التقرير السنوي لمجلس إدارة

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه للعام المالي ٢٠٠٦م

والمقدم إلى الجمعية العامة العادية العاشرة

لمساهمي شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه

الإدارة العامة : شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٢٦٠٦، جدة ٢١٤٦١، تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥، فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٤٦٠

السادة مساهمي شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه أن يقدم لكم تقريراً مفصلاً عن إستراتيجيات وأداء الشركة مرفقاً به القوائم المالية الموحدة المدققة وتقرير المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١م.

أولاً:- إستراتيجيات الشركة:

تتلخص الإستراتيجية العامة للشركة في محاور رئيسية ثلاث:

أ – المحور الأول:

يتمثل هذا المحور في تطوير البنية التحتية للشركة وإعدادها لتحقيق الأهداف والخطط المستقبلية، وتشمل كل الأنشطة المتعلقة باستقطاب وتدريب وتطوير الكوادر البشرية المؤهلة، وتطوير السياسات والأنظمة التشغيلية المختلفة، ووضع معايير للأداء والرقابة ورفع الكفاءة في جميع أقسام الشركة.

ب – المحور الثاني :

يتعلق بإستراتيجة النمو من خلال التوسع الجغرافي وفتح قنوات بيعية جديدة، ويدخل ضمن هذا الإطار فتح معارض جديدة وإنشاء أقسام جديدة، كمبيعات الشركات.

ج – المحور الثالث:

يتعلق بإستراتيجية التوسع وتنويع مصادر الدخل من خلال شراء شركات قائمة أو الإندماج أو الدخول في شراكات إستراتيجية معها.

ثانياً:- الأرباح المحققة خلال عام ٢٠٠٦م:

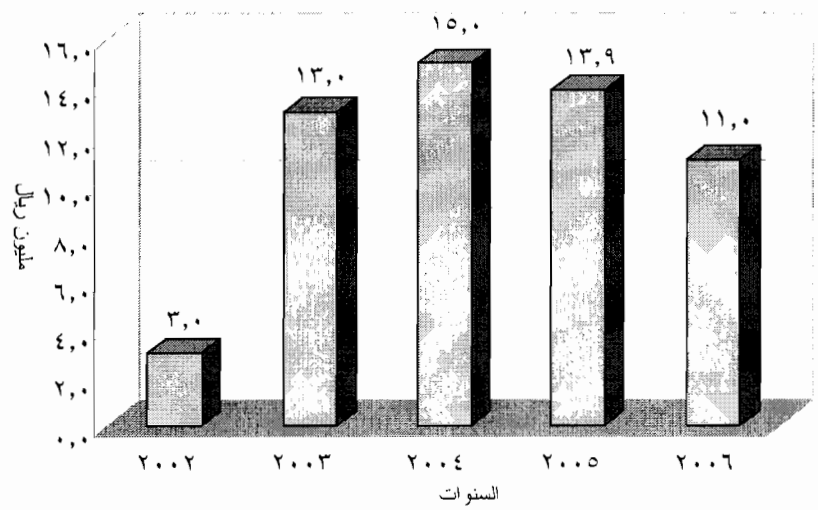
حققت الشركة أرباحاً صافية بلغت ١١ مليون ريال خلال عام ٢٠٠٦م مقارنة بأرباح بلغت ١٣,٩ مليون ريال خلال عام ٢٠٠٥م وبنقص نسبته ٢٠,٦%. ويعزى هذا النقص بشكل رئيسي إلى زيادة الزكاة الشرعية من ٣ مليون ريال عام ٢٠٠٥م إلى ٧,٣ مليون ريال عام

الإدارة العامة - شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٣٦٠٩، جدة ٢١٤٦١، تلفون ٠٩٦٦٢٦٥١١٥٠٥ - فاكس ٠٩٦٦٢٦٥١٥١٦٠

٢٠٠٦م بعد زيادة رأس المال فى نهاية عام ٢٠٠٥م، بالإضافة إلى زيادة المصاريف الإدارية والعمومية والناتجة عن تعيين وتدريب كوادر بشرية جديدة لإفتتاح المعارض الجديدة للشركة، إضافةً إلى زيادة مصاريف الأنشطة والأبحاث التسويقية والتي أثرت بشكل رئيسي في إنخفاض الأرباح التشغيلية من ١١,٨ مليون ريال عام ٢٠٠٥م إلى ٥,٨ مليون ريال عام ٢٠٠٦م. ومما يشار إليه أن الشركة تمكنت من زيادة هامش مجمل الربح من ٤٢% في عام ٢٠٠٥م إلى ٤٤% في عام ٢٠٠٦م.

ومن الجدير بالذكر أن فروع الشركة بالمملكة سجلت أرباح صافية بلغت ١٣ مليون ريال عام ٢٠٠٦م مقابل ١٤,٦ مليون ريال عام ٢٠٠٥م أي بانخفاض ١٠,٩%، بينما ارتفعت خسائر شركة "مارينا بي" من ٠,٧ مليون ريال عام ٢٠٠٥م إلى ٢ مليون ريال عام ٢٠٠٦م.

صافي أرباح الشركة



ثالثًا:- المبيعات:

حققت الشركة اجمالي مبيعات قدرها ١١٠,٥ مليون ريال عام ٢٠٠٦م مقابل ١١٩,٨ مليون ريال في عام ٢٠٠٥م وبنسبة انخفاض قدرها ٧,٨%.

الادارة العامة : شركة فتيحي طريق المدينة ص.ب ٢٦٠٦ جدة ٢١٤٦١ تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥+ فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٩٦٠

وفيما يخص مبيعات الشركة داخل المملكة فقد انخفضت بنسبة ٦,٢% من ١١٤,٣ مليون ريال عام ٢٠٠٥م الى ١٠٧,٢ مليون ريال عام ٢٠٠٦م، ويرجع هذا الانخفاض إلى عوامل عديدة أهمها انخفاض الطلب على المجوهرات والسلع الثمينة متأثراً بانهيار سوق الأوراق المالية السعودي خلال العام المنصرم. والجدير بالذكر أن هناك دلائل وأخبار من مصادر موثوقة (غير رسمية) عن انخفاض قيمة سوق المجوهرات الماسية في السعودية بنسب تتراوح مابين ٢٥% إلى ٣٠%، وتشير الدلائل إلى وجود إنخفاض مماثل في أسواق الخليج وبخاصة سوق دبي.

وقد كان للأداء القوي للشركة في المملكة خلال الربع الثالث أثر واضح في تخفيف وطأة إنخفاض المبيعات في النصف الأول من العام. إلا أن تفاقم مشكلة سوق المال السعودي أثرت سلباً على حالة السوق مرة أخرى خلال الربع الأخير.

وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٦م بالعديد من الأنشطة التسويقية والبيعية المكثفة والتي كان لها الأثر بعد توفيق الله في تقليص إنخفاض المبيعات مع تحسن في نسب هامش الربحية.

أما فيما يخص مبيعات شركة "مارينا بي ــ جنيف" فقد انخفضت بنسبة ٤٠,١% من ٥,٦ مليون ريال عام ٢٠٠٥م الى ٣,٣ مليون ريال عام ٢٠٠٦م بسبب المنافسة الشديدة في السوق الياباني والتي تعد السوق الرئيسية لها. ومن الجدير بالذكر أن إدارة الشركة بدأت في اتخاذ خطوات حاسمة في عملية الإصلاح لتحسين نتائج شركة مارينا بي.

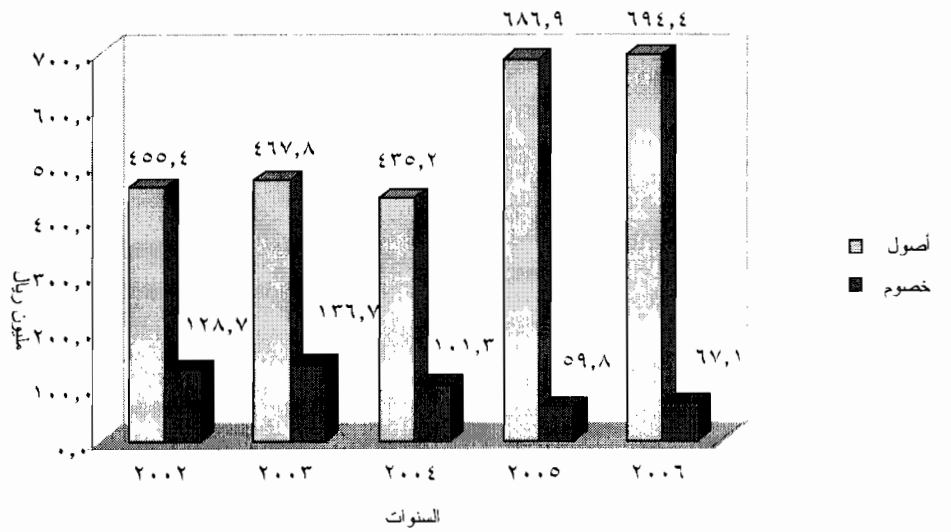
يوضح الجدول التالى التحليل الجغرافى لإجمالى الإيرادات:

