

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

المدير المالي



المدير التنفيذي (المدير العام)



مدير مجلس إدارة الفرض







الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

١١ يوليو ٢٠١٠

تقرير فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو) كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وقائمة الدخل للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) التي تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً 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 نطاقاً من عملية المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساساً 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 مزارق

سليمان الخراشي
ترخيص رقم ٩١

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مراجعة)

في ٣٠ يونيو

٢٠٠٩	٢٠١٠		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٥,٥٨١,٧٩٨	٤,٨١٤,٨٠١	(إيضاح ٣)	الموجودات المتداولة:
-	١٠,٩١٨,٠٤٩		نقد بالصندوق ولدى البنوك
٣٢,٢٤٨,٨٥٢	٢٩,١١٨,١٠٠	(إيضاح ٤)	مرايحة إسلامية
٢٥,٠٧٧,٧٠٨	٢٦,٠٣٤,٢٥٥	(إيضاح ٥)	استثمارات في أوراق مالية للاتجار
٢٠,٥٣٦,١٩١	٢٦,٤٤٦,٤٦٥	(إيضاح ٦)	مدينون تجاريون (بالصافي)
٢,٩٧٤,٤٢٥	٥,٨٣٩,٠٤٧	(إيضاح ٧)	المخزون (بالصافي)
٨٦,٤١٨,٩٧٤	١٠٣,١٧٠,٧١٧		أرصدة مدينة أخرى
			إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة:
٦١,٣٤٣,٥٥٤	٥٦,٢٧٢,٨١٠	(إيضاح ٨)	صافي الموجودات الثابتة
٢٨٠,٨٩١	١٣,٤٥٧,٧٥١	(إيضاح ٩)	مشروعات تحت التنفيذ
٦٩٧,٣٨٨	١,٢٢٦,٧٨٣		نفقات إيرادية مؤجلة
٦٢,٣٢١,٨٣٣	٧٠,٩٥٧,٣٤٤		إجمالي الموجودات غير المتداولة
١٤٨,٧٤٠,٨٠٧	١٧٤,١٢٨,٠٦١		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
-	٥٠٠,٠٠٠	(إيضاح ١٠)	قرض صندوق التنمية الصناعي (متداول)
٢,٧٤٤,٨٤٥	٥,٩٤٣,١٦٧		دائنون تجاريون
٥,٤٧١,٨٦٥	٥,٣٧١,٥٨٩		دائنو توزيعات أرباح
٧,٦٥٨,٧٥٦	٦,٩٣٥,٥٩٤	(إيضاح ١١)	أرصدة دائنة أخرى
٩٧٤,٣٢٨	١,١٨٨,٣٥٤	(إيضاح ١٢)	مخصص الزكاة
١٦,٨٤٩,٧٩٤	١٩,٩٣٨,٧٠٤		إجمالي المطلوبات المتداولة
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩١٩,٠٠٠	(إيضاح ١٠)	قرض صندوق التنمية الصناعي (غير متداول)
٢,٩٧٧,١٩٢	٣,٧٦٢,٥٠٨		مخصص ترك الخدمة
٣٠,٨٢٦,٩٨٦	٣٩,٦٢٠,٢١٢		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين :
٦٨,٧٥٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٠,٤٦٣,٢١٣	١,٩٧٩,٦٩٢		إحتياطي نظامي
٢٧,٤٣١,٢٧٢	٨,٢٩٧,٤٦٤		أرباح مبقاة
١١,٢٦٩,٣٣٦	٩,٢٣٠,٦٩٣		صافي ربح الفترة
١١٧,٩١٣,٨٢١	١٣٤,٥٠٧,٨٤٩		إجمالي حقوق المساهمين
١٤٨,٧٤٠,٨٠٧	١٧٤,١٢٨,٠٦١		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة 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		
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	من ٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٥,٧٠٩,٣٢٠	٨٢,٩٢٤,٣١١	٣١,٤٣٣,٨٧٣	٣٩,٩٧٤,٥٣٩	المبيعات
(٥١,٤١٨,٣٦٦)	(٦٧,٨٦٦,١٩٥)	(٢٥,٣٤٧,٥٠٢)	(٣٣,٨١٩,٥٩٠)	تكلفة المبيعات
