



الجمعية العامة العادية الثانية عشر

المنعقدة مساء يوم الأربعاء ٠٦/٠٤/٢٠١٠م

قاعة مؤتمرات المركز الطبي الدولي بجدة

تقرير مجلس الإدارة

وتقرير المراجعة والقوائم المالية الموحدة

للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م

تقرير مجلس إدارة مجموعة فتيحي القابضة عن العام المالي ٢٠٠٩م
المقدم إلى الجمعية العامة العادية الثانية عشر

المحترمين

السادة مساهمو مجموعة فتيحي القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس إدارة مجموعة فتيحي القابضة أن يضع بين أيديكم تقريراً مفصلاً عن إستراتيجية وأداء المجموعة خلال عام ٢٠٠٩م، مرفقاً به القوائم المالية الموحدة المدققة وتقرير مراقب الحسابات عنها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩م.

أولاً: - الأنشطة الرئيسية للمجموعة

تشتمل الأنشطة الرئيسية للمجموعة -على حسب ما ورد في نظامها الأساسي- على ما يلي:

- تأسيس الشركات والاستثمار فيها بنسبة تمكن الشركة من الإدارة والسيطرة على تلك الشركات.
- تصنيع وتجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن الثمينة والأحجار الكريمة.
- إنشاء وتملك وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الصحية ومراكز التأهيل الطبي.
- تجارة الجملة والتجزئة في الأواني المنزلية وأدوات المائدة والتحف والهدايا والأقمشة والملبوسات.

ثانياً: - إستراتيجيات المجموعة

تتلخص الإستراتيجية العامة للمجموعة في ثلاثة محاور رئيسية:

المحور الأول:

يتمثل هذا المحور في تطوير البنية التحتية للمجموعة وإعدادها لتحقيق الأهداف والخطط المستقبلية، من خلال استقطاب وتدريب وتطوير الكوادر البشرية المؤهلة، وتطوير الهيكل الإداري ووضع أنظمة إدارية حديثة تتماشى مع التوجه الاستراتيجي للمجموعة.

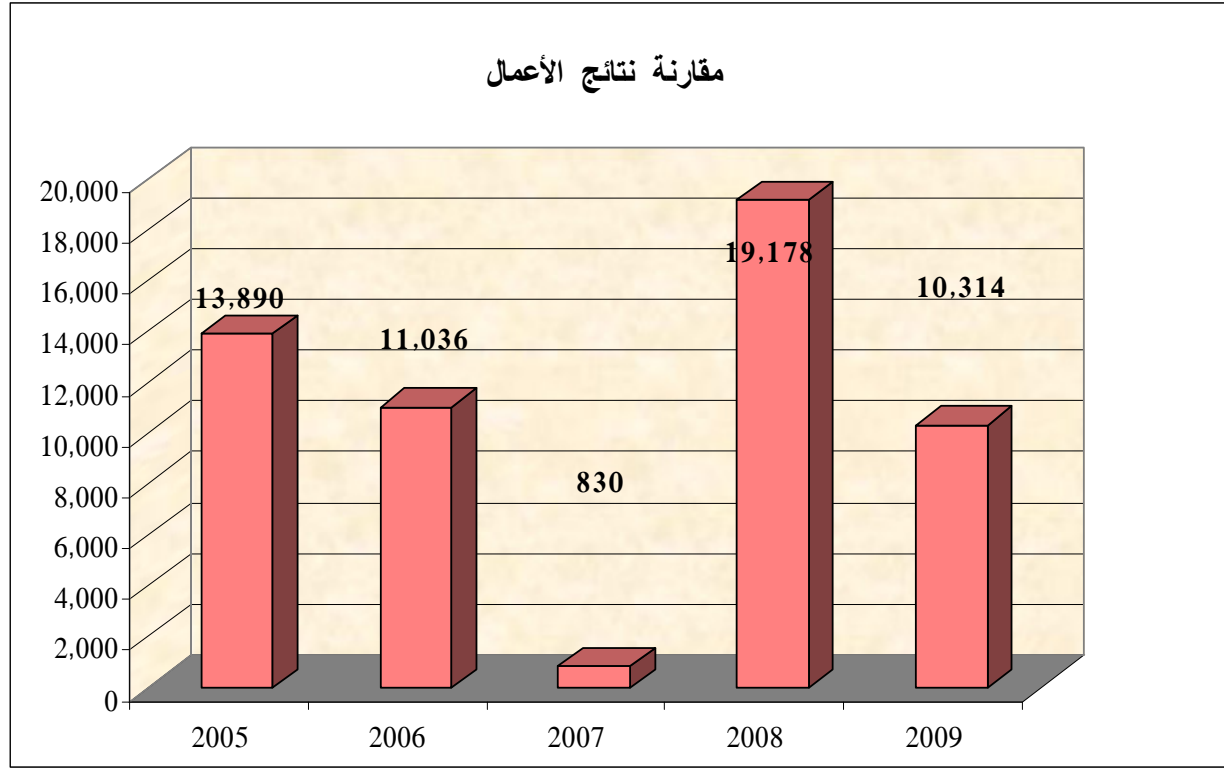
المحور الثاني:

يتعلق بإستراتيجية النمو، من خلال التوسع الجغرافي وفتح قنوات بيعيه جديدة ويدخل ضمن هذا الإطار فتح معارض جديدة والاستحواذ على شركات قائمة تعمل في إطار أنشطة المجموعة أو الاندماج معها.

المحور الثالث:

يتعلق بإستراتيجية تنويع مصادر الدخل من خلال استغلال الفرص الواعدة في مجالات جديدة والاستفادة من إمكانيات وموارد المجموعة.

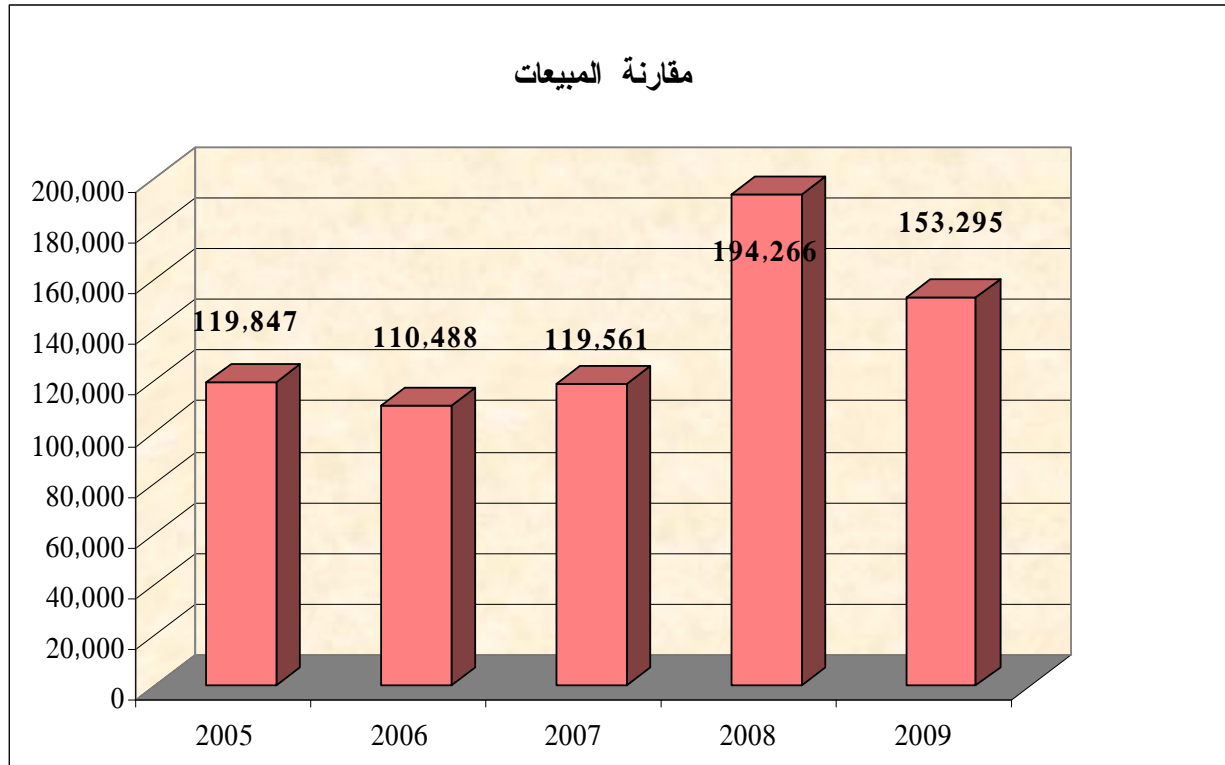
ثالثاً: - الأرباح المحققة



حققت المجموعة صافي ربح بلغ ١٠,٣ مليون ريال عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م مقارنة بأرباح بلغت ١٩,٢ مليون ريال عن عام ٢٠٠٨م، بانخفاض نسبته ٤٦,٤%. ويرجع السبب في ذلك إلى انخفاض المبيعات بنسبة ٢١% في عام ٢٠٠٩م مقارنة بعام ٢٠٠٨م، وذلك بسبب الأزمة الاقتصادية العالمية والتي ألقت بظلالها على جميع قطاعات الأعمال، وفي نفس الوقت كان هناك ارتفاع في هامش الربح بنسبة ٢,٢%، وانخفاض في المصروفات بنسبة ٤%، وارتفاع في إيرادات الاستثمارات بنسبة ٥٩,٧% مقارنة بعام ٢٠٠٨م.

رابعاً: - المبيعات

حققت المجموعة إجمالي مبيعات قدره ١٥٣,٣ مليون ريال عام ٢٠٠٩م، مقابل ١٩٤,٣ مليون ريال في عام ٢٠٠٨م وبانخفاض نسبته ٢١%.



وفيما يخص مبيعات المجموعة داخل المملكة، فقد انخفضت بنسبة ٢١%، من ١٩٢,٩٨ مليون ريال عام ٢٠٠٨م إلى ١٥٢,١ مليون ريال عام ٢٠٠٩م. بينما انخفضت مبيعات المجموعة خارج المملكة بنسبة ٨% من ١,٢٩ مليون ريال إلى ١,١٨ مليون ريال.

استراتيجية التوسع الجغرافي:

تنتهج إدارة الشركة خطة طموحة لزيادة توسعها الجغرافي بافتتاح المزيد من الفروع خاصة في مجال الإكسسوارات النسائية (fashion jewelry). وقد قامت المجموعة بالاتفاق المبدئي على استئجار موقعين -حتى الآن- بمراكز تجارية حيوية في جدة، وتم عمل التصميمات الأولية لها لتصبح قيد التنفيذ فور توقيع العقود بإذن الله. وقد أثبت اتجاه مبيعات خط الإكسسوارات النسائية في الشركة نمواً فاق التوقعات. وقد عزز هذا الاتجاه وهذه القناة نمو مبيعات شركة عالمية معروفة -تعمل في مجال الإكسسوارات النسائية خلال عام ٢٠٠٩م- مما شجع الشركة على انتهاج هذه السياسة، والتي ستظهر ثمارها قريباً بإذن الله.

وقد حقق معرض (Miss Fitaihi) رد سي مول بجدة -والذي تم افتتاحه في سبتمبر ٢٠٠٨م- مبيعات فاقت النتائج المتوقعة له خلال عام ٢٠٠٩م، على الرغم من حجم مخزونه المحدود، ومن المتوقع زيادة مبيعات هذا الفرع خلال عام ٢٠١٠م بنسبة ٣٠% بإذن الله، مما يعني زيادة في اتجاه الأفراد نحو شراء الإكسسوارات والقطع التي تقل قيمتها عن ٥,٠٠٠ ريال، الأمر الذي يؤكد سياسة التوسع في سلسلة معارض ميس فتيحي أو ما شابهها -بشكل أكبر- خلال العام الحالي والأعوام القادمة.

استراتيجية الاستحواذ

يرجع حرص إدارة المجموعة على تدعيم إستراتيجية الاستحواذ إلى رغبتها في الوصول إلى واستقطاب شرائح جديدة من العملاء، وذلك بغية تدعيم أنشطة المجموعة وزيادة حصتها في سوق السلع الكمالية بالمملكة، مما سينعكس بشكل إيجابي -بمشيئة الله- على زيادة مبيعات وربحية الشركة وبالتالي تعظيم حقوق المساهمين.