السنة	الصنف	آلاف الريالات		
		السعودية	خارج المملكة	الإجمالي
٢٠٠٦م	**الإيرادات / المبيعات**	١٠٧,١٥٠	٣,٣٣٨	١١٠,٤٨٨
	مجوهرات	٨٢,٧٥٢	٣,٣٣٨	٨٦,٠٩٠
	أخرى	٢٤,٣٩٨	٠	٢٤,٣٩٨
٢٠٠٥م	**الإيرادات / المبيعات**	١١٤,٢٧١	٥,٥٧٦	١١٩,٨٤٧
	مجوهرات	٨٩,١١٩	٥,٥٧٦	٩٤,٦٩٦
	أخرى	٢٥,١٥١	٠	٢٥,١٥١

الإدارة العامة - شركة فيحي - طريق المدينة ص.ب ٢٦٠٦ جدة ٢١٤٦١ تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥+ فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٨٦٠+

رابعاً:- أصول وخصوم الشركة:

بلغ إجمالي أصول الشركة ٦٩٤,٤ مليون ريال كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١م، ٥٢% منها أصول متداولة قيمتها ٣٦٠,٨ مليون ريال مقابل خصوم متداولة بمبلغ ٦١ مليون ريال وبمعدل تداول قدره ٥,٩ مرة، وهي نسبة جيدة جداً تعكس مقدرة الشركة على مواجهة إلتزاماتها قصيرة الأجل.



كما بلغ إجمالي إلتزامات الشركة ٦٧,١ مليون ريال فى نهاية عام ٢٠٠٦م بارتفاع نسبته ١٢,٣% عن نهاية عام ٢٠٠٥م. وعلى الرغم من ذلك فإن إجمالي الخصوم لا يتعدى ٩,٧% من إجمالي الأصول ولا يتعدى ١٠,٧% من إجمالي حقوق المساهمين.

ومن الجدير بالذكر أنه لا يوجد على الشركة أي إلتزامات طويلة الأجل للبنوك، وقد بلغت إلتزامات الشركة قصيرة الأجل للبنوك ٣٦,٦ مليون ريال فى نهاية عام ٢٠٠٦م مقابل ٢٨ مليون ريال عام ٢٠٠٥م، ومما يشار إليه أن جميع معاملات الشركة البنكية خاضعة للشريعة الإسلامية.

المدفوعات النظامية المستحقة:

البيان	٢٠٠٦ ألف ريال	٢٠٠٥ ألف ريال
الزكاة والضريبة	٧,٢٥٠	٥,٠١٠
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	١١٤	١١٢
أجمالي الدفعات الى الجهات الحكومية	**٧,٣٦٤**	**٥,١٢٢**

خامساً:- الإستثمارات:

<u>المركز الطبي الدولي:</u>

تم دفع مبلغ ٢٨,٩ مليون ريال وهي حصة الشركة في زيادة رأسمال المركز الطبي الدولي ليبلغ إجمالي الإستثمار ٩٦,٣ مليون ريال، تمثل ١٩,٣% من اجمالي رأس المال بعد الزيادة. ومن ناحية أخرى فقد تم الافتتاح الرسمي للمركز الطبي الدولي برعاية كريمة من خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز ــ يحفظه الله في ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٦م.

<u>شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة (فتيحي جونيور):</u>

تبلغ حصة الشركة في شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة نسبة ٢٠% من إجمالي رأس المال البالغ ٥,٠ مليون ريال. هذا ولم تتضمن نتائج الشركة عام ٢٠٠٦م نتائج إستثمارها في "شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة" منذ تأسيسها.

<u>الإستثمارات الأخرى:</u>

يبين الجدول التالي استثمارات الشركة في شركات أخرى خلال عام ٢٠٠٦م. وتجدر الإشارة إلى أن حصة الشركة في أي من الشركات المذكورة أدناه لا تتجاوز ١٠% من رأس المال:

بالاف الريالات	تكلفة الاستثمار	الخسائر الغير محققة	صافي رصيد الاستثمار
صكوك سابك	٧٠,٦٣٠		٧٠,٦٣٠
شركة الإتصالات السعودية	٢١,٣٥٠	(١١,٣٩٠)	٩,٩٦٠
مستشفى دار الفؤاد – مصر	٥,٤٢٨		٥,٤٢٨
بنك أركابيتا – البحرين	٣,٠٩٢		٣,٠٩٢
أرك ريزيدنشال – الولايات المتحدة *	٩,٤٧٤		٩,٤٧٤
سن رايس – الولايات المتحدة *	٤,٩٢٥		٤,٩٢٥
جريدة جود نيوز – مصر	٥٦٢		٥٦٢
الإجمـــــــــــالي	**١١٥,٤٦١**	**(١١,٣٩٠)**	**١٠٤,٠٧١**

* (أرك ريزيدنشال – الولايات المتحدة) و (سن رايس – الولايات المتحدة): إستثمارات بواسطة بنك "اركابيتا".

ومن الجدير بالذكر أنه قد تم بيع حصة الشركة في شركة لي بوي إندستريز بالولايات المتحدة خلال عام ٢٠٠٦م بمبلغ ٤٨٥,٥٥٥ ريال وقد كانت تكلفتها الدفترية ٣٧٥,٠٠٠ ريال.

الإدارة العامة : شركة فتيحي - طريق المدينة - ص.ب ٦٠٦ ٣ ، جدة [illegible]
[illegible]

سادساً:- الحوكمة:

تحرص شركة فتيحي على الإلتزام التام بقواعد حوكمة الشركات التي تحقق التطبيق الحازم لأنظمة الرقابة الداخلية الشاملة وسياسات الشفافية والإلتزام بمبادئ إدارة المخاطر، كما تعمل على إدخال احدث معايير الأداء في إشرافها على أعمالها بما في ذلك التوجيهات الصادرة من هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة، وقد بدأت الشركة في إتخاذ الخطوات اللازمة لإعداد لائحة الحوكمة الخاصة بها.

وإستناداً إلى الفقرتين (ج) من المادة الأولى و (أ) من المادة التاسعة للائحة حوكمة الشركات في المملكة الصادرة عن هيئة السوق المالية فإن الشركة تطبق جميع المواد الواردة في اللائحة، ولحداثة النظام لم يُطبق ما يلي:

١- التصويت التراكمي لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.
٢- وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين ويشمل ذلك إساءة إستخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.
٣- وضع نظام حوكمة خاص بالشركة – بما لا يتعارض مع أحكام لائحة حوكمة الشركات- والإشراف العام عليه.
٤- وضع سياسة مكتوبة وآليات تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم بخصوص تعويضهم في حالة إنتهاك حقوقهم وتسوية الشكاوي أوالخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وبينهم.
٦- وضع سياسة مساهمة الشركة الإجتماعية.
٧- إصدار الجمعية العامة للشركة بناءً على إقتراح من مجلس الإدارة قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة.
٨- تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة.
٩- الحصول على ترخيص من الجمعية العامة لإشتراك عضو مجلس إدارة في أعمال تنافس نشاط الشركة.

الإدارة العامة . شركة فتيحي . طريق المدينة . ص.ب ٢٦٠٩ . جدة ٢١٤٦١ . تلفون ٠٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥ - فاكس ٠٩٦٦٢٦٥١٤١٦٠

سابعاً:- ملخص النتائج المالية:

قائمة الدخل (بالآلف ريال):

البيان	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢
إيرادات النشاط	١١٠,٤٨٨	١١٩,٨٤٧	١٣٢,٧٢٢	١٠٥,٦١٩	١٠٥,٧٢٣
تكاليف النشاط	(٦١,٩٧٥)	(٦٩,٥٤٠)	(٨٥,٩١٠)	(٦٦,٦٤١)	(٦٩,٠٧٨)
مجمل ربح النشاط	٤٨,٥١٣	٥٠,٣٠٧	٤٦,٨١٢	٣٨,٩٧٨	٣٦,٦٤٦
مصاريف إدارية وعمومية	(٤٢,٧٠٧)	(٣٨,٥١٦)	(٤١,١٠٤)	(٣٠,٠١١)	(٣١,٠١٧)
الإيرادات الأخرى – صافي	١٢,٤٨٠	٥,١٣٠	١٢,٢٣٣	٦,٥٣٧	١١٦
الزكاة	(٧,٢٥٠)	(٣,٠٣١)	(٢,٩٢٢)	(٢,٥٦١)	(٢,٧٦٩)
صافي الربح	١١,٠٣٦	١٣,٨٩٠	١٥,٠٢٠	١٢,٩٤٣	٢,٩٧٦

* قائمة الدخل لعامي ٢٠٠٢م و ٢٠٠٣م غير موحدة.

