

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر

المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

وتقرير الفحص المحدود

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

صفحة

١	تقرير الفحص المحدود عن القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
٩ - ٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

تقرير فحص محدود عن القوائم المالية الأولية

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو) شركة مساهمة سعودية" كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م وقائمتي الدخل الأولية والتدفقات النقدية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩. إن القوائم المالية الأولية المرفقة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها ، والتي تهدف أساساً الى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص :

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ : ٢٢ جمادى الأولى ١٤٣٣هـ

الموافق : ١٤ أبريل ٢٠١٢م



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)

المحودات	ايضاح	ريال سعودي	ريال سعودي
كما في ٣١ مارس ٢٠١١			
٢٠١١			
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد مماثل		٢٧,٧٩٤,٠٠٩	١٥,٧٤٠,٢٢٩
إستثمارات أوراق مالية مقتناة بغرض الإتجار	٤	٥,٨٢٨,٣٩٢	٢٩,٢٤٢,٧٠٢
ذمم مدينة ، صافى	٥	٢٨,٢٦١,٩٦٧	٢٠,٩٠٨,٣٥٦
مخزون ، صافى	٦	٢٥,٩٤٥,٠٢٧	٢٥,٨٥٠,٠٥٢
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى		١٢,٧٩٨,٠٥٢	١١,٥٠٠,٠٤٤
مجموع الموجودات المتداولة		١١١,٦٢٧,٤٥٨	١١٢,٢٤١,٣٨٥
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات وآلات ومعدات ، صافى		٧٨,٨٦٧,١٢٨	٦٢,٢٢١,٣٩٧
قطع الغيار		٦,٢٤٠,٤٤٠	٥,٧٧٧,٨٨٥
مشروعات تحت التنفيذ		٦,٧٤٩,٦٣٥	١٨,٧٤٢,٥٩٦
نفقات إيرادية مؤجله		١,٥١٤,١٦٩	١,٠٦٤,٩٣٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		٩٣,٣٧١,٣٧٢	٨٧,٨٠٧,٨١٤
مجموع الموجودات		٢٠٤,٩٩٨,٨٣٠	٢٠١,٠٤٩,١٩٩
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل	٧	٢,٩٥٠,٠٠٠	٢,٠٥٠,٠٠٠
ذمم دائنة		٥,٤٧٥,٤٩٤	٦,٧٦٠,٨٠٥
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى		٨,١٦٢,٥٨٨	١٤,٧٤٢,٧٩٠
دائنو توزيعات أرباح المساهمين		٥,٣٤٩,٦٦٦	٥,٣٥٩,٢٨٤
مخصص الزكاة الشرعية		٢,٨٤٧,٩٠٣	٧٩٧,٩٥٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٤,٧٨٥,٦٥١	٢٩,٧١١,٨٣٨
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل	٧	١٧,٩٧٨,٠٠٠	١٤,٢٠٨,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٤,٩٦٢,١٣٦	٣,٧٩٦,٤٢٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٢٢,٩٤١,١٣٦	١٨,٠٠٤,٤٢٣
مجموع المطلوبات		٤٧,٧٢٦,٧٨٧	٤٧,٧١٦,٢٦١
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامى		٥,٧١٤,٩٤٦	٤,١٤٢,٦٠٠
أرباح مبقاة	٨	٣٦,٥٥٧,٠٩٧	٢٤,١٩٠,٣٣٨
مجموع حقوق المساهمين		١٥٧,٢٧٢,٠٤٣	١٥٣,٣٣٢,٩٣٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢٠٤,٩٩٨,٨٣٠	٢٠١,٠٤٩,١٩٩

"إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية"