وتقوم إدارة المجموعة دائماً بالبحث عن فرص استثمارية جيدة يمكن من خلالها الاستحواذ أو الاندماج -بعد دراسة متأنية- مع أنشطة جديدة قائمة لزيادة العائد على حقوق المساهمين.

كما يوضح الجدول التالي التحليل الجغرافي لإجمالي المبيعات:

السنة	البيان	ألاف الريالات	
		السعودية	خارج المملكة
٢٠٠٩م	المبيعات	١٥٢,١	١,٢
	مجوهرات	١٢٨,٥	١,٢
	أخرى	٢٣,٦	٠
٢٠٠٨م	المبيعات	١٩٣	١,٣
	مجوهرات	١٦٨,٥	١,٣
	أخرى	٢٤,٥	٠
الإجمالي		١٥٣,٣	١٢٩,٧

ويوضح الجدول التالي أسماء الشركات التابعة والنشاط الرئيسي لها والمحل الرئيس لعملياتها والدولة محل تأسيسها:

النشاط الرئيسي	مارينا بي	شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة	شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري	شركة صدوق العالمية للاستثمارات القابضة
تجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن الثمينة والأحجار الكريمة.	بيع وشراء المعادن الثمينة والأحجار الكريمة والمجوهرات.	شراء الأراضي بقصد البناء عليها واستثمارها بالبيع أو التأجير لصالح الشركة وإدارة وتطوير العقار.	تجارة الجملة والتجزئة في العطور وأدوات التجميل والساعات - تمارس الشركة حالياً بموجب عقد التأسيس نشاط المشاركة بتأسيس الشركات والاستثمار فيها بنسبة تمكن الشركة من الإدارة والسيطرة على تلك الشركات.	
المحل الرئيس لعملياتها	جنيف	جدة	جدة	القاهرة - مصر
الدولة التأسيس	سويسرا	السعودية	السعودية	السعودية

التوقعات المستقبلية لأعمال المجموعة والمخاطر المحتملة:

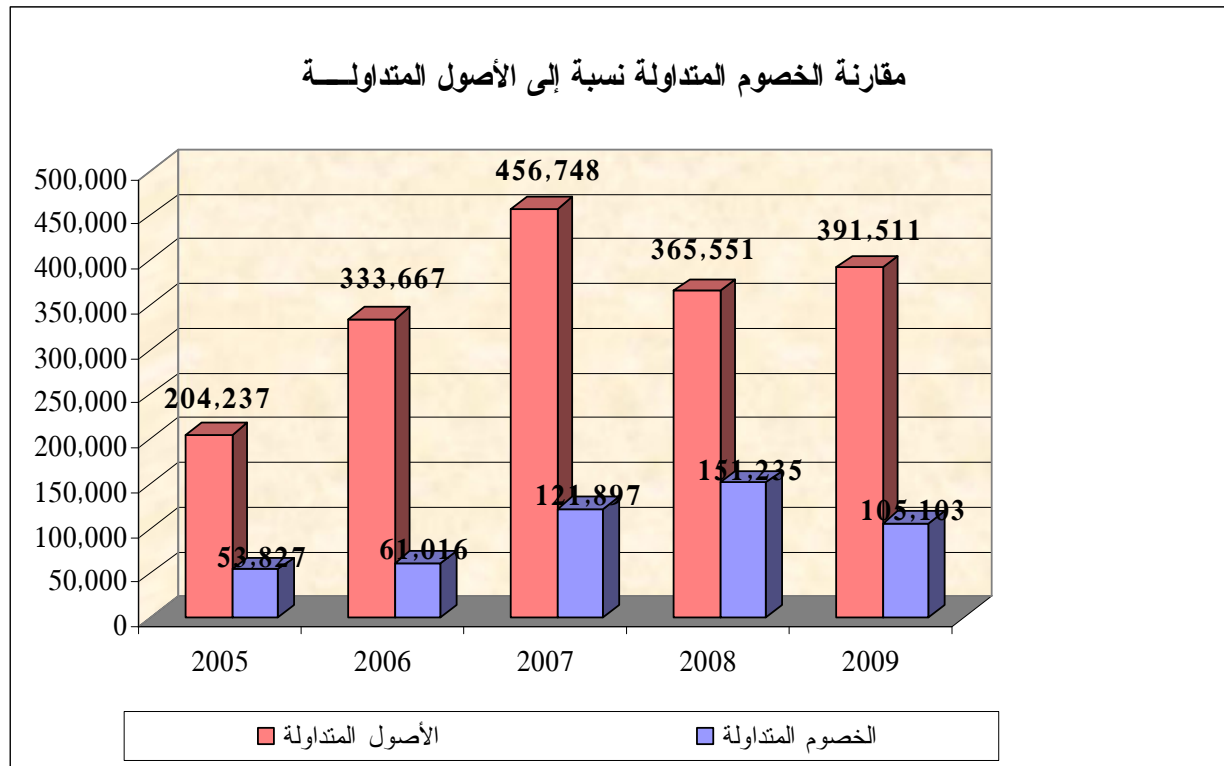
تسعى المجموعة حالياً للتوسع في أعمالها وأنشطتها، وتحاول اغتنام كافة الفرص الاستثمارية المتاحة أمامها وتسخير كافة الإمكانيات المادية والبشرية الممكنة لتحقيق هذا الهدف.

وحيث أن قطاع التجزئة في المجموعة يعتمد في المقام الأول على تجارة الذهب والمجوهرات وبضائع الرفاهية -وهو الأمر الذي يتطلب قدرة شرائية ورفاهية اقتصادية عامة- إلا أن الأزمة الاقتصادية العالمية، والتي بدأت في إلقاء ظلالها على اقتصاديات العالم بأسره -منذ بداية الربع الرابع من عام ٢٠٠٨م- قد أثرت سلباً بالفعل على مبيعات المجموعة، وما تزال الصورة غير واضحة المعالم تماماً بالنسبة لتوقيت زوال غمامة هذه الأزمة العالمية والتي نعتقد أن العالم قد تجاوز أخطر وأصعب فترة منها.

وقد تنبّهت الحكومة السعودية الرشيدة مبكراً لهذه الأزمة فقامت باتخاذ إجراءات لمواجهةها والتقليل من آثارها وعلاج أسبابها، فقامت بالعديد من الخطوات الفعلية الجادة التي عملت على التخفيف من الآثار السلبية لتلك الأزمة المالية. ونأمل من الله العليّ القدير أن تنتشع غمامة هذه الأزمة الاقتصادية العالمية في القريب العاجل.

خامساً: - أصول وخصوم المجموعة

بلغ إجمالي أصول المجموعة ٧٣١,٣ مليون ريال كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١، منها ٤٩% أصول متداولة قيمتها ٣٣٩,٨ مليون ريال، مقابل خصوم متداولة بمبلغ ١٠٥,٢ مليون ريال، وبمعدل تداول قدره ٣,١ مرة، وهي نسبة جيدة جداً تعكس قدرة المجموعة على مواجهة التزاماتها قصيرة الأجل.



كما بلغ إجمالي التزامات المجموعة ١١٤,٨ مليون ريال في نهاية عام ٢٠٠٩م، مقارنة بـ ١٥١,٢ مليون ريال في نهاية عام ٢٠٠٨م، وبنسبة انخفاض نسبتها ٢٤%. وعلى الرغم من ذلك فإن إجمالي الخصوم لا يتعدى ١٥,٧% من إجمالي الأصول، كما أنه لا يتعدى ١٨,٦% من إجمالي حقوق المساهمين.

ومن الجدير بالذكر أنه لا توجد على المجموعة أية التزامات طويلة الأجل للبنوك. وقد بلغت التزامات المجموعة قصيرة الأجل للبنوك ٥٤,٩ مليون ريال في نهاية عام ٢٠٠٩م مقابل ٧٠,٩ مليون ريال عام ٢٠٠٨م، بانخفاض قدره ١٦ مليون ريال وبنسبة ٢٢,٦%.

المدفوعات النظامية المستحقة:

البيان	٢٠٠٩ م ألف ريال	٢٠٠٨ م ألف ريال
الزكاة والضريبة	١٨,٠٠٣	١٧,٦٩٤
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٧	٤٨
إجمالي الدفعات النظامية المستحقة	١٨,٠٣٠	١٧,٧٤٢

سادساً: - ملخص النتائج المالية

قائمة الدخل (بالألف ريال):

البيان	٢٠٠٩ م	٢٠٠٨ م	٢٠٠٧ م	٢٠٠٦ م	٢٠٠٥ م
إيراد النشاط	١٦٠,١١٥	١٩٨,٥٣٦	١١٩,٦٥١	١١٠,٤٨٨	١١٩,٨٤٧
تكاليف النشاط	- ٨٤,١٨٤	- ١١٠,٩٤٧	- ٦٨,٧٨٥	- ٦١,٩٧٥	- ٦٩,٥٤٠
مجموع ربح النشاط	٧٥,٩٣٠	٨٧,٥٨٩	٥٠,٧٧٦	٤٨,٥١٣	٥٠,٣٠٧
مصاريف تسويقية وإدارية وعمومية	٥٥,٤٣٨	٥٩,١٧٩	٤٥,٣١٧	- ٤٢,٧٠٧	- ٣٨,٥١٦
صافي الإيرادات (المصروفات) الأخرى	- ٣,٧٥٥	٠,١٤٩	١٦,٩٦٢	١٢,٤٨٠	٥,١٣٠
شطب رصيد الشهرة بالكامل	٠	٠	- ١٦,٥٨٩	٠	٠
الزكاة	- ٦,٤٢١	- ٥,٣٦٨	- ٥,٠٠٢	- ٧,٢٥٠	- ٣,٠٣١
صافي الربح	١٠,٣١٣	١٩,١٧٨	٨٣٠	١١,٠٣٦	١٣,٨٩٠

قائمة المركز المالي (بالآلف ريال):

البيان	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	٢٠٠٧م	٢٠٠٦م	٢٠٠٥م
موجودات متداولة	٣٣٩,٨٢٤	٣٥٤,٠٧٢	٣٠٧,٧٥٣	٣٦٠,٧٥٩	٤٨٢,٦٥٠
مطلوبات متداولة	١٠٥,١٠٢	١٥١,٢٣٤	١٢١,٨٩٧	٦١,٠١٦	٥٣,٨٢٧
رأس المال العامل	٢٣٤,٧٢٢	٢٠٢,٨٣٨	١٨٥,٨٥٦	٢٢٩,٧٤٣	٤٢٨,٨٢٣
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٢٧٨,٣٨٤	٢٤٥,٧٣٩	٣٣٤,٢٠٥	٢٢٠,٢٤٩	٩٧,٦٦٦
الأصول الثابتة وتحت التنفيذ	١١٣,١٢٧	١١٩,٨١٢	١٢٢,٥٤٤	١١٣,٤١٨	١٠٦,٥٧١
إجمالي الموجودات	٧٣١,٣٣٥	٧١٩,٦٢٣	٧٦٤,٥٠٢	٦٩٤,٤٢٦	٦٨٦,٨٨٧
المطلوبات المتداولة	١٠٥,١٠٢	١٥١,٢٣٤	١٢١,٨٩٨	٦١,٠١٦	٥٣,٨٢٧
قروض طويلة الأجل	٠	٠	٠	٠	٠
المطلوبات الأخرى	٩,٧٣٩	٨,١٦٥	٥,٨٤٢	٦,١٢٣	٥,٩٧١
إجمالي المطلوبات	١١٤,٨٤٢	١٥٩,٤٠٠	١٢٧,٧٤٠	٧٦,١٣٩	٥٩,٧٩٨
رأس المال المدفوع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠
الاحتياطيات والأرباح المدورة	١١٦,٤٩٣	٥٩,٦٦٨	٢٥١,٧٦٢	٢٤٢,٢٨٧	٢٤٢,٠٨٩
حقوق المساهمين	٦١٦,٤٩٣	٥٦٠,٢٢٣	٦٣٦,٧٦٢	٦٢٧,٢٨٧	٦٢٧,٠٨٩
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٧٣١,٣٣٥	٧١٩,٦٢٣	٧٦٤,٥٠٢	٦٩٤,٤٢٦	٦٨٦,٨٨٧

* تشمل المطلوبات المتداولة التزامات للموردين ومرايحات وتورق متوافقين مع الشريعة الإسلامية.