قائمة المركز المالى (بالآلف ريال):

بيان	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢
موجودات متداولة	٣٦٠,٧٥٩	٤٨٢,٦٥٠	٢٣٠,٩٤٧	٢٢٩,٠٦٢	٢٣٠,٨٥٣
مطلوبات متداولة	٦١,٠١٦	٥٣,٨٢٧	٤٧,٥٨٣	٥٧,٠٥٢	٤٢,٠٢٨
رأس المال العامل	٢٩٩,٧٤٣	٤٢٨,٨٢٣	١٨٣,٣٦٤	١٧٢,٠١٠	١٨٨,٨٢٥
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٢٢٠,٢٤٩	٩٧,٦٦٦	٩٨,١٤٨	١٣٠,٣٨٤	١٢٠,٩٢٧
الأصول الثابتة	١١٣,٤١٨	١٠٦,٥٧١	١٠٦,٠٩٧	١٠٨,٣١٠	١٠٣,٦١٠
إجمالي الموجودات	٦٩٤,٤٢٦	٦٨٦,٨٨٧	٤٣٥,١٩٢	٤٦٧,٧٥٦	٤٥٥,٣٩٠
المطلوبات المتداولة	٦١,٠١٦	٥٣,٨٢٧	٤٧,٥٨٣	٥٧,٠٥٢	٤٢,٠٢٨
قروض طويلة الأجل			٤٨,١٠٠	٧٤,٠٩٧	٨١,٥١٣
المطلوبات الأخرى	٦,١٢٣	٥,٩٧١	٥,٦٤٧	٥,٥٧٤	٥,١٨٩
إجمالي المطلوبات	٦٧,١٣٩	٥٩,٧٩٨	١٠١,٣٣٠	١٣٦,٧٢٣	١٢٨,٧٣٠
رأس المال المدفوع	٣٨٥,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الإحتياطيات والأرباح المدورة	٢٤٢,٢٨٧	٢٤٢,٠٨٩	١١٣,٨٦٢	١٣١,٠٣٣	١٢٦,٦٦٠
حقوق المساهمين	٦٢٧,٢٨٧	٦٢٧,٠٨٩	٣٣٣,٨٦٢	٣٣١,٠٣٣	٣٢٦,٦٦٠
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٦٩٤,٤٢٦	٦٨٦,٨٨٧	٤٣٥,١٩٢	٤٦٧,٧٥٦	٤٥٥,٣٩٠

* قائمة المركز المالي لعامي ٢٠٠٢م و ٢٠٠٣م غير موحدة.

* تشمل المطلوبات المتداولة إلتزامات للموردين، مرابحات وتورق متوافقين مع الشريعة الإسلامية.

الإدارة العامة - شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٣٦٠٦ جدة ٢١٤٦١ تلفون ٠٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥ - فاكس ٠٩٦٦٢٦٥١٤٨٦٠

ثامناً:- المسئولية الإجتماعية:

قامت الشركة بالمساهمة في تنمية المجتمع من خلال تبني ودعم عدة برامج ذات قيمة مضافة للمجتمع ومنها:

- دعم مركز أمل لذوي الاحتياجات الخاصة بمنتجات وهدايا عينية خلال الحفل السنوي الختامي للمركز.
- دعم المؤسسة الخيرية الوطنية للرعاية الصحية المنزلية بمنتجات وهدايا عينية خلال الحفل الخيري والذي يعود ريعه لصالح ذوي الاحتياجات الخاصة من أفراد المجتمع.
- رعاية حفل تخريج طالبات كلية دار الحكمة للعام الدراسي ٢٠٠٦م وذلك من خلال تقديم هدايا للخريجات والحضور من أولياء أمورهن.

تاسعاً:- الموارد البشرية:

قامت الشركة بتوظيف وتدريب عدد من الكوادر الوطنية والتي ساهمت بشكل كبير في رفع نسبة السعودة من ٢٧% بنهاية عام ٢٠٠٥م إلى ٣١% بنهاية عام ٢٠٠٦م، وتجدر الإشارة إلى أن الشركة تقوم بتحديد احتياجات التدريب بما يكفل إضفاء مزيداً من المهارات والقدرات إلى الموظف حسب متطلب الوظيفة وبما يتماشى مع إستراتيجية الشركة مع إعطاء الأولوية في التدريب للكوادر السعودية.

وكذلك ساهمت الشركة بخلق العديد من الفرص الوظيفية لعدد من الفتيات السعوديات وقامت بتدريبهن في مجالات المحاسبة، التسويق ومبيعات المجوهرات ومنتجات الرفاهية.

عاشراً:- مجلس الإدارة:

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة -الواردة أسماؤهم أدناه- بتاريخ ٢٠٠٤/٠٤/٢١م ولفترة ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠٠٧/٠٤/٢٠م:

الإدارة العامة - شركة شيحي - طريق المدينة - ص.ب ٢٦٠٦ - جدة ٢١٤٣١ - تلفون ٠٩٦٦٢٦٥١٩٥٠ - فاكس ٠٩٦٦٢٦٥١٩٦٠

اسم العضو	المنصب	مستقل	تنفيذي	غير تنفيذي
الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	رئيس مجلس الإدارة			✓
معالي الدكتور/ محمد عبده يماني	عضو مجلس إدارة	✓		
الأستاذ/ فيصل عبد العزيز كعكي	عضو مجلس إدارة	✓		
الدكتور/ وليد أحمد حسن فتيحي	عضو مجلس إدارة			✓
المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي	عضو مجلس إدارة			✓
المهندس/ أنيس عبد الجليل جمجوم	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي		✓	
المهندس/ عماد محمد عبده هاشم	عضو مجلس إدارة ومدير عام التسويق والمبيعات		✓	

أ – إستناداً للنظام الأساسي للشركة قرر مجلس الإدارة صرف مبلغ ٥٠,٠٠٠ ريال كمكافأة عضوية مجلس الإدارة لكل عضو في المجلس، في حين تنازل الشيخ/أحمد حسن فتيحي- رئيس مجلس الإدارة عن مكافأة عضويته في مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٦م. وبهذا يصبح إجمالي ما صُرف لأعضاء مجلس الإدارة ٣٠٠,٠٠٠ ريال.

ب – بلغ إجمالي رواتب ومكافآت وجميع البدلات لكبار التنفيذيين لعام ٢٠٠٦م بما فيهم الرئيس التنفيذي ومدير عام الإدارة المالية ٣,٧٣٥,٨١٥ ريال.

ج – مصلحة و حقوق أعضاء مجلس الإدارة:

الإسم	الأسهم فى بداية العام		التغير خلال العام		الأسهم فى نهاية العام	
	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم	%
الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	٨,١٣٩,٦٩٠	٢١,١٤	-٢٤٣,٦٩٠	-٠,٦٣	٧,٨٩٦,٠٠٠	٢٠,٥١
معالي د. محمد عبده يماني	٢٤٨,٢٧٠	٠,٦٤	-٢٤٧,٢٧٠	-٠,٦٤	١,٠٠٠	—
د. وليد أحمد فتيحي	٧٧١,٧٥٠	٢,٠٠	٠	٠,٠٠	٧٧١,٧٥٠	٢,٠٠
م. محمد أحمد فتيحي	٧٧١,٧٥٠	٢,٠٠	٠	٠,٠٠	٧٧١,٧٥٠	٢,٠٠
أ. فيصل عبدالعزيز كعكي	٨٩,٨٧٠	٠,٢٣	-١,٩٠٠	-٠,٠٥	٧٠,٨٧٠	٠,١٨
م. أنيس عبدالجليل جمجوم	٣,٩٧٥	٠,٠١	٠	٠,٠٠	٣,٩٧٥	٠,٠١
م. عماد محمد عبده هاشم	١,٨٤٠	٠,٠٠٤٨	٠	٠,٠٠	١,٨٤٠	—

* الأسهم بعد التجزئة و تشمل أسهم العضوية.

* نسب الملكية من إجمالي عدد أسهم الشركة.

الإدارة العامة - شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٢٦٠٦، جدة ٢١٤٦١، تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥، فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤١٦٠

- يوضح الجدول التالي عدد الأسهم المملوكة لزوجات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأبنائهم القصر:

اسم الزوجة والأبناء القصر	صلة القرابة	العضو أو التنفيذي	عدد الأسهم	النسبة
السيدة/ ثريا جميل عطار	زوجة	الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	٣٨٥,٠٠٠	١ %
الانسة/ هدى أحمد فتيحي	إبنة	الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	٣٨٥,٠٠٠	١ %

- عضو مجلس الإدارة الدكتور/ وليد أحمد حسن فتيحي:
  - يرأس مجلس إدارة شركة المركز الطبي الدولي (أحد إستثمارات شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه) ويملك حصة ٢,١% من رأسمالها.
  - تبلغ حصته في شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة (أحد إستثمارات شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه) ١٠%.
- عضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي:
  - يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة والمدير العام في شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة (أحد إستثمارات شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه)، ويملك حصة ٢٠% من رأسمالها.