١٤,٢٩٠,٩٥٤	١٥,٠٥٨,١١٦	٦,٠٨٦,٣٧١	٦,١٥٤,٩٤٩	مجمل الربح
(٩٨٥,٦٨٧)	(٩٣٦,٢٨٨)	(٤٢٦,٧٠٨)	(٤٥٨,٩٨٨)	مصاريف البيع والتوزيع (إيضاح ١٣)
(٣,٢٤٤,٥٢٠)	(٣,٦١٥,٣١٧)	(١,٥٧١,١٢١)	(١,٧٩٠,٣٤٩)	المصاريف العمومية والإدارية (إيضاح ١٤)
(١٤٠,٨٩٠)	(١٣٨,٧٧٧)	(٢٦,٨٩٥)	(٥٥,٠٦٠)	أعباء تمويلية
(٥٢,٧٩٤)	-	(٢٦,٣٩٧)	-	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٩,٨٦٧,٠٦٣	١٠,٣٦٧,٧٣٤	٤,٠٣٥,٢٥٠	٣,٨٥٠,٥٥٢	صافي ربح الأعمال الرئيسية
(٤٠,٠٠٠)	-	-	-	مخصصات مكونة خلال العام
٢٤٨,٨٥٢	٩٢,٦٦٦	١٤٤,٩٣٨	٤١,٠٨٢	إيرادات استثمارات
	(٨٠٦,٤٩٣)	-	(٤٩٨,٨٥٠)	خسائر فروق عملة
١,٩١٣,٤٢١	٥٠١,٧٨٦	٢٣١,٢٩٩	٩,٨٥٣	إيرادات أخرى
١١,٩٨٩,٣٣٦	١٠,١٥٥,٦٩٣	٤,٤١١,٤٨٧	٣,٤٠٢,٦٣٧	صافي الدخل قبل الزكاة
(٧٢٠,٠٠٠)	(٩٢٥,٠٠٠)	(٣٦٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	الزكاة
١١,٢٦٩,٣٣٦	٩,٢٣٠,٦٩٣	٤,٠٥١,٤٨٧	٢,٩٥٢,٦٣٧	صافي الدخل بعد الزكاة
٠,٨٦	٠,٩٠	٠,٣٥	٠,٣٣	ربحية السهم من الأنشطة الرئيسية
٠,١٩	(٠,٠٢)	٠,٠٣	(٠,٠٤)	ربحية السهم من الأنشطة الأخرى
٠,٩٨	٠,٨٠	٠,٣٥	٠,٢٦	ربحية السهم العادي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية (غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣٠ يونيه		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٩٨٩,٣٣٦	١٠,١٥٥,٦٩٣	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
		صافي الربح
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		الناجمة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية :
٢,٨٣٨,٤٢٢	٣,٣٩٣,٣٤٢	الاستهلاكات
٤٠,٠٠٠	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (المكون)
٥٢,٧٩٤	-	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٤,٤٨٣,١٠٩	(٢,٥٢٠,٠٩٨)	(زيادة) نقص في المدينون
١,١٣٨,١٤٣	(٢٧٠,٩٨٣)	(زيادة) نقص في المخزون
٣,٥٦٤,٢٣٤	(٢٠٢,٣١٢)	(زيادة) نقص في أرصدة مدينة أخرى
(٨٨٣,٣١٣)	١,٢٤٥,٦٩١	زيادة (نقص) في الدائنون
١,٠٣٩,٠٤٦	(٨٥٦,١٣٤)	(نقص) زيادة في أرصدة دائنة أخرى
٢٣٤,١٨٢	٤٣٠,٦٠٠	التغير في مخصص ترك الخدمة
(١,٢٩٦,٨٤٥)	(٢,١١٠,٦٦٣)	المسدد من الزكاة
٢٣,١٩٩,١٠٨	٩,٢٦٥,١٣٦	صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
(١٤,٨٤٨,٧٧١)	(١,٢٨٧,٢٣٧)	إضافات موجودات ثابتة
-	٤٧,٧٩٢	استيعادات أصول ثابتة
١٢,٨٥٦,٩٣٦	(١٢,٨٦٠,٤٩٢)	(زيادة) نقص في أعمال تحت التنفيذ
-	١٠٧,٨٩٨	التغير في نفقات إيرادية مؤجلة
(٣٢,٢٤٨,٨٥٢)	٨,٩٠٧,٣٣٤	نقص (زيادة) في استثمارات
(٣٤,٢٤٠,٦٨٧)	(٥,٠٨٤,٧٠٥)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٤٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	المسدد من القروض
(٨٤٥,٢٦٥)	(١,١٩٣,٨٤٣)	المسدد من الأرباح الموزعة
(١,٢٤٥,٢٦٥)	(١,٦٩٣,٨٤٣)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١٢,٢٨٦,٨٤٤)	٢,٤٨٦,٥٨٨	صافي الزيادة (النقص) في النقدية
١٧,٨٦٨,٦٤٢	١٣,٢٤٦,٢٦٢	رصيد النقد في بداية العام
٥,٥٨١,٧٩٨	١٥,٧٣٢,٨٥٠	رصيد النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

