

التقرير السنوي لمجلس إدارة

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو)

عن نتائج أعمالها للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٣ م

فيكو

FIPCO

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين ...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

يسر مجلس إدارة شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبيكو) أن يرحب بكم في اجتماع الجمعية العامة، ويشكركم على تلبية الدعوة بالحضور ، كما يسره أن يقدم لكم فيما يلي التقرير المالي السنوي عن نتائج أعمال الشركة وأهم الإنجازات خلال الفترة من ٢٠١٢/١/١ وحتى ٢٠١٢/١٢/٣١ م والتي تعكس جهود إدارة الشركة في تحقيق أهدافها والمساعي للتطوير المستمر التي تشهدها الشركة خلال الأعوام الماضية ، حيث حققت الشركة هذا العام إجمالي مبيعات (٢١٤.٧ مليون ريال) مقارنة بـ (٢٠٧.٥ مليون ريال) لعام ٢٠١٢ م ، أما إجمالي المبيعات بالطن لعام ٢٠١٢ م فبلغت حوالي (٢٥ ألف طن متري) مقارنة بـ (٢٤ ألف طن متري) للعام السابق ٢٠١٢ م 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 (فيبيكو) 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 ١٢/١١/١٤١٠ 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 .

الشركة رائدة في مجال إنتاج وتسويق الأكياس المنسوجة من مادة البولي بروبيلين ، وتنتج الشركة نوعين من الأكياس المبطن وغير المبطن بأكياس بولي إثيلين 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 إثيلين وإعادة تدوير مخلفات البلاستيك، وتسويقها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٣ م

ثانياً : المبيعات :

بلغت المبيعات الصافية لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو) ٢١٤.٣ مليون ريال في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م مقارنة بمبلغ ٢٠٦.٦ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م .

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

٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	
١٤٠.٦٠٤	١٧٠.٦٥٢	٢٠٥.٨٣٨	٢٠٦.٦٤٩	٢١٤.٣٣٨	صافي المبيعات
١١٠.١٩٧	١٣٤.٩٩٩	١٧٣.٨٤٥	١٦٣.٦١٧	١٦٩.٨٢١	تكلفة المبيعات



ثالثاً : أداء كل نشاط من حجم أعمال الشركة:

١. نشاط الأكياس العملاقة :

بلغت مبيعات الأكياس العملاقة خلال السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٣ م مبلغ ٧٦ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٧١.٦ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م بارتفاع قدره (٦.١ %) ويرجع أسباب الارتفاع إلى نمو الطلب المحلي والعالمي على هذا النوع من المنتجات خلال عام ٢٠١٣ م ، وتمثل مانبسته ٣٥% من مبيعات الشركة .

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٣ م

٢. نشاط الأكياس الصغيرة :

بلغت مبيعات الشركة ١٠٣.١ مليون ريال لعام ٢٠١٣ م مقارنة بمبلغ ١٠٤.٥ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م بانخفاض وقدره (١.٣٪) ، وذلك بسبب انخفاض الطلب خلال الفترة ، وتمثل مائسته ٤٩٪ من مبيعات الشركة .

٣. المنتجات المبرومة:

بلغت مبيعات المنتجات المبرومة (حشوات الكابلات - خيوط التعليق والتربيط الزراعية) خلال السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م مبلغ ٣٢.٣ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٢٩.٧ مليون ريال لعام ٢٠١٢ م بارتفاع قدره (١٢.١٪) لارتفاع الطلب عليها، وتمثل مائسته ١٦٪ من مبيعات الشركة .

رابعاً : الأرباح الصافية:

بلغت الأرباح التشغيلية لعام ٢٠١٣ م (٢٨.٢ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (٢٧.٨ مليون ريال) للعام السابق ٢٠١٢ م بزيادة (١.٤٪) . ويعود سبب الارتفاع في الأرباح التشغيلية إلى زيادة المبيعات حيث بلغت نسبة الزيادة في المبيعات ٣.٧٪ عن العام السابق.

بلغت الأرباح الصافية لعام ٢٠١٣ م (٢٥.٥ مليون ريال) مقارنة بمبلغ (٢٤.٧ مليون ريال) لعام ٢٠١٢ م بزيادة (٣.٢٪) ، ويعود سبب ذلك الى ارتفاع الربح التشغيلي كما هو موضح اعلاه بالإضافة الى الزيادة في بند الإيرادات الاخرى.



خامساً : ربح السهم بالريال السعودي :

بلغ ربح السهم لعام ٢٠١٣ م (٢.٢٢ ريال / سهم) مقارنة بمبلغ (٢.١٥ ريال / سهم) عن عام ٢٠١٢ م بارتفاع قدره ٣.٢٪.

سادساً : التحليل الجغرافي للإيرادات :

تتحقق إيرادات الشركة بشكل أساسي من مبيعاتها داخل المملكة وخارجها.

عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٢	١/٦ المبيعات داخل المملكة:
٤٩,٨١٤,٧٨٥	٥٩,٨٢٧,٣٣٠	المنطقة الوسطى
٢٤,٩٢٨,٧٣٦	٢٠,٨٨٥,٥٢٧	المنطقة الغربية
٢٨,٥٣٤,٤٤٠	٤٠,١٧٨,١٦٩	المنطقة الشرقية
١,١١٠,٥٨٢	-	أخرى
١١٤,٣٨٨,٥٤٢	١٢٠,٨٩١,٠٢٦	الإجمالي
عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٢	٢/٦ المبيعات خارج المملكة:
٥٠,٨٨٧,٧١٢	٧٨,٧٣٩,٧٥٨	آسيا
٤٤,٧٦٨,٤٤٨	٣,٦١١,٢٠٠	أفريقيا
٣,٤٤١,٠٧٥	٢,٧٢٣,٩٥٢	أمريكا الشمالية
٨٦٢,٣٣٥	٦٨٢,٥٢٠	أوروبا
٩٩,٩٤٩,٥٧٠	٨٥,٧٥٨,٤٣١	الإجمالي
٢١٤,٣٣٨,١١٢	٢٠٦,٦٤٩,٤٥٧	المجموع داخل المملكة وخارجها



سابعاً : بيان بالمدفوعات النظامية :

فيما يلي بيان بالمدفوعات النظامية للشركة التي تمت خلال عام ٢٠١٢م مقارنة بعام ٢٠١٢م بالريال السعودي.

عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٢	
٢,٩٩٤,٣٨٢	٢,٢٩٦,٣٢٨	مصلحة الزكاة والدخل
١,٩٦٦,٤٨٦	١,٥٦١,٣٠٥	التأمينات الإجتماعية
١,٩٠٤,٤٩٢	٨٤٥,٥٠٠	وزارة الداخلية

ثامناً: القروض:

حصلت الشركة على قرض طويل الأجل بمبلغ ٣٦.٩٠٧.٠٠٠ 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 بضمن أصول الشركة.

وفيما يلي جدول يوضح حركة القرض :

اسم الجهة	إجمالي الرصيد في ٢٠١٢/١/١	المستلم خلال عام ٢٠١٢	المسدد خلال عام ٢٠١٢	الرصيد نهاية عام ٢٠١٢
صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٩,٧٢٨,٠٠٠	١,٢٧٩,٠٠٠	٣,٤٨٠,٠٠٠	١٧,٥٢٧,٠٠٠

الجزء المتداول من القرض ٤,٠٢٠,٠٠٠

الجزء غير المتداول من القرض ١٣,٥٠٧,٠٠٠

الإجمالي ١٧,٥٢٧,٠٠٠

فييكو

FIPCO

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، وهذا بالإضافة إلى أن الشركة كلفت أحد المكاتب الإستشارية بإعداد سجل للمخاطر التي قد تواجه الشركة ونقاط الرقابة التي سوف تخفض من أثار المخاطر إذا حدثت أو تعوق حدوثها.

- اليد العاملة :

يعتبر ارتفاع أجور اليد العاملة من أبرز المخاطر التي تواجه الشركة، وذلك أن طبيعة الصناعة في الشركة تعتمد على اليد العاملة بشكل كبير جداً لذا قامت الشركة بمبادرات فعالة في وقف تسرب اليد العاملة والتي ساهمت في تقليل مخاطرها على الشركة ، ومن أهم هذه المبادرات تحسين بيئة العمل للكادر البشري بالإضافة الى زيادة الاجور والحوافز ، كما ان الشركة قد زادت من العنصر النسوي في الشركة وادخال بعض خطوط الانتاج عليها مما ساهم في استقرارها. ومن المبادرات المهمة التي قامت الشركة على تنفيذها هي التركيز على اتمة خطوط الانتاج مما ساهم في تقليل الاعتماد على العامل البشري .

