

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (نيبكو)

شركة مساهمة سعودية

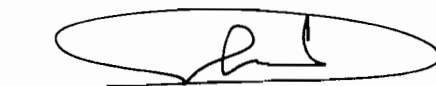
القوائم المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

رئيس مجلس إداره



المدير العام



المدير المالي





الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

٩ أكتوبر ٢٠١٠

تقرير فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نطاق الفحص :

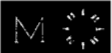
لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو) كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) التي تعد جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وكان فحصنا فحصا محدودا وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادرة من قبل الهيئة، ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المحاسبية، ويعد هذا الفحص أقل نطاقا من عملية المراجعة المتعارف عليها. والتي تهدف أساسا إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل. لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص :

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني. ترخيص رقم (٩١)



عضو في مزارن

سليمان الخراشي

ترخيص رقم ٩١

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مراجعة)

في ٣٠ سبتمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٥٠١,٨٥٠	١١,٠٠٩,٠٢٣
-	٩,٦٨٧,٥٨١
٣٢,٣٢٤,٥٦٤	٢٩,١٥٦,٠٦٩
٢٩,٢٥١,٦٢٢	٢٧,١١٣,٣٥٧
٢٢,٩٢٨,٠٢١	٢٥,٩٠٠,٧٩٨
٤,٠٣٦,٧٤١	٦,٩١٨,٤٦٧
٩٤,٠٤٢,٧٩٨	١٠٩,٧٨٥,٢٩٥
٥٩,٨٠٨,٦٠٥	٦٤,٣١٠,٠٦٤
٤٢٨,٧٢٥	٥,١٦٥,٠٦٢
٦٣٨,٦٣٠	١,١٧٢,٨٣٤
٦٠,٨٧٥,٩٦٠	٧٠,٦٤٧,٩٦٠
١٥٤,٩١٨,٧٥٨	١٨٠,٤٣٣,٢٥٥
٦,٥٧٥,١٢٩	٥,١٥٦,٧٢٦
٥,٤٦٥,٥٨٤	٥,٣٦١,١٨٩
٥,٤٩٤,٨٧٦	٧,٩٣٣,٨٧٣
١,٣٣٤,٣٢٨	١,٦٣٨,٣٥٤
١٨,٨٦٩,٩١٧	٢٠,٠٩٠,١٤٢
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩١٩,٠٠٠
٣,١١٦,٠٠٥	٣,٩٣٣,٠٣٢
٣٢,٩٨٥,٩٢٢	٣٩,٩٤٢,١٧٤
٦٨,٧٥٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٠,٤٦٣,٢١٣	١,٩٧٩,٦٩٢
٢٧,٤٣١,٢٧٣	٨,٢٩٧,٤٦٤
١٥,٢٨٨,٣٥٠	١٥,٢١٣,٩٢٥
١٢١,٩٣٢,٨٣٦	١٤٠,٤٩١,٠٨١
١٥٤,٩١٨,٧٥٨	١٨٠,٤٣٣,٢٥٥

الموجودات

الموجودات المتداولة:

نقد بالصندوق ولدى البنوك

مرايحة إسلامية

استثمارات في أوراق مالية للاتجار

مدينون تجاريون (بالصافي)

المخزون (بالصافي)

أرصدة مدينة أخرى

إجمالي الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة:

صافي الموجودات الثابتة

مشروعات تحت التنفيذ

نفقات إيرادية مؤجلة

إجمالي الموجودات غير المتداولة

إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة:

دائنون تجاريون

دائنو توزيعات أرباح

أرصدة دائنة أخرى

مخصص الزكاة

إجمالي المطلوبات المتداولة

قرض صندوق التنمية الصناعي (غير متداول)

مخصص ترك الخدمة

إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين:

رأس المال

إحتياطي نظامي

أرباح مبقاة

صافي ربح الفترة

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الأيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة تصنيع مواد التهيئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مراجعة)