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 ١٤١١ هـ والقرار الوزاري رقم (٨٥١) والقرار رقم (٩٣٥) بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤١١ هـ، يعمل المصنع بموجب الترخيص الصناعي رقم (٥٨٥/ص) بتاريخ ١٣ ذو القعدة ١٤١٠ هـ المعدل بالقرار الوزاري رقم (٩٥٥/ص) بتاريخ ٦ ذو القعدة ١٤١٤ هـ.

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 ٣٠/١٠/١٤٣٠ هـ الموافق ١٩/١٠/٢٠٠٩ وبموافقة الجمعية العمومية غير العادية الخامسة لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١١/١/١٤٣١ هـ 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 (فيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

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 (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

- المباني ٣,٣٢٪
- 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.



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)
إيضاحات حول القوائم المالية
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (٣): نقد بالصندوق ولدى البنوك:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٠٣٩	١١,٢٠٠	نقد بالصندوق
٧٧,٢٨٤	٢١٥,٤٢٨	عهد نقدية
٥,٤٩٤,٤٧٥	٤,٥٨٨,١٧٣	بنوك - حسابات جارية
٥,٥٨١,٧٩٨	٤,٨١٤,٨٠١	الإجمالي

إيضاح (٤): استثمارات في أوراق مالية للتجارة:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٢٩,١١٨,١٠٠	صندوق المتاجرة بالسلع - بنك الرياض
٣٢,٢٤٨,٨٥٢	-	صندوق فالكم
٣٢,٢٤٨,٨٥٢	٢٩,١١٨,١٠٠	الإجمالي

يمثل رصيد الاستثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال لدى بنك الرياض بمبلغ ٢٩,١١٨,١٠٠ ريال وتم تقييم الصندوق في ٢٠/٦/٢٠١٠ وتم إحداث التقييم على قائمة الدخل.

إيضاح (٥): الدينون :

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٦,٥٢٥,٧٨٢	٢٧,٥٨٢,٣٢٩	عملاء
(١,٤٤٨,٠٧٤)	(١,٥٤٨,٠٧٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥,٠٧٧,٧٠٨	٢٦,٠٣٤,٢٥٥	صافي الدينون



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (٦): المخزون:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٠٥٥,٤٩٧	٤,٨٦٧,٠٨٦	مواد خام
٤,٨٥٨,٩٧٧	٥,٧٥٠,٣٤٣	قطع غيار
٣,٦٣٤,٥٨٩	٥,١٣١,٩٧٩	انتاج تام
٧,٨٦٤,٥٢٤	٩,٣٠٩,٠٠٦	انتاج غير تام
١,٣٢٢,٦٠٤	١,٥٨٨,٠٥١	مخزون مواد ومستلزمات
٢٠,٧٣٦,١٩١	٢٦,٦٤٦,٤٦٥	الإجمالي
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	مخصص مخزون راكد
٢٠,٥٣٦,١٩١	٢٦,٤٤٦,٤٦٥	صافي المخزون