نتائج أعمال قطاعات الشركة:

إن أنشطة الشركة الأم (شركة مجموعة فتيحي القابضة) والشركات التابعة كل من شركة مارينا بي جنيف وشركة مارينا بي كريشين ايه جي فادوس وشركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة تتركز في تجارة الذهب والمجوهرات والسلع الثمينة والملابس والمفروشات والاكسسوارات. يتمثل نشاط شركة صندوق للاستثمارات القابضة في الأنشطة الاستثمارية ويتمثل نشاط شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري في النشاط العقاري.

تتألف قطاعات الشركة مما يلي :-

الإجمالي	النشاط العقاري	النشاط الاستثماري	النشاط التجاري	٢٠٠٩
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٠,١١٤,٩٧٤	-	٦,٨٢٠,٣٥٩	١٥٣,٢٩٤,٦١٥	إيرادات
٧٥,٩٣٠,٠٤٧	-	٦,٨٢٠,٣٥٩	٦٩,١٠٩,٦٨٨	مجمّل ربح النشاط
١٠,٣١٣,٦٩١	(٢,٢٤٩,٢٢٨)	٥,٧٣٢,٤٨٠	٦,٨٣٠,٤٣٩	صافي ربح (خسارة) السنة
٧٣١,٣٣٥,١١٩	٦٩,١٢٥	٢٧٨,٤٣٣,٦٥٧	٤٥٢,٨٣٢,٣٣٧	الأصول
١١٤,٨٤٢,١٩٠	٤,٤٩٨,٤٥٦	٣,٥٠٩,٩٨٦	١٠٦,٨٣٣,٧٤٨	الخصوم

الإجمالي	النشاط العقاري	النشاط الاستثماري	النشاط التجاري	٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩٨,٥٣٦,٣٦٥	-	٤,٢٧٠,١٠٠	١٩٤,٢٦٦,٢٦٥	إيرادات
٨٧,٥٨٩,١٤٨	-	٤,٢٧٠,١٠٠	٨٣,٣١٩,٠٤٨	مجمّل ربح النشاط
١٩,١٧٧,٨٦٠	(٢,٢٨٠,١٠٣)	٣,٩٥٦,٦٩٦	١٧,٥٥٥,١٨٣	صافي ربح (خسارة) السنة
٧١٩,٦٢٣,٢٨٧	٦٩,١٢٥	٢٦٠,٠١٥,٥٣٧	٤٥٩,٥٣٨,٦٢٥	الأصول
١٥٩,٤٠٠,١٤٣	٢,٢٧٩,٢٢٨	٢١,٩٨١,٩٥٣	١٣٥,١٣٨,٩٦٢	الخصوم

سابعاً: - الاستثمارات

مستشفى المركز الطبي الدولي بجدة (www.imc.med.sa) هو أحد رموز تطور الرعاية الصحية في المملكة العربية السعودية الذي تم افتتاحه بتشريف من خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز وصاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز ولي العهد الأمين حفظهما الله عام ٢٠٠٦م بعد أكثر من اثني عشر عاماً من التخطيط الدؤوب.

وقد وجد المستشفى اهتماماً محلياً ودولياً منذ إنشائه، حيث تم تكريمه من قبل الهيئة العامة للاستثمار كأفضل استثمار في القطاع الصحي لعام ٢٠٠٥م. وفي عام ٢٠٠٨م، وبعد أقل من سنتين على الافتتاح، تم اعتماد المستشفى من الهيئة الدولية المشتركة (JCI)، الجهة المخولة عالمياً لتقييم جودة الخدمات الطبية في المؤسسات الصحية. كما، تم منح المستشفى جائزة "أرابيان بيزنس" كأفضل مقدمي الخدمات الصحية في المنطقة لعام ٢٠٠٩م، وقد وصل المركز للمراكز الخمس عشرة الأولى ضمن المؤسسات الأسرع نمواً في المملكة في نفس العام.

ويضم مستشفى المركز الطبي الدولي ٣٠٠ سريراً وأكثر من ١٥٠ عيادة خارجية مجهزة لتقديم الخدمات الصحية المتقدمة في أكثر من ٣٠ من التخصصات الطبية الدقيقة كأمراض القلب والعظام وطب الأسرة وصحة المرأة والطفل.

يسعى مستشفى المركز الطبي الدولي لإحياء نموذج الرعاية الشمولية للمريض جسداً وعقلاً وروحاً عبر مراكزه المتميزة واستقطابه للأطباء ذوي الكفاءات العالمية ليكون، إن شاء الله، المقدم الأمثل لخدمات الرعاية الصحية في المنطقة. وتضم خطته المستقبلية التوسع لبناء مركز للرعاية الطبية الممتدة، برج طبي، وكلية طبية متخصصة، ومراكز للرعاية الصحية الأولية.

شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة:

تبلغ حصة المجموعة في شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة نسبة ٨٠% من إجمالي رأسمالها البالغ ٥ مليون ريال. هذا، وتعكس الأرقام المالية لعام ٢٠٠٩م دمج أرقام نتائج شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة مع مجموعة فتيحي القابضة.

كما كان لاستراتيجية الاستحواذ أثر ملموس على زيادة المبيعات المحققة خلال العام المالي ٢٠٠٩م، وذلك عندما قامت المجموعة في عام ٢٠٠٨م بالاستحواذ على نسبة ٨٠% بقيمة إجمالية تبلغ ٤ مليون ريال من رأسمال شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة البالغ ٥ مليون ريال. في حين يمتلك المهندس/ محمد فتيحي نسبة الـ ٢٠% المتبقية، وهو المؤسس ورئيس مجلس إدارة شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة. هذا وقد كانت تبلغ حصة شركة فتيحي ٢٠% من رأسمال شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة قبل الاستحواذ. ومن الجدير بالذكر أن شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة تعمل في بيع وشراء المعادن الثمينة والأحجار الكريمة والمجوهرات، وقد تأسست في جدة عام ١٤٢٥هـ، ولها ٩ معارض في مدينة جدة والرياض والخبر والمدينة المنورة تحمل اسم (فتيحي جونيور) و(بيبي فتيحي)، وتنتهج إدارة الشركة خطة طموحة لزيادة توسعها الجغرافي بافتتاح المزيد من الفروع. ويرجع سبب ذلك الاستحواذ إلى حرص مجموعة فتيحي القابضة على الوصول إلى الشريحة التي تتعامل معها شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة وتطبيق الخطة الإستراتيجية الخاصة بالاستحواذ.

الاستثمارات الأخرى:

يوضح الجدول التالي استثمارات المجموعة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م:

بالآلف ريال	تكلفة الاستثمار	الأرباح (الخسائر) غير المحققة	صافي رصيد الاستثمار
مستشفى دار الفؤاد - مصر	٨,٦٩٣	٠,٢٧٥	٨,٩٦٨
أرك ريزيدنشال - الولايات المتحدة	٩,٤٧٤		٩,٤٧٤
سن رايز - الولايات المتحدة	٤,٩٢٥		٤,٩٢٥
أسهم النساجون الشرقيون	١٠٢,٩٣٠	(١٩,١٢٣)	٨٣,٨٠٧
أسهم ليسيكو مصر	٥١,٩٥٩	(٢٩,٣٧٠)	٢٢,٥٨٩
أسهم صافولا	٣٢,١٨٥	(١,٩٨٥)	٣٠,٢٠٠
المركز الطبي الدولي	١١٨,٤٢١		١١٨,٤٢١
الإجمالي	٣٢٨,٥٨٧	(٥٠,٢٠٣)	٢٧٨,٣٨٤

* (أرك ريزيدنشال - الولايات المتحدة) و(سن رايز - الولايات المتحدة): استثمارات بواسطة بنك أركابيتا.

شركة النساجون الشرقيون:

تمتلك شركة صدوق العالمية للاستثمارات القابضة -الذراع الاستثماري لمجموعة فتيحي القابضة- في شركة النساجون الشرقيون بمصر- التي تعد أكبر منتج للسجاد الميكانيكي في الشرق الأوسط، نسبة ٥% من رأسمالها البالغ ٣٧٣ مليون جنيهاً مصرياً. ومن المتوقع أن تبلغ أرباح النساجون الشرقيون ٣١٠ مليون جنيهاً مصرياً، بنسبة عائد على حقوق الملكية يبلغ ١٢%. ويعد هذا الاستثمار استثماراً إستراتيجياً طويل الأجل.

شركة ليسيكو مصر:

تمتلك شركة صدوق في شركة ليسيكو مصر -الاسم المعروف في مجال الصناعات الخزفية وإنتاج الأدوات الصحية بالشرق الأوسط- نسبة ٥% من رأسمالها البالغ ٢٠٠ مليون جنيهاً مصرياً. ومن المتوقع أن تحقق أرباحاً صافية تبلغ ٩٧ مليون جنيهاً مصرياً وبنسبة عائد على حقوق الملكية يبلغ ١٢%. ويعد هذا الاستثمار أيضاً استثماراً إستراتيجياً طويل الأجل.

مراجعات إسلامية وتورق:

حصلت المجموعة على قروض قصيرة الأجل من بنوك محلية على أساس مراجعات إسلامية وتورق، وقد وقعت الشركة كضمان لذلك على سندات إذنية بكامل قيمة القروض.

صافي الممنوح (المسدد)	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
	ريال سعودي	ريال سعودي	يتألف هذا البند مما يلي:
(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	البنك السعودي البريطاني
٩,١٩٩	٢١,٩٧٣,٨٠١	٢١,٩٨٣,٠٠٠	البنك الأهلي التجاري
١,٩٩٠,٩٨١	٢٩,٠٠٠,١٦٦	٣٠,٩٩١,١٤٧	بنك الرياض
(١٥,٩٩٩,٨٢٠)	٧٠,٩٧٣,٩٦٧	٥٤,٩٧٤,١٤٧	المجموع

ثامناً: - الموارد البشرية:

قامت المجموعة بتدريب وتوظيف عدد من الكوادر الوطنية والتي ساهمت بشكل كبير في رفع نسبة السعودية بالشركة إلى ٣٦,٧% كما في نهاية عام ٢٠٠٩م. وتجدر الإشارة إلى أن المجموعة قد قامت بتحديد احتياجات التدريب بما يكفل إضفاء مزيد من المهارات والقدرات إلى الموظف حسب متطلبات وظيفته وبما يتماشى مع إستراتيجية المجموعة، مع إعطاء الأولوية في التدريب للكوادر السعودية. وكذلك ساهمت المجموعة في توفير العديد من الفرص الوظيفية لعدد كبير من الفتيات السعوديات وقامت بتدريبهن في مجالات المحاسبة، والتسويق ومبيعات المجوهرات ومنتجات السلع الكمالية، والمهارات القيادية.

تاسعاً: - نظام الحوكمة

تحرص مجموعة فتيحي القابضة على الالتزام التام بقواعد حوكمة الشركات التي تحقق تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية الشاملة، وسياسات الشفافية، والالتزام بمبادئ إدارة المخاطر. كما تعمل على إدخال أحدث معايير الأداء في إشرافها على أعمالها بما في ذلك التوجيهات الصادرة من هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة. وقد انتهت المجموعة من إعداد مسودة مشروع الحوكمة الخاصة بها. واستناداً إلى الفقرتين (ج) من المادة الأولى، و(أ) من المادة التاسعة لللائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، فإن المجموعة تطبق جميع المواد الواردة في اللائحة. ومن بين أهم الموضوعات التي يتضمنها نظام الحوكمة الخاص بالمجموعة -الذي يتم إعداده حالياً- ما يلي:

- (١) - سياسة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين (ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول المجموعة ومرافقها وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة)
- (٢) - سياسة وآليات تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم بخصوص تعويضهم في حالة انتهاك حقوقهم وتسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بينهم وبين المجموعة.
- (٣) - سياسة المساهمة الاجتماعية للمجموعة.

الأحكام التي لم يتم تطبيقها من لائحة الحوكمة:

- (١) - الفقرة (د) من المادة الثانية عشرة من لائحة الحوكمة: "يحظر الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة مثل منصب العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو المدير العام".