د – إجتماعات مجلس الإدارة:

إجتمع مجلس الإدارة خلال العام المنصرم مرة واحدة في ٢٠٠٦/٠٣/٠١م.

هـ – أهم قرارات مجلس الإدارة:

م	تاريخ القرار	مضمون القرار
١	٢٠٠٦/٠٣/٠١م	الموافقة على إستثمار مبلغ ٢٨,٨٨٣,١٤٣ ريال في زيادة رأس مال شركة المركز الطبي الدولي، ليصبح بذلك إجمالي إستثمار الشركة في شركة المركز الطبي الدولي ٩٦,٢٧٧,١٤٣ ريال.
٢	٢٠٠٦/٠٨/٢٣م	وضع ضوابط للإستثمار في الأوراق المالية.
٣	٢٠٠٦/١١/٢٠م	شراء صكوك سابك المتوافقة مع الشريعة الإسلامية.
٤	٢٠٠٦/١١/٢١م	لا يجوز بيع إستثمارات الشركة طويلة الأجل في شركة الإتصالات السعودية إلا بعد موافقة مجلس إدارة الشركة.

الإدارة العامة - شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٢٦٠٦، جدة ٢١٤٦١، تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥- فاكس ٩٦٦٢٦٥١٨٦٠

و – لجنة المراجعة:

- مهام لجنة المراجعة:

تتمثل المهمة الأساسية للجنة المراجعة في التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين. وتتولى اللجنة إقتراح المحاسب القانوني للسنة المالية التالية والتأكد من صحة القوائم المالية المعتمدة من رئيس الشركة.

- أجتمعت لجنة المراجعة في ٢٠٠٦/٠٣/٠١م والمكونة من الأعضاء:

١ – معالي الدكتور/ محمد عبده يماني ــ رئيساً للجنة.

٢ – الدكتور/ وليد أحمد حسن فتيحي ــ عضواً.

٣ – المهندس/ عماد محمد عبده هاشم ــ عضواً.

هذا وقد حرصت لجنة المراجعة على التأكد من أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة قد أُعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية. ويقر مجلس الإدارة صحة إجراءات الرقابة الداخلية.

وبناءً على الدعوة الموجهة لعدد من مكاتب مراجعة الحسابات للتقدم بعروضها لمراجعة القوائم المالية لشركة أحمد حسن فتيحي وشركاه "شركة مساهمة سعودية" للعام المالي ٢٠٠٧م، وصلتنا خمسة عروض من مكاتب المراجعة التالية:

م	المحاسب
١	الأموي وأبو الخير (محاسبون قانونيون)
٢	طلال أبو غزالة وشركاه (محاسبون قانونيون) ومكتب عبدالله ثويني الثنيان (محاسبون قانونيون)
٣	عبود بن أبي بكر باعشن (محاسب ومراجع قانوني)
٤	البدران (محاسبون ومراجعون قانونيون)
٥	د. محمد العمري وشركاه (محاسبون قانونيون)

الإدارة العامة : شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٢٦٠٦، جدة ٢١٤٦١، التلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٤+، فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٨٦٠+

وحسب ما تقتضيه المادة الثامنة من مهام لجنة المراجعة التي حددتها ضوابط وزارة التجارة والصناعة لاختيار مراجعي حسابات الشركات المساهمة، وبعد الاطلاع على العروض المرسلة من قبل هذه المكاتب، أوصت لجنة المراجعة عقب اجتماعها بتعيين المحاسب القانوني السادة/ طلال أبو غزالة وشركاه (محاسبون قانونيون) ومكتب عبدالله ثويني الثنيان (محاسبون قانونيون) لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠٠٧م.

الحادي عشر:- سياسة توزيع الأرباح:

يعتبر مجلس إدارة الشركة أن المرحلة الحالية التي تمر بها الشركة هي مرحلة إنتقالية تستدعي الإستثمار في تطوير البنية التحتية وفي التوسع عن طريق فتح معارض جديدة. وعليه فإن مجلس الإدارة يتبع مبدأ متحفظاً في عملية توزيع الأرباح حتى يتسنى للشركة تنفيذ خططها المستقبلية. وعليه يوصي مجلس الإدارة بعدم صرف أي أرباح عن العام المالي ٢٠٠٦م وترحيل الأرباح إلى الأرباح المدورة.

الثاني عشر:- التوصيات:

يوصي مجلس إدارة شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه الى الجمعية العامة العادية بما يلي:

١. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٦م.
٢. الموافقة على تقرير مراجعي حسابات الشركة والقوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠٠٦/١٢/٣١م.
٣. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال العام المالي ٢٠٠٦م.
٤. الموافقة على ترحيل أرباح عام ٢٠٠٦م إلى الأرباح المدورة.
٥. الموافقة على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي ٢٠٠٧م.
٦. إختيار أعضاء مجلس إدارة الشركة من المرشحين للدورة القادمة لمدة ثلاثة سنوات من تاريخ قرار الجمعية.

الإدارة العامة : شركة فتيحي، طريق المدينة، ص.ب ٢٦٠٦، جدة ٢١٤٦١ تلفون ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٥+ فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٨٦٠+

الثالث عشر:- الختام:

يتقدم مجلس إدارة الشركة بالشكر للسادة مساهمي وعملاء الشركة على ثقتهم ومساندتهم، كما نتوجه بالشكر لإدارة ومنسوبي الشركة لما بذلوه من جهود مثمرة وأداء متميز.

وختاماً، نشكر الله العلي القدير على توفيقه ومنه وكرم عطائه، له الحمد وله الشكر وجزيل الثناء.

مجلس الإدارة

٢٠٠٧/٠٢/٢٤م

الإدارة العامة - شركة هايجي، طريق المدينة ص.ب ٣٦٠٣ جدة ٢١٤٦١ هاتف ٩٦٦٢٦٥١٧٥٠٤- فاكس ٩٦٦٢٦٥١٤٨٦٠-

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه

شركة مساهمة سعودية

تقرير المراجعة والقوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

المدير المالي

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

٢٠٠٧/٢/١٨

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه

شركة مساهمة سعودية

الفهرس

	صفحة	قائمة
تقرير المراجعة	١	-
قائمة المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م	٢	" أ "
قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م	٣	" ب "
قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م	٤	" ج"
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م	٥	" د "
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة	من ٦ إلى ١٤	-

بسم الله الرحمن الرحيم

طـــلال أبوغـــزاله وشركاه
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم (٨١)

عبدالله ثويني الثنيـــان
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم (٣٢٠)

جدة في ٣٠ محرم ١٤٢٨هـ
الموافق ١٧ فبراير ٢٠٠٧م

إلى السادة / مساهمي الشركة المحترمين
شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه
شركة مساهمة سعودية

تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ،

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحد **لشركة أحمد حسن فتيحي وشـــركاه (شـــركة مســـاهمة ســـعودية) وشركاتها التابعه كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م** وقائمة الدخل الموحدة وقائمة التدفق النقدي الموحدة وقائمة التغـيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٤) المعتبره جزءاً من هـــذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، والمقدمة لنا مع كافة المعلومـــات والبيانـــات التي طلبناها. وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها وأشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجـــراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١ – تظهر بعدل المركز المالي الموحد **لشركة أحمد حسن فتيحي وشركاه (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعه كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م** ونتائج أعمالها، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصـــاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة.