إيضاح (٧): أرصدة مدينة أخرى:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٦٣,٦٠٨	٣,٥٠٦,٠٨٣	مدينون مختلفون
٨٧٩,٠٥٥	١,٨١٦,١٢٣	مصرفات مدفوعة مقدماً
٥٣١,٧٦٢	٥١٦,٨٤١	ذمم عاملين
٢,٩٧٤,٤٢٥	٥,٨٣٩,٠٤٧	



إيضاح (٨): الموجودات الثابتة:

صافي القيمة	مجموع الإهلاك				التكلفة الدفترية			
	٢٠١٠	٢٠٠٩	١/١	١/١	٢/٣٠	٢/٣٠	١/١	١/١
ريال سعودي	٢٠١٠	٢٠٠٩	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠,٠٩٥,٦٥٢	١٨,٥٩٩,٠٩٨	١٥,٠٣٣,٥١١	-	٥١٨,٠٤٥	١٤,٥١٥,٤٦٦	٣٣,٦٣٢,٦٠٩	-	٥٨,٥٠٠
٣٩,٨١٩,٤٧١	٣٦,٠٨٧,٦١٩	٨١,٠٢٤,٠٣١	-	٢,٦٣٠,٧٥٠	٨٥,٣٩٣,٢٨١	١٢٤,١١١,٦٥٠	-	٩٢٥,٧٣١
١,٠٠٨,٣٦٤	٨٧٨,٤٣٤	٢,٣٤٨,٨٢٥	١٠٨,٠٠٨	١٦٢,٨٨٢	٢,٣٩٣,٩٥١	٣,١٧٧,٢٥٩	١٥٥,٨٠٠	١٤٠,٩٦٠
٤٢٠,١٦٧	٧٥٧,٦٥٩	٤,٩٣٧,٣٠٣	-	٨١,٦٦٥	٤,٨٥٥,٦٣٨	٥,٦٩٤,٩٦٢	-	١٦٢,٠٤٦
٦١,٣٤٣,٥٥٤	٥٦,٢٧٢,٨١٠	١١٠,٣٤٣,٦٧٠	١٠٨,٠٠٨	٣,٣٩٣,٣٤٢	١٠٧,٠٥٨,٣٣٦	١٦٦,٦١٦,٤٨٠	١٥٥,٨٠٠	١,٢٨٧,٢٣٧
								١٦٥,٤٨٥,٠٤٣

حين قسط الإهلاك على قائمة الدخل على النحو التالي:

في ٣١ مارس	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٦٥٠,٨٨٥	٣,١١٢,٠٤٥
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠
١٥٤,٥٣٧	٢٤٨,٢٩٧
٢,٨٣٨,٤٢٢	٣,٣٩٣,٣٤٢



تكلفة المبيعات
مصاريف بيع وتوزيع (إيضاح ١٣)
مصاريف عمومية وإدارية (إيضاح ١٤)
الإجمالي

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (٩): مشروعات تحت التنفيذ:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١١,٨٨٧,٥٤١	توسعات على خطوط إنتاج أكياس البلاستيك الصغيرة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	خط الألواح المضلعة البلاستيكية
-	٦٧٣,٦١٠	دفعة للبرنامج المحاسبي الجديد
-	٦٨٥,٠٠٠	رفع الطاقة الإنتاجية للكهرباء
١٨٠,٨٩١	-	تحسينات على مبنى الإدارة
-	١١١,٦٠٠	أعمال بسكن العاملين
٢٨٠,٨٩١	١٣,٤٥٧,٧٥١	الإجمالي

إيضاح (١٠): قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٥٠٠,٠٠٠	الجزء المتداول من القروض
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩١٩,٠٠٠	الجزء غير المتداول من القروض
١١,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٤١٩,٠٠٠	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 ٣٠/٦/٢٠١٠ مبلغ ١٧,٧١٩,٠٠٠ ريال على أن يسدده على أقساط بداية من عام ٢٠٠٩ وحتى عام ٢٠١٦.



