

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣١ مارس ٢٠٠٨



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون



عضو في مزارز



الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون

٨ أبريل ٢٠٠٨

تقرير المحاسب القانوني عن فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف "فبيكو"
شركة مساهمة سعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف "فبيكو" كما هي عليه في ٣١ مارس ٢٠٠٨ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٤) ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان 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 المحاسبية . وبعد 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 .

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

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩١)



شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي (غير مدققة)

في ٣١ مارس

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
		الموجودات
		الموجودات المتداولة :
٦,٠٨٩,٣٧٦	١٨,١٣١,١٣٢	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٦,٤٢٥,٣٠١	٢٩,٧٣٢,٦٣٩	مدينون تجاريون (بالصافي)
٢٣,٠٦٦,٦٠٥	٣٠,٢٢٨,٣٣٥	المخزون (بالصافي)
٢,٩١٤,٩٣٤	٣,٧٧٠,٩٨٥	أرصدة مدينة أخرى
٥٨,٤٩٦,٢١٦	٨١,٨٦٣,٠٩١	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة :
٥٤,٤٢٨,٠٥٠	٥٢,٤٦٠,٠٩٦	صافي الموجودات الثابتة
١٦٠,١٦٢	١٧٠,٢٣١	مشروعات تحت التنفيذ
٢٦٩,٤٣٩	١٦٣,٨٥١	مصارييف ما قبل التشغيل
٥٤,٨٥٧,٦٥١	٥٢,٧٩٤,١٧٨	إجمالي الموجودات غير المتداولة
١١٣,٣٥٣,٨٦٧	١٣٤,٦٥٧,٢٦٩	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة :
٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	قروض قصيرة الأجل
٤,٦٠٩,٦٩٧	٨,١١٢,٨٨١	دائنون تجاريون
٥,٤٨٨,٩٧٤	٤,٢٧٦,٣٨٧	أرصدة دائنة أخرى
١٢,٨١١,٣٦٨	٨,٦٦٩,٥٧٨	دائنو توزيعات أرباح
١,٣٥٨,٢٣٦	٢٤٣,٩٧٥	مخصص الزكاة الشرعية
٢٨,٢٦٨,٢٧٥	٢٢,٨٠٢,٨٢١	إجمالي المطلوبات المتداولة
٠	١٤,٩٠٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٢,٦٠٠,٢٨٧	٢,٤٠٣,٧٨٣	مخصص ترك الخدمة
٣٠,٨٦٨,٥٦٢	٤٠,١٠٦,٦٠٤	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين :
٦٨,٧٥٠,٠٠٠	٦٨,٧٥٠,٠٠٠	رأس المال
٧,٢٥٨,٦٤٢	٨,٧١٠,٤٢٩	إحتياطي نظامي
٣,٣٦٣,٦٥٣	١٢,٦٩٢,٢٣٦	أرباح مبقاة
٣,١١٣,٠١٠	٤,٣٩٨,٠٠٠	صافي ربح الفترة
٨٢,٤٨٥,٣٠٥	٩٤,٥٥٠,٦٦٥	إجمالي حقوق المساهمين
١١٣,٣٥٣,٨٦٧	١٣٤,٦٥٧,٢٦٩	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل (غير مدققة)

عن الفترة من بداية العام

حتى ٣١ مارس

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
٣٤,٤٨٢,٩٢٧	٤٠,٥٠٢,٤٢٨	المبيعات
(٢٩,٣١٣,٦٢٩)	(٣٣,٩٥١,٢١٩)	تكلفة المبيعات
٥,١٦٩,٢٩٨	٦,٥٥١,٢٠٩	مجمّل الربح
(٥٣٦,٣٨٦)	(٥١٢,٧١٩)	مصاريف البيع والتوزيع
(١,٣٧٨,٨٦٤)	(١,٥٢٠,٥٥٦)	المصروفات العمومية والإدارية
(١٦١,٥١٥)	(٨٦,٠٨٧)	أعباء تمويلية
(٢٦,٣٩٧)	(٢٦,٣٩٧)	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
٣,٠٦٦,١٣٦	٤,٤٠٥,٤٥٠	صافي ربح الأعمال الرئيسية
(٦٠,٠٠٠)	(١٤٠,٠٠٠)	نتائج الأعمال الأخرى :
٤٥,٣٠٠	-	مخصصات مكونة خلال العام
٣٦١,٥٧٤	٤٣٢,٥٥٠	أرباح رأسمالية
٣,٤١٣,٠١٠	٤,٦٩٨,٠٠٠	إيرادات أخرى
(٣٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
٣,١١٣,٠١٠	٤,٣٩٨,٠٠٠	الزكاة الشرعية
٠,٤٥	٠,٦٤	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
		ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

عن الفترة من بداية العام حتى ٣١ مارس		
٢٠٠٧	٢٠٠٨	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
٣,٤١٣,٠١٠	٤,٦٩٨,٠٠٠	صافي الربح
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية النتيجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية :
١,٨٩٦,٠٩٠	١,٣٤٠,٥٥٨	الاستهلاكات
٢,٦٢٢,٢٧٢	٢,٣٧٢,٤٥٧	نقص في المدينون
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (المكون)
-	٨٠,٠٠٠	مخصص استبعاد أصول (المكون)
٢٦,٣٩٧	٢٦,٣٩٧	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل (زيادة) في المخزون
(٢٣٠,٤٦٧)	(٣,٢٦٨,٩٥٠)	نقص في أرصدة مدينة أخرى (نقص) في الدائون
٢,٥٨٥,٤٥١	٢,٣٩٤,٢٣١	(نقص) زيادة في أرصدة دائنة أخرى
(٣,٢٠١,١٣٤)	(١٧٩,١٩٨)	التغير في مخصص ترك الخدمة
٨٧٧,٥٥٨	(٨٠٤,٣١٠)	المسدد من الزكاة
١٢١,٢٣٥	٢٦٣,٤٤٩	صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
-	(١,٤٧٨,٨٩٩)	تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
٨,١٧٠,٤١٢	٥,٥٠٣,٧٣٥	إضافات موجودات ثابتة
(٢١,٣٨٩,٤٩١)	(٥٢٩,٢٩٣)	استبعاد أصول ثابتة (بالصافي)
٥٢,٩١٨	-	(زيادة) نقص في أعمال تحت التنفيذ
٢١,١٢٢,٦٤٤	(١٢,٨٦١)	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
(٢١٣,٩٢٩)	(٥٤٢,١٥٤)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٧,٦٠٧,٤٤٣)	(٥٠٠,٠٠٠)	المسدد من القروض
-	١١,٤٠٠,٠٠٠	المستلم من القرض
(٥٦,٠٧٦)	(٣١٨,٣٨٥)	المسدد من الأرباح الموزعة
(٧,٦٦٣,٥١٩)	١٠,٥٨١,٦١٥	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
٢٩٢,٩٦٤	١٥,٥٤٣,١٩٦	صافي الزيادة في النقدية
٥,٧٩٦,٤١٢	٢,٥٨٧,٩٣٦	رصيد النقد في بداية العام
٦,٠٨٩,٣٧٦	١٨,١٣١,١٣٢	رصيد النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف " فيبكو "

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

كما في ٢١ مارس ٢٠٠٨

إيضاح (١) : طبيعة 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 .

إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهامة :

يتم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

إيضاح (٣) : قرض صندوق التنمية الصناعية :

حصلت الشركة على قرض بمبلغ ١١,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعية السعودي في ٢٦/٣/٢٠٠٨ على أن يتم سداده على أقساط بداية من عام ٢٠٠٩ وحتى عام ٢٠١٥ بضمان أصول الشركة .

إيضاح (٤) : نتائج الفترة :

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية المرفقة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة السنوية .