- المنافسة:

تعتبر المنافسة في السوق من اهم المخاطر التي تواجه الشركة وقد عملت الشركة على تقليل مخاطرها بالمبادرات التالية :

- ١) تطبيق الإدارة الرشيقة في الشركة .
- ٢) تحسين اجراءات الانتاج وذلك برفع كفاءة كلاً من اليد العاملة وخطوط الإنتاج واستخدامها الإستخدام الأمثل.
- ٣) زيادة التركيز على تقليل الفاقد والهدر في مراحل التصنيع.
- ٤) التركيز الدائم على تحسين وتطوير المنتج.
- ٥) المحافظة على العملاء واستحواذهم بالسعر والخدمة المناسبة.
- ٦) توظيف المهارات والقدرات الفنية واستقطابها في الشركة وذلك للاستفادة منها في التطوير والتحسين المستمر للشركة حتى تستمر في المنافسة وخاصة ان شركة فيبكو تعتبر ولا تزال تتمتع بسمعة طيبة في جودة المنتج .

عاشراً : الخطط الاستراتيجية والتوسع في النشاط:

لازالت الشركة مستمرة في تنفيذ خطتها الاستراتيجية بعيدة المدى في التوسع والتنوع في المنتجات البلاستيكية بالإضافة على التركيز على المنتجات التي تعتمد على العامل البشري بنسبة أقل مما ساعد الشركة على تقليل المخاطر بشكل فعال في السنوات الماضية (٢٠١١ ، ٢٠١٢ ، ٢٠١٣)، وقد ساهمت هذه الاستراتيجية في محافظة الشركة على حصتها السوقية في السوق.

حادي عشر: المسؤولية الاجتماعية:

- ١- تقديم برنامج تدريب صيفي لبعض الطلاب .
- ٢- التعاون مع الجامعات والمعاهد بنظام التدريب التعاوني.
- ٣- المساهمة في دعم الجمعيات الخيرية .
- ٤- تقليل استخدام الطاقة الكهربائية بالاستفادة من الطاقة الشمسية.

اثني 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، وكذلك التعاون مع الجهات الأكاديمية لتدريب الطلاب ، كما أن الشركة تعمل بشكل كبير لتطوير كفاءة العاملين لديها .

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

الثالث عشر : ملخص النتائج المالية :

(أ) قائمة الدخل : (الف ريال)

٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	قائمة الدخل
ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	
٢١٤,٣٣٨	٢٠٦,٦٤٩	٢٠٥,٨٣٧	١٧٠,٦٥٢	١٤٠,٦٠٤	صافي المبيعات
(١٦٩,٨٢١)	(١٦٣,٦١٧)	(١٧٣,٨٤٥)	(١٣٤,٩٩٩)	(١١٠,١٩٧)	تكلفة المبيعات
٤٤,٥١٧	٤٣,٠٣٢	٣١,٩٩٢	٣٥,٦٥٣	٣٠,٤٠٧	مجموع الربح
(٧,٣٦٣)	(٦,٣٦٨)	(٦,٣٧٥)	(٤,٩٠٣)	(٤,١٩٤)	مصاريف البيع والتوزيع
(٨,٨٨٩)	(٨,٧٩١)	(٧,٢٣١)	(٧,٤٨٣)	(٦,١٥٧)	المصاريف العمومية والإدارية
(٥٦٧)	(٥٧٤)	(٤٥٩)	(٣٦٣)	(٣٠٣)	أعباء تمويلية
			-	(٨٥)	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
٢٧,٦٩٨	٢٧,٢٩٩	١٨,٠٢٧	٢٢,٩٠٤	١٩,٦٦٨	صافي ربح الأعمال الرئيسية
		-	(١٠٠)	(١٤٠)	مخصصات مكونة خلال العام
(٥٨)	١٠٦	(٧٢٢)	٥	(٢٦٥)	خسائر فروقات عملة
٥٨	٥٣	١١٨	١٧٣	٢٥	أرباح غير محققة من استثمارات
٦٤٩	٢٣٨	٢٤٢	٨٢٩	٢,٦٢٩	الإيرادات الأخرى
	(٢٢)	١٠٨			أرباح رأسمالية
٢٨,٣٤٧	٢٧,٦٦٤	١٧,٧٧٣	٢٣,٨١١	٢١,٩١٧	صافي الدخل قبل الزكاة
(٢,٨٧٣)	(٢,٩٨٣)	(٢,٠٥٠)	(٢,١٨٢)	(٢,١٢٠)	الزكاة الشرعية
٢٥,٤٧٤	٢٤,٦٨٢	١٥,٧٢٣	٢١,٦٢٩	١٩,٧٩٧	صافي الدخل بعد الزكاة
٢,٢٢	٢,١٥	١,٣٧	١,٨٨	١,٧٢	ربحية السهم

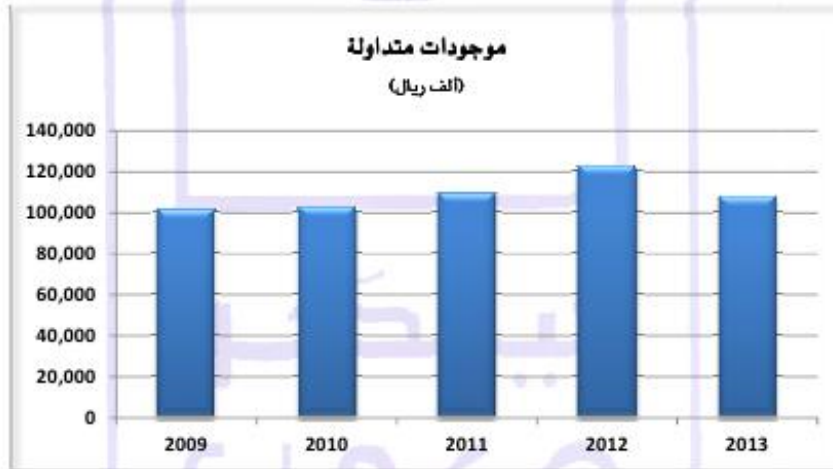
تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

(ب) قائمة المركز المالي : (الف ريال)

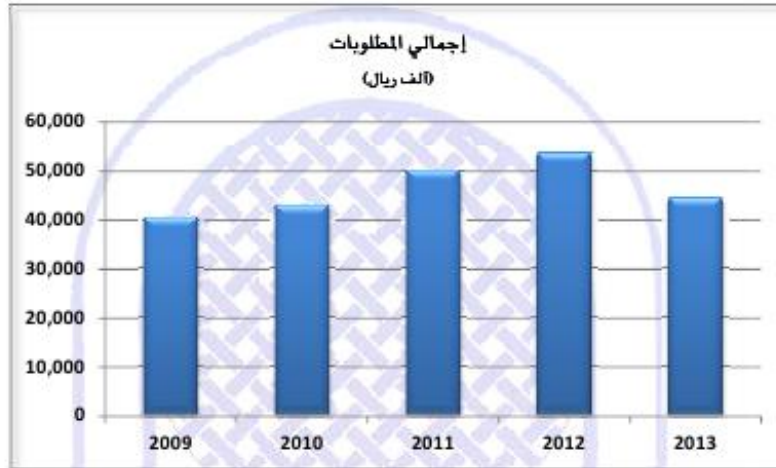
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	قائمة المركز المالي
ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	ريال سعودي بالاف	
١٠٧,٨٢١	١٢٢,٩٢٦	١٠٩,٤٩١	١٠٢,٨٣٤	١٠١,٤٨٧	الموجودات المتداولة
٧٥,٢٢٣	٨٠,٦٨١	٧٦,٦٧١	٦٣,٤٦٣	٦٣,٥٢٨	صافي الموجودات الثابتة
٢٧,٢٧١	٧,٣٦٧	٩,٥٥١	١٦,٣١٦	٥٩٧	مشروعات تحت التنفيذ
٧,٢٢٢	٣,١٢٦	٢٨٥٨	٥,٩٦٥	-	قطع غيار استراتيجية
-	-	-	-	-	مصاريف ما قبل التشغيل
٩٥٢	١,٢٧٤	١,٥٩٤	١,١١٩	١,٣٣٥	اكتفاء تمويلية موجلة
<u>٢١٨,٦٠٠</u>	<u>٢١٥,٣٧٤</u>	<u>٢٠٠,١٦٥</u>	<u>١٨٩,٦٩٧</u>	<u>١٦٦,٩٥٧</u>	إجمالي الموجودات
٢٥,٢٦٢	٢١,٨٨١	٢٥,٨٥٨	٢٥,٢٠٣	٢١,٣٦٤	المطلوبات المتداولة
١٩,٢٣٠	٢١,٨٠٩	٢٤,٢٥٥	١٧,٦٥٤	١٩,٢٥١	المطلوبات الأخرى
٤٤,٤٩٢	٥٣,٦٩٠	٥٠,١١٣	٤٢,٩٥٧	٤٠,٥١٥	إجمالي المطلوبات
١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	٦٨,٧٥٠	رأس المال
٥٩,١٠٨	٤٦,٦٨٤	٣٥,٠٥٢	٣١,٧٤٠	١١,٤٤٢	الإحتياطيات والأرباح المحتقة
-	-	-	-	٤٦,٢٥٠	مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال
١٧٤,١٠٨	١٦١,٦٨٤	١٥٠,٠٥٢	١٤٦,٧٤٠	١٢٦,٤٤٢	إجمالي حقوق المساهمين
<u>٢١٨,٦٠٠</u>	<u>٢١٥,٣٧٤</u>	<u>٢٠٠,١٦٥</u>	<u>١٨٩,٦٩٧</u>	<u>١٦٦,٩٥٧</u>	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