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (١١): أرصدة دائنة أخرى:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٤٩٧,٦٤٣	١,٧٩٢,٢٥٢	دائنون متنوعون
٤,٩٠١,١١٣	٥,١٤٣,٣٤٢	مصروفات مستحقة
٢٦٠,٠٠٠	-	مخصص أصول مستبعدة
<u>٧,٦٥٨,٧٥٦</u>	<u>٦,٩٣٥,٥٩٤</u>	الإجمالي

إيضاح (١٢): مخصص الزكاة:

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٥١,١٧٣	٢,٣٧٤,٠١٧	رصيد ١/١
٧٢٠,٠٠٠	٩٢٥,٠٠٠	الزكاة عن الفترة - تقديري
(١,٢٩٦,٨٤٥)	(٢,١١٠,٦٦٣)	الزكاة المسددة خلال الفترة
<u>٩٧٤,٣٢٨</u>	<u>١,١٨٨,٣٥٤</u>	رصيد ٦/٣٠

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



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (١٣) : مصاريف البيع والتوزيع :

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٣٧,٠٨٥	٤٨٤,٧٥٠	تكلفة العمالة
٩٣,٢٤٦	٨٣,٧٣٩	دعاية و اعلان وترويج مبيعات
٨٢,١٤٩	٩١,٠٥٨	مصاريف بنكية
٤٦,١٩٥	٤٦,٦٧٩	رحلات عمل
٣٩,٨٤٦	٤١,١٤٤	رسوم وأتعاب قانونية
٨٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	عمولات بيع
٤٠,٦٣٩	٦٨,٦٣٩	مصاريف الهاتف والبريد
٥,٣٠٣	١٧,٨٦٤	مصاريف تأمين
١٦,٥٠٠	٩,٦٠٠	مصاريف الكهرباء
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	مصاريف الاستهلاك
١١,٧٢١	٣٩,٨١٥	أخرى
٩٨٥,٦٨٤	٩٣٦,٢٨٨	الإجمالي



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (١٤) : المصاريف العمومية والإدارية :

في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٤٣٥,٧٩١	٢,٣١٩,٨١٣	تكلفة العمالة
٦٢,٩٧٠	١٠٧,٨٨٦	مصاريف رسوم وتصديقات
٥٤,٠٠٠	١٩٩,٩٩٨	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة
٢٤,٨٢٤	٥٧,٤٧٨	مصاريف وعمولات بنكية
-	٤٥,٤٥٥	مصاريف استشارات
١٩,٥٠٢	٣٨,٤٥٠	مصاريف دعاية وإعلان
٣٩,٨١٢	٢٨,١٢٦	مصاريف الكهرباء والمياه
٥٢,٣٢٥	٦٥,٦٨٢	مصاريف سيارات
٢٧,١٨١	٢٨,١٣٩	مصاريف صيانة
١٣,١١١	٢٥,٢٦١	مصاريف كمبيوتر
١٣١,١٣٩	١٢٧,٦٠٠	مصاريف أمن
٧٥,٠٠٠	٩١,٦٦٥	مصاريف تداول
١١,٣٦٦	١٤,٣٣٥	مصاريف تأمين
١٨,٩٧٢	١٦,٧٤٦	مصاريف الهاتف والبريد
١٥٤,٥٣٧	٢٤٨,٢٩٧	مصاريف الاستهلاك
-	١٠٠,٠٠٠	غرامات هيئة سوق المال
١٢٣,٩٩٠	١٠٠,٣٨٦	أخرى
٣,٢٤٤,٥٢٠	٣,٦١٥,٣١٧	الإجمالي

١٤



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فبيكو)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح (١٥) : التسويات المتعلقة بالفترة :

تم إعداد جميع التسويات التي رأت الشركة أهميتها بالقوائم المالية الأولية في ٢٠١٠/٦/٣٠.

إيضاح (١٦) : نتائج الفترة :

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية المرفقة قد لا تمثل مؤشرا دقيقا لنتائج أعمال الشركة السنوية.