من بداية العام المالي حتى		الفترة الأولية		
٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	من ٧/١ حتى ٢٠٠٩/٩/٣٠	من ٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٢,٨٧٠,٠٥١	١٢٩,٢٤٧,٥١٥	٣٧,١٦٠,٧٣١	٤٦,٣٢٣,٢٠٤	المبيعات
(٨٠,٧٥٦,٧٢٢)	(١٠٤,٠٤٦,٠٨٩)	(٢٩,٣٣٨,٣٥٦)	(٣٦,١٧٩,٨٩٤)	تكلفة المبيعات
٢٢,١١٣,٣٢٩	٢٥,٢٠١,٤٢٦	٧,٨٢٢,٣٧٥	١٠,١٤٣,٣١٠	مجمل الربح
(٣,١٥٥,٨٢٣)	(٣,٧٧٩,٩٢٧)	(٢,١٧٠,١٣٦)	(٢,٨٤٣,٦٣٩)	مصاريف البيع والتوزيع (إيضاح ١٣)
(٤,٦١١,٢٣٨)	(٥,٥٠٤,٧٣٦)	(١,٢٧٩,٦١٨)	(١,٨٨٩,٤١٩)	المصاريف العمومية والإدارية (إيضاح ١٤)
(٢٤٩,٠٣٥)	(١٩٢,٧٢٦)	(١٩٥,٢٤٥)	(٥٣,٩٤٩)	أعباء تمويلية
(٦١,٥٩٣)	-	(٨,٧٩٩)	-	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
١٤,٠٣٥,٦٤٠	١٥,٧٢٤,٠٣٧	٤,١٦٨,٥٧٧	٥,٣٥٦,٣٠٣	صافي ربح الأعمال الرئيسية
(٨٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	مخصصات مكونة خلال العام
٣٢٤,٥٦٥	١٣٠,٦٣٥	٧٥,٧١٣	٣٧,٩٦٩	إيرادات استثمارات
-	٢٦٣,٤٠٨	-	١,٠٦٩,٩٠١	أرباح فروق عملة
٢,٠٨٨,١٤٥	٥١٠,٨٤٥	١٧٤,٧٢٤	٩,٠٥٩	إيرادات أخرى
١٦,٣٦٨,٣٥٠	١٦,٥٨٨,٩٢٥	٤,٣٧٩,٠١٤	٦,٤٣٣,٢٣٢	صافي الدخل قبل الزكاة
(١,٠٨٠,٠٠٠)	(١,٣٧٥,٠٠٠)	(٣٦٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	الزكاة
١٥,٢٨٨,٣٥٠	١٥,٢١٣,٩٢٥	٤,٠١٩,٠١٤	٥,٩٨٣,٢٣٢	صافي الدخل بعد الزكاة
١,٢٢	١,٣٧	٠,٣٦	٠,٤٧	ربحية السهم من الأنشطة الرئيسية
٠,٢١	٠,٠٨	٠,٠٢	٠,١٠	ربحية السهم من الأنشطة الأخرى
١,٣٣	١,٣٢	٠,٣٥	٠,٥٢	ربحية السهم العادي

المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية



٣

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية (غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١٦,٣٦٨,٣٥٠	١٦,٥٨٨,٩٢٥
٤,٢٣٥,٣٦٠	٥,٢٨٨,٠٣٦
٨٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
٦١,٥٩٣	-
٢٦٩,١٩٥	(٣,٦٣٩,٢٠٠)
(١,٢٥٣,٦٨٧)	٢٧٤,٦٨٤
٣,١٦٧,٤٤١	(١,٢٨١,٧٣٢)
٢,٩٤٦,٩٧١	٤٥٩,٢٥٠
(١,١٢٤,٨٣٤)	١٤٢,١٤٥
٣٧٢,٩٩٥	٦٠١,١٢٤
(١,٢٩٦,٨٤٥)	(٢,١١٠,٦٦٣)
٢٣,٨٢٦,٥٣٩	١٦,٣٦٢,٥٦٩
(١٥,٢٥٣,٠٢٧)	(١١,٢١٩,١٨٥)
٥٤٢,٢٦٦	٤٧,٧٩٢
١٢,٧٠٩,١٠٢	(٤,٥٦٧,٨٠٣)
(٦١٥,٥٦٣)	١٦١,٨٤٧
(٣٢,٣٢٤,٥٦٤)	٨,٨٦٩,٣٦٥
(٣٤,٩٤١,٧٨٦)	(٦,٧٠٧,٩٨٤)
(٤٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)
(٨٥١,٥٤٥)	(١,٢٠٤,٢٤٣)
(١,٢٥١,٥٤٥)	(٢,٢٠٤,٢٤٣)
(١٢,٣٦٦,٧٩٢)	٧,٤٥٠,٣٤٢
١٧,٨٦٨,٦٤٢	١٣,٢٤٦,٢٦٢
٥,٥٠١,٨٥٠	٢٠,٦٩٦,٦٠٤