٢ – تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

طـــلال أبوغـــزاله وشركاه

عبدالقادر عبدالله الوهيب
محاسب قانوني – ترخيص رقم (٤٨)

طلال أبوغزاله وشركاه
ترخيص رقم ٨١
جدة
محاسبون قانونيون

عبدالله ثويني الثنيـــان

عبدالله ثويني الثنيان
محاسب قانوني – ترخيص رقم (٣٢٠)

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الموحده كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

قائمة " أ "

		٢٠٠٦	٢٠٠٥
الاصـــــول			
الاصـــول المـــتداولة	إيضاح	ريـــال سعـــودي	ريـــال سعـــودي
نقد ونقد مماثل	٢ب ، ٣	٣١,٩١٠,٢٦٤	٢٥٠,١٩٠,٤٢٦
إستثمارات قصيرة الأجل	٢ج،٤	٦٤,٥٥٤,٤٤٦	-
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	٥	٧,٢٣١,٢٩٢	٧,١٠٨,٤٧٧
مخزون سلعي - بالصافي	٢د ، ٦	٢٥٧,٠٦٢,٧٤٢	٢٢٥,٣٥١,٠٤٦
مجموع الاصول المتداولة		٣٦٠,٧٥٨,٧٤٤	٤٨٢,٦٤٩,٩٤٩
الاصول غير المتداولة			
إستثمارات وأصول مالية بالصافي	٢ج، ٧	١٠٥,٠٧١,١٢٨	١٠,٤٥٧,٢٦٤
إستثمارات أخرى	٢ج ، ٨	٩٦,٢٧٧,١٤٣	٦٧,٣٩٤,٠٠٠
صافي الأصول الثابتة	٢هـ ،٩	١١٣,٤١٨,٤٩٦	١٠٦,٥٧٠,٥٥٧
صافي الشهرة	٢و ، ١٠	١٦,٥٨٨,٧٦٩	١٨,٣٣٦,٣٦٧
صافي مصروفات التأسيس	٢ ز، ١١	٢,٣١١,٨١١	١,٤٧٨,٨٨٣
مجموع الاصول غير المتداولة		٣٣٣,٦٦٧,٣٤٧	٢٠٤,٢٣٧,٠٧١
مجموع الاصول		٦٩٤,٤٢٦,٠٩١	٦٨٦,٨٨٧,٠٢٠
الخصوم وحقوق المساهمين			
الخصوم المتداولة			
مرابحات إسلامية وتورق	١٢	٣٦,٥٧٢,٧٤٠	٢٧,٩٧٩,٠٦٥
ذمم وأرصدة دائنة	١٣	١٤,٥٠٠,٠٩٤	١٧,٩٣٨,٤٠٧
مصروفات مستحقة		٢,٦٩٢,٧٨٥	٢,٨٩٩,٦١٨
مخصص الزكاة الشرعية	٢ح ، ١٤	٧,٢٥٠,٢١٩	٥,٠٠٩,٩٨٥
مجموع الخصوم المتداولة		٦١,٠١٥,٨٣٨	٥٣,٨٢٧,٠٧٥
الخصوم غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	٢ ط	٦,١٢٢,٨٥٩	٥,٩٧١,٤٠٠
مجموع الخصوم غير المتداولة		٦,١٢٢,٨٥٩	٥,٩٧١,٤٠٠
مجموع الخصوم		٦٧,١٣٨,٦٩٧	٥٩,٧٩٨,٤٧٥
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٥	٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار	١٦	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠
إحتياطي نظامي	١٧	٣٣,٠٣٣,٤٣٣	٣١,٩٢٩,٨٧٩
إحتياطي عام		٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مجمع خسائرغير محققة	١٨	(١١,٤٨٥,٥٨١)	(١,٢١٧,٨٤٨)
أرباح مبقاه		٤١,٤٧١,٠٥٢	٣٢,١٠٨,٠٢٤
مجموع حقوق المساهمين - قائمة " د "		٦٢٧,٢٨٧,٣٩٤	٦٢٧,٠٨٨,٥٤٥
مجموع الخصوم وحقوق المساهمين		٦٩٤,٤٢٦,٠٩١	٦٨٦,٨٨٧,٠٢٠

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل الموحده للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

قائمة "ب"

		٢٠٠٦	٢٠٠٥
النشاط التجاري	**إيضاح**	**ريـــال سعودي**	**ريـــال سعودي**
المبيعات	٢ ي	١١٠,٤٨٨,٢١١	١١٩,٨٤٧,٠٠٩
تكلفة المبيعات		(٦١,٩٧٥,٠٩٨)	(٦٩,٥٣٩,٧٣٣)
مجمل الربح		٤٨,٥١٣,١١٣	٥٠,٣٠٧,٢٧٦
مصاريف البيع والتوزيع والإدارية والعمومية	٢ك ، ١٩	(٣٥,٠٧٦,٩٨٢)	(٣٠,٨٧٧,٥٠٩)
الإستهلاك والإطفاء		(٧,٦٣٠,٠٢٦)	(٧,٦٣٨,٠١١)
صافي ربح النشاط التجاري		٥,٨٠٦,١٠٥	١١,٧٩١,٧٥٦
إيرادات إستثمارات	٢٠	٨,١٧٨,٢٧١	٣٨٣,٨٩٣
مصاريف تمويلية		(١,٤١٠,٩٦٢)	(٢,١٢٢,١٢٠)
مصاريف إعادة هيكلة وأخرى		(٢,٣٠٢,٦٤٥)	-
أرباح بيع أصول ثابتة		٧,٢١٢	٤,٧١٦,٧٩٩
إيرادات أخرى متنوعة	٢١	٨,٠٠٧,٧٧٥	٢,١٥١,٣٠٧
صافى ربح السنة قبل الزكاة الشرعية		١٨,٢٨٥,٧٥٦	١٦,٩٢١,٦٣٥
الزكاة الشرعية	١٤	(٧,٢٥٠,٢١٩)	(٣,٠٣١,٣٨١)
صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية- قائمة "د"		١١,٠٣٥,٥٣٧	١٣,٨٩٠,٢٥٤
ربحية السهم	٢٢	**٢٩ هلله**	**٣٦ هلله**

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الموحده للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

قائمة " ج "

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافى ربح السنة بعد الزكاة الشرعية	١١,٠٣٥,٥٣٧	١٣,٨٩٠,٢٥٤
التعديلات لتسوية صافي ربح السنة إلى صافي		
النقد (المستخدم في) المتحقق من الأنشطة التشغيلية		
إستهلاك وإطفاء	٧,٦٣٠,٠٢٦	٧,٦٣٨,٠١١
إستبعاد أرباح بيع أصول ثابتة	(٧,٢١٢)	(٤,٧١٦,٧٩٩)
إستبعاد ربح بيع إستثمارات واصول مالية	(٨,١٧٨,٢٧١)	(٣٨٣,٨٩٣)
فروقات ترجمة عملات أجنبية لشركات تابعه	١,١٢٢,١٤٥	(٣,٤٥١,٨٢٥)
التغير فى مخصص مكافأة ترك الخدمة	١٥١,٤٥٩	٣٢٥,٠٤٠
فروقات زكاة عن سنوات سابقة	(١٨,٤٣٤)	(١,٩٧٨,٦٠٤)
تعديلات سنوات سابقة	(٢٥٠,٥٢١)	(٥٣٢,٦٣٠)
مخصص الزكاة الشرعية	٧,٢٦٨,٦٥٣	٥,٠٠٩,٩٨٥
التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية		
(الزيادة) فى الذمم والأرصدة المدينة	(١٢٢,٨١٥)	(١,٨١١,٧٦٥)
(الزيادة) فى المخزون السلعى بالصافى	(٣١,٧١١,٦٩٦)	(٣,٧٩٣,٨١٩)
(النقص) الزيادة فى الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى	(٣,٤٣٨,٣١٣)	١٩٢,٢٥٦
(النقص) فى المصاريف المستحقة	(٢٠٦,٨٣٣)	(٢,٠٤٢,٠٤٣)
زكاة مدفوعة	(٥,٠٢٨,٤١٩)	(٥,٤٨٢,٧٦٣)
صافي النقد (المستخدم في) المتحقق من الأنشطة التشغيلية	(٢١,٧٥٤,٦٩٤)	٢,٨٦١,٤٠٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء أصول ثابتة	(١٢,١٩٢,٨٥٥)	(٨,٠١٢,٦٩٩)
التغير فى مصاريف التأسيس	(١,٣٧٣,٢٢٨)	-
متحصلات من بيع أصول ثابتة	١٠,٠٠٠	٧,١٠٤,٥٠٠
صافى التغير فى الإستثمارات قصيرة الأجل	(٦٤,٥٥٤,٤٤٦)	-
صافى التغير فى الإستثمارات والأصول المالية	(٩٧,٨٢٥,٤٧١)	٦٠٨,٨٩٤
إضافات إستثمارات أخرى	(٢٨,٨٨٣,١٤٣)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢٠٤,٨١٩,١٤٣)	(٢٩٩,٣٠٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
زيادة فى رأس المال	-	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الإصدار	-	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠
الزيادة (النقص) فى مرابحات إسلامية وتورق	٨,٥٩٣,٦٧٥	(٣٩,٥٣٣,٤٤٩)
أرباح موزعه	-	(١١,٠٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٣٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المتحقق من الأنشطة التمويلية	٨,٢٩٣,٦٧٥	٢٤٣,٥٣٥,٠٤١
صافى التغير فى رصيد النقد والنقد المماثل	(٢١٨,٢٨٠,١٦٢)	٢٤٦,٠٩٧,١٤١
رصيد النقد والنقد المماثل فى بداية السنة	٢٥٠,١٩٠,٤٢٦	٤,٠٩٣,٢٨٥
رصيد النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٣١,٩١٠,٢٦٤	٢٥٠,١٩٠,٤٢٦
معلومات إضافية لأنشطة غير نقدية :		
مجمع (خسائر) أرباح غير محققه متعلقة بإستثمارات	(١١,٣٨٩,٨٧٩)	٢,٢٣٠,٦٥١

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م

قائمة "د"