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١ م ريال سعودي	٢٠١٢ م ريال سعودي	
٤٣,٦٦٧,١٦٨	٥٢,٥٨١,٣٤٦	صافي المبيعات
(٣٣,١٠١,١٦٣)	(٤٠,٩٥٦,٣٣٢)	تكلفة المبيعات
١٠,٥٦٦,٠٠٥	١١,٦٢٥,٠١٤	مجمل الدخل
(١,٤٧٥,٤٩٨)	(١,٦٥٠,٧٤٩)	مصروفات بيعية وتسويقية
(١,٨٨١,٤٢٩)	(٢,٢٨٨,٦١٨)	مصروفات عمومية وإدارية
٧,٢٠٩,٠٧٨	٧,٦٨٥,٦٤٧	الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
(١٦٨,٦٩٩)	(٢٠٧,٦٧٧)	تكلفة التمويل
٩٢,٥٧١	٢٨٢,٠٨٨	إيرادات أخرى ، صافي
٧,١٣٢,٩٥٠	٧,٧٦٠,٠٥٨	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٥٤٠,٠٠٠)	(٥٤٠,٠٠٠)	مخصص الزكاة الشرعية
٦,٥٩٢,٩٥٠	٧,٢٢٠,٠٥٨	صافي الدخل
٠,٦٢	٠,٦٧	ربح السهم الأساس من :
		الأعمال المستمرة الرئيسية
(٠,٠٥)	(٠,٠٤)	الأعمال المستمرة الفرعية
٠,٥٧	٠,٦٣	صافي الدخل

"إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية"

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس		
٢٠١١ م ريال سعودي	٢٠١٢ م ريال سعودي	
٧,١٢٢,٩٥٠	٧,٧٦٠,٠٥٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
		تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
		مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
		إيرادات إستثمارات في أوراق مالية
		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		إستهلاكات
		مخصص رواكد المخزون
		خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة ، صافي
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
		ذمم مدينة
		مخزون
		دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
		ذمم دائنة
		مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
		الزكاة الشرعية المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		إضافات ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات
		المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		(المسدد) المحصل من قروض طويلة الأجل
		دائنو توزيعات أرباح
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل
		النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
		النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة

"إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية"

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

١. التكوين والنشاط

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف "فيبكو" (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٩٥٣ بتاريخ ١٤١١/١١/٢٩هـ الموافق ١٩٩١/٠٦/١٣م بعد الترخيص لها بموجب الأمر الوزاري رقم (٥٨٥/ص) بتاريخ ١٤١٠/١١/١٣هـ الموافق ١٩٩٠/٠٦/٠٧م المعدل بالقرار الوزاري رقم (٩٥٥/ص) بتاريخ ١٤١٤/١١/٠٦هـ الموافق ١٩٩٤/٠٤/١٧م. إن الشركة مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٨٤١٥٥ وتاريخ ١٤١١/١٠/١٧هـ الموافق ١٩٩١/٠٥/٠٢م.

تتمثل النشاطات الرئيسة للشركة في إنتاج الأكياس المنسوجة من البولي بروبيلين المبطن بأكياس بولي اثيلين منخفض الكثافة وغير مبطنة للاستخدامات الشاقة وأكياس كبيرة الحجم وطراويل بلاستيكية وأشرطة ربط بلاستيكية وحشوات بلاستيكية للكابلات وخيوط خياطة بلاستيكية وأكياس شبكية لتعبئة الخضروات والفواكه ورولات منسوجة من البولي بروبيلين وبطانات البولي اثيلين 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 أهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الإستثمارات في شركات زميلة والإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع حسبما سيرد في الفقرات التالية) على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتعتمد الشركة على نفس السياسات المحاسبية لإعداد القوائم المالية الأولية وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية.

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة 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 .

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقديّة بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة إلى التحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال تسعون يوماً 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 (فييكو)

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . يتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح . تشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة . يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره بمعرفة الإدارة .

قطع الغيار الإستراتيجية للألات والمعدات يتم تصنيفها كأصول غير متداولة وكمصروف بقائمة الدخل عند استخدامها.

الاستثمارات في الأوراق المالية المقتناة لغرض المتاجرة

تظهر الإستثمارات المقتناة لغرض المتاجرة بالقيمة العادلة ، وتدرج ضمن الموجودات المتداولة . تدرج المكاسب والخسائر غير المحققة عن إعادة تقييم هذه الإستثمارات في قائمة الدخل .

الممتلكات والألات والمعدات

تظهر الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة . الأصل المباع أو المستبعد وإستهلاكه المتراكم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده ، ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل.

يتم استهلاك خط أكياس الاسمنت البلاستيكية على أساس الكمية المنتجة خلال الفترة منسوبة للكمية المقدر انتاجها للأصل خلال عمره الإنتاجي. ويتم إحتساب الإستهلاكات لباقي الممتلكات والألات والمعدات على أساس العمر الإنتاجي المقدر للأصل وفقاً لطريقة القسط الثابت . وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والألات والمعدات كما يلي :

السنوات

٣٣,٣٣

٨,٥

٢٥

١٠ - ٢٥

مباني

الألات ومعدات

وسائل نقل وانتقال

أثاث وتركيبات

القروض

يتم تسجيل مبلغ الإقتراض مبدئياً بإجمالي المبلغ المحصل من القرض بعد خصم تكلفة القرض التي تم تحملها. في الفترات التالية يتم إثبات القرض وفقاً للتكلفة المعدلة باستخدام طريقة العائد الفعلي .

يتم إدراج القروض ضمن المطلوبات قصيرة الأجل ، الا إذا كان لدى الشركة حق في تأجيل سداد بعض إلتزامات 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 .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فييكو)

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

مخصص الزكاة الشرعية

يتم إحتساب مخصص الزكاة الشرعية فى القوائم المالية وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل فى المملكة العربية السعودية. أية تعديلات قد تنتج عند الربط النهائى للزكاة يتم تسجيلها ضمن قائمة الدخل فى السنة التى يتم إستلام الربط النهائى فيها ، حيث يتم حينئذ تسوية المخصص .

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

المصروفات

تتمثل المصروفات البيعية والتسويقية فى رواتب ومزايا موظفى البيع والتوزيع والحملات الإعلانية ومصروفات البيع وما فى حكمها. يتم تصنيف المصروفات الأخرى الغير مرتبطة بالإنتاج والبيع والتوزيع ضمن المصروفات العمومية والإدارية . يتم توزيع المصروفات المشتركة على المصروفات البيعية والمصروفات العمومية على أساس ثابت .

الإحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات فى المملكة العربية السعودية والنظام الأساسى للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠ ٪ من صافى الدخل السنوى ، ويحق للجمعية العمومية التوقف عن تكوين هذا الإحتياطي عند بلوغه ٥٠ ٪ من رأس المال المدفوع . هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

الهبوط فى قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بتقييم ما إذا كانت هناك أى مؤشرات على وجود هبوط فى قيمة الأصول. وفى حالة وجود مثل هذه المؤشرات ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم الهبوط. وفى الحالات التى لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التى ينتمى إليها ذلك الأصل .

وفى الحالات التى 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 فى قيمة الأصل ضمن المصروفات فى قائمة الدخل للفترة المالية التى تحدث فيها .

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

العملات الأجنبية

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

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

ربح السهم

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

٣. نتائج الأعمال عن الفترة الأولية

قامت إدارة الشركة بإعداد جميع التسويات التي رأت أهميتها لكي تظهر القوائم المالية الأولية بعدل المركز المالي الأولي للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م ونتائج أعمالها الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن نتائج الأعمال الأولية لتلك الفترة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة للسنة ككل .

٤. الاستثمار في أوراق مالية للإتجار

لدى الشركة استثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي لدى بنك الرياض . بلغت القيمة السوقية للاستثمار المذكور كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م مبلغ ٥,٨٢٨,٣٩٢ ريال سعودي (٢٠١١م : مبلغ ٢٩,٢٤٢,٧٠٣ ريال سعودي) . بلغت المكاسب غير المحققة للإستثمار خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م مبلغ ١٠.٩٥٣ ريال سعودي (٢٠١١م : مبلغ ٤٣,٦١٩ ريال سعودي) أدرجت ضمن بند إيرادات أخرى في قائمة الدخل الأولية .

كما في ٣١ مارس		
٢٠١١م	٢٠١٢م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٤١٣,٨٥٧	٤٠,١٣٧,٤٦٨	٥. ذمم مدبنة ، صافي عملاء
(١,٥٠٥,٥٠١)	(١,٨٧٥,٥٠١)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٠,٩٠٨,٣٥٦	٣٨,٢٦١,٩٦٧	

مخزون ، صافي		
٢٠١١م	٢٠١٢م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٧٣٥,٦١٨	٧,٨٩٥,٧٦٤	٦. مخزون ، صافي مواد خام
١٣,٦٧٨,٨٥٤	٥,٨٠٥,٠١٨	إنتاج تام
١٤,١٥٩,٦٠١	٨,٠٦٨,٩٢٣	إنتاج تحت التصنيع
١,٤٧٥,٩٨٠	٤,٥٢٥,٣٣٢	مخزون مواد ومستلزمات
٣٦,٠٥٠,٠٥٣	٢٦,٢٩٥,٠٣٧	
(٢٠٠,٠٠٠)	(٣٥٠,٠٠٠)	مخصص مواد راكدة وبطيئة الحركة
٣٥,٨٥٠,٠٥٣	٢٥,٩٤٥,٠٣٧	

٧. قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

لدى الشركة اتفاقيتين مع صندوق التنمية الصناعية السعودي (الصندوق) تم بمقتضاهما الموافقة على منح الشركة قرضين بمبلغ بمبلغ ١٨,٩٠٨,٠٠٠ ريال سعودي ومبلغ ٨,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على التوالي ليصبح إجمالي القروض التي تم الموافقة عليها مبلغ ٢٧,٣٠٨,٠٠٠ ريال سعودي . هذه القروض مضمونة برهن جميع الأصول الثابتة الخاصة بالشركة لصالح الصندوق . بلغت إجمالي المبالغ المستلمة من القروض حتى تاريخ المركز المالي مبلغ ٢٥,٦٢٨,٠٠٠

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

ريال سعودي . يتم سداد القروض على أقساط نصف سنوية غير متساوية إعتباراً من ١٥/٠٤/١٤٣٠هـ الموافق ١١/٠٤/٢٠٠٩م ، وفيما يلي تفاصيل القروض كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م ٢٠١١م :

ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٩٠٨,٠٠٠	٢٥,٦٢٨,٠٠٠	إجمالي القروض بما فيها الرسوم المخصومة مقدماً
(٢,٦٥٠,٠٠٠)	(٤,٧٠٠,٠٠٠)	إجمالي المسدد حتى تاريخ المركز المالي
١٦,٢٥٨,٠٠٠	٢٠,٩٢٨,٠٠٠	إجمالي القروض القائمة في تاريخ المركز المالي
(٢,٠٥٠,٠٠٠)	(٢,٩٥٠,٠٠٠)	الجزء المتداول من قرض طويل الأجل
١٤,٢٠٨,٠٠٠	١٧,٩٧٨,٠٠٠	قروض طويلة الأجل

٨. أرباح مبقاة

٢٧,٥٩٧,٣٨٨	٢٩,٣٣٧,٠٣٩	رصيد أول الفترة
٦,٥٩٢,٩٥٠	٧,٢٢٠,٠٥٨	صافي دخل الفترة
٢٤,١٩٠,٣٣٨	٣٦,٥٥٧,٠٩٧	

وافقت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٩/٠٥/١٤٣٣هـ الموافق ١١/٠٤/٢٠١٢م للموافقة على توزيع أرباح نقدية للمساهمين لسنة ٢٠١١م بمبلغ ١١,٥ مليون ريال سعودي بواقع ١ ريال سعودي لكل سهم تمثل ١٠٪ من القيمة الاسمية لأسهم رأسمال الشركة .

٩. أرقام المقارنة

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