عاشراً: - مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة الحالي من سبعة أعضاء كما يلي، وتسري عضويتهم حتى تاريخ ٢٢/٠٤/٢٠١٠م:

اسم العضو	المنصب	مستقل	تنفيذي	غير تنفيذي
الشيخ/ أحمد حسن أحمد فتحي	رئيس مجلس الإدارة		✓	
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	عضو مجلس الإدارة	✓		
الدكتور/ وليد أحمد حسن فتحي	عضو مجلس الإدارة			✓
الأستاذ/ أسامة عبدالله الخريجي	عضو مجلس الإدارة			✓
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو مجلس الإدارة	✓		
المهندس/ محمد أحمد حسن فتحي	عضو مجلس الإدارة		✓	
الأستاذ/ إيهاب سيف الدين السمنودي	عضو مجلس الإدارة	✓		

التواصل مع المساهمين والمستثمرين:-

تدرك المجموعة أهمية التواصل مع مساهميها وتزويدهم بالمعلومات، وتطبيقاً لمبدأ الإفصاح والشفافية قامت المجموعة بما يلي:

- نشر القوائم المالية ربع السنوية والحسابات الختامية للعام المالي ٢٠٠٩م على موقع تداول وموقعها الإلكتروني، ونشرها كذلك في صحيفتين من صحف المملكة وذلك وفقاً للمدة التي حددها النظام.
- الالتزام بصيغة الإعلانات التي حددتها هيئة السوق المالية، والمعلومات الجوهرية التي ينبغي أن تتضمنها، ومواعيد نشر هذه الإعلانات.
- إعداد تقرير مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات الإفصاح والنموذج الاسترشادي المعد من قبل هيئة السوق المالية.

إقرار من مجلس الإدارة حسب متطلبات نظام الحوكمة:

حيث أن قواعد التسجيل والإدراج ولائحة حوكمة الشركات التي أصدرتها هيئة السوق المالية، يؤكدان على ضرورة الإفصاح في التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن جميع البنود المطلوبة وفقاً لنموذج التقرير

السنوي المعد من قبل الهيئة، وفي حال عدم انطباق أي من فقراته تتم الإشارة إلى ذلك في التقرير مع التوضيح في نموذج الإفصاح رقم (٤) ورقم (٨) وإبلاغ هيئة السوق المالية بذلك، وعليه نود أن نشير إلى أن المجموعة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تنطبق عليها، كما يقر مجلس الإدارة بأن المواضيع التالية لا تنطبق على المجموعة، ويلتزم المجلس بالإفصاح عنها متى ما قامت المجموعة بتطبيقها أو في حال حدوثها:

- لا تقوم المجموعة حالياً بتطبيق خطط لحقوق خيار.
- لا توجد للمجموعة أدوات للدين قابلة للتحويل لأسهم.
- لم يتم عقد أي اتفاق أو تنازل مع أي من المساهمين أو أحد التنفيذيين بالمجموعة أو موظفيها أو إحدى شركاتها الفرعية تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو أية مصلحة جوهرية أخرى.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

استناداً للنظام الأساسي للمجموعة قرر مجلس الإدارة صرف مبلغ ٦٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة عن العام المالي ٢٠٠٩م لأعضاء مجلس الإدارة.

كما نود أن نشير إلى أن رئيس مجلس الإدارة لم يتقاضى أية مخصصات أو مكافآت مالية خلال عام ٢٠٠٩م عن عضويته في مجلس إدارة المجموعة، ولم يحصل على أية مكافأة مقابل عمله كعضو منتدب ورئيس تنفيذي.

مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين:

يبين الجدول التالي تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لكل من أعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من المجموعة (من ضمنهم المدير المالي):

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات
الرواتب والتعويضات	٥٤٠,٠٠٠	٠	١,٩٢٧,٠٠٠
البدلات	٥٥,٠٠٠	٠	٤٠٩,٨٨٩
المكافآت الدورية والسنوية	١٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٠
الخطط التحفيزية	٠	٠	٠
تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	٠	٠	٠

مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	الأسهم في بداية ٢٠٠٩م		الأسهم في نهاية ٢٠٠٩م		التغير خلال العام	
	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم	%
الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	١٠,٤٠٠,٠٠٠	%٢٠,٨	١٠,٢٥٠,٠٠٠	%٢٠,٥	١٥٠,٠٠٠ -	%٠,٣ -
الدكتور/ وليد أحمد حسن فتيحي	١,٠٠٢,٢٦٧	%٢,٠	١,٠٠٢,٢٦٧	%٢,٠	-	%٠
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢٦	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢٦	-	%٠
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	١,٢٨٠	%٠,٠٠٢٦	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢٠	٢٨٠ -	%٠
الأستاذ/ أسامة عبدالله الخريجي	١,٠٩٧	%٠,٠٠٢٢	١,٠٩٧	%٠,٠٠٢٢	-	%٠
المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي	١,٠٠٢,٢٦٧	%٢,٠	١,٠٠٢,٢٦٧	%٢,٠	-	%٠
الأستاذ/ إيهاب سيف الدين السمنودي	١,٩٤٨	%٠,٠٠٣٩	١,٩٤٨	%٠,٠٠٣٩	-	%٠

- يبلغ إجمالي عدد الأسهم المملوكة لرئيس مجلس الإدارة وعائلته ١٥,٢١٢,٢٦٢ سهماً كما في ٢٠١٠/٠٢/١٧م.

ويوضح 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 فتحي	٤٩٩,٩٩٧	١%
الآنسة/ هدى أحمد فتحي	ابنة	الشيخ/ أحمد حسن فتحي	٤٩٩,٩٩٧	١%

ويرأس عضو مجلس الإدارة الدكتور/ وليد أحمد حسن فتحي مجلس إدارة شركة مستشفى المركز الطبي الدولي (إحدى استثمارات مجموعة فتحي القابضة)، ويملك حصة ٢,١% من رأسمالها.

كما يتولى عضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد أحمد حسن فتحي منصب رئيس مجلس إدارة شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة فتحي القابضة)، ويملك حصة ٢٠% من رأسمالها.

اجتماعات مجلس الإدارة:

تعزيزاً لأعمال مجلس إدارة المجموعة، عقد مجلس الإدارة (٣) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٠٩م، حيث يوضح الجدول أدناه موقف حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام المالي ٢٠٠٩م:

اسم العضو	عدد الاجتماعات التي حضرها
الشيخ/ أحمد حسن أحمد فتحي (رئيس مجلس الإدارة)	٣
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	٣
الدكتور/ وليد أحمد حسن فتحي	٣
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	٢
الأستاذ/ أسامة عبدالله الخريجي	٣
المهندس/ محمد أحمد حسن فتحي	٣
الأستاذ/ إيهاب سيف الدين السمنودي	٢

أهم قرارات مجلس الإدارة:

م	تاريخ القرار	مضمون القرار
١	٢٠٠٩/١٢/٣٠ م	اعتماد مسودة مشروع الرقابة الداخلية وتقييم المخاطر
٢	٢٠٠٩/١٢/٣٠ م	اعتماد مسودة مشروع حوكمة الشركات الخاصة بالمجموعة

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في عضوية مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى:-

يتمتع بعض أعضاء مجلس الإدارة بعضوية مجالس إدارة شركات مساهمة أخرى، ويبين الجدول أدناه أسماء الأعضاء والشركات المساهمة التي يشاركون في عضوية مجلس إدارتها:-

الاسم	المشاركة في الشركات المساهمة
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	- شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان - شركة المملكة القابضة - شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	- الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني

لجان مجلس الإدارة:

ينبثق من مجلس الإدارة ثلاث لجان فرعية تم تشكيل عضويتها من قبل مجلس الإدارة وتقوم هذه اللجان بمساعدة مجلس الإدارة في القيام بواجباته لتحقيق أهداف المجموعة. وبيانها كما يلي:

- لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة من بينهم مختصين بالشئون المالية والمحاسبية وذلك للتحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفعالية، وتقديم أية توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض المجموعة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين. وخلال الجمعية العامة غير العادية الثالثة التي عقدت في ٢٠٠٨/٠٥/٠٦م تمت المصادقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنتين وفقاً لما ورد بالمادتين (١٤) و(١٥) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

الاسم	المنصب	عدد الاجتماعات التي حضرها
الأستاذ/ أسامة عبدالله الخريجي	رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	٣
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	٣
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	٣

- لجنة الترشيحات والمكافآت:

خلال الجمعية العامة غير العادية الثالثة التي عقدت في ٢٠٠٨/٠٥/٠٦م تمت المصادقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنتين وفقاً لما ورد بالمادتين (١٤) و(١٥) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وتتكون اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة كما هو موضح في الجدول التالي:

الاسم	المنصب	عدد الاجتماعات التي حضرها
الشيخ/ أحمد حسن أحمد فتحي	رئيس اللجنة (رئيس مجلس الإدارة)	١
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	١
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	١

- لجنة الاستثمار:

تتمثل المهمة الأساسية لهذه اللجنة في وضع الأسس العامة للاستثمار بالمجموعة، مع تحديد ضوابط الاستثمار ومستويات المخاطرة وتقييم الفرص الاستثمارية، ومن ثم التقدم بتوصية لمجلس الإدارة بهذا الخصوص، حيث تتكون اللجنة من أربعة من أعضاء مجلس الإدارة كما هو موضح في الجدول التالي:

الاسم	المنصب	عدد الاجتماعات التي حضرها
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	١
الشيخ/ أحمد حسن أحمد فتحي	عضو اللجنة (رئيس مجلس الإدارة)	١
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	١
الأستاذ/ أسامة عبدالله الخريجي	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)	١

سياسة توزيع الأرباح:

(١) يأتي على قمة أولويات الشركة ضمان توفير السيولة اللازمة للوفاء بكافة النفقات التشغيلية والاستثمارية للشركة، وكلما زاد صافي الربحية نظرت الشركة في إمكانية زيادة التوزيعات، مع الأخذ في الاعتبار الظروف السائدة في الشركة، وأنماط الاستثمار المستقبلي، ونمو الشركة والمناخ الاقتصادي، وكذلك حجم السيولة المتاحة، والاحتياجات المالية للشركة، والفرص الاستثمارية المتاحة.

(٢) يتم توزيع الأرباح سنوياً في حال أوصى مجلس الإدارة بذلك ووافقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة على هذا التوزيع وطريقته (خلال ستة أشهر من انتهاء العام المالي المقرر صرف الأرباح عنه)، ومن ثم توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:-

أ)- يجنب (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.

ب)- يجوز للجمعية العامة تجنيب (١%) من الأرباح لتكوين احتياطيات أخرى.

(ج) - يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥%) من رأس المال المدفوع.
(د) - تخصيص بعد ما تقدم مكافأة مجلس الإدارة، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

(٣) يعتمد توزيع الأرباح على المساهمين المدرجة أسمائهم في سجلات مركز الحفظ المركزي وذلك في نهاية جلسة تداول يوم انعقاد الجمعية العامة التي أقرت التوزيع.

معاملات مع أطراف ذوي علاقة:

لا توجد أية معاملات أو عقود مع أطراف ذوي علاقة خلال العام المالي ٢٠٠٩م.

إقرار:

نقر بأن الضوابط الداخلية تعمل بفاعلية، ويتم الاحتفاظ بسجلات محاسبية مناسبة مع الوثائق المرتبطة بها، ولا توجد أية مخاطر أو معوقات تؤثر على قدرة المجموعة على مواصلة أعمالها.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

- تحقيق الهدف الأساسي للشركة المتمثل في تحقيق الربح.
- تقليل مصادر الإسراف في الموارد المالية والاقتصادية المتاحة للشركة، مما نتج عنه تقليل في المصروفات.
- التأكد من توثيق كافة العمليات المالية للشركة.
- الالتزام بالمعايير المحاسبية في القياس والإفصاح.
- حماية السجلات المحاسبية من وصول غير المرخص لهم إلى هذه السجلات.
- تم استخدام الوسائل الرقابية التي تكفل محاسبة سليمة عن العناصر المحاسبية.
- تم الالتزام بالنظم واللوائح السارية للمنظمة للمجال الذي تعمل فيه الشركة.
- تم الالتزام بتعليمات الجهات الحكومية والرقابية التي تقوم بتنظيم السوق المالية السعودية.
- تم الالتزام بالنظم المعمول بها وفقا لنظام الحوكمة والنظام الأساسي للشركة.
- تم الالتزام بالسياسات والقرارات الإدارية المنظمة للعمل.