	إيضاح	٢٠٠٦ ريال سعودي	٢٠٠٥ ريال سعودي
رأس المال :			
الرصيد في بداية السنة		٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠
الزيادة خلال السنة – مقابل إصدار أسهم		–	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	١٥	٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار :			
الرصيد في بداية السنة		١٢٩,٢٦٨,٤٩٠	–
المحصل مقابل علاوة إصدار بعد طرح تكلفة زيادة رأس المال		–	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠
الرصيد في نهاية السنة	١٦	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠	١٢٩,٢٦٨,٤٩٠
إحتياطي نظامي :			
الرصيد في بداية السنة		٣١,٩٢٩,٨٧٩	٣٠,٥٤٠,٨٥٣
المحول من الأرباح		١,١٠٣,٥٥٤	١,٣٨٩,٠٢٦
الرصيد في نهاية السنة	١٧	٣٣,٠٣٣,٤٣٣	٣١,٩٢٩,٨٧٩
إحتياطي عام		٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مجمع (خسائر) أرباح غير محققه			
الرصيد في بداية السنة		(١,٢١٧,٨٤٨)	٣,٣٢٩
الحركة خلال السنة		(١٠,٢٦٧,٧٣٣)	(١,٢٢١,١٧٧)
الرصيد في نهاية السنة	١٨	(١١,٤٨٥,٥٨١)	(١,٢١٧,٨٤٨)
أرباح مبقاه			
الرصيد في بداية السنة		٣٢,١٠٨,٠٢٤	٣٣,٣١٨,٠٣٠
فروقات زكاة عن سنوات سابقة		(١٨,٤٣٤)	(١,٩٧٨,٦٠٤)
مصروفات سنوات سابقة	٢٢	(٢٥٠,٥٢١)	(٥٣٢,٦٣٠)
توزيعات أرباح		–	(١١,٠٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(٣٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية – قائمة "ب"		١١,٠٣٥,٥٣٧	١٣,٨٩٠,٢٥٤
المحول للإحتياطي النظامي		(١,١٠٣,٥٥٤)	(١,٣٨٩,٠٢٦)
الرصيد في نهاية السنة		٤١,٤٧١,٠٥٢	٣٢,١٠٨,٠٢٤
مجموع حقوق المساهمين – قائمة " أ "		٦٢٧,٢٨٧,٣٩٤	٦٢٧,٠٨٨,٥٤٥

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١- الكيان القانوني ونشاط الشركة

سجلت شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة) في مدينة جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٨٥١٢٨ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢هـ الموافق ١٩٩٢/٢/٥م.

وقد صدر قرار معالي وزير التجارة رقم ١٠٥٨ بتاريخ ١٤١٨/٩/٩هـ الموافق ١٩٩٨/١/٧م بالموافقة على تحويل شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة. تتمثل أنشطة الشركة وكافة فروعها فيما يلي :-

- تصنيع وتجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن الثمينة والأحجار الكريمة.
- تجارة الجملة والتجزئة في العطور وأدوات ومستحضرات التجميل.
- تجارة الجملة والتجزئة في الأواني المنزلية وأدوات المائدة والتحف والهدايا والأقمشة والملبوسات.
- تجارة الجملة والتجزئة في الآلات الطبية والجراحية والأطراف الصناعية وأجهزة المعوقين ولوازم المستشفيات.
- إقامة وتنظيم إدارة المعارض المؤقتة والدائمة وخدماتها ومستلزماتها.
- إنشاء وتملك وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الصحية ومراكز التأهيل الطبي.
- تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية بأنواعها وإقامة وإنشاء المراكز التجارية وإدارتها.

تشمل القوائم المالية المركز الرئيسي في جدة وجميع فروع الشركة التاليه :-

- مصنع فتيحي للمسكوكات والحلي بمركز فتيحي في جدة بموجب السجل التجاري رقم٨٥١٣٠ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢هـ.
- مركز فتيحي للجملة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣١ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢هـ.
- فرع سوق الصاغة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٢٩ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢هـ.
- مركز فتيحي في الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١١٥٠٢٨ بتاريخ ١٤١٤/٣/٢١هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مارينا بي – جدة) بموجب السجل التجاري رقم ١٢٩٩٥٩ بتاريخ ١٤٢١/١/١٢هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مس فتيحي) بموجب السجل التجاري رقم ١٣٢٧٣٠ بتاريخ ١٤٢١/١١/١٢هـ.
- فرع مركز سلطانه التجاري في جدة (فتيحي مارت) بموجب السجل التجاري رقم ١٤٥٤٤٧ بتاريخ ١٤٢٤/٩/١١هـ.
- فرع مركز العجلان التجاري في الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٢٢٣٣٤ بتاريخ ١٤٢٧/٧/٢٥هـ.

كما تشتمل القوائم المالية ايضاً وعلى أساس التوحيد القوائم للشركات التابعه التاليه :

إسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	النشاط
أ- شركة مارينا بي جنيف وفروعها	سويسرا	١٠٠%	تجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن الثمينة والأحجار الكريمة
ب-شركة مارينا بي كريشن أية جي، فادوس	لايشتنستاين	١٠٠%	لا تمارس نشاط

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد القوائم المالية الموحده طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من قبل الشركة.

أ - أسس توحيد القوائم المالية :

تشتمل القوائم المالية على القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعه المبينه في الإيضاح رقم (١) أعلاه. لقد تم إستبعاد كافة الأرصدة والمعاملات الهامة المتبادلة بين الشركة الأم وشركاتها التابعه عند إعداد القوائم المالية الموحده.

ب - النقد والنقد المماثل

لأغراض إعداد قائمة التدفق النقدي يتضمن النقد والنقد المماثل أرصدة النقد في الصناديق وأرصدة النقد لدى البنوك غير مقيده الإستخدام وأرصدة الودائع البنكية ذات تواريخ الإستحقاق التي تقل عن ثلاثة شهور.

ج - الإستثمارات

تظهر الإستثمارات كما يلي :-

- الإستثمارات قصيرة الأجل بالقيمة العادلة ويتم قيد التغير في القيمة العادلة عن القيمة الدفترية في قائمة الدخل.
- الإستثمارات والأصول المالية بالقيمة العادلة، ويتم قيد التغير في القيمة العادلة عن القيمة الدفترية كما يلي:-
  - الزيادة (الدائمة أو المؤقتة) في القيمة العادلة ضمن مجمع الأرباح أو الخسائر غير المحققة الذي يظهر ضمن حقوق المساهمين.
  - النقص المؤقت في القيمة العادلة ضمن مجمع الأرباح أو الخسائر غير المحققه الذي يظهر ضمن حقوق المساهمين.
  - النقص الدائم في القيمة العادلة ضمن قائمة الدخل.
- الإستثمارات الأخرى على أساس التكلفة.

د - المخزون السلعي

يظهر المخزون السلعي بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم التوصل إلى التكلفة كما يلي :-

- المجوهرات بسعر التكلفة الفعلية لكل قطعة.
- المشغولات الذهبية والمواد الخام من الذهب بالوزن والأحجار الكريمة والبضائع الأخرى بالمراكز التجارية على أساس المتوسط المتحرك.

هـ - الاصول الثابتة

تظهر الاصول الثابتة حسب صافي التكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم. ويجري إحتساب الإستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة لأعمارها الإنتاجية بإعتماد النسب السنوية التاليه:-

مباني المراكز التجارية والإدارية	٣%
مباني سكن العاملين	٥%
ديكور	١٥%
مصاعد، أجهزة رقابة ، أجهزة تكييف	٢٠%
أثاث ومفروشات	٢٠% - ٢٥%
حاسب آلي، سيارات ، معدات وآلات ، عدد وأدوات	٢٥%

و - الشهرة

يتم إطفاء الشهره بطريقة القسط الثابت على مدى عشرون عاماً من تاريخ الشراء. تم بتاريخ ١ يناير ٢٠٠٢م تعديل فترة إطفاء الشهرة من ٤٠ عاماً إلى ٢٠ عاماً.

ز - مصروفات التأسيس

تمثل مصروفات تأسيس فرع مبنى جولري سنتر وفرع مركز سلطانه التجاري في جدة وفرع العليا بالرياض ويتم إطفاؤها بموجب طريقة القسط الثابت على فترة خمسة سنوات من تاريخ بدء النشاط التجاري.

ح - الزكاة الشرعية

يتم قياس والإعتراف بمخصص الزكاة الشرعية في قائمة الدخل لكل فترة مالية على إنفراد وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة الشرعية في المملكة العربية السعودية. يسوى مخصص الزكاة في الفترة المالية التي يتم خلالها إعتماد الربط الزكوي النهائي الصادر عن مصلحة الزكاة والدخل وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة والربط الزكوي النهائي كتغيرات في التقديرات المحاسبية وتدرج في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط الزكوي النهائي.