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

صافي الربح	١٦,٥٨٨,٩٢٥
تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية :	
الاستهلاكات	٥,٢٨٨,٠٣٦
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (المكون)	٤٠,٠٠٠
إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة	-
(زيادة) نقص في المدينون	(٣,٦٣٩,٢٠٠)
نقص (زيادة) في المخزون	٢٧٤,٦٨٤
(زيادة) نقص في أرصدة مدينة أخرى	(١,٢٨١,٧٣٢)
زيادة في الدائون	٤٥٩,٢٥٠
زيادة (نقص) في أرصدة دائنة أخرى	١٤٢,١٤٥
التغير في مخصص ترك الخدمة	٦٠١,١٢٤
المسدد من الزكاة	(٢,١١٠,٦٦٣)
صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	١٦,٣٦٢,٥٦٩

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :

إضافات موجودات ثابتة	(١١,٢١٩,١٨٥)
استبعادات أصول ثابتة	٤٧,٧٩٢
(زيادة) نقص في أعمال تحت التنفيذ	(٤,٥٦٧,٨٠٣)
التغير في نفقات إيرادية مؤجلة	١٦١,٨٤٧
نقص (زيادة) في استثمارات	٨,٨٦٩,٣٦٥
صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار	(٦,٧٠٧,٩٨٤)

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :

المسدد من القروض	(١,٠٠٠,٠٠٠)
المسدد من الأرباح الموزعة	(١,٢٠٤,٢٤٣)
صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل	(٢,٢٠٤,٢٤٣)
صافي الزيادة (النقص) في النقدية	٧,٤٥٠,٣٤٢
رصيد النقد في بداية العام	١٣,٢٤٦,٢٦٢
رصيد النقد في نهاية الفترة	٢٠,٦٩٦,٦٠٤

إن الإيضاحات المرفقة لتشكل الجزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة :

أ - تأسيس الشركة :

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو) - شركة مساهمة سعودية - تأسست بموجب السجل التجاري بمدينة الرياض تحت رقم ١٠١٠٠٨٤١٥٥ بتاريخ ١٧ شوال ١٤١١هـ والقرار الوزاري رقم (٨٥١) والقرار رقم (٩٣٥) بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤١١هـ، يعمل المصنع بموجب الترخيص الصناعي رقم (٥٨٥/ص) بتاريخ ١٣ ذو القعدة ١٤١٠هـ المعدل بالقرار الوزاري رقم (٩٥٥/ص) بتاريخ ٦ ذو القعدة ١٤١٤هـ.

ب - نشاط الشركة :

يتمثل نشاط الشركة في إنتاج الأكياس المنسوجة من البولي بروبيلين المبطن بأكياس بولي إيثيلين منخفض الكثافة وغير مبطن للاستخدامات الثقيلة ومواد تعبئة وتغليف المنتجات الصناعية والزراعية المحلية والقيام بتسويقها في داخل وخارج المملكة العربية السعودية.

ج - رأس مال الشركة :

تم زيادة رأس مال الشركة من ٦٨,٧٥٠,٠٠٠ ريال إلى ١١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال وذلك بمنح سهم واحد مجاني مقابل كل ١,٤٨٦٤ سهم قائم يملكه المساهمون، بموجب موافقة هيئة سوق المال رقم (٦٠٣٧/٥) بتاريخ ٢٠/١٠/١٤٢٠هـ الموافق ١٩/١٠/٢٠٠٩ وبموافقة الجمعية العمومية غير العادية الخامسة لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١١/١/١٤٢١هـ الموافق ٢٨/١٢/٢٠٠٩ وبالتالي زاد عدد أسهم الشركة من ٦,٨٧٥,٠٠٠ سهم إلى ١١,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية (١٠) ريال للسهم.

