



تقرير مجلس الإدارة

وتقرير المراجعة والقوائم المالية الموحدة
للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م



أعضاء مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة



أحمد حسن فتحي

عضو مجلس الإدارة



الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون

عضو مجلس الإدارة



الدكتور/ محمد حسن عجلان

عضو مجلس الإدارة



الدكتور/ محمد حسن إخوان

عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم

عضو مجلس الإدارة



المهندس/ محمد أحمد حسن فتحي

عضو مجلس الإدارة



السيدة/ مها أحمد حسن فتحي



تقرير مجلس إدارة شركة مجموعة فتحي القابضة عن العام المالي ٢٠١١م المقدم إلى الجمعية العامة غير العادية الرابعة

بسم الله الرحمن الرحيم
والصلاة والسلام على سيدنا محمد وعلى آله وصحبه وسلم

السادة مساهمو مجموعة فتحي القابضة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس إدارة شركة مجموعة فتحي القابضة أن يضع بين أيديكم التقرير السنوي للمجموعة وكذلك أدائها خلال عام ٢٠١١م، مرفقاً به القوائم المالية الموحدة المدققة وتقرير مراقب الحسابات عنها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م.

نبذة عن المجموعة

سجلت شركة أحمد حسن فتحي 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 فتحي وشركاه من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة. هذا وقد تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة مجموعة فتحي القابضة بموجب موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة والتي انعقدت بتاريخ ١٤٢٩/٥/١هـ الموافق ٢٠٠٨/٥/٦م.

يعود اسم فتيحي إلى العام ١٩٠٧م، وهو الاسم العريق في مجال تجارة الذهب والمجوهرات وبضائع الرفاهية من الهدايا والكريستال والفضيات والتحف وأطقم الصيني والملابس الرجالي والنسائي والأطفال والأقمشة من أجود وأفخر الخامات وأهم الماركات العالمية. وقد توسعت المجموعة في المجالات التي تعمل فيها، فلديها قطاع التجزئة (فروع تحمل اسم فتيحي وميس فتيحي وفتيحي جونيور وببي فتيحي وتاتو تاتي)، وقطاع الاستثمار العقاري من خلال الشركة التابعة (مدماك الخليجية للاستثمار العقاري) والتي لم تبدأ نشاطها التشغيلي حتى الآن، وقطاع الاستثمار من خلال (شركة صدوق العالمية للاستثمارات القابضة)، إلى جانب الاستثمار في القطاع الطبي عبر مساهمتها في مستشفى المركز الطبي الدولي بجدة وكذلك مستشفى دار الفؤاد بالقاهرة. وتتركز معارض التجزئة في جدة والرياض والمدينة المنورة والخبر. ويبلغ رأسمال مجموعة فتيحي القابضة ٥٠٠ مليون ريال مقسمة إلى ٥٠ مليون سهماً. وشركة مجموعة فتيحي القابضة هي -الشركة الوحيدة في مجالها بالمملكة- المسجلة في سوق الأوراق المالية السعودية "تداول" منذ عام ٢٠٠٠م. ويدير المجموعة مجلس إدارة مؤلف من شخصيات بارزة ذات خبرة عالية في المجالات المالية والإدارية والتجارية. وتمتلك المجموعة رؤية إستراتيجية للمرحلة القادمة تسعى لتطبيقها خاصة فيما يتعلق بالتوسع الجغرافي واغتنام الفرص الاستثمارية لتعظيم حقوق المساهمين وزيادة الربحية.

أولاً: - الأنشطة الرئيسية للمجموعة^١

تشتمل الأنشطة الرئيسية للمجموعة -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^٢

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 الإستراتيجي للمجموعة.

^١ - البند ١) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

^٢ - البند ٢) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

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.

إستراتيجية التوسع الجغرافي:

تنتهج إدارة الشركة خطة طموحة لزيادة توسعها الجغرافي بافتتاح المزيد من الفروع خاصة في مجال الإكسسوارات النسائية (*fashion jewelry*). وقد قامت المجموعة عام ٢٠١١م بافتتاح ٧ فروع جديدة تحت اسم (**Tatto Tatti**) بأهم المراكز التجارية الحيوية في جدة والرياض والخبر. ويجري حالياً تجهيز ديكورات فرع جديد تحت اسم (**Tatto Tatti**) في مبنى الحمد بشارع الأمير سلطان في مدينة جدة. كما يجري العمل على تجهيز ديكورات فرعين آخرين، أحدهما بالرياض في الرياض جالري، والآخر بمدينة الخبر في الظهران مول ومن المتوقع افتتاحهما في شهر مارس ٢٠١٢م. كما سيتم بإذن الله خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٢م افتتاح فروع جديدة في العديد من مدن المملكة بإذن الله.