فيكو
FIPCO

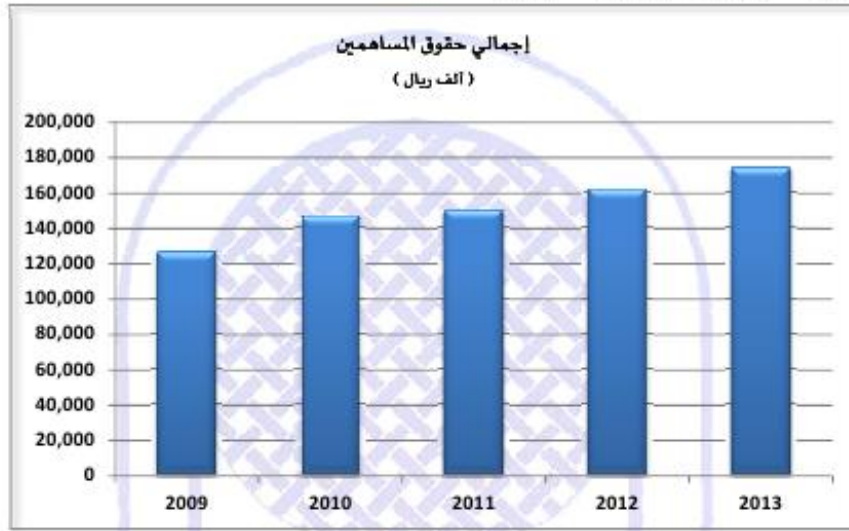
(ج) مجموع الموجودات (ألف ريال)



(د) مجموع المطلوبات (ألف ريال)



(هـ) مجموع حقوق المساهمين (ألف ريال) :



(و) ممتلكات ومعدات (صافي) :

المجموع ألف ريال	سيارات ووسائل نقل ألف ريال	أثاث ومعدات مكتبية ألف ريال	آلات ومعدات ألف ريال	مباني ألف ريال	التكلفة
٢٠٧,٧٣٠,٩٠٣	٢,٠٣٠,٥٩٩	٦,١٩٩,٨٥٣	١٦٤,٥٨١,٩٥٣	٣٣,٩١٨,٤٩٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ م
٣,٣٠٣,٢٤٨	٦٨٨,٠٠٠	١,١٢٣,٣٣٤	١,١١٨,٩١٤	٣٧٣,٠٠٠	إضافات
(٥,١٣٧,٤٤٠)	(٨٣٧,٠٠٠)	(٢٤١,٦٣٤)	(٤,٠٥٨,٨٠٦)	٠	إستيعادات
٢٠٥,٨٩٦,٧١١	٢,٨٨١,٥٩٩	٧,٠٨١,٥٥٣	١٦١,٦٤٢,٠٦١	٣٤,٢٩١,٤٩٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م
					مجمع الإهلاك
١٢٧,٠٤٩,٤٥٠	٢,٨١٤,١٠٣	٥,٤٧٥,٣٥٥	١٠١,٠٧٥,٢٠١	١٧,٦٨٤,٧٩١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ م
٨,٦٦١,٨٢٦	١٧٨,٢٦٣	٣٤٠,٤٤٥	٧,٠٤٥,٩٨٩	١,٠٩٧,١٢٩	استهلاك السنة
(٥,١٣٧,٤٤٠)	(٨٣٧,٠٠٠)	(٢٤١,٦٣٤)	(٤,٠٥٨,٨٠٦)	٠	إستيعادات خلال السنة
١٢٠,٥٧٣,٨٣٤	٢,١٥٥,٣٦٦	٥,٥٧٤,١٦٦	١٠٤,٠٦٢,٣٨٤	١٨,٧٨١,٩٢٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م
٧٥,٣٢٢,٨٧٥	٧٢٦,٢٣٣	١,٥٠٧,٣٨٧	٥٧,٥٧٩,٦٧٧	١٥,٥٠٩,٥٧٨	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م

الرابع عشر : الحوكمة والتطبيقات المتعلقة بها :

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

- ١- وافقت الجمعية العامة الرابعة والعشرون على نظام حوكمة الشركة وذلك بعد تحديثها والتي تشمل على قواعد إختيار لجنة المراجعة ، وعلى قواعد إختيار لجنة الترشيحات والمكافآت .
- ٢- عينت الشركة أحد مكاتب المحاسبة القانونية الكبيرة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية ، وقد أصدر المكتب المذكور أربعة تقارير خلال عام ٢٠١٢ م تتضمن ملاحظات حول نظام الرقابة الداخلية ، وتقوم الشركة بالأخذ بالملاحظات التي يتم الاتفاق عليها مع المراجع الداخلي ولجنة المراجعة الداخلية والعمل على تصحيحها ، كما أسندت إليه عملية إعداد سجل المخاطر ووضع نقاط رقابة لها تعمل على منع وقوع الخطر أو تخفيفه إذا وقع . كما أظهرت نتائج المراجع الداخلي فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية وعدم وجود أي ملاحظات جوهرية تستدعي الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة

فبيكو

FIPCO

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

٣- وبين الجدول التالي تفصيلاً لمدى التزام الشركة باللائحة 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 بإجتماع الجمعية العامة	✓			
٤	السادسة : حقوق التصويت		✓		ينص النظام الأساسي للشركة على طريقة التصويت العادي وعقدت جمعية غير عادية للتصويت عليه ولم يكتمل النصاب
٥	السابعة : حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	✓			
٦	الثامنة : السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
٧	التاسعة : الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
٨	العاشرة : 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	✓			

الخامس عشر : إقرارات مجلس الإدارة:

١. لا توجد لفيبيكو أدوات للدين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أية حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٣م.
٢. لا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
٣. لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة خلال عام ٢٠١٢ م لأية أدوات دين قابلة للاسترداد.
٤. لم تتلق شركة فيبيكو أي إشعار من أحد مساهميها بخصوص تغير نسبة ملكيته فيها بالزيادة أو النقصان وفق متطلبات المواد (٢٧ - ١٠) و المادة (٣٠) من قواعد التسجيل والأدراج .
٥. ليس لدى الشركة أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت ، سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها. وإن 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 الإدارة أو أحد التنفيذيين في فيبيكو أو أحد موظفيها تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو أي مصلحة جوهرية أخرى .
٨. لم يتنازل أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو مكافأة أو تعويض.
٩. لا يوجد أي اتفاق أو تنازل من أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح.
١٠. يقر مجلس الإدارة بما يلي :
 - ♦ - أنه تم إعداد السجلات المحاسبية بالشكل الصحيح .
 - ♦ - أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية .
 - ♦ - أنه لا يوجد أي شك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
١١. يقر مجلس الإدارة 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 ٢٠١٢ م ، ويلتزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأي معلومات إضافية تطلبها في حال إبداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية.
١٢. يقر مجلس الإدارة بأنه لم يتم توقيع أية عقوبات أو قيد احتياطي على الشركة من قبل أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية لعام ٢٠١٢م .
١٣. لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم انشاؤها لمصلحة موظفي فيبيكو ما عدا مكافأة نهاية الخدمة حسب اللوائح الصادرة من جهات الاختصاص (وزارة العمل) .
١٤. لا توجد لدى الشركة أية عقود أو أية مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي بالشركة أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

١٥. لم تقدم فيبكو أي فرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس الإدارة، كما لم تضمن أي فرض لأي عضو مع الغير.

١٦. تبلغ الأرباح المستحقة للمساهمين التي سبق أن تقرر توزيعها عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين ولم يستلمها أصحابها حتى تاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ م بسبب عدم تحديثهم لمعلوماتهم وعدم التقدم للشركة باستلامها مبلغ ٥.١٨٦.٠٩٩ ريال.