إيضاح (٢) السياسات المحاسبية الهامة :

الأساس المحاسبي :

يتم إعداد القوائم المالية المبينة بالريال السعودي وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومبدأ التكلفة التاريخية والقيمة العادلة.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فييكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

٢٠١٠ سبتمبر

تحقيق المبيعات:

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفواتير للعملاء.

المصروفات:

تتكون مصروفات البيع والتوزيع بشكل أساسي من تكاليف بيع وتوزيع منتجات الشركة جميع المصروفات الأخرى الغير متعلقة بالبيع والتوزيع والإنتاج يتم تصنيفها كمصروفات إدارية وعمومية.

المخزون:

يتم تقييم المخزون بسعر التكلفة أو صافى القيمة السوقية أيهما أقل. يتم تحديد تكلفة جميع المواد على أساس طريقة المتوسط المرجح، تشمل تكلفة البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع على تكلفة المواد والعمالة المباشرة والمصاريف غير المباشرة.

الاستثمارات:

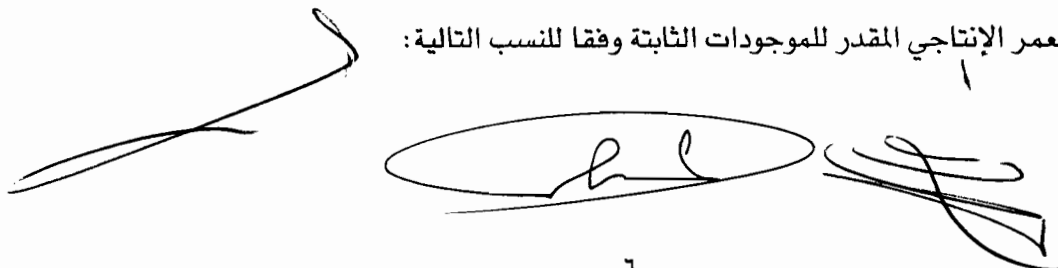
يتم قياس الاستثمارات في الأوراق المالية للتجار على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل.

مصروفات ما قبل التشغيل:

تشتمل مصروفات ما قبل التشغيل على مصروفات التشغيل التجريبي لماكينات خطوط الإنتاج الجديدة ورواتب الموظفين الذين شاركوا في تجهيز تلك الخطوط، يتم إطفاء هذه المصروفات باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى خمس سنوات

الموجودات الثابتة:

يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها. وتستهلك الموجودات الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الإنتاجي المقدر للموجودات الثابتة وفقا للنسب التالية:



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فييكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

• المباني	٣,٣٣٪
• الآلات والمعدات	٨,٥٪
• أثاث وتركيبات	٢٥ - ١٠٪
• السيارات	٢٥٪

العملات الأجنبية:

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية وفقا لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم في نهاية السنة تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقا لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية ضمن قائمة الدخل.

مكافأة ترك الخدمة:

يتم تكوين مخصص مكافأة ترك الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية وفقا لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

الزكاة الشرعية:

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقا لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل ويتم تكوين مخصص للزكاة المقدرة.

إيضاح (٣): نقد بالصندوق ولدى البنوك:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٣٢,٩٩٠	نقد بالصندوق
٤٠,٣١٤	١٤٨,١٢٦	عهد نقدية
٥,٤٦١,٥٣٦	١٠,٨٢٧,٩٠٧	بنوك - حسابات جارية
٥,٥٠١,٨٥٠	١١,٠٠٩,٠٢٣	الإجمالي

إيضاح (٤): استثمارات في أوراق مالية للاتجار:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٢٩,١٥٦,٠٦٩	صندوق المتاجرة بالسلع - بنك الرياض
٣٢,٣٢٤,٥٦٤	-	صندوق فالكم
٣٢,٣٢٤,٥٦٤	٢٩,١٥٦,٠٦٩	الإجمالي

يمثل رصيد الاستثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال لدى بنك الرياض بمبلغ ٢٩,١٥٦,٠٦٩ ريال وتم تقييم الصندوق في ٢٠١٠/٩/٣٠ وتم إحداث التقييم على قائمة الدخل.

إيضاح (٥): الدينون:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠,٧٣٩,٦٩٦	٢٨,٧٠١,٤٣١	عملاء
(١,٤٨٨,٠٧٤)	(١,٥٨٨,٠٧٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٩,٢٥١,٦٢٢	٢٧,١١٣,٣٥٧	صافي الدينون

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (٦): المخزون:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠١٦,٦٣٤	٣,٧٣٥,٩٨٨	مواد خام
٤,٧٧٢,٩٥٩	٥,٧٩٣,٥٤٤	قطع غيار
٣,٣٢٠,٤١٢	٤,٩٨٧,٥٠٤	انتاج تام
٨,٥٧٦,٨٨٣	٩,٨٩٩,١٠٩	انتاج غير تام
١,٤٤١,١٣٣	١,٦٨٤,٦٥٣	مخزون مواد ومستلزمات
٢٣,١٢٨,٠٢١	٢٦,١٠٠,٧٩٨	الإجمالي
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	مخصص مخزون راكد
٢٢,٩٢٨,٠٢١	٢٥,٩٠٠,٧٩٨	صافي المخزون

إيضاح (٧): أرصدة مدينة أخرى:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٩٥٢,٩٥٩	٥,٠٢٥,٤٦١	مدينون مختلفون
٥٧٤,٩٨٧	١,٤٥٣,٩٥٦	مصرفات مدفوعة مقدماً
٥٠٨,٧٩٥	٤٣٩,٠٥٠	ذمم عاملين
٤,٠٣٦,٧٤١	٦,٩١٨,٤٦٧	الإجمالي

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إيضاح (٩): مشروعات تحت التنفيذ:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٢,٧٨١,٨٠٧	توسعات على خطوط إنتاج أكياس البلاستيك الصغيرة
٣٢٨,٧٢٥	٦٧٣,٦١٠	دفعة للبرنامج المحاسبي الجديد
-	١,٣٩٥,٢٤٢	رفع الطاقة الإنتاجية للكهرباء
-	١٠٢,٨٠٣	صوامع مواد الخام حبيبات
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	خط الألواح المضلعة البلاستيكية
-	١١١,٦٠٠	أعمال بسكن العاملين
٤٢٨,٧٢٥	٥,١٦٥,٠٦٢	الإجمالي

إيضاح (١٠): قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٩١٩,٠٠٠	القرض
-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	المسدد من القروض
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩١٩,٠٠٠	الإجمالي

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعي في ٢٦/٣/٢٠٠٨ لإضافة وتوسعة بعض خطوط إنتاج الشركة بمبلغ ٢١,٣٠٠,٠٠٠ ريال بضمان أصول الشركة بلغت المبالغ المحصلة من القرض حتى ٣٠/٩/٢٠١٠ مبلغ ١٧,٧١٩,٠٠٠ ريال على أن يتم سداده على أقساط بداية من عام ٢٠٠٩ وحتى عام ٢٠١٦.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إيضاح (١١): أرصدة دائنة أخرى:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠٤,٧٣٨	١,٠٦٩,١٩٣	دائنون متنوعون
٤,٥٩٠,١٣٨	٦,٨٦٤,٦٨٠	مصروفات مستحقة
٥,٤٩٤,٨٧٦	٧,٩٣٣,٨٧٣	الإجمالي

إيضاح (١٢): مخصص الزكاة:

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٥١,١٧٣	٢,٣٧٤,٠١٧	رصيد ١/١
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠	الزكاة عن الفترة - تقديري
(١,٢٩٦,٨٤٥)	(٢,١١٠,٦٦٣)	الزكاة المسددة خلال الفترة
١,٣٣٤,٣٢٨	١,٦٣٨,٣٥٤	رصيد ٩/٣٠