ط - مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم الإستدارك لتعويض نهاية الخدمة المترتب على الشركة بموجب أنظمة العمل في المملكة العربية السعودية.

ي- تحقق الإيراد

يتحقق الإيراد عند إتمام عملية البيع وتحرير الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل.

ك - مصاريف البيع والتوزيع والإدارية والعمومية

يتم إثبات مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الإدارية والعمومية كمصاريف فترة وفقاً لأساس الإستحقاق وتحمل هذه المصاريف على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها. مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الإدارية والعمومية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمني وبإستخدام تكلفتها التاريخية.

ل- ترجمة العملات الاجنبية

تظهر القوائم المالية بالريال السعودي. ويتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بإستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. ويتم ترجمة الأرصدة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي حسب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة المالية. وتظهر الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل. القوائم المالية للشركات التابعة المعده بعملات أجنبية يتم ترجمتها كما يلي :-

- أرصدة الأصول والخصوم وأرصدة التمويل طويل الأجل على أساس سعر الصرف السائد في نهاية السنة المالية.
- أرصدة بنود قائمة الدخل على أساس متوسط سعر الصرف خلال السنة.

تظهر الفروقات الناتجة عن ترجمة القوائم المالية للشركات التابعه المعده بعملات أجنبية في بند مجمع أرباح (خسائر) غير محققه عن ترجمة عملات أجنبية لشركات تابعه الذي يظهر ضمن حقوق المساهمين.

٣- نقد ونقد مماثل

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
نقد بالصندوق	٣٤٥,٠٣٨	٨,٧٣٢
نقد لدى البنوك	٣,٥٣١,١٠٥	٣,١٨١,٦٩٤
وديعة بنكية (مرابحات إسلامية)	٢٨,٠٣٤,١٢١	٢٤٧,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٣١,٩١٠,٢٦٤	٢٥٠,١٩٠,٤٢٦

٤- إستثمارات قصيرة الأجل

تتمثل الإستثمارات قصيرة الأجل البالغة ٦٤,٥٥٤,٤٤٦ ريال سعودي في إستثمار في صندوق متـــاجرة بالسلع لدى أحد البنوك المحلية ويحمل هذا الإستثمار مخاطر منخفضة.

٥- ذمم وأرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
عملاء	٦٥٩,٥٩٢	٩٣٢,٧٨٥
مصروفات مدفوعة مقدماً	٢,٦٣٨,٥٩١	١,٤٤٠,٦٤٤
موردين - أرصدة مدينة	٢,٥٢٣,٢٣١	١,٩٤٣,٢٧٧
أرصدة مدينة لموظفين	٥٦٤,٥٣٦	٣٩١,٤٩٤
مدينون متنوعون	١٥١,٧٠١	٢٧١,٦٤٥
عائد وديعة بنكية (مرابحات إسلامية) مستحق	٥١٩,٠٨١	٢,٠٨١,٠٤٤
تأمينات ومصروفات إعتمادات مستندية	-	٣٦,١٨١
تأمينات لدى الغير	١٧٤,٥٦٠	١١,٤٠٧
المجموع	٧,٢٣١,٢٩٢	٧,١٠٨,٤٧٧

٦- مخزون سلعي - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
مجوهرات ومشغولات ذهبية	٢٠٦,٣٦٣,٢١٨	١٧٦,٠٨٩,١٠٠
بضائع متنوعة	٤٠,٢٣٢,٩١٤	٤٠,٥٨٨,٨٧٤
خامات ذهب ومجوهرات	١١,٠٠٨,٨٤٥	٩,٤٨٤,٨٤٩
المجموع	٢٥٧,٦٠٤,٩٧٧	٢٢٦,١٦٢,٨٢٣
مخصص هبوط مخزون راكد وبطئ الحركة	(٥٤٢,٢٣٥)	(٨١١,٧٧٧)
الصافي	٢٥٧,٠٦٢,٧٤٢	٢٢٥,٣٥١,٠٤٦

٧- إستثمارات أصول مالية بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
إستثمارات في صكوك شركة سابك	٧٠,٦٣٠,٠٠٠	-
إستثمارات في شركات وأوراق مالية أخرى	٣٥,٥٤١,١٢٨	١١,٥٥٧,٢٦٤
المجموع	١٠٦,١٧١,١٢٨	١١,٥٥٧,٢٦٤
مخصص هبوط إستثمارات	(١,١٠٠,٠٠٠)	(١,١٠٠,٠٠٠)
الصافي	١٠٥,٠٧١,١٢٨	١٠,٤٥٧,٢٦٤

٨ - إستثمارات أخرى

أ - تمثل الإستثمارات الاخرى حصة الشركة بنسبة ١٩,٢٦% في رأسمال شركة المركز الطبي الدولي المحدودة في جدة وتتألف مما يلي :-

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
حصة عينية - ب	٥٦,٣٠١,٠٠٠	٥٦,٣٠١,٠٠٠
حصة نقدية	٣٩,٩٧٦,١٤٣	١١,٠٩٣,٠٠٠
المجموع	٩٦,٢٧٧,١٤٣	٦٧,٣٩٤,٠٠٠

ب - تتألف الحصة العينية مما يلي :-

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
أراضي	٣٢,٣٥٣,٤٥٠	٣٢,٣٥٣,٤٥٠
مباني تحت الإنشاء	٢٣,٩٤٧,٥٥٠	٢٣,٩٤٧,٥٥٠
المجموع	٥٦,٣٠١,٠٠٠	٥٦,٣٠١,٠٠٠

٩- صافي الأصول الثابتة

أ - يتألف هذا البند مما يلي:-

	٢٠٠٦			٢٠٠٥
البيـــــان	التكلفة	مجمع الإستهلاك	صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أراضي	٢٨,٣٨٢,٨٤٣	-	٢٨,٣٨٢,٨٤٣	٢٨,٣٨٢,٨٤٣
مباني مراكز تجارية وإدارية	٧٢,٩١٢,٩٢٧	(٤٢,٨٠٩,٢٧١)	٣٠,١٠٣,٦٥٦	٣٧,٥٥٣,٧١٢
مباني سكن عاملين	١٤,٩١٦,٢٨٦	(٧,٦٧٢,٣١٥)	٧,٢٤٣,٩٧١	٢,٧٢٧,٢١٥
ديكور	٧٣,٣٢٣,٤٩٧	(٦٠,٢٣٤,٨٠٨)	١٣,٠٨٨,٦٨٩	٦,٦٨٥,٢٦٩
مصاعد	٤,١٥٨,٥٧٥	(٤,١٥٨,٥٧٤)	١	١
أجهزة رقابة	٢,٨٦٢,٣٥٩	(٢,٧٦٧,٥٨٦)	٩٤,٧٧٣	٧٠,٣٦٢
أجهزة تكييف	١٠,١٣٧,٥٥٠	(١٠,٠٧٤,٢٤٨)	٦٣,٣٠٢	٧٠,١٠١
أثاث ومفروشات	١٧,٦٣٧,٣٩٨	(١٦,٧٣٨,٩٣٢)	٨٩٨,٤٦٦	٥٨٧,٨٣٤
أجهزة حاسب آلي	٧,٠١٦,١١٦	(٦,٤٣١,٥٢٤)	٥٨٤,٥٩٢	٣٥٢,٥٣٦
سيارات	١,٣٣٦,٣٩٤	(١,٢٣١,٠١٠)	١٠٥,٣٨٤	٢٧٩,٩٦٦
معدات وآلات	٢,٠١١,٦٢٩	(١,٧٣٦,٤٤٠)	٢٧٥,١٨٩	١
عدد وأدوات	٦,١٨٤,١٧٠	(٦,١٨٣,٤٥٧)	٧١٣	٣٧٨,٣٧٣
إنشاءات تحت التنفيذ -ب	٣٢,٥٧٦,٩١٧	-	٣٢,٥٧٦,٩١٧	٢٩,٤٨٢,٣٤٤
الإجمالي	٢٧٣,٤٥٦,٦٦١	(١٦٠,٠٣٨,١٦٥)	١١٣,٤١٨,٤٩٦	١٠٦,٥٧٠,٥٥٧

ب - بلغت مصاريف إستهلاك الأصول الثابتة للسنة الحالية ٥,٣٤٢,١٢٨ ريال سعودي (مبلغ ٥,١٥١,٣٩٠ ريال سعودي لسنة ٢٠٠٥م).

ج - تمثل الإنشاءات تحت التنفيذ التكاليف المتكبده لإنشاء مركز تجاري وإداري جديد للشركة يقع بجانب المركز التجاري والإداري الحالي للشركة في جدة ومقام على أرض مملوكة للشركة، ولإنشاء فروع أخرى للشركة مقامة على مباني مستأجرة من الغير.