السادس عشر: مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى :

الإسم	التصنيف	الشركات المساهمة الأخرى التي يشارك في عضوية مجالس إدارتها
عبدالمحسن بن محمد الصالح	عضو مجلس إدارة مستقل	الشركة السعودية للصناعات - شركة ملاذ للتأمين - شركة المخازن والخدمات المساندة - بنك باركليز السعودية .
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة مستقل	الشركة السعودية لصناعة الورق - شركة إتحاد مصانع الأسلاك - الشركة الوطنية للرعاية الطبية - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة التانيقات
عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة الخزف السعودي - شركة فالكم للخدمات المالية - شركة المخازن والخدمات المساندة .
فهد بن صالح المسبحي	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار - شركة التانيقات
لؤي بن حسن حمدالله	عضو مجلس إدارة مستقل	=
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو مجلس إدارة مستقل	شركة الدمام للتعمير - شركة بيت الاستثمار السعودي (البحرين) - شركة الإنجاز (البحرين) - الشركة اللوجستية (البحرين) - شركة يوسف بن أحمد الدوسري
فهد بن فابع السيف	عضو مجلس إدارة تفقيدي	-

السادس عشر : مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين (ألف ريال) :

أعضاء مجلس الإدارة	أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين / المستقلين	أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
-	-	-	الرواتب والتعويضات
٢٦٨	٢٤	-	البدلات
١,٢٠٠	٢٠٠	٧٨٠	المكافآت الدورية والسنوية

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

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

م	اسم من تعود له المصلحة	نهاية العام		بداية العام	
		٢٠١٢/١٢/٣١	عدد الأسهم	٢٠١٢/١/١	عدد الأسهم
١	عبدالمحسن بن محمد الصالح	٥٤٣٦	٥٤٣٦	٥٤٣٦	٥٤٣٦
٢	أديب بن عبدالرحمن السويلم	١٦٧٢	١٦٧٢	١٦٧٢	١٦٧٢
٣	عبدالمحسن عبدالرحمن السويلم	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠
٤	فهد بن صالح المسيحي	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠
٥	لؤي بن حسن حمدالله	١٠٠٠	١٦٧٢	١٠٠٠	١٦٧٢
٦	خليفة بن أحمد الدوسري	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠
٧	فهد بن فايع السيف	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠

التاسع عشر: أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه :

يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء وقد عقد أعضاء مجلس الإدارة أربع اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م. وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة وبيان حضور كل منهم :

بيان حضور الأعضاء لاجتماعات المجلس خلال عام ٢٠١٢ م

الإسم	النسب	(١) ٢٠١٢/١/١٩	(٢) ٢٠١٢/٠٢/١٠	(٣) ٢٠١٢/٠٤/٢٣	(٤) ٢٠١٢/٠٧/٢٤
عبدالمحسن بن محمد الصالح	رئيس	✓	إعتذر	✓	✓
أديب بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓	✓	✓
عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم	عضو	✓	✓	✓	✓
فهد بن صالح المسيحي	عضو	إعتذر	✓	✓	✓
لؤي بن حسن حمدالله	عضو	✓	✓	✓	✓
خليفة بن أحمد الدوسري	عضو	إعتذر	✓	إعتذر	إعتذر
فهد بن فايع السيف	عضو	✓	✓	✓	✓

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

- اللجنة التنفيذية :

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء ومن المهام الرئيسية للجنة دراسة ومناقشة الخطط التنفيذية للمشروعات الرأسمالية التي تؤدي إلى تحقيق الأهداف ومتابعة تنفيذها وتقييم نتائجها والعرض على مجلس الإدارة بالتوصيات اللازمة . وقد عقدت اللجنة التنفيذية أربع اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م .

وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

(١)	(٢)	(٣)	(٤)	المنصب	الإسم
٢٠١٢/١١/٣٠	٢٠١٢/١٠/٠١	٢٠١٢/٠٥/١٨	٢٠١٢/٠٢/١١	رئيس	عبدالمحسن بن محمد الصالح
✓	✓	✓	✓	عضو	أديب بن عبدالرحمن السويلم
✓	✓	✓	✓	عضو	فهد بن صالح المسيحي

- لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وتؤدي اللجنة مهامها المتمثلة في :

- ١- التوصية بإختيار مكتب محاسبة للقيام بأعمال المراجعة الداخلية.
- ٢- دراسة وإعتماد خطة عمل المراجع الداخلي والتعديل عليها إذا لزم الأمر.
- ٣- مناقشة تقارير المراجع الداخلي بعد أن ينتهي من مناقشته مع المسئول ومن مدير عام الشركة حول نظام الرقابة الداخلية والعمل على معالجة نقاط الضعف في النظام إذا وجدت ومتابعتها إلى أن يتم التأكد من أن كافة ملاحظات المراجع الداخلي قد تم الإلتزام بها.
- ٤- دراسة لوائح الحوكمة والتوصية بتعديلها إذا احتاج الأمر ذلك.
- ٥- دراسة وإعتماد خطة المراجع الخارجي وتعديلها بما يتلائم مع الأهمية النسبية وإحتياجات 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 العامة للمساهمين بتعيين المحاسب القانوني الذي يتم ترشيحه.

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

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢ م

وقد عقدت اللجنة ثمان اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م ناقشت خلالها كافة المهام الموكلة لها وفقاً لللائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة سوق المال واللوائح ذات العلاقة التي أصدرتها الشركة، وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

الإسم	المسب	(١)	(٢)	(٣)	(٤)	(٥)	(٦)	(٧)	(٨)
		/٠١/٠٦	/٠١/١٧	/٠٢/٠٢	/٠٧/١٧	/٠٩/٢٢	/١٠/٢٢	/١١/١٩	/١١/٢٥
		٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢
عطا حمد البيوك	رئيس	✓	✓	✓	إعتذر	✓	إعتذر	✓	✓
لؤي بن حسن حمدالله	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
سليمان أبو تايه	عضو	✓	✓	✓	✓	إعتذر	✓	✓	✓

- لجنة الترشيحات والمكافآت :

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء ومن مهامها الرئيسية التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة وتحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة ، وقد عقدت اللجنة خمس اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م .
وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل منهم :

الإسم	المسب	(١)	(٢)	(٣)	(٤)	(٥)
		٢٠١٢/٠٢/٠٢	٢٠١٢/٠٢/١٩	٢٠١٢/٠٤/١٢	٢٠١٢/٠٥/٠١	٢٠١٢/٠٦/٢٤
لؤي بن حسن حمدالله	رئيس	✓	✓	✓	✓	✓
فهد بن صالح المسبحي	عضو	✓	✓	✓	✓	✓
خليقة بن أحمد الدوسري	عضو	إعتذر	إعتذر	إعتذر	إعتذر	✓

- لجنة الاستثمار :

تتكون لجنة الاستثمار من ثلاثة أعضاء ومن مهامها الرئيسية مساعدة مجلس الإدارة في دراسة المشاريع التوسعية للمنتجات الحالية والدخول بمشاريع ومنتجات أخرى والتوصية لمجلس الإدارة بتبني ما تثبت جودتها الاقتصادية، وقد عقدت اللجنة أربع اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ م .
وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وبيان حضور كل عضو :

الإسم	المسب	(١)	(٢)	(٣)	(٤)
		٢٠١٢/٠١/١٩	٢٠١٢/٠٢/١١	٢٠١٢/٠٤/٣٠	٢٠١٢/٠٧/١٧
عبدالمحسن بن عبدالرحمن السويلم	رئيس	✓	✓	✓	✓
فهد بن فايع السيف	عضو	✓	✓	✓	✓
خليقة بن أحمد الدوسري	عضو	✓	✓	إعتذر	إعتذر

العشرون : سياسة الشركة في توزيع الأرباح :

حسب المادة ٤١ من النظام الأساسي للشركة توزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى كالتالي:

- ١- يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- ٢- يجوز للشركة تجنب ٣٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لدعم المركز المالي للشركة .
- ٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- ٤- مع مراعاة حكم المادة ٢٠ من هذا النظام الأساسي للشركة يخصص بعد ما تقدم ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بحد أقصى (٢٠٠.٠٠٠) ريال للعضو الواحد ويوزع الباقي بعد ذلك دفعة ثانية للمساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

الواحد والعشرون : توصيات مجلس الإدارة:

يوصي مجلس الإدارة جمعيتكم العامة المؤثرة بما يلي :

أولاً : المصادقة على ماجاء بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٣ م .

ثانياً : المصادقة على الميزانية العمومية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م وقائمة الدخل عن نفس الفترة وتقرير مراجع الحسابات.

ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالها خلال الفترة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م .

رابعاً : الموافقة على اختيار مراجع لحسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية والقوائم المالية الربع السنوية وإنهاء الإفراز الزكوي وتحديد أتعابه للعام المالي ٢٠١٤ م .

خامساً : الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بواقع (١ ريال) لكل سهم كأرباح عن العام المالي ٢٠١٣ م للمساهمين المقيدين بسجلات الشركة كما في نهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرون .

سادساً : الموافقة على صرف مبلغ (١.٤٠٠.٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠.٠٠٠ ريال) لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ م).