تم احتساب الزكاة عن الفترة تقديري على أساس العام السابق على أن يتم احتساب الزكاة الفعلية في نهاية العام.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إيضاح (١٣) : مصاريف البيع والتوزيع :

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٤٠.٢٥٧	٧٨٢.٨٤٨	تكلفة العمالة
١.٧٠٥.٤٣٧	٢.٣٣١.٣٧٥	مصاريف شحن ونقل
١٣٢.٢٦١	١٣٥.٤١٧	دعاية و اعلان وترويج مبيعات
١١٧.٤٥٧	١٠٧.٩٠٤	مصاريف بنكية
٨٣.٤٤٠	٦٨.٠٥٨	رحلات عمل
٢٧.٧٩٨	٥١.٨٠٠	رسوم وأتعاب قانونية
٨٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠	عمولات بيع
٦٣.١٧٩	٩٧.٣٣٥	مصاريف الهاتف والبريد
-	٣٠.٤٠١	تسويق وأبحاث
٨.٧٣٧	٢٤.٨١٧	مصاريف تأمين
٢٧.٠٠٠	١٤.٤٠٠	مصاريف الكهرباء
٤٩.٥٠٠	٤٩.٥٠٠	مصاريف الاستهلاك
١٢.٠٩٠	١٠.٤٨٥	قرطاسية
٨.٦٦٧	١٥.٥٨٧	أخرى
<u>٣.١٥٥.٨٢٣</u>	<u>٣.٧٧٩.٩٢٧</u>	الإجمالي

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إيضاح (١٤) : المصاريف العمومية والإدارية :

في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٨٣,٥٢٨	٣,٦٦٥,٧٤٦	تكلفة العمالة
٦٣,٢٣٦	١١٤,١٠٢	مصاريف رسوم وتصديقات
٨١,٠٠٠	٢٩٩,٩٩٧	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة
٥٤,٧٩٣	٨٩,٧٦٧	مصاريف وعمولات بنكية
-	٧٢,٧٢٧	مصاريف استشارات
٢٨,٩٨٠	٤٨,٥٨٢	مصاريف دعائية وإعلان
٦٦,٩٨١	٤٥,٦٦٣	مصاريف الكهرباء والمياه
٨٦,٣٠٧	١٠٢,٥١٣	مصاريف سيارات
٦٤,٩٣٢	٤٩,٣٠٩	مصاريف صيانة
١٦,٩٦٥	٢١,٤٢١	مصاريف كمبيوتر
١٩٥,١٣٩	١٩٢,٢٤٦	مصاريف أمن
١٣٥,٠٠٠	١٦٤,٩٩٧	مصاريف تداول
٢٤,٦٥٧	٢٣,٢١٩	رحلات عمل
٢٠,٣٧٦	٢٠,٧٨٥	مصاريف تأمين
٢٩,٣٣٧	٢٢,٥٤٨	مصاريف الهاتف والبريد
٢٦٠,٥٧٥	٣٧٨,٤٢٤	مصاريف الاستهلاك
-	١٠٠,٠٠٠	غرامات هيئة سوق المال
٩٩,٤٣٢	٩٢,٦٩٠	أخرى
<u>٤,٦١١,٢٣٨</u>	<u>٥,٥٠٤,٧٣٦</u>	الإجمالي

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إيضاح (١٥) : النقد ومثيله :

لأغراض إعداد التدفقات النقدية اعتبار الأرصدة البنكية والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي يكون تاريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل بمثابة النقد ومثيله.

إيضاح (١٦) : التسويات المتعلقة بالفترة :

تم إعداد جميع التسويات التي رأت الشركة أهميتها بالقوائم المالية الأولية في ٢٠/٩/٢٠١٠.

إيضاح (١٧) : نتائج الفترة :

- إن نتائج الفترة بالقوائم المالية المرفقة قد لا تمثل مؤشرا دقيقا لنتائج أعمال الشركة السنوية.
- تم إعادة تبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتوافق مع عرض البيانات المالية للفترة الحالية.