حادي عشر: - المسؤولية الاجتماعية

قامت المجموعة بالمساهمة في تنمية المجتمع من خلال تبني ودعم عدة برامج ذات قيمة مضافة للمجتمع ومنها دعم المؤسسة الخيرية الوطنية للرعاية الصحية المنزلية. وتعتبر مجموعة فتيحي القابضة من رواد توفير فرص العمل للفتيات السعوديات، حيث قدمت العديد من الفرص الوظيفية لعدد كبير من الفتيات السعوديات وقامت بتدريبهن في مجالات المحاسبة، والتسويق ومبيعات المجوهرات ومنتجات السلع الكمالية. ويوجد معرضان للمجموعة بجدة لببيع الذهب والمجوهرات وبضائع الرفاهية يعملان بأيدي فتيات سعوديات بنسبة ١٠٠%.

وفيما يلي نورد أهم النقاط الخاصة بالمسؤولية الاجتماعية الواردة بلائحة الحوكمة الخاصة بالمجموعة:

- (١) نقدم لعملائنا أرقى المنتجات وأرفع مستويات الخدمة التي تتوفر فيها أعلى معدلات الأمان.
- (٢) لا نقبل أية ممارسات غير مشروعة في العمل وننتهج الشفافية والنزاهة في كل أعمالنا.
- (٣) نوفر بيئة عمل آمنة لكافة العاملين بشركات المجموعة.
- (٤) نساهم في خدمة وطننا من خلال توظيف الفتيات والشباب السعوديين، ومن خلال التبرعات النقدية والمساهمات الخيرية.
- (٥) نقوم بشكل دائم بتقديم دورات تدريبية للموظفين على أيدي مدربين معتمدين، في مختلف المجالات.
- (٦) نهتم بشكل كبير بالظروف الإنسانية والنفسية والصحية لكافة موظفي الشركة.
- (٧) قامت الشركة بتجهيز ملعب رياضي للعاملين بجوار سكن الموظفين في جدة، كما أنها ترعى أغلب البطولات الرياضية التي يشترك فيها موظفو الشركة.
- (٨) ترى الشركة أن استثمارها في المشروعات الطبية هي استثمارات أخلاقية إحدى أهدافها خدمة المجتمع.

ثاني عشر:- جدول الأعمال

- (١) - الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م وما تضمنه من معلومات واقتراحات.
- (٢) - الموافقة على تقرير مراجعي حسابات الشركة والقوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ م.
- (٣) - الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ م.
- (٤) - الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بترحيل أرباح العام المالي ٢٠٠٩ م إلى الأرباح المدورة.
- (٥) - الموافقة على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للمجموعة للعام المالي ٢٠٠٩ م وعلى أتعايه.
- (٦) - انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة للدورة القادمة (الخامسة) لمدة ثلاث سنوات تبدأ بإذن الله من ٢٠١٠/٠٤/٢٢ م.

الختام

يتقدم مجلس الإدارة بالشكر للسادة مساهمي وعملاء المجموعة على ثقتهم ومساندتهم وتبلييتهم دعوة حضور اجتماع الجمعية العامة، كما يتوجه بالشكر إلى الإدارة التنفيذية ومنسوبي المجموعة على ما بذلوه من جهود مثمرة وأداء متميز طوال العام.

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

مجلس الإدارة

٢٠٠٩/٠٢/٢٢ م

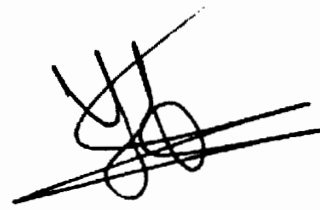
شركة مجموعة فتحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

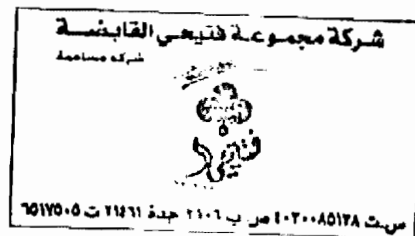
تقرير المراجعة والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م

رئيس مجلس الإدارة


محمد بن عبد الله
٢٠١٨/٢٨

مدير عام الإدارة المالية


ياسر بن محمد



شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

قائمة	صفحة	
-	١	تقرير المراجعة
" أ "	٢	قائمة المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
" ب "	٣	قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
" ج "	٤	قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
" د "	٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م
-	من ٦ إلى ١٩	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة



- ١ -

بسم الله الرحمن الرحيم

المحترمين

السادة / مساهمي الشركة

شركة مجموعة فتيحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . .

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحد لشركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م وقائمة الدخل الموحدة وقائمة التدفق النقدي الموحدة وقائمة التعيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

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

١- تظهر بعذر المركز المالي الموحد لشركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م ونتائج أعمالها، وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الشركة.

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

د. فهد زكريا يحيى سلامة

جدة في: ١٤٣١/٠٣/٠٨هـ

الموافق: ٢٠١٠/٠٢/٢٢م

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص ١١٢

شركة مجموعة فتحى القايضة
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز العالى الموحد كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

قائمة ٠١٠

٢ ٠ ٠ ٨	٢ ٠ ٠ ٩	الإصول
ريال سعودي	ريال سعودي	الإصول المتداولة
١٣,٩٠٠,٠١٠	٩,٧١٧,٥٤٦	نقد ونقد مماثل
٩,٤٧٢,٠٣٥	١١,٤٥٥,٥٦٨	نعم وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي
٣٣٠,٧٠٠,٣٢١	٣١٨,٦٥١,٢١٨	مخزون - بالصافي
٣٥٤,٠٧٢,٣٦٦	٣٣٩,٨٢٤,٣٣٢	مجموع الاصول المتداولة
		الإصول غير المتداولة
٢٤٥,٧٣٩,٢٧٢	٢٧٨,٣٨٤,٠٠٤	استثمارات وأصول مالية - مساحة للبيع
٨٠,٩٣١,٩٥٨	٧٣,٠٧٦,٩٨٣	صافي الممتلكات والمعدات
٣٥,٩٥٣,٤٧٧	٣٦,٢١٠,١٣٣	إشاءات تحت التقييم
٢,٩٢٦,٢١٤	٣,٨٣٩,٦٦٧	صافي مصروفات التأسيس
٣٦٥,٥٥٠,٩٢١	٣٩١,٥١٠,٧٨٧	مجموع الاصول غير المتداولة
٧١٩,٦٢٣,٢٨٧	٧٣١,٣٣٥,١١٩	مجموع الاصول
		الخصوم وحقوق الملكية
		الخصوم المتداولة
٧٠,٩٧٣,٩٦٧	٥٤,٩٧٤,١٤٧	مزاياح اسلامية ونورق
٥٩,١٧٨,٩٦٦	٢٩,٩٧٦,٤٢٩	نعم وأرصدة دائنة أخرى
٣,٣٨٧,١٣٣	٢,١٢١,٩٥١	مصروفات مستحقة
١٧,٦٩٤,٦٠٣	١٨,٠٣٠,٢٤٨	مخصص الركة الشريفة
١٥١,٢٣٤,٦٦٩	١٠٥,١٠٢,٧٧٥	مجموع الخصوم المتداولة
		الخصوم غير المتداولة
٨,١٦٥,٤٧٤	٩,٧٣٩,٤١٥	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٨,١٦٥,٤٧٤	٩,٧٣٩,٤١٥	مجموع الخصوم غير المتداولة
١٥٩,٤٠٠,١٤٣	١١٤,٨٤٢,١٩٠	مجموع الخصوم
		حقوق الملكية
		حقوق المساهمين
٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤٩,٣٠٢,٦٧٦	٥٠,٣٣٤,٠٤٥	إحتياطي نظامى وعلاوة إصدار
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	إحتياطي عام
٤,٨٤٦,٨٥٤	٥,٧٩٤,٦٣٩	مكاسب غير محققة عن فزحه عملات أجنبية للشركات تابعه
(٩٦,٢٦٠,٩٧٩)	(٥٠,٢٠٣,٢٨٩)	خسائر غير محققة عن استثمارات وأصول مالية
٥١,٧٨٠,٠٥٣	٦٠,١٦٢,٣٧٥	أرباح منفاة - قائمة "د"
٥٥٩,٦٦٨,٦٠٤	٦١٦,٠٨٧,٧٧٠	مجموع حقوق المساهمين
٥٥٤,٥٤٠	٤٠٥,١٥٩	حقوق الأقلية
٥٦٠,٢٢٣,١٤٤	٦١٦,٤٩٢,٩٢٩	مجموع حقوق الملكية - قائمة "د"
٧١٩,٦٢٣,٢٨٧	٧٣١,٣٣٥,١١٩	مجموع الخصوم وحقوق الملكية

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة مجموعة فتحى القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

قائمة ب'

٢٠٠٨	٢٠٠٩	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٩٤,٢٦٦,٢٦٥	١٥٣,٢٩٤,٦١٥	٢ ي	المبيعات
(١١٠,٩٤٧,٢١٧)	(٨٤,١٨٤,٩٢٧)		تكلفة المبيعات
٨٣,٣١٩,٠٤٨	٦٩,١٠٩,٦٨٨		مجمول ربح المبيعات
٤,٢٧٠,١٠٠	٦,٨٢٠,٣٥٩	١٦	صافي إيرادات إستثمارات
٨٧,٥٨٩,١٤٨	٧٥,٩٣٠,٠٤٧		مجمول ربح العمليات الرئيسية
			<u>المصروفات :</u>
(٣٣,٠١٤,٩٢٤)	(٣١,١٩٥,٣٢٤)	١٧ . ك٢	مصروفات بيع ونوزيع
(١٦,٢٥٦,١٠٣)	(١٤,٩٩٣,٢٣٠)	١٨ . ك٢	مصروفات إدارية وعمومية
(٨,٢٣٧,٣٦٧)	(٨,٤٦٩,٦٧٤)		إستهلاك مستلزمات ومعدات
(١,٦٧١,٠٣٠)	(٧٧٩,٧٨١)		إطفاء مصروفات التأسيس
(٥٩,١٧٩,٤٢٤)	(٥٥,٤٣٨,٠٠٩)		مجمول المصروفات
٢٨,٤٠٩,٧٢٤	٢٠,٤٩٢,٠٣٨		صافي الربح من العمليات الرئيسية
٢١,٠٠٠	-		أرباح بيع مستلزمات ومعدات
(٢,٧٨٧)	(٣٢٥,٠٩٠)	١٩	صافي (مصروفات) إيرادات أخرى
(٣,٩١٧,٣٥٣)	(٣,٤٥٩,٨٨٢)	٢٠	صافي (مصروفات) إيرادات تمويلية
٢٤,٥١٠,٥٨٤	١٦,٧٠٧,٠٦٦		ربح سنة قبل الزكاة وحقوق الأقلية
(٥,٣٦٨,١٩٩)	(٦,٤٢١,١٢٥)	١٢	الزكاة للشرعية
(١٦٧,٥٩٣)	(١٢١,٦٣١)		فروقات زكوية عن سنوات سابقة
١٨,٩٧٤,٧٩٢	١٠,١٦٤,٣١٠		ربح السنة قبل حقوق الأقلية
٢٠٣,٠٦٨	١٤٩,٣٨١		حقوق الأقلية - خسارة
١٩,١٧٧,٨٦٠	١٠,٣١٣,٦٩١		صافي ربح السنة - قائمة د'
٠,٣٨	٠,٢١	٢١	ربحية السهم

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة مجموعة فتيحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

قائمة ج

٢٠٠٨	٢٠٠٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
ريال سعودي	ريال سعودي	صافي ربح السنة
١٩,١٧٧,٨٦٠	١٠,٣١٣,٦٩١	التعديلات لتسوية صافي ربح السنة إلى صافي
		النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية
٨,٢٣٧,٣٦٧	٨,٤٦٩,٦٧٤	إسهالات ممتلكات ومعدات
١,٦٧١,٠٣٠	٧٧٩,٧٨١	إطفاء محسروقات وأسهم
(٢١,٠٠٠)	-	استبعاد لربح بيع ممتلكات ومعدات
٣٣٧,٤٣٣	٩٤٧,٧٨٤	فروقات ترجمة عملات أجنبية لشركات تابعة
١١,١٥٧,٣٢٣	-	الانخفاض الدائم في استثمارات وأصول مالية
(١٥,٧٢٧,٤٢٣)	٧,٦٢٩,٦٠٥	استبعاد خسائر (أرباح) بيع استثمارات وأصول مالية
٢,٢٩١,٢٠٦	٢,٠٥٣,٦٥٢	مخصص مكافأة ترك الحزمة المحمل
(٢٠٣,٠٦٨)	(١١٩,٣٨١)	التغير في حقوق الأقلية
١٦٧,٥٩٣	١٢١,٦٣١	فروقات ركاه عن سنوات سابقة
٥,٣٦٨,١٩٩	٦,٤٢١,١٢٥	مخصص للركاه الشرعية المحمل
		التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية
١,٩١٢,٩٣٠	(١,٩٨٣,٥٣٣)	(لزيادة) النقص في التمر والأرصدة المدبنة الأخرى
(٣٨,٧٦٦,١٤٤)	١٢,٠٤٩,١٠٣	النقص (الزيادة) في المحسروقات
٢٩,٤٩١,٤١٢	(٢٩,٢٠٢,٥٣٧)	(النقص) لزيادة في التمر والأرصدة الدائنة الأخرى
٤٦٢,٧٥٧	(١,٢٦٥,١٨٢)	(النقص) للزيادة في محسروقات مستحقة
(٢٣٤,٠٢٤)	(١٧٩,٧١١)	مخصص مكافأة ترك حزمة مدفوع
(٣١٨,١٣٣)	(٦,٢٠٧,١١١)	تركاه الشرعية المدفوع
(٧٣,٥٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
٢٥,٢٣١,٨١٨	٨,٥٩٨,٥٩١	صافي النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٥٤٢,٩٣٨)	(٦١٤,٦٩٩)	إضافات ممتلكات ومعدات
(٥١٤,١٧٢)	(١,٦٩٣,٢٣٤)	إضافات مصاريف تأسيس
(١,١٣٦,١٤٣)	(٢٥٦,٦٥٦)	صافي إضافات إنشاءات تحت التنفيذ
٢١,٠٠٠	-	منحولات من بيع ممتلكات ومعدات
(٦,٧٦٨,١٢٢)	٥,٧٨٣,٣٥٤	صافي التغير في استثمارات وأصول مالية مناحة للبيع
(١٠,٩٤٠,٣٧٥)	٣,٢١٨,٧٦٥	صافي النقد المتحقق من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٥٥٤,٥٤٠	-	التغير في حقوق الأقلية - دمج شركات تابعة
(١٦,٠٢٦,٠٣٣)	(١٥,٩٩٩,٨٢٠)	النقص في مرافقات لسلامة وتورق
(١٥,٤٧١,٤٩٣)	(١٥,٩٩٩,٨٢٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي التعبير في النقد والنقد المعاميل
(١,١٨٠,٠٥٠)	(٤,١٨٢,٤٦٤)	النقد والنقد المعاميل في بداية السنة
١٥,٠٨٠,٠٦٠	١٣,٩٠٠,٠١٠	النقد والنقد المعاميل في نهاية السنة
١٣,٩٠٠,٠١٠	٩,٧١٧,٥٤٦	معلومات إضافية لأنشطة غير نقدية
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	المحول من سند علاوة الإصدار إلى بند رأس المال
(٩٦,٥٣٥,١١٠)	٤٦,٠٥٧,٦٩٠	مجمع لربح (خسائر) غير محققة متعلقة باستثمارات وأصول مالية

* إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مجموعة فتيحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

حدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

قائمة 'د'

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	رأس المال :
٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	المحول من علاوة الإصدار
٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		علاوة إصدار :
١٢٩,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	الرصيد في بداية السنة
(١١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	المحول إلى رأس المال
١١,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	الرصيد في نهاية السنة
		إحتياطي نظامي :
٣٣,١١٦,٤٠٠	٣٥,٠٣٤,١٨٦	الرصيد في بداية السنة
١,٩١٧,٧٨٦	١,٠٣١,٣٦٩	المحول من الأرباح
٣٥,٠٣٤,١٨٦	٣٦,٠٦٥,٥٥٥	الرصيد في نهاية السنة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	إحتياطي عام
		مكاسب غير محققة عن ترجمة عملات أجنبية لشركات تابعة
٤,٥٠٩,٤٢١	٤,٨٤٦,٨٥٤	الرصيد في بداية السنة
٣٣٧,٤٣٣	٩٤٧,٧٨٥	الحركة خلال السنة
٤,٨٤٦,٨٥٤	٥,٧٩٤,٦٣٩	الرصيد في نهاية السنة
		(خسائر) مكاسب غير محققة عن إستثمارات وأصول مالية
٢٧٤,٤٣٠	(٩٦,٢٦٠,٩٧٩)	الرصيد في بداية السنة
(٩٦,٥٣٥,٤٠٩)	٤٦,٠٥٧,٦٩٠	الحركة خلال السنة
(٩٦,٢٦٠,٩٧٩)	(٥٠,٢٠٣,٢٨٩)	الرصيد في نهاية السنة
		أرباح مبقاة
٣٤,٥٩٣,٤٧٩	٥١,٧٨٠,٠٥٣	الرصيد في بداية السنة
(٧٣,٥٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٩,١٧٧,٨٦٠	١٠,٣١٣,٦٩١	صافي ربح السنة قائمة 'ب'
(١,٩١٧,٧٨٦)	(١,٠٣١,٣٦٩)	المحول للإحتياطي النظامي
٥١,٧٨٠,٠٥٣	٦٠,١٦٢,٣٧٥	الرصيد في نهاية السنة
٥٥٩,٦٦٨,٦٠٤	٦١٦,٠٨٧,٧٧٠	مجموع حقوق المساهمين
٥٥٤,٥٤٠	٤٠٥,١٥٩	حقوق الأقلية
٥٦٠,٢٢٣,١٤٤	٦١٦,٤٩٢,٩٢٩	مجموع حقوق الملكية - قائمة 'أ'

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة مجموعة فتحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١- الكيان القانوني ونشاط الشركة

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

وقد صدر قرار معالي وزير التجارة رقم ١٠٥٨ بتاريخ ١٤١٨/٩/٩ هـ الموافق ١٩٩٨/١/٧ م بالموافقة على تحويل شركة أحمد حسن فتحي وشركاه من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة. هذا وقد تم تعديل اسم الشركة إلى شركة مجموعة فتحي القابضة بتاريخ ٦ جماد الثاني ١٤٢٩ هـ الموافق ١٠ يونيو ٢٠٠٨ م وتتمثل أنشطة الشركة وكافة فروعها فيما يلي :-

- تصنيع وتجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والساعات النخعية 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 وإدارة 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 التالية :-

- مصنع فتحي للمسكوكات والحلي بمركز فتحي في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣٠ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتحي للجملة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣١ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- فرع سوق الصناعة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٢٩ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتحي في الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١١٥٠٢٨ بتاريخ ١٤١٤/٣/٢١ هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مارينا بي - جدة) بموجب السجل التجاري رقم ١٢٩٩٥٩ بتاريخ ١٤٢١/١/١٢ هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مس فتحي) بموجب السجل التجاري رقم ١٢٢٧٣٠ بتاريخ ١٤٢١/١١/١٢ هـ.
- فرع مركز سلطانه التجاري في جدة (فتحي التحلية) بموجب السجل التجاري رقم ١٤٥٤٤٧ بتاريخ ١٤٢٤/٩/١١ هـ.
- فرع مركز العجلان التجاري في الرياض (فتحي العليا) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٢٢٣٣٤ بتاريخ ١٤٢٧/٧/٢٥ هـ.

- فرع مركز انيوال في جدة (فتيحي طريق الملك) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧٣٦٢٨ بتاريخ ١٤٢٨/١٠/١٥هـ.

- فرع مركز رد سي مول في جدة (فتيحي رد سي مول) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٨١٦١٢ بتاريخ ١٤٢٩/٨/٢هـ.

كما تشمل القوائم المالية أيضاً وعلى أساس التوحيد القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

إسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	النشاط
أ- شركة ماريبا بي جنيف	سويسرا	١٠٠%	تجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن التمينة والأحجار الكريمة.
ب- شركة ماريبا بي كرييشن آيه جي، فادوس	لايتنيساين	١٠٠%	لا تمارس نشاط.
ج - شركة صندوق العالمية للاستثمارات الخاصة	جدة - المملكة العربية السعودية	١٠٠% (مباشرة وغير مباشرة)	تجارة الجملة والتجزئة في المعطور وأدوات التجميل والساعات - تمارس الشركة حاليا بموجب عقد التأسيس نشاط المشاركة بتأسيس الشركات والاستثمار فيها بنسبة تمكن للشركة من الإدارة والتسيطة على تلك الشركات.
د - شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري المحدودة	جدة - المملكة العربية السعودية	١٠٠% (مباشرة وغير مباشرة)	شراء الأراضي بقصد البناء عليها وإستثمارها بالبيع أو التأجير لصالح الشركة وإداره وتطوير العقار.
هـ - شركة تجارة السلع الكمالية التمينية المحدودة	جدة - المملكة العربية السعودية	٨٠%	بيع وشراء المعادن التمينية والأحجار الكريمة والمجوهرات.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

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

أ - العرف المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأي التكلفة التاريخية والاستحقاق المحاسبي وعلى أساس استمرارية النشاط (فيما عدا الاستثمارات والأصول المالية التي يتم إظهارها بالقيمة العادلة).

ب - أسس توحيد القوائم المالية

تشتمل القوائم المالية على القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة المبيّنة في الإيضاح رقم (١) أعلاه. لقد تم عند إعداد القوائم المالية استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات الهامة المتبادلة بين الشركة الأم وشركاتها التابعة الموحدة وكذلك أيضاً الأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات الداخلية في المجموعة.

ج - النقد والنقد المعائل

لأغراض إعداد قائمة التدفق النقدي يتضمن النقد والنقد المعائل من أرصدة النقد في الصناديق ولرصدة النقد لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام.

د - المخزون

- يظهر المخزون 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 - الاستثمارات والأصول المالية المتاحة للبيع

- تظهر الاستثمارات والأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة، ويتم قيد النخبر في القيمة العادلة عن القيمة الدفترية كما يلي:-
 - الزيادة (الدائمة أو المؤقتة) في القيمة العادلة ضمن المكاسب أو (الخسائر) غير المحققة التي تظهر ضمن حقوق المساهمين.
 - النقص المؤقت في القيمة العادلة ضمن المكاسب أو (الخسائر) غير المحققة التي تظهر ضمن حقوق المساهمين.
 - النقص الدائم في القيمة العادلة ضمن قائمة الدخل.
- يتم اعتبار التكلفة كقيمة عادلة للاستثمارات والأصول المالية غير القابلة للتبادل الفوري والتي لا تتوفر لها مؤشرات أخرى يمكن من خلالها تحديد قيمتها السوقية بموضوعية.

و - الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات حسب صافي التكلفة بعد تقزير الاستهلاك المتراكم والانخفاض الناتج عن النقص في القيمة. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة لأعمارها الإنتاجية باعتماد النسب السنوية التالية:-

مباني المراكز التجارية والإدارية ومكن العاملين	٣% و ٥%
ديكور	١٥%
مصاعد، أجهزة رقابية، أجهزة تكييف	٢٠%
لثاث ومفروشات	١٢,٥% - ٢٥%
حاسبات، آلات نقل، معدات آلات، عدد وأدوات	٢٠% - ٢٥%

ز - مصروفات التأسيس

تمثل مصروفات تأسيس فرع مركز سلطانه التجاري وفرع مركز ابوال في جدة وفرع مركز رديسي مول بجدة وفرع العليا بالرياض وفروع الشركة النابغة / شركة تحارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة وتظهر بصافي التكلفة بعد تنزيل الاطفاء المتراكم والاحتفاض الناتج عن النقص في القيمة ويتم إطفائها بطريقة القسط الثابت على مدى خمسة سنوات ابتداءً من تاريخ النشاط التجاري.

ح - الزكاة الشرعية

يتم قياس والاعتراف بمخصص الزكاة الشرعية في قائمة الدخل لكل فترة مالية على إفراد وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة الشرعية في المملكة العربية السعودية. يمول مخصص الزكاة في الفترة المالية التي يتم خلالها اعتماد الربط للزكاة النهائي الصادر عن مصلحة الزكاة والدخل وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة والربط للزكاة النهائي كنفيرات في التقديرات المحاسبة وتدرج في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط للزكاة النهائي.

ط - مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم الإستدراك لتعويض ترك الخدمة المترتب على الشركة وفقاً لأنظمة 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 الاستحقاق 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 وباستخدام تكلفتها التاريخية.

ل- ترجمة العملات الأجنبية

تظهر الفوائم المالية بالريال السعودي. ويتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. ويتم ترجمة أرصدة الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي حسب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة المالية. وتظهر الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل. الفوائم المالية للشركات التابعة المعدة 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 الفوائم المالية للشركات التابعة المعدة بعملات أجنبية في بند مكاسب (خسائر) غير محققه عن ترجمة عملات أجنبية لشركات نابغة ضمن حقوق المساهمين.

م- الاحتفاض في قيمة الأصول غير المتداولة

يتم مراجعة قيم أصول الشركة غير المتداولة في تاريخ الميزانية وتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على انخفاض حاد في قيمتها، وفي حالة وجود ذلك المؤشر يتم تقدير القيمة الاستردادية للأصل ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن القيمة الاستردادية التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة الانخفاض في قائمة الدخل.

ن- عقود الإيجار

تصنف العقود التي يحتفظ فيها المؤجر من الناحية الفعلية بجميع مزايا ومخاطر ملكية الموجودات كعقود إيجار تشغيلية. ندرج مبالغ دفعات الإيجار التشغيلي كمصروف في قائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقد الإيجار.

٣- نقد ونقد مماثل

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٥.١٠٥	٦١٨.٨٨٢	نقد بالصندوق
١٣,٧٩٤,٩٠٥	٩,٠٩٨,٦٦٤	نقد لدى البنوك
١٣,٩٠٠,٠١٠	٩,٧١٧,٥٤٦	المجموع

٤- ذمم وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٧٦٨,٩٨٩	٧٠٤,٠٩٦	عملاء
٤,٤٠١,٣١٧	٦,٨٩٨,٨٤٢	محسروقات مدفوعة مقدماً
٢,٢٤٣,٥٩٥	١,٧٧٦,٥٠٠	موردين - أرصدة مدينة
٤٠٤,٨٩٢	٤٤٣,٣٩٦	أرصدة موظفين مدينة
٥٣٧,١٤٩	١,٥٦٧,٦٢٠	مدينون متنوعون
٢٩٣,٦٩٣	٢٤٢,٧١٤	تأمينات لدى الغير
٩,٦٤٩,٦٣٥	١١,٦٣٣,١٦٨	المجموع
(١٧٧,٦٠٠)	(١٧٧,٦٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩,٤٧٢,٠٣٥	١١,٤٥٥,٥٦٨	الصافي

٥- مخزون بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٨٠,٥٦٦,٢٠٦	٢٦٩,٩٨٠,٤٩٦	مجوهرات ومشغولات ذهبية
٣٩,٣٣٩,٥٤٣	٣٨,٠٥٥,٧٧٧	بضائع متنوعة
١١,٣٦٣,٣١١	١٠,٨٩٣,٤٣٤	خامات ذهب ومجوهرات
٣٣١,٢٦٩,٠٦٠	٣١٨,٩٢٩,٧٠٧	المجموع
(٥٦٨,٧٣٩)	(٢٧٨,٤٨٩)	مخصص مخزون بطئي الحركة
٣٣٠,٧٠٠,٣٢١	٣١٨,٦٥١,٢١٨	الصافي

البيانات الوصفية لمطابقة التبعات

يبلغ هذا المبلغ مما يلي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩					٢٠٠٩	٢٠٠٨
	القيمة المضافة	غير مطابقة	مطابق التكلفة	مخصص هبوط	التكلفة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	شركة	شركة
١٠٣,١٦٥,٤٥٧	١١٨,٤٣٠,٨٨٦	-	١١٨,٤٣٠,٨٨٦	-	١١٨,٤٣٠,٨٨٦	الشركة العربية السعودية	شركة الطهي العربي - شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة
٨,٥١٨,٨٠٣	٨,٩٦٨,٠١٠	٣٧٤,٤٣١	٨,٦٩٣,٥٧٩	-	٨,٦٩٣,٥٧٩	جمهورية مصر العربية	مستشفى دار الفؤاد - شركة مساهمة مصرية مغلقة
-	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	١,٠٠٠,٠٠٠	لبنان العربية السعودية	(إسبة قديمة ٥,١٨%)
-	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	١,٠٠٠,٠٠٠	لبنان العربية السعودية	شركة نهد السعودية للتطبيقات والتشبي
٣,٢١٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	لبنان العربية السعودية	مشروع مستشفى عرفة للتخصصي
٣,٣٩٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	لبنان العربية السعودية	لبنان العربي لوطنية
٣٦,٨٥٩,١٢٨	٣٠,٣٠٠,٠٠٠	(١,٠٨٥,١٩٤)	٣٦,١٨٥,١٩٤	-	٣٦,١٨٥,١٩٤	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٤,٩٢٥,٠١٣	٤,٩٢٥,٠١٣	-	٤,٩٢٥,٠١٣	-	٤,٩٢٥,٠١٣	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٩,٤٧٣,٨٠٠	٩,٤٧٣,٨٠٠	-	٩,٤٧٣,٨٠٠	-	٩,٤٧٣,٨٠٠	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٤١,١٠٩	-	-	-	-	-	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٥١,٧١٧,٥٣٨	٨٣,٨٠٧,٤١١	(١,٩١٣,٢٠٨)	١٠٢,٩٣٠,١١٩	-	١٠٢,٩٣٠,١١٩	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
١٧,٨٣٨,٣٠٤	٢٢,٥٨٨,٨٣٤	(٣,٣٩٩,٤١٨)	٥١,٩٥٨,٧٥٣	-	٥١,٩٥٨,٧٥٣	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
١١,١٥١,١٧٠	-	-	-	-	-	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
١,٠١٩,٠٠٣	-	-	-	-	-	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٢٥,٧٣٩,٣٧٢	٢٧٨,٣٨١,٠٠٤	(٥,٠٣٠,٣٨٩)	٣٢٨,٥٨٧,٣٩٣	(١,٠٠٠,٠٠٠)	٣٢٩,٦٨٧,٣٩٣	لبنان العربية السعودية	لبنان أسمنت لخدمة
٢٠٠٨	٢٠٠٩					٢٠٠٩	٢٠٠٨
ريال سعودي	ريال سعودي					ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦,٣٠١,٠٠٠	٥٦,٣٠١,٠٠٠					٥٦,٣٠١,٠٠٠	٥٦,٣٠١,٠٠٠
٤٦,٨٦٤,٤٥٧	٤٦,٨٦٤,٤٥٧					٤٦,٨٦٤,٤٥٧	٤٦,٨٦٤,٤٥٧
١٠٣,١٦٥,٤٥٧	١٠٣,١٦٥,٤٥٧					١٠٣,١٦٥,٤٥٧	١٠٣,١٦٥,٤٥٧

- يتلخص الاستنتاج من المركز الطبي العربي مما يلي :-

٨- إنشاءات تحت التنفيذ

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤,٨١٧,٣٣٤	٣٥,٩٥٣,٤٧٧	الرصيد في بداية السنة
٢,٢٦٥,٦٥٢	٥٢٢,٧٦٨	الإضافات خلال السنة
(١,١٢٩,٥٠٩)	(٢٦٦,١١٢)	المحول للممتلكات والمعدات
٣٥,٩٥٣,٤٧٧	٣٦,٢١٠,١٢٣	الرصيد في نهاية السنة

ب - تعمل الإنشاءات تحت التنفيذ التكاليف المنكدة لإنشاء مركز تحاري وإداري جديد للشركة يقع بجانب المركز التجاري والإداري الحالي للشركة في جدة ومقام على أرض مملوكة للشركة وإنشاء فروع أخرى للشركة مقامة على مباني مستأجرة من الغير .

٩- صافي مصروفات التأسيس

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	التكلفة :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٤٦١,٤٨١	١٥,٢٣٦,١١٠	الرصيد في بداية السنة
٣,٢٦٠,٤٥٧	-	أرصدة بداية السنة لشركة السلع الكمالية
		التمينة المحدودة
٥١٤,١٧٢	١,٦٩٣,٢٣٤	الإضافات
١٥,٢٣٦,١١٠	١٦,٩٢٩,٣٤٤	الرصيد في نهاية السنة
		الإطفاء المتراكم :
٩,٦٥٥,٦٣٣	١٢,٣٠٩,٨٩٦	الرصيد في بداية السنة
٩٨٣,٢٣٣	-	أرصدة بداية السنة لشركة السلع الكمالية
		التمينة المحدودة
١,٦٧١,٠٣٠	٧٧٩,٧٨١	إطفاء السنة
١٢,٣٠٩,٨٩٦	١٣,٠٨٩,٦٧٧	الرصيد في نهاية السنة
٢,٩٢٦,٢١٤	٣,٨٣٩,٦٦٧	الصافي

١٠- مبيعات إسلامية وتسويق

حصلت الشركة على قروض قصيرة الأجل من بنوك محلية على أسس مبيعات إسلامية وتسويق، وقد وقعت للشركة كضمان لذلك على سندات أذنية بكامل قيمة القروض.

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	يتألف هذا البند مما يلي :
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	البنك السعودي البريطاني
٢١,٩٧٣,٨٠١	٢١,٩٨٣,٠٠٠	البنك الأهلي التجاري
٢٩,٠٠٠,١٦٦	٣٠,٩٩١,١٤٧	بنك الرياض
٧٠,٩٧٣,٩٦٧	٥٤,٩٧٤,١٤٧	المجموع

٢٠٠٨	٢٠٠٩	١١- ذمم وأرصدة دائنة أخرى
ريال سعودي	ريال سعودي	يتألف هذا البند مما يلي :
٣٠,٥٤٩,٩٤١	١٧,٩١٥,٦٦٧	موردون
١,١١١,٦٧٦	٢,٥٢٩,٧٥٥	عملاء بأرصدة دائنة
٢٦,٢٥٢,٦١٢	٨,٤٥٦,٦٣٢	دائنون متنوعون
١,٢٦٤,٧٣٧	١,٠٧٤,٣٧٥	تأمينات حسن تنفيذ للغير
٥٩,١٧٨,٩٦٦	٢٩,٩٧٦,٤٢٩	المجموع

١٢- مخصص الزكاة الشرعية

أ- حركة مخصص الزكاة الشرعية على النحو التالي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٣٢٦,٤٠٤	١٧,٦٩٤,٦٠٣	رصيد مخصص الزكاة الشرعية كما في بداية السنة
١٦٧,٥٩٣	١٢١,٦٣١	فروقات زكاة عن سنوات سابقة
		رصيد مخصص الزكاة الشرعية لشركة تجارة السلع الكمالية -
١٥٠,٥٤٠		في بداية السنة
(٣١٨,١٣٣)	(٦,٢٠٧,١١١)	مسدد خلال السنة
١٢,٣٢٦,٤٠٤	١١,٦٠٩,١٢٣	صافي مخصص الزكاة الشرعية بعد التسديدات
٥,٣٦٨,١٩٩	٦,٤٢١,١٢٥	مخصص الزكاة الشرعية التقديرية للسنة الحالية
١٧,٦٩٤,٦٠٣	١٨,٠٣٠,٢٤٨	رصيد مخصص الزكاة الشرعية كما في نهاية السنة - قائمة ١١

ب - الوضع الزكوي

- شركة مجموعة فتيحي القابضة :

أبنت شركة مجموعة فتيحي القابضة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢م وفاصت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣م و ٢٠٠٤م و ٢٠٠٥م وصدر الربط الزكوي لتلك السنوات الذي أظهر فروقات زكوية بمبلغ ٥,١٠٥,٤٦٥ ريال سعودي. قامت الشركة بتقديم اعتراضها عن هذه الفروقات وقد وافقت مصلحة الزكاة والدخل على مبلغ ١٧٨,٣١٧ ريال سعودي من هذه الفروقات ولم توافق على مبلغ ٤,٩٢٧,١٤٨ ريال سعودي وبناء عليه طالبت الشركة بتحويل اعتراضها إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه والتي أكدت وجهة نظر المصلحة، وقد قامت الشركة بتحويل اعتراضها إلى لجنة الاستئناف الزكوية الضريبية . ولا يزال تحت النظر لدى هذه اللجنة. قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و ٢٠٠٧م و ٢٠٠٨م ولا تزال تحت الدراسة لدى مصلحة الزكاة والدخل.

- الشركة التابعة / شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة :
أنهت الشركة وضعها الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م وحصلت على الربط النهائي عن هذه السنة.
- الشركات التابعة / شركة صندوق للإستثمارات القابضة وشركة مدمك الخليجية للإستثمار العقاري:
تم تسجيل الشركتين لدى مصلحة الزكاة والدخل وتم الحصول على شهادات التسجيل اللازمة. تم ادراج الشركتين المذكورتين ضمن الاقرار الزكوي الموحد للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م .

١٣ - رأس المال

بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٢٩/٥/١هـ الموافق ٢٠٠٨/٥/٦م تم زيادة رأس المال من ٣٨٥ مليون ريال سعودي (٣٨,٥ مليون سهماً) إلى ٥٠٠ مليون ريال (٥٠٠ مليون سهماً) بإصدار ١١,٥ مليون سهماً بقيمة ١١٥ ريال سعودي تم تحويلها من بند علاوة الإصدار وبموجب ذلك تم منح سهم واحد مجاني مقابل كل ٣,٣٤٧٨ سهماً وقد تم الإنتهاء من كافة الإجراءات النظامية الخاصة بذلك وفي سنة ٢٠٠٩ لم تحدث أي تعديلات على رأس المال.

١٤ - احتياطي نظامي وعلاوة إصدار

أ- يتألف هذا للبند مما يلي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥,٠٣٤,١٨٦	٣٦,٠٦٥,٥٥٥	احتياطي نظامي (٤ب)
١٤,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	علاوة إصدار (٤ج)
٤٩,٣٠٢,٦٧٦	٥٠,٣٣٤,٠٤٥	المجموع

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

ج- تتألف علاوة الإصدار مما يلي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٩,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	رصيد أول المدة
(١١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	ناقصاً : المحول إلى رأس المال
١٤,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	الصافي

١٥ - حقوق الأقلية

سئل حقوق الأقلية حصة شريك الأقلية بنسبة ٢٠% في الشركة التابعة - شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة.

١٦- صافي إيرادات الإستثمارات

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠٧٥,٩٧٨	١١,٤٤٩,٩٦٤	توزيعات أرباح أسهم
١٠,٦٥١,٤٤٥	(٧,٦٢٩,٦٠٥)	(حسابات) أرباح بيع استثمارات وأصول مالية
(١١,٤٥٧,٣٢٣)	-	الانخفاض للدائم في استثمارات وأصول مالية
٤,٢٧٠,١٠٠	٦,٨٢٠,٣٥٩	الصافي

١٧- مصروفات بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤,٩٥٧,٩٧٦	١٥,١٢٥,٤٠١	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٦,٨٦٩,٦٥٩	٥,٨٢٧,٢٢٥	دعاية وإعلان وصحافة تسويقية
٧٤٥,٧٥٣	٢٨٢,٤٨٦	علب محو هرات وكوبونات هدايا
١,٣٠٩,٣٤٩	١,١٣١,١٧٩	كهرباء وسباة
٥,١٧٣,٧٩٣	٥,٦٤٣,١٩٠	إيجارات
٢٠٣,٨١٠	٢٤٠,٧٨٨	بريد وهاتف
١,٠٩٨,٣٨٢	١,٢٢٢,٤٤٣	سواد ومهمات متنوعة
٣٩٢,٣١٠	٣٩٧,٨٩٨	صيانة وإصلاح
٥٠٩,٤٢٣	٤٧٧,٧١١	تأمين وسهام عمل
٤١,٠٣٥	٣٦,٧٨٩	فرطاسية ومطبوعات
١٦٢,١٤١	١١٧,٣٩٢	نقل وانتقالات عامة
٤٠٤,١٨٨	٢٧٥,٦٦٦	هدايا
٨٣,٩٩٣	١٥,٦٩٠	رسوم واشتراكات
٧٢,٣٨٨	-	ديون معدومة
٢٧٤,٣٣٧	١٠٦,٣٩٠	مصروفات أمن وحراسة
٣٥٧,١٦٨	١٠٢,٧٤١	مصروفات شحن
٣٥٩,٢١٩	١٩٢,٣٣٥	أخرى
٣٣,٠١٤,٩٢٤	٣١,١٩٥,٣٢٤	المجموع

١٨ - مصروفات إدارية وعمومية
يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٧٠٦,٤٧٢	١١,٨٥٤,٤٢٣	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٢٠٥,٣٧٧	٧٢,٦٧٠	إعلانات
٢١٧,١٨٣	١٠٦,٦٥٠	كهرباء ومياه
١٣٩,٣٠٠	١٣٤,١٠٠	إيجارات
٩٠,٦١١	١١٤,١٣٦	بريد وهاتف
٢٣٨,٦٤٣	٢٦٦,٦٦٣	مواد ومهمات متنوعة
٩١,٩٦١	٩٠,٦١٤	صيانة وإصلاح
٥٨,٤٥٠	٤٤,٤٢٦	تأمين
٣٤,٢١٢	٤٥,٣٢٧	قرطاسية ومطبوعات
٢٤٨,٣٠٦	١٦٩,٨١٨	نقل وانتقالات ومهام عمل
٧٧٨,٤٠٦	٤٢٧,٧٩٨	أنعاب مهنية واستشارات
١١٠,٩٣٤	٢٤١,١٥٦	هدايا
٦٤٦,٨٧٥	٦٨٢,٢٠٠	نيران
١,٤٢٦,٧٩٤	٥٣٤,٤٥٥	رسوم واشتراكات
٧٨,٨٦٠	٦٧,٤٠٠	مصروفات أمن وحراسة
١٨٣,٧١٩	١٤١,٣٩٤	أخرى
١٦,٢٥٦,١٠٣	١٤,٩٩٣,٢٣٠	المجموع

١٩ - صافي (مصروفات) إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١٩٠,١٧٨)	(٨٤٤,٠٩٤)	مصروفات أخرى
٢١٤,٥٨٢	٩٣١,٢٥٣	إيرادات أخرى
(٢٧,١٩١)	(٤١٢,٢٤٩)	فروق عملات أجنبية
(٢,٧٨٧)	(٣٢٥,٠٩٠)	الصافي

٢٠ - صافي (مصروفات) إيرادات تمويلية

يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٥٢,٦٣٧	-	إيرادات وديعة بنكية (مربحة إسلامية)
(٣,٧٧٣,٩٩١)	(٢,٩٤٥,٨١٩)	عمولات مربحات إسلامية
(٥٩٥,٩٩٩)	(٥١٤,٠٦٣)	عمولات بنكية - أخرى (فيزا و ماستر كارد)
(٣,٩١٧,٣٥٣)	(٣,٤٥٩,٨٨٢)	الصافي

٢١ ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على عدد ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم.

٢٢ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تتمثل العلاقة مع الاطراف ذات العلاقة فيما يلي :-

بملك المهندس محمد أحمد حسن فتحي نسبة ٢٠% من رأس مال الشركة التابعة / شركة تجارة السلع الكمالية النميشة المحدودة وهو الرئيس التنفيذي لها وقد بلغ إجمالي ما يتقاضاه من رواتب ومزايا أخرى من تلك الشركة خلال السنة مبلغ ٥٤٥,٠٠٠ ريال سعودي.

إن مدير عام الشركة المستثمر فيها/ المركز الطبي الدولي (لاحظ ابصاح ٦) هو قريب من الدرجة الأولى لرئيس مجلس إدارة شركة مجموعة فتحي القابضة وعضو في مجلس إدارتها.

٢٣ - قطاعات الشركة

إن أنشطته الشركة الأم (شركة مجموعة فتحي القابضة) والشركات التابعة كل من / شركة مارينا بي جنيب وشركة مارينا بي كريشين ايه جي فادوس وشركة تجارة السلع الكمالية النميشة المحدودة تتركز في تجارة الذهب والمجوهرات والسلع النميشة والملابس والمفروشات والاكسسوارات. يتمثل نشاط شركة صندوق للاستثمارات القابضة في الأنشطة الاستثمارية ويتمثل نشاط شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري في النشاط العقاري.

تتألف قطاعات الشركة مما يلي :-

النشاط				
النشاط التجاري	الاستثماري	النشاط العقاري	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٠٩
١٥٣,٢٩٤,٦١٥	٦,٨٢٠,٣٥٩	-	١٦٠,١١٤,٩٧٤	إيرادات
٦٩,١٠٩,٦٨٨	٦,٨٢٠,٣٥٩	-	٧٥,٩٣٠,٠٤٧	مجموع ربح النشاط
٦,٨٣٠,٤٣٩	٥,٧٣٢,٤٨٠	(٢,٢٤٩,٢٢٨)	١٠,٣١٣,٦٩١	صافي ربح (خسارة) السنة
٤٥٢,٨٣٢,٣٣٧	٢٧٨,٤٣٣,٦٥٧	٦٩,١٢٥	٧٣١,٣٣٥,١١٩	الأصول
١٠٦,٨٣٣,٧٤٨	٣,٥٠٩,٩٨٦	٤,٤٩٨,٤٥٦	١١٤,٨٤٢,١٩٠	الخصوم

النشاط				
النشاط التجاري	الاستثماري	النشاط العقاري	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٠٨
١٩٤,٢٦٦,٢٦٥	٤,٢٧٠,١٠٠	-	١٩٨,٥٣٦,٣٦٥	إيرادات
٨٣,٣١٩,٠٤٨	٤,٢٧٠,١٠٠	-	٨٧,٥٨٩,١٤٨	مجموع ربح النشاط
١٧,٥٥٥,١٨٣	٣,٩٥٦,٦٩٦	(٢,٢٨٠,١٠٣)	١٩,١٧٧,٨٦٠	صافي ربح (خسارة) السنة
٤٥٩,٥٣٨,٦٢٥	٢٦٠,٠١٥,٥٣٧	٦٩,١٢٥	٧١٩,٦٢٣,٢٨٧	الأصول
١٣٥,١٣٨,٩٦٢	٢١,٩٨١,٩٥٣	٢,٢٧٩,٢٢٨	١٥٩,٤٠٠,١٤٣	الخصوم

٢٤ - الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد ، الذمم المدينة والدائنة والاستثمارات تقارب قيمتها العادلة ، وتبين الايضاحات حول البيانات المالية القيمة العادلة لهذه الأدوات المالية كما تبين السياسات المحاسبية في الإيضاح رقم (٢) الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات.

ب - مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة النقد لدى مؤسسات معروفة ذات ائتمان جيد.

ج - مخاطر السعر

- مخاطر سعر السوق :

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق. إن الأدوات المالية التي تعرض الشركة لخطر سعر السوق كما في تاريخ القوائم المالية تتمثل في الاستثمارات. تعتبر الشركة أن معظم استثماراتها لأغراض استراتيجية طويلة الأجل.

- مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر العملات الأجنبية . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسجلة بالدولار الأمريكي تعتبر متدنية نظراً لثبات سعر صرف الريال السعودي مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملة لناقي العملات الأجنبية فقد تم معالجتها في البيانات المالية.

- مخاطر سعر الفائدة :

إن الأدوات المالية الظاهرة في المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة باستثناء التسهيلات البنكية والتي تحمل مخاطر متدنية نظراً لأنها ممنوحة للشركة على أساس مرفحات إسلامية.

٢٥ - عام

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.