والله الموفق ، ،

مجلس الإدارة



شركة الدكتور محمد العمرى وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية للسنة

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

وتقرير مراجعي الحسابات

تقرير مراجعي الحسابات

الى السادة المساهمين
شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف "شركة مساهمة سعودية" (الشركة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من رقم ١ إلى رقم ٢٣. إن هذه القوائم المالية هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقا لأحكام نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن يتم تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للوصول إلى قناعة مناسبة تؤكد أن القوائم المالية تخلو من الأخطاء الجوهرية . وتتضمن المراجعة فحص الأدلة والقرائن ، باستخدام العينات ، التي تدعم صحة المبالغ والإيضاحات المذكورة في القوائم المالية. كما تتضمن تقييم مبادئ المحاسبة المستخدمة وتقديرات الإدارة الهامة وطريقة عرض القوائم المالية ككل . وفي اعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

رأي مطلق :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

- تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والعقد الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ : ١٩ يناير ٢٠١٤م

الموافق : ١٨ ربيع الأول ١٤٣٥هـ

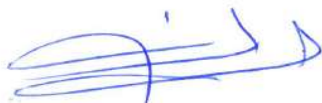
شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر		إيضاح	الموجودات
٢٠١٢ م (معدلة)	٢٠١٣ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات المتداولة
٢٩,٢٥٨,٤٦٨	١٨,٥٨٨,٤٠٢	٣	نقد ونقد مماثل
٥,٨٧٠,٤٠٢	٥,٩٢٨,٥٥٧		إستثمارات مرباحة
٢٢,٢٩٤,٥١٤	٣٥,٢٠٧,٧٠٨	٤	ذمم مدينة
٣٥,٠٨٣,٥٤٨	٣٤,٨٣٠,٧٦٦	٥	مخزون وأعمال تحت التنفيذ
٣,١٢٦,٤٢٢	٧,٢٢٢,٣٠٨		قطع غيار للآلات والمعدات
١٠,٤١٩,٣٩٠	١٣,٢٦٥,٤٣٤	٦	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٢٦,٠٥٢,٧٤٤</u>	<u>١١٥,٠٥٣,١٧٥</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٨٠,٦٨١,٤٥٣	٧٥,٣٢٢,٨٧٥	٧	ممتلكات وآلات ومعدات
٧,٣٦٧,٠٢٥	٢٧,٢٧١,٠٢٠	٨	مشروعات تحت التنفيذ
١,٢٧٣,٦٣٧	٩٥٢,٩٢٩		موجودات غير ملموسة
<u>٨٩,٣٢٢,١١٥</u>	<u>١٠٣,٥٤٦,٨٢٤</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٢١٥,٣٧٤,٨٥٩</u>	<u>٢١٨,٥٩٩,٩٩٩</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٣,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠	٩	أقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
٨,٥٩٥,٩١٧	٥,٦٦٢,٧٥٥		ذمم دائنة
١١,٦٠٣,٥٨١	٧,٥١٩,٦٧٧	١٠	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٥,١٨٧,٤٠١	٥,١٨٦,٠٩٩	١٨	توزيعات أرباح غير مدفوعة
٢,٩٩٤,٣٦٤	٢,٨٧٣,٤٥٩	١١	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٣١,٨٨١,٢٦٣</u>	<u>٢٥,٢٦١,٩٩٠</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١٦,٢٢٨,٠٠٠	١٣,٥٠٧,٠٠٠	٩	قروض طويلة الأجل
٥,٥٨١,٦١٢	٥,٧٢٣,٠٥٣	١٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢١,٨٠٩,٦١٢</u>	<u>١٩,٢٣٠,٠٥٣</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
<u>٥٣,٦٩٠,٨٧٥</u>	<u>٤٤,٤٩٢,٠٤٣</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٨,١٨٣,١٤٦	١٠,٧٣٠,٥٤٣		إحتياطي نظامي
٢٨,٥٠٠,٨٢٨	٤٨,٣٧٧,٤١٣		أرباح مبقاة
<u>١٦١,٦٨٣,٩٨٤</u>	<u>١٧٤,١٠٧,٩٥٦</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٢١٥,٣٧٤,٨٥٩</u>	<u>٢١٨,٥٩٩,٩٩٩</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٦) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية





شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٢ م (معدلة)	٢٠١٣ م	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٠٦,٦٤٨,٧١٦	٢١٤,٣٣٨,١١٢		صافي المبيعات
(١٦٣,٦١٦,٩٦٧)	(١٦٩,٨٢١,١٣٢)		تكلفة المبيعات
٤٣,٠٣١,٧٤٩	٤٤,٥١٦,٩٧٩		مجمل الدخل
(٦,٣٦٧,٩١٤)	(٧,٣٦٣,٠٧١)	١٤	مصروفات بيعية وتسويقية
(٨,٧٩١,٢٢٢)	(٨,٨٨٩,٣٩٩)	١٥	مصروفات عمومية وإدارية
٢٧,٨٧٢,٦١٣	٢٨,٢٦٤,٥٠٩		الدخل من الأعمال المستمرة الرئيسية
(٥٧٤,٠٠٩)	(٥٦٧,٢٠٩)	١٦	تكاليف التمويل
٣٦٦,١٨٤	٦٥٠,١٣١	١٧	إيرادات (مصروفات) أخرى ، صافي
٢٧,٦٦٤,٧٨٨	٢٨,٣٤٧,٤٣١		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
(٢,٩٨٢,٧٨٩)	(٢,٨٧٣,٤٥٩)	١١	مخصص الزكاة الشرعية
٢٤,٦٨١,٩٩٩	٢٥,٤٧٣,٩٧٢		صافي الدخل
٢,٤٢	٢,٤٦		ربح (خسارة) السهم الأساس من :
(٠,٢٨)	(٠,٢٦)		الأعمال المستمرة الرئيسية
٢,١٤	٢,٢٠		الأعمال المستمرة الأخرى
			صافي الدخل



إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في	
٣١ ديسمبر	
٢٠١٢ م	٢٠١٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٧,٦٦٤,٧٨٨	٢٨,٣٤٧,٤٣١
٢٧٨,٩٥٠	٦٨٥,٣٤٨
١,٢٤٥,٨٠٦	(٣٦٧,٠١٧)
٨,٦٧٥,٨٦٠	٨,٩٨٢,٥٣٣
٢١,٦٠٨	-
(٥٢,٩٦٢)	(٥٨,١٥٥)
١,٠٥٤,٩٤١	١٤١,٤٤١
٦,٨٥٩,٦٣٣	(٣,٥٩٨,٥٤٢)
(٧,٠١٥,٨٤٥)	(٣,٤٨٦,٠٨٧)
٢,٣٤٣,٤٨٣	(٢,٨٢٦,٤٤٤)
١,٦٩٧,٥٧٧	(٢,٩٣٣,١٦٢)
٢,٦٨٤,٢٤٢	(٤,٠٨٣,٩٠٤)
٤٤,٨٣٩,٠٨٠	٢٠,٧٨٣,٨٤٢
(٢,٢٩٦,٣٦٨)	(٢,٩٩٤,٣٦٤)
٤٣,٥٤٣,٧٥٢	١٧,٧٨٩,٤٧٨
(١٠,٢١١,٨١٦)	(٢٣,٢٠٧,٢٤٣)
٨,٣٩٢	-
(١٠,٢٠٣,٤٢٣)	(٢٣,٢٠٧,٢٤٣)
-	١,٢٧٩,٠٠٠
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	(٣,٤٨٠,٠٠٠)
(١,٥٥٠,٠٠٠)	(١,٥٥٠,٠٠٠)
(١١,٦٤٥,٧٦٥)	(١١,٥٠١,٣٠١)
(١٥,٥٩٥,٧٦٥)	(١٥,٢٥٢,٣٠١)
١٦,٧٤٣,٥٦٤	(٢٠,٦٧٠,٠٦٦)
٢٢,٥١٤,٩٠٤	٣٩,٢٥٨,٤٦٨
٣٩,٢٥٨,٤٦٨	١٨,٥٨٨,٤٠٢

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية
تعديلات لتسوية صافي الدخل قبل الزكاة
مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مخصص مخزون راكد ويطيء الحركة
إستهلاكات وإطفاءات
خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
أرباح استثمارات
مخصص مكافأة نهاية الخدمة ، صافي
(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
ذمم مدينة
مخزون وأعمال تحت التنفيذ وقطع غيار آلات ومعدات

إيضاحات إضافية وأرصدة دائنة أخرى

الزيادة (النقص) في الموجودات التشغيلية

ذمم دائنة
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
النقد من التشغيل
زكاة شرعية مدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات ممتلكات والآلات ومعدات ومشروعات
المحصل من إستبعاد ممتلكات والآلات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
صافي المسدد من القروض
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المماثل

النقد والنقد المماثل في بداية السنة

النقد والنقد المماثل في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع ريال سعودي	أرباح مبقاة ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٦١,٦٨٣,٩٨٤	٣٨,٥٠٠,٨٣٨	٨,١٨٣,١٤٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
(١١,٥٠٠,٠٠٠)	(١١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣م
(١,٥٥٠,٠٠٠)	(١,٥٥٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٨)
٢٥,٤٧٣,٩٧٢	٢٥,٤٧٣,٩٧٢	-	-	مكافآت أعضاء مجلس إدارة (إيضاح ١٨)
-	(٢,٥٤٧,٣٩٧)	٢,٥٤٧,٣٩٧	-	صافي الدخل
١٧٤,١٠٧,٩٥٦	٤٨,٣٧٧,٤١٣	١٠,٧٣٠,٥٤٣	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	تحويل إلى الإحتياطي النظامي
				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