١٠- **صافي الشهرة :**

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
التكلفة	٣٠,٥٣٤,١٢٩	٣٠,٥٣٤,١٢٩
الإطفاء المتراكم	(١٣,٩٤٥,٣٦٠)	(١٢,١٩٧,٧٦٢)
الصافي	١٦,٥٨٨,٧٦٩	١٨,٣٣٦,٣٦٧

١١- **صافي مصروفات التأسيس**

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
التكلفة	٥,٠٦١,٤١٥	٣,٦٨٨,١٨٧
الإطفاء المتراكم	(٢,٧٤٩,٦٠٤)	(٢,٢٠٩,٣٠٤)
الصافي	٢,٣١١,٨١١	١,٤٧٨,٨٨٣

١٢- **مرابحات إسلامية وتورق**

حصلت الشركة على قروض قصيرة الأجل من بنوك محلية على أساس مرابحات إسلامية وتـــورق، وقـد وقعـت الشركة كضمان لذلك على سندات أذنية بكامل قيمة القروض.

١٣- **ذمم وأرصدة دائنة أخرى**

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
موردون	١٠,٨٨٨,٦٨٦	١٤,٠٥١,٢٩٩
عملاء بأرصدة دائنة	٨١٥,١٩٨	١,٢٢١,٢٣٣
دائنون متنوعون	١,٧١٠,٢٦٩	١,٦٦٦,٥٠٩
تأمينات حسن تنفيذ للغير	١,٠٨٥,٩٤١	٩٩٩,٣٦٦
المجموع	١٤,٥٠٠,٠٩٤	١٧,٩٣٨,٤٠٧

١٤- **مخصص الزكاة الشرعية**

أ - **حركة مخصص الزكاة الشرعية على النحو التالي :-**

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
رصيد مخصص الزكاة الشرعية في بداية السنة	٥,٠٠٩,٩٨٥	٥,٤٨٢,٧٦٣
فروقات زكاة عن سنوات سابقة	١٨,٤٣٤	١,٩٧٨,٦٠٤
مسدد خلال السنة	(٥,٠٢٨,٤١٩)	(٥,٤٨٢,٧٦٣)
صافي مخصص الزكاة الشرعية بعد التسديدات	-	١,٩٧٨,٦٠٤
مخصص الزكاة الشرعية للسنة الحالية	٧,٢٥٠,٢١٩	٣,٠٣١,٣٨١
مخصص الزكاة الشرعية كما نهاية السنة -قائمة " أ "	٧,٢٥٠,٢١٩	٥,٠٠٩,٩٨٥

ب - تحتسب الشركة الزكاة على أساس القوائم المالية المستقلة غير الموحده.

ج - الوضع الزكوي

قدمت الشركة قوائمها المالية وإقراراتها الزكوية لمصلحة الزكاة والدخل عن السنوات ٢٠٠٣م و٢٠٠٤م و٢٠٠٥م وسددت الزكاة المستحقة وفقاً لهذه الإقرارات وحصلت على شهادات زكاة ولا تزال حسابات هذه السنوات تحت الدراسة لدى مصلحة الزكاة والدخل.

حصلت الشركة على ربط نهائي عن سنة ٢٠٠٢م بفروقات زكوية لصالح مصلحة الزكاة والدخل بلغت ٢,٣٩٧,١٢٥ ريال سعودي وقد قامت الشركة بالإعتراض على هذا الربط وما زال الإعتراض قائم لدى اللجنة الإستئنافية الزكوية في الرياض وقد قامت الشركة بتقديم خطاب ضمان بنكي لمصلحة الزكاة والدخل بكامل قيمة الفروقات الزكوية المعترض عليها.

١٥ - رأس المال

يتألف رأس المال من عدد ٣٨,٥٠٠,٠٠٠ سهم عادي تبلغ القيمة الأسمية للسهم الواحد ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل.

١٦ - علاوة الإصدار

تم خلال سنة ٢٠٠٥م زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١٦٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك بإصدار أسهم حقوق أولوية عددها ٣,٣٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة قدرها ٩٠ ريال سعودي للسهم الواحد تتألف من ٥٠ ريال سعودي قيمة أسمية و٤٠ ريال علاوة إصدار.

تتألف علاوة الإصدار الظاهرة في القوائم المالية مما يلي :-

	ريال سعودي
٤٠ ريال سعودي لعدد ٣,٣٠٠,٠٠٠ سهم	١٣٢,٠٠٠,٠٠٠
ناقصاً : تكاليف زيادة رأس المال	(٢,٧٣١,٥١٠)
الصافي	**١٢٩,٢٦٨,٤٩٠**

١٧ - إحتياطي نظامي

إن نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتطلبان تجنيب ما نسبته ١٠% من صافي الربح السنوي على الأقل إلى الإحتياطي النظامي ويجوز أن تقرر الجمعية العمومية العامة العادية وقف التجنيب متى بلغ رصيد الإحتياطي النظامي نصف رأس المال. إن هذا الإحتياطي غير قابل حالياً للتوزيع على المساهمين.

١٨- مجمع خسائر غير محققة

يتألف هذا البند مما يلي :

أرباح غير محققه عن ترجمة عملات أجنبية لشركات تابعه

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
الرصيد في بداية السنة	١,٦٥٠,٥٠٣	٥,١٠٢,٣٣١
الحركة خلال السنة	١,١٢٢,١٤٦	(٣,٤٥١,٨٢٨)
الرصيد في نهاية السنة	٢,٧٧٢,٦٤٩	١,٦٥٠,٥٠٣

خسائر غير محققه عن إستثمارات وأصول مالية

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
الرصيد في بداية السنة	(٢,٨٦٨,٣٥١)	(٥,٠٩٩,٠٠٢)
الحركة خلال السنة	(١١,٣٨٩,٨٧٩)	٢,٢٣٠,٦٥١
الرصيد في نهاية السنة	(١٤,٢٥٨,٢٣٠)	(٢,٨٦٨,٣٥١)
المجموع	(١١,٤٨٥,٥٨١)	(١,٢١٧,٨٤٨)

١٩- مصاريف البيع والتوزيع والإدارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
رواتب وأجور ومزايا أخرى	٢١,٨٤٥,٠٤٤	٢٠,٢٤٣,٩٥٠
دعاية وإعلان	٥,٨٤١,٤٠١	٣,٢٤١,٥٨٠
كهرباء ومياه	١,٢٧٦,٣٠٣	١,٢٠٣,٧٥٣
إيجارات	٢,٣٢٨,١٦١	٢,٠٧١,٥٠٧
بريد وهاتف وفاكس	١٩٧,٦٢٢	٢٦٢,٠٧٠
مواد ومهمات	٨٣٦,١٠٠	١,٠٥٠,٧٦٢
صيانة وإصلاح	٥٨٧,٧٤١	٥٤٩,٣٥٥
تأمين	٣٦٧,٨٤٤	٣٤٧,١٥٨
علاقات عامة وإستقبال	٣٧,١٥١	٢٩,٨٣٩
قرطاسية ومطبوعات	٦٠,٨٥٢	٤٢,٠٤٢
نقل وإنتقالات عامة	١٨٣,٨١٢	١٨١,٩٠٢
ضرائب	-	٤٧,٦٨٣
أتعاب مهنية	٢٣٢,٨١٢	٤٢٣,٠٤٦
أخرى	١,٢٨٢,١٣٩	١,١٨٢,٨٦٢
المجموع	٣٥,٠٧٦,٩٨٢	٣٠,٨٧٧,٥٠٩

٢٠- إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
عائد وديعة بنكية (مرابحات إسلامية)	٦,٥٣٢,١٦٧	٢,٠٨١,٠٤٤
إيرادات متنوعة	١,٤٧٥,٦٠٨	٧٠,٢٦٣
المجموع	٨,٠٠٧,٧٧٥	٢,١٥١,٣٠٧

٢١ - ربحية السهم

تم إحتساب ربح السهم بقسمة صافي الربح على عدد ٣٨,٥٠٠,٠٠٠ سهم ، كما تم تعديل أرقام المقارنة وفقاً لذلك.

٢٢- مصروفات سنوات سابقة

يتألف هذا البند مما يلي :-

	٢٠٠٦	٢٠٠٥
	ريـــال سعودي	ريـــال سعودي
قيمة ضرائب لشركات تابعه	-	٤٩٩,٥٦٦
مصاريف أخرى	٢٥٠,٥٢١	٣٣,٠٦٤
المجموع	٢٥٠,٥٢١	٥٣٢,٦٣٠

٢٣ - الإلتزامات الطارئة

يوجد على الشركة بتاريخ المركز المالي إلتزام طارئ بمبلغ ٢,٣٩٧,١٢٥ ريال سعودي مقابل خطـــاب ضمـــان لصـــالح مصلحة الزكاة والدخل عن الفروقات الزكوية لسنة ٢٠٠٢م.

٢٤ - عـــــام

أ - تم إعادة تصنيف بعض أرقام القوائم المالية المقارنة للعام السابق لتتلائم مع عرض أرقام القوائم المالية للسنة الحالية.

ب- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي.