الموقرة الموافقة على البنود التالية:
- أولاً : المصادقة على ماجاء بتقرير مجلس الادارة لعام ٢٠١١ م .
- ثانياً : المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات.
- ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالها خلال الفترة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م .
- رابعاً : الموافقة على اختيار مراجع لحسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية والقوائم المالية الربع السنوية وانهاء الاقرار الزكوي وتحديد أتعابه للعام المالي ٢٠١٢ م .
- خامساً : الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بواقع (١ ريال) لكل سهم كأرباح عن العام المالي ٢٠١١ م للمساهمين المتقيدين بسجلات الشركة كما في نهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العمومية العادية الثاني والعشرون .
- سادساً : الموافقة على تجديد عقد تقديم خدمات استشارية مع رئيس مجلس الادارة للعام المالي ٢٠١٢ م.

والله الموفق ، ،

مجلس الإدارة

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)  
شركة مساهمة سعودية  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية  
وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

١٥٠٦/١٠٠/ت

المحترمين

تقرير مراجعي الحسابات للسادة الشركاء  
السادة / شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)  
شركة مساهمة سعودية  
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو) - شركة مساهمة سعودية - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وكلا من قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة الأرباح المبقة للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٤) المعتبرة جزءاً من القوائم المالية التي أعدتها إدارة الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي . ونبدي هنا رأينا حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها والتي ما حصلنا عليه من معلومات رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا على وجه مرض.

لقد تمت مراجعتنا لهذه القوائم وفقاً لقواعد المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لأعمال المراجعة هو التوصل إلى درجة مقبولة من القناعة بأن القوائم المالية موضوع المراجعة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية، وتشتمل أعمال المراجعة على الفحص الاختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما تشتمل على تقويم للأصول المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه القوائم وتقويمها عاماً لطريقة عرضها. وفي اعتقادنا أن أعمال المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه القوائم.

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو) - شركة مساهمة سعودية - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً للأصول المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة.
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

الدار لتدقيق الحسابات  
عبد الله البصري وشركاه



عبدالله بن محمد البصري  
( محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٧١ )



الرياض في ١٠ ربيع الأول ١٤٣٣هـ  
الموافق ٢ فبراير ٢٠١٢م





## قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

٢٠١٠م	٢٠١١م	ايضاح	الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول المتداولة
١٤,٦٩٥,٤٧٩	٢٢,٥١٤,٩٠٤		نقد لدى البنوك
٢٩,١٩٩,٠٨٤	٥,٨١٧,٤٤٠	(٤)	استثمارات في اوراق مالية للاتجار
٢٢,٤٧٨,٥٧١	٣٩,٤٣٣,٠٩٧	(٥)	ذمم مدينة بعد الاستدراك
٢٨,٥٠٩,٨٧٤	٢٦,٢٩٨,٩٧٨	(٦)	بضاعة بعد المخصص
٧,٩٥١,١٢٨	١٢,١٤٣,٨٧٢	(٧)	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
١٠٢,٨٣٤,١٣٦	١٠٦,٢٠٨,٢٩١		مجموع الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
٦٣,٤٦٣,٢١٠	٧٦,٦٧١,١٤٦	(٨)	صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة
٥,٩٦٤,٩٩٠	٦,١٤٠,٩٥٣		قطع غيار
١٦,٣١٥,٩٥٥	٩,٥٥٠,٦٦٨		مشاريع تحت التنفيذ
١,١١٨,٨٨٥	١,٥٩٤,٣٤٦		نفقات ايرادية مؤجلة
٨٦,٨٦٣,٠٤٠	٩٣,٩٥٧,١١٣		مجموع الاصول غير المتداولة
١٨٩,٦٩٧,١٧٦	٢٠٠,١٦٥,٤٠٤		مجموع الاصول
			الخصوم وحقوق المساهمين
			الخصوم المتداولة
٦,٦٧٣,٤٨٨	٦,٨٩٨,٣٤٠		ذمم دائنة
٩,٠٢٣,٥٦٣	٨,٩١٩,٣٣٩	(٩)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
١,٨٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	(١٠)	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٥,٣٦٠,٤٢١	٥,٣٣٣,١٦٦		دائنو توزيعات ارباح
٢,٤٤٥,٠٤٠	٢,٣٠٧,٩٠٣	(١١)	مخصص زكاة شرعية
٢٥,٣٠٢,٥١٢	٢٥,٨٥٨,٧٤٨		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة
١٤,١١٩,٠٠٠	١٩,٧٢٨,٠٠٠	(١٠)	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٣,٥٣٥,٦٧٤	٤,٥٢٦,٦٧١		مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٧,٦٥٤,٦٧٤	٢٤,٢٥٤,٦٧١		مجموع الخصوم غير المتداولة
٤٢,٩٥٧,١٨٦	٥٠,١١٣,٤١٩		مجموع الخصوم
			حقوق المساهمين
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٤,١٤٢,٦٠٠	٥,٧١٤,٩٤٦		احتياطي نظامي
٢٧,٥٩٧,٣٩٠	١٧,٨٣٧,٠٣٩		ارباح مبقاة
---	١١,٥٠٠,٠٠٠	(١٢)	ارباح مقترح توزيعها
١٤٦,٧٣٩,٩٩٠	١٥٠,٠٥١,٩٨٥		مجموع حقوق المساهمين
١٨٩,٦٩٧,١٧٦	٢٠٠,١٦٥,٤٠٤		مجموع الخصوم وحقوق المساهمين

﴿ إن الإيضاحات المرفقة من ١ - ١٤ تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ﴾

## قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

٢٠١٠ م	٢٠١١ م	ايضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	صافي المبيعات
١٧٠,٦٥٢,٠٢١	٢٠٥,٨٣٧,٥٧٨	تكلفة المبيعات
(١٣٤,٩٩٨,٩٦١)	(١٧٣,٨٤٥,٠٦٥)	مجمل الربح
٣٥,٦٥٣,٠٦٠	٣١,٩٩٢,٥١٣	مصاريف البيع والتوزيع
(٥,٠٠٣,٠٢٢)	(٦,٢٧٦,١٧٥)	مصاريف ادارية وعمومية
(٧,٤٨٣,٤٢٧)	(٧,٢٣٠,٦٧٧)	(١٣) اعباء تمويلية
(١٤٧,٣٢٩)	(٢٣٤,٠٣٩)	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
(٢١٥,٧٩٦)	(٢٢٤,٥٣٩)	صافي ربح الاعمال الرئيسية
٢٢,٨٠٣,٤٨٦	١٨,٠٢٧,٠٨٣	ايرادات استثمارات
١٧٣,٦٥٠	١١٨,٣٥٦	ايرادات متنوعة
٨٢٤,٠٢٥	٢٤٢,٠٠٠	(خسائر) ارباح فروق عملة
٤,٨٢١	(٧٢٢,٣٩٦)	أرباح رأسمالية
٤,٧٨٤	١٠٨,٣٥٨	صافي دخل السنة قبل الزكاة
٢٣,٨١٠,٧٦٦	١٧,٧٧٣,٤٠١	زكاة شرعية
(٢,١٨١,٦٨٦)	(٢,٠٤٩,٩٤٤)	صافي دخل السنة
٢١,٦٢٩,٠٨٠	١٥,٧٢٣,٤٥٧	دخل السهم للسنة
١,٨٨	١,٣٧	

## قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

٢٠١٠م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٣,٨١٠,٧٦٦	١٧,٧٧٣,٤٠١	صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
		تعديلات
٧,١٧٦,١٩٧	٦,٨٩٧,٦٣٢	استهلاك الاصول الثابتة
١٠٠,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠	استدراك ديون مشكوك في تحصيلها
٢٠٣,٧٦٦	٩٩٠,٩٩٧	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٢١٥,٧٩٦	٢٢٤,٥٣٩	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة
(٢٥٥,٤٩٨)	٤٣٨,٥٣٨	نسويات سنوات سابقة
(٤,٧٨٤)	(١٠٨,٣٥٨)	(ارباح) رأسمالية
		التغير في الاصول والخصوم التشغيلية
٢,١١٦,٦٥٧	(١٧,١٧٤,٥٢٦)	ذمم مدينة
(٧,٤٤٥,٨١٨)	٢,٢١٠,٨٩٦	بضاعة
(١,٩٣٣,٠٢٨)	(٤,١٩٢,٧٤٤)	مصاريف مدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى
١,٥٩٥,٨٩١	٢٢٤,٨٥٢	الذمم الدائنة
٤٩,٥٢٢	(١٠٤,٢٢٤)	المصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
(٢,١١٠,٦٦٣)	(٢,١٨٧,٠٨١)	زكاة شرعية مدفوعة
٢٣,٥١٨,٨٠٤	٥,٢١٣,٩٢٢	صافي التدفقات النقدية الواردة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٨,٨٢٦,٣٥٠	٢٣,٣٨١,٦٤٤	استثمارات في اوراق مالية للتجار
(١٢,٢٦٠,٤٩٢)	(١,٥٩٤,٣٧٥)	شراء اصول ثابتة
٥٢,٥٧٦	١٦٥,٧٣٥	عوائد بيع اصول ثابتة
(٨٥٣,٥٦٢)	(١٧٥,٩٦٣)	قطع غيار
(١٥,٧١٨,٦٩٧)	(١١,٨٠٣,٢٨٣)	مشاريع تحت التنفيذ
---	(٧٠٠,٠٠٠)	نفقات ايرادية مؤجلة
(١٩,٩٥٣,٨٢٥)	٩,٢٧٣,٧٥٨	صافي التدفقات النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١,٠٠٠,٠٠٠)	٦,٢٠٩,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
(١,١١٥,٧٦٢)	(٢٧,٢٥٥)	دائنو توزيعات أرباح
----	(١٢,٨٥٠,٠٠٠)	توزيعات ارباح
(٢,١١٥,٧٦٢)	(٦,٦٦٨,٢٥٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
١,٤٤٩,٢١٧	٧,٨١٩,٤٢٥	صافي التغير في رصيد النقد
١٣,٢٤٦,٢٦٢	١٤,٦٩٥,٤٧٩	رصيد النقد أول السنة
١٤,٦٩٥,٤٧٩	٢٢,٥١٤,٩٠٤	رصيد النقد آخر السنة
		عمليات غير نقدية من أنشطة استثمارية وتمويلية
---	١٨,٥٦٨,٥٧٠	مشاريع تحت التنفيذ مقلدة في الاصول الثابتة
---	١١,٥٠٠,٠٠٠	ارباح مقترح توزيعها

﴿ إن الإيضاحات المرفقة من ١ - ١٤ تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ﴾

## قائمة الأرباح المبقاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

الارباح المبقاة	الاحتياطي النظامي	
ريال سعودي	ريال سعودي	الرصيد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١م
٩,٤٦١,٧١٦	١,٩٧٩,٦٩٢	تسويات سنوات سابقة
(٢٥٥,٤٩٦)	---	صافي دخل السنة
٢٠,٥٥٤,٠٧٨	---	المحول للاحتياطي النظامي
(٢,١٦٢,٩٠٨)	٢,١٦٢,٩٠٨	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١م
٢٧,٥٩٧,٣٩٠	٤,١٤٢,٦٠٠	تسويات سنوات سابقة
٤٣٨,٥٣٨	---	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١م بعد التعديل
٢٨,٠٣٥,٩٢٨	٤,١٤٢,٦٠٠	صافي دخل السنة
١٥,٧٢٣,٤٥٧	---	المحول للاحتياطي النظامي
(١,٥٧٢,٣٤٦)	١,٥٧٢,٣٤٦	أرباح موزعة خلال العام
(١٢,٨٥٠,٠٠٠)	---	أرباح مقترح توزيعها
(١١,٥٠٠,٠٠٠)	---	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١م
١٧,٨٣٧,٠٣٩	٥,٧١٤,٩٤٦	

## إيضاحات حول القوائم المالية

## ١ - نبذة مختصرة

اسم الشركة : شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو).

الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية.

## تأسيس الشركة

تأسست الشركة طبقاً لأحكام نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٦ وتاريخ ١٣٨٥/٣/٢٢هـ وتعديلاته ووفقاً للقرار الوزاري رقم ٩٥٣ بتاريخ ١٤١١/١١/٢٩هـ بعد الترخيص لها بموجب الأمر الوزاري رقم (٥٨٥/ص) بتاريخ ١٤١٠/١١/١٣هـ المعدل بالقرار الوزاري رقم (٩٥٥/ص) وتاريخ ١٤١٤/١١/٦هـ .

## المركز الرئيسي للشركة

يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الرياض ويجوز نقله الى أية مدينة أخرى داخل المملكة العربية السعودية بمقتضى قرار تصدره الجمعية العامة غير العادية. كما يجوز لمجلس إدارة الشركة إنشاء فروع او وكالات او مكاتب او معارض للشركة داخل المملكة العربية السعودية او خارجها حسبما تقتضيه مصلحة الشركة.

## مدة الشركة

حددت مدة الشركة بتسع وتسعين (٩٩) سنة تبدأ من تاريخ قرار وزير التجارة بإعلان تأسيسها، ويجوز دائماً إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة واحدة على الأقل.

## رأس المال المصرح به

بلغ رأس مال الشركة المكتتب به والمدفوع بالكامل ١١٥ مليون ريال سعودي مقسم الى ١١,٥٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم (١٠) ريال سعودي.

## السجل التجاري

تم تسجيل الشركة بتاريخ ١٧ شوال ١٤١١هـ الموافق ٢ مايو ١٩٩١م بالسجل التجاري بمدينة الرياض تحت رقم ١٠١٠٠٨٤١٥٥.

## أغراض الشركة

يتمثل نشاط الشركة في انتاج الأكياس المنسوجة من البولي بروبيلين المبطن بأكياس بولي ايثيلين منخفض الكثافة وغير مبطنة للاستخدامات الشاقة وأكياس كبيرة الحجم وطرايبيل بلاستيكية وأشربة ربط بلاستيكية وحشوات بلاستيكية للكابلات وخيوط خياطة بلاستيكية وأكياس شبكية لتعبئة الخضروات والفواكه ورولات منسوجة من البولي بروبيلين وبطانات البولي ايثيلين واعادة تدوير مخلفات البلاستيك .

## السنة المالية

السنة المالية للشركة وفقاً للتقويم الميلادي تنتهي بنهاية ٣١ ديسمبر من كل عام والقوائم المالية المعروضة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م مقارنة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٠م .



- ٢ - العرف المحاسبي وأسس إعداد وعرض القوائم المالية
- ( أ ) يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس الاستحقاق وبما يتمشى مع الأصول المحاسبية المتعارف عليها.
- ( ب ) يتم تدوين البيانات الخاصة بالدفاتر التجارية على الحاسب الآلي بغير اللغة العربية .
- ( ج ) يتم عرض القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

- ٣ - السياسات المحاسبية الهامة المتبعة
- ( أ ) الاستثمارات في أوراق مالية للاتجار
- يتم تقويم الاستثمارات في الأوراق المالية للاتجار بالقيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي ويتم اثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل .

- ( ب ) الأصول الثابتة
- تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك أصولها الثابتة حسب النسب المئوية السنوية التالية:

مباني	٣-١١٪
الالات ومعدات	٦-١٤٪
سيارات	٢٠-٢٥٪
اثاث وتركيبات	١٠-٢٥٪

- يتم استهلاك خط أكياس الاسمنت البلاستيكية على اساس الكمية المنتجة خلال الفترة منسوبة للكمية المقدر انتاجها للأصل خلال عمره الانتاجي.

- ( ج ) الذمم المدينة
- يتم اظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحويل وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها إن وجد .

- ( د ) تسعير البضاعة
- يتم تسعير بضاعة آخر المدة كما يلي :
- المواد الخام بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وقد تم احتساب التكلفة على أساس المتوسط المرجح .
- البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع على أساس تكلفة المواد الخام خلال العام مضافاً إليها ما يخصها من المصاريف الصناعية المباشرة وغير المباشرة .

- ( هـ ) تحقيق المبيعات
- تتحقق مبيعات الشركة عند اصدار الفواتير وتسليم البضاعة للعملاء.

- ( و ) النفقات الايرادية المؤجلة
- تمثل النفقات الايرادية المؤجلة أتعاب ومصاريف صندوق التنمية الصناعية السعودي، ويتم اطفائها على مدى الفترة المقدر الانتفاع منها .

## ز) المصاريف

## ١) مصاريف البيع والتوزيع

يتم تحميل مصاريف البيع والتوزيع بكافة المصاريف المتعلقة بالتسويق.

## ٢) المصاريف الادارية والعمومية

يتم تحميل المصاريف الادارية والعمومية بكافة المصاريف المتعلقة بادارة الشركة.

## ح) مستحقات العاملين

- يتم احتساب واثبات مستحقات العاملين من مخصص مكافأة ترك خدمة وفقا لنظام العمل والعمال السعودي.

- يتم احتساب واثبات مستحقات العاملين من تذاكر سفر وإجازات حسب العقود.

## ط) الاحتياطي النظامي

تمشيا مع نظام الشركات والنظام الاساسي الشركة فانه يتم تجنيب ١٠٪ من صافي دخل السنة لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.

## ي) مخصص الزكاة الشرعية

- يتم احتساب الزكاة الشرعية للفترات الاولية تقديرا وتحتسب الزكاة الفعلية في نهاية السنة ويعدل الفرق في الفترة الرابعة.

- يتم احتساب مخصص الزكاة الشرعية في نهاية كل سنة مالية وفقا لأحكام وقواعد فريضة الزكاة في المملكة العربية السعودية .

- يتم اثبات مخصص الزكاة الشرعية في نهاية كل سنة مالية ضمن قائمة الدخل ، كما يتم تسوية الفروقات الناتجة عن الربط النهائي ضمن نفس القائمة في السنة التي يتم فيها اعتماد الربط الزكوي.

## ك) العملات الأجنبية

يتم تحويل واثبات المعاملات بعملات أجنبية خلال السنة حسب السعر السائد لهذه العملات بالريال السعودي بتاريخ حدوث المعاملة ، ويتم تقويم الأصول والخصوم بعملات أجنبية في نهاية السنة المالية بالأسعار السائدة لهذه العملات بالريال السعودي بذلك التاريخ ، ويتم معالجة الفروقات الناتجة عن ذلك ضمن بنود قائمة الدخل .

## ٤ - الاستثمارات في أوراق مالية للتاجر

يمثل هذا البند استثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي لدى بنك الرياض بمبلغ ٥,٨١٧,٤٤٠ ريال سعودي (٢٩,١٩٩,٠٨٤ كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م) وتم تقييم الاستثمار في

٢٠١١/١٢/٣١ م واثبات المكاسب غير المحققة ضمن قائمة الدخل .

## ٥ - الذمم المدينة بعد الاستدراك

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٣,٩٨٤,٠٧٢	٤١,١٥٨,٥٩٨
(١,٥٠٥,٥٠١)	(١,٧٢٥,٥٠١)
<u>٢٢,٤٧٨,٥٧١</u>	<u>٣٩,٤٣٣,٠٩٧</u>

عملاء

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

الذمم المدينة بعد الاستدراك

## ٦ - البضاعة بعد المخصص

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧,٢١٤,٤٧٣	٩,١٢٠,٥٤٣
٩,٧٥١,١٩٥	٤,٨١٩,٧٢٤
١٠,١١٥,١٣٧	٨,٩٥٧,٦٤١
١,٦٢٩,٠٦٩	٣,٦٠١,٠٧٠
٢٨,٧٠٩,٨٧٤	٢٦,٤٩٨,٩٧٨
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
<u>٢٨,٥٠٩,٨٧٤</u>	<u>٢٦,٢٩٨,٩٧٨</u>

مواد خام

انتاج تام

انتاج غير تام

مخزون مواد ومستلزمات

الاجمالي

مخصص بضاعة راكدة

البضاعة بعد المخصص

## ٧ - مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠م	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧,٣٣٩,٣٧٢	١٠,٩٣٠,٤٩٥
٣٤٠,٣٦٤	٦١٢,٥٤٥
٢٧١,٣٩٢	٦٠٠,٨٣٢
٧,٩٥١,١٢٨	١٢,١٤٣,٨٧٢

مدينون متنوعون

ذمم الموظفين

مصاريف مدفوعة مقدما

الاجمالي

٨ - صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة  
يتألف هذا البند مما يلي:

المجموع	أثاث	آلات ومعدات	سيارات	مباني	البيوت	التكلفة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م
١٧٧,٥٨٩,٧٣٥	٥,٨٣٩,٨٠٥	١٣٤,٨٢٨,٤٦٢	٣,١٧٧,٢٥٩	٣٣,٧٤٤,٢٠٩	---	إضافة
٢٠,١٦٢,٩٤٥	١٠٨,٧٥٢	١٩,٨٤٧,١٩٣	٢٠٧,٠٠٠	---	---	إضافة
٢,٣٢٧,٢٣٦	---	٢,٠٦٣,٥٧٦	٢٦٣,٦٦٠	---	---	إضافة
١٩٥,٤٢٥,٤٤٤	٥,٩٤٨,٥٥٧	١٥٢,٦١٢,٠٧٩	٣,١٢٠,٥٩٩	٣٣,٧٤٤,٢٠٩	---	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م
						مجموع الاستهلاك
١١٤,١٢٦,٥٢٥	٥,٠٣٥,٩٨٤	٩٠,٩٥٩,٥٥٩	٢,٥٥٦,٨٤٣	١٥,٥٧٤,١٣٩		الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م
٦,٨٩٧,٦٣٢	٢٠٨,٦٦٢	٥,٣٥٥,٧١٨	٣٠٤,٨٥٤	١,٠٤٨,٣٩٨		إضافة
٢,٢٦٩,٨٥٩	---	٢,٠٦٣,٥٧٥	٢٠٦,٢٨٤	---		إضافة
١١٨,٧٥٤,٢٩٨	٥,٢٤٤,٦٤٦	٩٤,٢٣١,٧٠٢	٢,٦٥٥,٤١٣	١٦,٦٢٢,٥٣٧		الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م
						صافي القيمة الدفترية
٦٣,٤٦٣,٢١٠	٨٠٣,٨٢١	٤٣,٨٦٨,٩٠٣	٦٢٠,٤١٦	١٨,١٧٠,٠٧٠		كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ م
٧٦,٦٧١,١٤٦	٧٠٣,٩١١	٥٨,٣٨٠,٣٧٧	٤٦٥,١٨٦	١٧,١٢١,٦٧٢		كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م

ب ( ان كامل الأصول الثابتة للشركة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان للقرض الممنوح منه للشركة .

## ٩ - مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	دائنون متنوعون
٣,١٥١,٦٣٦	٣,٥٨٩,٥٢٧	مصاريف مستحقة
٥,٨٧١,٩٢٧	٥,٣٢٩,٨١٢	الاجمالي
٩,٠٢٣,٥٦٣	٨,٩١٩,٣٣٩	

## ١٠ - قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح الشركة قرضا بمبلغ ٢١,٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على أن يسدد على أقساط نصف سنوية نقدية غير متساوية اعتبارا من ١٥/٤/١٤٣٠هـ بضمان رهن جميع الأصول الثابتة الخاصة بالشركة ، وتم تخفيض قيمة القرض لاحقا ليصبح مبلغا مقداره ١٨,٩٠٨,٠٠٠ ريال سعودي ، كما وافق الصندوق على تقديم قرضا اضافيا مقداره ٨,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ليصبح اجمالي القروض مبلغ ٢٧,٣٠٨,٠٠٠ ريال سعودي، بلغت اجمالي المبالغ المستلمة من القروض ٢٥,٦٢٨,٠٠٠ ريال سعودي سدد منها ٣,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي حتى ٣١/١٢/٢٠١١م ، وتفاصيل هذه القروض كما يلي :

٢٠١١م	
ريال سعودي	الجزء المتداول من القرض طويل الأجل
٢,٤٠٠,٠٠٠	قرض طويل الأجل
١٩,٧٢٨,٠٠٠	الاجمالي
٢٢,١٢٨,٠٠٠	

## ١١ - مخصص الزكاة الشرعية

أ) يتم احتساب الزكاة الشرعية عن النحو التالي :

٢٠١٠م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	صافي الدخل
٢٣,٨١٠,٧٦٦	١٧,٧٧٣,٤٠١	اصول غير متداولة
(٨٦,٨٦٣,٠٤٠)	(٩٣,٩٥٧,١١٣)	خصوم غير متداولة وقروض قصيرة الأجل
١٩,٤٥٤,٦٧٤	٢٦,٦٥٤,٦٧١	دائنو توزيعات الأرباح
٥,٣٦٠,٤٢١	٥,٣٣٣,١٦٦	مخصصات
١,٧٠٥,٥٠١	٢,١٨٣,٤٦٠	تسويات سنوات سابقة
(٢٥٥,٤٩٦)	٤٣٨,٥٣٨	حقوق الملكية
١٢٤,٠٥٤,٦٠٧	١٣٣,٨٨٩,٩٩٠	وعاء الزكاة الشرعية
٨٧,٢٦٧,٤٣٣	٩٢,٣١٦,١١٣	الزكاة الشرعية بواقع ٢,٥%
٢,١٨١,٦٨٦	٢,٣٠٧,٩٠٣	

ب) أنهت الشركة وضعها الزكوي مع مصلحة الزكاة والدخل حتى ٣١/١٢/٢٠١٠م وسددت المستحق عليها بموجب الاقرار الزكوي وحصلت على الشهادة ولم تتسلم الربط الزكوي عن تلك السنة .

وفيما يلي حركة الزكاة الشرعية :

٢٠١٠م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	الرصيد في بداية السنة
٢,٣٧٤,٠١٧	٢,٤٤٥,٠٤٠	المدفوع خلال السنة
(٢,١١٠,٦٦٣)	(٢,١٨٧,٠٨١)	المكون خلال السنة
٢,١٨١,٦٨٦	٢,٠٤٩,٩٤٤	الرصيد نهاية السنة
٢,٤٤٥,٠٤٠	٢,٣٠٧,٩٠٣	

## ١٢ - أرباح مقترح توزيعها

أوصى مجلس ادارة الشركة في اجتماعه الذي عقده بتاريخ ١٢/٣١/٢٠١١م بتوزيع أرباح نقدية للعام المالي ٢٠١١م بواقع (١) ريال سعودي للسهم الواحد باجمالي مبلغ وقدره ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بما يمثل ١٠٪ من رأس المال على أن يتم اقرار ذلك من قبل الجمعية العمومية .

## ١٣ - المصاريف الادارية والعمومية

٢٠١٠م	٢٠١١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	رواتب واجور
٢,٤٩٧,٤٢٤	٢,٧٥٢,٧٤٣	بدل انتقال
١٦٨,٢١٣	١٢٨,٧١١	بدل سكن
٤٤٦,٥٨٢	٤٣٨,٤٧٤	مكافآت
١,٠٨٢,٣٤٨	٥٣١,٩٠٨	تذاكر واجازات
٣٤٩,٧٠٦	٢٢٢,٩٢٤	مكافأة ترك الخدمة
١٣٣,٤٩٩	٢٢٤,٢٦٠	تأمين طبي
١٣٢,٩٩٩	١٤٦,٥٤٨	التأمينات الاجتماعية
٢٣٩,٠٩٥	٢٥٨,١٨٧	تأشيرات واقامات
٥٤,٢٦٣	٥٧,٣٧٩	رسوم الأمن
٢٥٥,٨٤٦	٢٧٢,٥٥٠	بريد وهاتف وكهرباء
٩٧,٠٩٧	٧٥,٨٨٨	صيانة واصلاح
١٣٣,٦١٠	١٨٤,٦١٣	وقود ومحروقات
٥٦,١٢٧	٤٤,٦٠٥	تأمين
٣١,٧٨٨	٣٠,٣٦١	اشتراكات
٣٩٨,٣٢٦	٢٨٠,١٨٣	مكافأة أعضاء مجلس الادارة
٢٩٨,٠٠٠	٣٦٤,٠٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٩٩,٤٧٠	٩٥,٨٩٣	تبرعات
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	رسوم بنكية
١١٧,١٢٦	١٢٩,١٥٧	رسوم تدريب
٧٥١	١٥,٠٠٠	اهلاكات
٥١٠,٩٢٧	٥٢١,٥٢٠	استشارات
٢١٢,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	متنوعة
١٦٢,٧٣٠	٣٥٠,٧٧٣	الاجمالي
٧,٤٨٣,٤٢٧	٧,٢٣٠,٦٧٧	

١٤ - ع - ام

( أ ) يتم مسك حسابات الشركة بغير اللغة العربية مما يتعارض مع نظام الدفاتر التجارية الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم م/٦١ وتاريخ ١٧/١٢/١٤٠٩هـ، كما يتعارض مع تعليمات وزارة التجارة وتعليمات وزارة المالية /مصلحة الزكاة والدخل.

( ب ) حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من بنك الرياض مقابل الضمانات التالية:  
- التوقيع على سند لأمر بمبلغ ٣٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.  
- التنازل عن المستحقات المالية في المشاريع التي يصدر بشأنها الكفالات النهائية والدفعة المقدمة.

( ج ) تم اعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتلاءم مع تصنيف السنة الحالية.

( د ) قربت الأرقام الظاهرة بالقوائم المالية إلى اقرب ريال سعودي صحيح .