المجموع ريال سعودي	أرباح مبقاة ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٥٠,٠٥١,٩٨٥	٢٩,٣٣٧,٠٣٩	٥,٧١٤,٩٤٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م
(١١,٥٠٠,٠٠٠)	(١١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	(معدلة - إيضاح ٢٢)
(١,٥٥٠,٠٠٠)	(١,٥٥٠,٠٠٠)	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢م
٢٤,٦٨١,٩٩٩	٢٤,٦٨١,٩٩٩	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٨)
-	(٢,٤٦٨,٢٠٠)	٢,٤٦٨,٢٠٠	-	مكافآت أعضاء مجلس إدارة (إيضاح ١٨)
١٦١,٦٨٣,٩٨٤	٣٨,٥٠٠,٨٣٨	٨,١٨٣,١٤٦	١١٥,٠٠٠,٠٠٠	صافي الدخل
				تحويل إلى الإحتياطي النظامي
				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

التوقيع

التوقيع

التوقيع

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

١. التكوين والنشاط

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٨٤١٥٥ وتاريخ ٤ ذو الحجة ١٤١١هـ الموافق ١٧ يونيو ١٩٩١م والترخيص الصناعي رقم ٣٥٦/ص بتاريخ ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣١هـ الموافق ١١ أبريل ٢٠١٠م.

تتمثل النشاطات الرئيسية للشركة في إنتاج الأكياس المنسوجة من البولي بروبيلين المبطنه بأكياس بولي ايثيلين منخفض الكثافة وغير مبطنه للإستخدامات الشاقة وأكياس كبيرة الحجم وأشرطة بلاستيكية وحشوات بلاستيكية للكابلات وخيوط خياطة بلاستيكية وأكياس شبكية لتعبئة الخضروات والفواكه ورولات منسوجة من البولي بروبيلين وبطانات البولي ايثيلين واعادة 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 ريال سعودي .

تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

٢. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الإستحقاق وطبقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية.

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام 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 .

تتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات دورياً ، يتم إظهار أثر التعديلات الناتجة من تغيير التقديرات المحاسبية في الفترة التي تحدث فيها إذا كان أثر التعديل على السنة التي حدث فيها التغيير فقط أو على السنة التي حدث فيها التغيير والسنوات التالية إذا كان أثر التعديل يؤثر على السنة الحالية والسنوات التي يليها . إن أهم المناطق التي تخضع للتقدير والإفتراضات والتي تؤثر على السياسات المحاسبية المطبقة وبالتالي قد تؤثر على المبالغ المدرجة في القوائم المالية هي كما يلي :

- العمر الإنتاجي المقدر والقيمة المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات .
- مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها .
- مخصص المخزون الراكد وبطيء الحركة .
- المستحقات .

النقد والنقد المماثل

يتضمن النقد والنقد المماثل النقدية بالصناديق والأرصدة البنكية والإستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالصافي بعد تجنيب المبالغ اللازمة للأرصدة المدينة المشكوك في تحصيلها ، والتي يتم تقديرها بمعرفة الإدارة .

المخزون وأعمال تحت التنفيذ

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية (سعر البيع ناقصاً تكلفة البيع) أيهما أقل . يتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح . تشتمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على قيمة المواد وتكلفة الأيدي العاملة ومصروفات التصنيع غير المباشرة . تكلفة الإنتاج التام تشمل أيضاً البضائع المشتراة بغرض إعادة البيع .

يتم تكوين مخصص للمخزون الراكد وبطيء الحركة والذي يتم تقديره بمعرفة الإدارة .

يتم إثبات قطع الغيار الإستراتيجية للممتلكات والآلات والمعدات كأصول غير متداولة عند شرائها وتحمل على المصاريف عند استخدامها .

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات 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 . نفقات اصلاح وصيانة الأصول يتم تحميلها على المصروفات ، بينما يتم رسملة التحسينات . ويتم اطفاء التحسينات على الأصول المستأجرة على مدى العمر الاقتصادي لهذه التحسينات أو مدة الإيجار أيهما أقصر . يتم استهلاك خط اكياس الأسمنت البلاستيكية على اساس الكمية المنتجة خلال الفترة منسوبة للكمية المقدر انتاجها للأصل خلال عمره الإنتاجي ، ويتم احتساب الاستهلاكات لباقي الممتلكات والآلات والمعدات على أساس العمر الإنتاجي المقدر للأصل وفقاً لطريقة القسط الثابت ، وتقدر نسبة إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات كما يلي :

النسبة	
٪٢,٢٣	مبانى
٪٨,٥	آلات ومعدات
٪٢٥	وسائل نقل وإنتقال
١٠ - ٪٢٥	أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية

مشروعات تحت التنفيذ

تشمل مشروعات تحت التنفيذ تكاليف المواد والأيدى العاملة وجميع المصاريف غير المباشرة المتعلقة ببناء وشراء آلات ومعدات توسعة فرع مصنع الشركة . تحول هذه التكاليف بعد اكتمالها الى الممتلكات والآلات والمعدات .

الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة رسوم ونفقات قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي المدفوعة مقدماً والتي يتم اطفائها على مدة القروض .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي تقييم ما إذا كان هناك أي دليل أو مؤشرات على وجود هبوط في قيمة الأصول. وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم الهبوط. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل بمفرده، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي 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 في قيمة الأصل ضمن المصروفات في قائمة الدخل للفترة المالية التي تحدث فيها .

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

القروض

يتم تسجيل مبلغ الإقتراض مبدئياً بإجمالي المبلغ المحصل من القرض، ويظهر في الفترات التالية وفقاً للتكلفة المعدلة بإستخدام طريقة العائد الفعلي. أي فروقات بين المبلغ المحصل والمسدد يتم اثباتها في قائمة الدخل على مدى عمر القرض.

تكاليف الإقتراض التي يتم تحملها من أجل تمويل إنشاء ممتلكات وآلات ومعدات (بما في ذلك المشروعات تحت التنفيذ) يتم رسملتها كجزء من تكلفة الأصل خلال الفترة اللازمة لإنشاء الأصل إلى أن يصل إلى الحالة التي تجعله جاهزاً للإستخدام للقرض المخصص له . العمولة المتعلقة بالقروض والتي لا يتم رسملتها تظهر ضمن تكاليف التمويل في قائمة الدخل .

يتم إدراج القروض ضمن المطلوبات المتداولة، إلا 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 السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

مخصص الزكاة الشرعية

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

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الإحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠ ٪ من صافي الدخل السنوي ، ويحق للجمعية العمومية التوقف عن تكوين هذا الإحتياطي عندما يبلغ ٥٠ ٪ من رأس المال المدفوع . هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح .

تحقق الإيرادات

يتم تسجيل إيرادات المبيعات عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

تكلفة المبيعات

تتضمن تكلفة المبيعات المواد وتكاليف الأيدي العاملة المباشرة والمصروفات المباشرة (شاملة الاستهلاك) المتعلقة بالبضاعة المباعة .

المصروفات

تشمل مصاريف البيع والتوزيع الرواتب وما في حكمها المتعلقة بإدارة المبيعات و التوزيع وكذلك المصاريف المتعلقة بالنقل والاستهلاك والمصروفات غير المباشرة الأخرى المتعلقة ببيع والتسويق .

تشمل المصروفات العمومية والإدارية كل التكاليف التي لا تتعلق بتكلفة المبيعات أو مصاريف البيع والتوزيع.

العملات الأجنبية

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

ربح السهم

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

كما في ٣١ ديسمبر	
٢٠١٢م	٢٠١٣م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٩,٠٠٧,١٧٦	١٨,٢٣٦,٣٧٩
٢٥١,٢٩٢	٣٥٢,٠٢٣
٣٩,٢٥٨,٤٦٨	١٨,٥٨٨,٤٠٢

٢. نقد ونقد مماثل

نقد لدى البنوك

نقد بالصندوق

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢م	٢٠١٣م	
ريال سعودي	ريال سعودي	ذمم مدينة
٣٤,٢٩٨,٩٦٥	٣٧,٨٩٧,٥٠٧	ذمم عملاء تجاريين
(٢,٠٠٤,٤٥١)	(٢,٦٨٩,٧٩٩)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٣٢,٢٩٤,٥١٤</u>	<u>٣٥,٢٠٧,٧٠٨</u>	
		الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:
١,٧٢٥,٥٠١	٢,٠٠٤,٤٥١	رصيد أول السنة
٥٠٠,٠٠٠	٦٨٥,٣٤٨	مخصص السنة
(٢٢١,٠٥٠)	-	ديون معدومة
<u>٢,٠٠٤,٤٥١</u>	<u>٢,٦٨٩,٧٩٩</u>	
		٥. مخزون وأعمال تحت التنفيذ
١٠,٩٥٨,٧٤٠	١٦,٨٧٤,٧٨٤	مواد خام
١١,٢٦٤,١٥٠	١٢,٣٣٧,٩٥٩	أعمال تحت التنفيذ
٥,٢٣٣,٢٧٧	٢,٢٣٥,٢٦٠	إنتاج تام
٣,٦٦٤,٣٨٦	٥٦٢,٦٨٨	قطع غيار
٥,٣٠٨,٨٠١	٢,٨٩٨,٨٦٤	مخزون مواد ومستلزمات أخرى
٣٦,٥٢٩,٣٥٤	٣٥,٩٠٩,٥٥٥	
(١,٤٤٥,٨٠٦)	(١,٠٧٨,٧٨٩)	مخصص مخزون راكد وبطء الحركة
<u>٣٥,٠٨٣,٥٤٨</u>	<u>٣٤,٨٣٠,٧٦٦</u>	
		٦. دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٧٩٥,٠٠٠	١٢,٥٠٦,٧٦٠	دفعات مقدمة للموردين
٣٩٤,٨١٧	٣٨٤,٧٢٠	ذمم عاملين
٢٢٩,٥٧٣	٣٧٣,٩٥٤	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>١٠,٤١٩,٣٩٠</u>	<u>١٣,٢٦٥,٤٣٤</u>	

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

المجموع ريال سعودي	أثاث ومعدات ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	آلات ومعدات ريال سعودي	مباني ريال سعودي	٧. ممتلكات وآلات ومعدات التكلفة :
٢٠٧,٧٣٠,٩٠٣	٦,١٩٩,٨٥٣	٣,٠٣٠,٥٩٩	١٦٤,٥٨١,٩٥٣	٣٣,٩١٨,٤٩٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣م
٣,٣٠٣,٢٤٨	١,١٢٣,٣٣٤	٦٨٨,٠٠٠	١,١١٨,٩١٤	٣٧٣,٠٠٠	إضافات
(٥,١٣٧,٤٤٠)	(٢٤١,٦٣٤)	(٨٣٧,٠٠٠)	(٤,٠٥٨,٨٠٦)	-	إستبعادات
٢٠٥,٨٩٦,٧١١	٧,٠٨١,٥٥٣	٢,٨٨١,٥٩٩	١٦١,٦٤٢,٠٦١	٣٤,٢٩١,٤٩٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
١٣٧,٠٤٩,٤٥٠	٥,٤٧٥,٣٥٥	٢,٨١٤,١٠٣	١٠١,٠٧٥,٢٠١	١٧,٦٨٤,٧٩١	الإستهلاك المتراكم :
٨,٦٦١,٨٢٦	٣٤٠,٤٤٥	١٧٨,٢٦٣	٧,٠٤٥,٩٨٩	١,٠٩٧,١٢٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣م
(٥,١٣٧,٤٤٠)	(٢٤١,٦٣٤)	(٨٣٧,٠٠٠)	(٤,٠٥٨,٨٠٦)	-	إستهلاك السنة
١٣٠,٥٧٢,٨٣٦	٥,٥٧٤,١٦٦	٢,١٥٥,٣٦٦	١٠٤,٠٦٢,٣٨٤	١٨,٧٨١,٩٢٠	إستهلاك مستبعد
٧٥,٣٢٢,٨٧٥	١,٥٠٧,٣٨٧	٧٢٦,٢٣٢	٥٧,٥٧٩,٦٧٧	١٥,٥٠٩,٥٧٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
٨٠,٦٨١,٤٥٣	٧٢٤,٤٩٨	٢١٦,٤٩٦	٦٣,٥٠٦,٧٥٢	١٦,٢٣٢,٧٠٧	صافي القيمة الدفترية :
					كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
					كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م

تتضمن الإضافات الرئيسية للآلات والمعدات خلال السنة مبلغ ١,٠٦٥,١٢٢ ريال سعودي (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٨,٣٧١,٩٤٢ ريال سعودي) ، والأثاث والمعدات مبلغ ١,٠٢٩,٥١٠ ريال سعودي (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٩٨٤,٥١٠ ريال سعودي) كانت مدرجة ضمن المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م .

تقع المباني على أراضي مستأجرة من هيئة المدن الصناعية بالرياض ، بإيجار لمدة ٢٥ عاماً بدأت من ٢٤ رجب ١٤١٢هـ وتنتهي في ٢٣ رجب ١٤٣٧هـ ويمكن تجديدها بنفس الشروط لفترة مماثلة أو أكثر.

الممتلكات والآلات والمعدات مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية مقابل قروض الشركة (انظر إيضاح ٩).

٨. مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وبالقيمة ٢٧,٢٧١,٠٢٠ ريال سعودي (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٢,٣٦٧,٠٢٥ ريال سعودي) في تكلفة الإنشاءات وشراء الآلات والمعدات الخاصة بتوسعة مصنع فرع الشركة وترتبط تلك التوسعة بخمسة مشاريع ، منها مبلغ ٢٥,٤٨٥,٧٦٥ ريال سعودي يتعلق ببناء المصنع الجديد ، علماً أنه مكتمل ولكن في إنتظار إستكمال إجراءات التصديق وبعدها يتم تصنيفه تحت بند ممتلكات وآلات ومعدات ، ومن المتوقع أن يتم ذلك خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤م .

٩. قروض طويلة الأجل

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي لإنتاج الأكياس المنسوجة ، والأكياس ذات الفتحة الجانبية ، وأشرطة التريبيط ، وإعادة تدوير مخلفات بلاستيك البولي بروبيلين والبولي إيثيلين ، مقابل رهن الآلات والمعدات والسيارات. تتضمن الاتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي شروط متعلقة بالمؤشرات المالية.

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

قروض طويلة الأجل (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢م	٢٠١٣م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,١٢٨,٠٠٠	١٩,٧٢٨,٠٠٠	رصيد أول السنة
-	١,٢٧٩,٠٠٠	قروض مستلمة خلال السنة
(٢,٤٠٠,٠٠٠)	(٣,٤٨٠,٠٠٠)	المسدد
١٩,٧٢٨,٠٠٠	١٧,٥٢٧,٠٠٠	إجمالي القروض القائمة
٣,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠	أقساط متداولة
١٦,٢٢٨,٠٠٠	١٣,٥٠٧,٠٠٠	أقساط طويلة الأجل
السداد :		
٣,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠	خلال سنة
٤,٠٦٠,٠٠٠	٤,٩٤٠,٠٠٠	من سنة الى سنتين
١٢,١٦٨,٠٠٠	٨,٥٦٧,٠٠٠	من سنتين الى خمس سنوات
١٩,٧٢٨,٠٠٠	١٧,٥٢٧,٠٠٠	

تتوقع الشركة أن تستلم مبلغ ١١.٤ مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعية السعودي خلال عام ٢٠١٤م بموجب العقد الموقع لذلك .

خلال عام ٢٠١٣م خفض صندوق التنمية الصناعية السعودي إجمالي تسهيلات القرض المتاح من مبلغ ٢٧.٣٠٨ مليون ريال سعودي إلى مبلغ ٢٦.٩٠٧ مليون ريال سعودي . وقد أدى ذلك إلى تغير في وضع سداد القرض .

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢م	٢٠١٣م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٦٧٨,٦٩٠	٦,٢٩٦,١٤٦	١٠- مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٨٩٦,٦٦٦	٧٥٣,٩٤٤	مصروفات مستحقة
٤,٠٢٨,٢٢٥	٤٦٩,٥٨٧	دفعات مقدمة من العملاء
١١,٦٠٣,٥٨١	٧,٥١٩,٦٧٧	أرصدة دائنة أخرى

١١- مخصص زكاة شرعية

(أ) ملخص لأهم بنود وعاء الزكاة ومبالغه

٢٠١٢م	٢٠١٣م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٨,٤٠٦,٢٢٠	١٤٩,٠٩٦,٠٨٢	حقوق الملكية أول السنة
٢٦,١٧١,٦٧٢	٢٨,٣٤٧,٤٣١	صافي الدخل المعدل
١٩,٧٢٨,٠٠٠	١٦,٢٤٨,٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٥,٣٤٩,٠٧٨	٩,٤٩١,٥٨٨	مخصصات
٣٢,٤٦٣	-	أخرى
٥,١٨٧,٤٠١	٥,١٨٦,٠٩٩	توزيعات أرباح غير مدفوعة
(٣,١٢٦,٤٣٢)	(٧,٢٢٢,٣٠٨)	قطع غيار
(٧١,٩٧٣,٨٣٨)	(٨٦,١٩٨,٥٥٠)	موجودات غير متداولة
١١٩,٧٧٤,٥٧٤	١١٤,٩٣٨,٣٤٢	المجموع
٢,٩٩٤,٣٦٤	٢,٨٧٣,٤٥٩	الزكاة الشرعية ٢.٥ %







شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

مخصص زكاة شرعية (تتمة)

(ب) حركة مخصص الزكاة

٢٠١٢م ريال سعودي	٢٠١٣م ريال سعودي	
٢,٣٠٧,٩٠٣	٢,٩٩٤,٣٦٤	الرصيد في بداية السنة
(١١,٥٧٥)	-	تسويات
(٢,٢٩٦,٣٢٨)	(٢,٩٩٤,٣٦٤)	مدفوعات خلال السنة
٢,٩٩٤,٣٦٤	٢,٨٧٣,٤٥٩	مخصص الزكاة للسنة
٢,٩٩٤,٣٦٤	٢,٨٧٣,٤٥٩	

(ج) موقف الربط الزكوي النهائي

حصلت الشركة على شهادة الزكاة حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م ، علماً بأن المصلحة لم تتم باصدار الربط الزكوي.

٢٠١٢م ريال سعودي	٢٠١٣م ريال سعودي	٠١٢ مخصص نهاية الخدمة
٤,٥٢٦,٦٧١	٥,٥٨١,٦١٢	الرصيد في بداية السنة
١,٦١٥,١٧٧	١,٥٦٣,٥٠٨	المكون خلال السنة
(٥٦٠,٢٣٦)	(١,٤٢٢,٠٦٧)	مدفوعات خلال السنة
٥,٥٨١,٦١٢	٥,٧٢٣,٠٥٣	

٠١٣ المعلومات القطاعية

تدار الشركة على أساس قطاع واحد وهو إنتاج وبيع مواد التعبئة والتغليف. تقوم الشركة بتنفيذ أنشطتها بشكل رئيس في المملكة العربية السعودية.

٢٠١٢م ريال سعودي	٢٠١٣م ريال سعودي	٠١٤ مصروفات بيعية و تسويقية
١,٥٠٠,٦٢٣	١,٥٢٠,٨٩٤	رواتب وما في حكمها
٣,٥٢٧,١٠٦	٤,٧١٠,٨٥٥	مصروفات نقل
٦٦,٠٠٠	-	إستهلاك
٥٠٠,٠٠٠	٦٨٥,٣٤٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥٥,٣٤٩	٣٩,٤٣١	ترويج مبيعات ورسوم مناقصات
٥١٨,٨٣٦	٤٠٦,٥٤٣	أخرى
٦,٣٦٧,٩١٤	٧,٣٦٣,٠٧١	

٠١٥ مصروفات عمومية وإدارية

٢٠١٢م ريال سعودي	٢٠١٣م ريال سعودي	
٦,٤٩٨,٥٩٣	٦,٢٦٩,٠١٢	رواتب وما في حكمها
٤٧٤,٦٢١	٤٠٦,٥٥٣	استهلاك
٥٧٩,٨٩٩	٦١٦,٠٠٠	أتعاب مهنية
١,٢٣٨,١٠٩	١,٥٩٧,٨٣٤	أخرى
٨,٧٩١,٢٢٢	٨,٨٨٩,٣٩٩	

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢م	٢٠١٣م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥٣,٢٣٠	٢٤٦,٥٠٠	١٦ تكاليف التمويل
٣٢٠,٧٧٩	٣٢٠,٧٠٩	أتعاب إدارية لمتابعة القرض
٥٧٤,٠٠٩	٥٦٧,٢٠٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
٥٢,٩٦٢	٥٨,١٥٥	١٧ إيرادات (مصرفات) أخرى ، صافي
١٠٦,٤٣١	(٥٧,٧٦٠)	إيرادات إستثمارات مرابحة
(٢١,٦٠٨)	-	خسائر) أرباح أسعار صرف عملات أجنبية
٢٢٨,٣٩٩	٦٤٩,٧٣٦	خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٣٦٦,١٨٤	٦٥٠,١٣١	أخرى

١٨ توزيعات أرباح وأحداث لاحقة

قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م بتوزيع أرباح قدرها ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١٢م (عام ٢٠١٢م : مبلغ ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن العام المالي ٢٠١١م) .

بلغت توزيعات الأرباح التي لم يطالب بها المساهمين خلال السنوات من ٢٠٠٣م وحتى ٢٠٠٧م مبلغاً وقدره ٥,١٨٦,٠٩٩ ريال سعودي. وقد سددت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مبلغاً وقدره ١,٣٠١ ريال سعودي من التوزيعات غير المطالب بها (عام ٢٠١٢م : مبلغ ١٤٥,٧٦٥ ريال سعودي) .

كما دفعت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة قدرها ١,٥٥٠,٠٠٠ ريال سعودي (عام ٢٠١٢م : مبلغ ١,٥٥٠,٠٠٠ ريال سعودي) .

اقترح مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩ يناير ٢٠١٤م توزيع أرباح نقدية للمساهمين بمبلغ ١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن عام ٢٠١٣م ، بمعدل ريال واحد لكل سهم .

١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى علاقة

لم تدخل الشركة في أي معاملات مع أطراف ذوى علاقة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (٢٠١٢م : مبلغ ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي يتعلق بعقد تقديم خدمات استشارية مع رئيس المجلس) ، فيما عدا مكافآت مجلس الإدارة (انظر إيضاح ١٨) ، ونفقات اجتماعات مجلس الادارة بمبلغ إجمالي قدره ١٨٦,٠٠٠ ريال سعودي (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٤٦٠,٠٠٠ ريال سعودي) .

٢٠ الأدوات المالية وإدارة المخاطر

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام في معاملة تتم بين طرفين بعلمهما وملاء إرادتهما على أساس تجاري . تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للأدوات المالية للشركة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

مخاطر العملات الأجنبية

تنتج مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار العملات الأجنبية. تراقب الإدارة التغيرات في أسعار العملات الأجنبية وتقوم بتسجيل تأثيراتها ضمن القوائم المالية وتعتقد أن الشركة غير معرضة لمخاطر التغير في أسعار العملات الأجنبية بشكل جوهري حيث أن العملة الرسمية هي الريال السعودي و معظم تعاملات الشركة تتم بالريال السعودي .

شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

الأدوات المالية وإدارة المخاطر (تتمة)

مخاطر الائتمان

إن مخاطر الائتمان تتمثل في إخفاق أحد الأطراف في أداء مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الشركة خسارة مالية ، إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان تتضمن بشكل أساس أرصدة النقدية وذمم العملاء . تقوم الشركة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وذات قدرة إئتمانية عالية . كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك . يتم إعادة تقييم المخاطر الناتجة من الإئتمان الممنوح للعملاء والأطراف ذوي علاقة ويتم تكوين المخصصات اللازمة للأرصدة المشكوك في تحصيلها . إن الأرصدة المعروضة في المركز المالي تمثل الصافي بعد خصم مخصصات الديون . إن عملاء الشركة في المملكة العربية السعودية يتمتعون بسمعة جيدة . تتوقع الإدارة أن مخاطر الإئتمان غير هامة . لا تعتقد الشركة وجود مخاطر إئتمان .

مخاطر أسعار العملات

إن مخاطر العملات تتمثل في التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي قد تؤثر سلباً على الموجودات والمطلوبات أو على التدفقات النقدية . تخضع الشركة لمخاطر العملات على التسهيلات البنكية بشكل أساسي . تراقب الشركة إقتراضها والتسهيلات الإئتمانية الأخرى كجزء من إستراتيجية المجموعة بالخصوص للتأكد ، إذا كان ممكناً ، من أن قروضها تتضمن شروطاً بخصوص تثبيت العملة . لا تتوقع الشركة أن تواجه مخاطر هامة تتعلق بمخاطر أسعار العملات .

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها . تتم مراقبة إحتياجات السيولة دورياً وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات مستقبلية . لا تتوقع الشركة أن تواجه مخاطر هامة تتعلق بالسيولة .

٢١ الإلتزامات المحتملة والإرتباطات الرأسمالية

لدى الشركة إلتزام محتمل يتعلق بضمان بنكي بمبلغ ٢,٩١٨,٢٠٣ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٢,٨٧٩,٤٥٠ ريال سعودي) والذي تم إصداره مقابل عقد مع أحد العملاء يتطلب ضمان حسن أداء أعمال.

لدى الشركة التزامات رأسمالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م تتعلق بمشروعات تحت التنفيذ تبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي ، منها مبلغ ١١,٤ مليون ريال سعودي يتوقع أن تمويلها من خلال قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي والباقي سيتم من الشركة الذاتية (عام ٢٠١٢م : مبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي).

لدى الشركة التزامات عقود إيجار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م تتعلق بالأرض المذكورة في عقد الإيجار مع هيئة المدن الصناعية في الرياض . الإيجار الحالي الواجب دفعه ٨٩,٠٠٠ ريال سعودي سنوياً والمدة المتبقية من العقد ٤ سنوات.

٢٢ تعديل السنة السابقة

تم تعديل أرقام المقارنة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م لتسوية الخطأ الذي تم في إحتساب مخصص الزكاة الشرعية للعام المذكور بمبلغ ٤٦٣,٣٩٩ ريال سعودي .

٢٣ إعتداد القوائم المالية

تمت الموافقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ١٩ يناير ٢٠١٤م .