إستراتيجية 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.

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.

مخاطر الاستثمار في الأسهم

كما أن للاستثمار في الأسهم مزايا عديدة مثل ارتفاع في قيمة تلك الأسهم بالسوق والحصول على توزيعات نقدية منها، إلا أن مخاطره تكمن في انخفاض القيمة العادلة للأسهم المستثمر فيها نتيجة للتغيرات في مستوى مؤشرات الأسهم والأنشطة الاقتصادية وقيمة كل سهم على حده. كما تخضع الاستثمارات المتاحة للبيع لدى الشركة لمخاطر أسعار الأسهم وأسعار صرف العملات الأجنبية، حيث أن استثمارات الشركة الرئيسية في سوق الأسهم تتركز في البورصة المصرية، وبالتالي تتأثر قيمتها العادلة بسعر صرف الجنية المصري مقابل الدولار الأمريكي - وبالتالي الريال السعودي - من فترة لأخرى طبقاً للأوضاع الاقتصادية والسياسية بجمهورية مصر العربية.

الفروع والأنشطة غير المربحة

بشكل دوري تقوم إدارة الشركة بعمل دراسة مفصلة عن الأداء الخاص بكل اسم تجاري وفرع ومنطقة. وتظهر هذه التقارير بشكل أساسي حجم وتكلفة المبيعات لكل فرع وكل مورد على حدة، وتشير إلى بعض التوقعات التي يمكن العمل بناءً عليها. ومع ذلك قد لا تحقق بعض الفروع النتائج المتوقعة لها بسبب عوامل خارجية كالتغيرات التي تطرأ على ظروف السوق، أو سلوك العميل أو تغير الذوق العام. وفي مثل هذه الحالة قد تضطر الشركة لإغلاق أو إحداث تعديلات على بعض هذه الفروع لتحقيق الأهداف العامة للشركة وأهمها زيادة المبيعات والربحية.

المخزون

إن من ضمن أهم المخاطر - التي يمكن أن تواجه الشركات التي تعمل في مجال مبيعات التجزئة بشكل عام، وبضائع الرفاهية بشكل خاص - عدم قدرة تلك الشركات على تسويق بضائعها، حيث أن المخزون الراكد أو الزائد يجمد جزءاً من رأس المال ويؤثر سلباً على هامش الربحية. وتقوم الشركة حالياً بعمل مخصص ربع سنوي لانخفاض قيمة المخزون تماشياً مع سياساتها المحاسبية المتحفظة.

المخاطر المتعلقة بالتوسع الجغرافي

تخطط الشركة لافتتاح المزيد من الفروع داخل وخارج المملكة العربية السعودية وكذلك طرح أسماء تجارية جديدة. وتعتمد قدرة الشركة في إدارة هذا التوسع على قدرتها على التخطيط والمتابعة وإيجاد المواقع المناسبة للفروع والاستمرار في تطبيق وتطوير الأنظمة التشغيلية والمالية ونظم الحاسب الآلي، وتوفير وتدريب وإدارة مواردها البشرية. وطالما أن لدى الشركة القدرة على تغطية النفقات الرأسمالية وتكاليف التأسيس والإنتاج والتوزيع والتسويق وكذلك التكاليف الإدارية التي تتحملها في تطوير مثل هذه الفروع الجديدة، فإن الشركة لا ترى مخاطرًا جوهريّة في حال دخول منافسين جدد في نفس أنشطتها نظراً لما تتمتع به الشركة من اسم تجاري قوي.

المخاطر المتعلقة بالموارد البشرية

يعتمد أداء الشركة بشكل رئيسي على خبرات ومهارات وقدرات مسؤوليها التنفيذيين وكبار موظفيها الآخرين. ويتوقف الأداء المستقبلي للشركة بدرجة كبيرة على قدرتها على استقطاب أفراد من ذوي الكفاءات والمؤهلات العالية وكذلك القدرة على الاحتفاظ بهم، حيث أن المنافسة شديدة، في الوقت الحالي، على مثل هؤلاء الموظفين الذين لديهم الخبرات الواسعة المطلوبة. وتعمل الشركة على استمرارية تطبيق إستراتيجيات الموارد البشرية وأفضل الممارسات من أجل تقليل تسرب الموظفين منها للحد من آثار فقدان الموظفين الرئيسيين. ولكن على أية حال، لا توجد هناك أية ضمانات بأن أعمال الشركة لن تتأثر في حال عدم تمكنها من اجتذاب وتطوير والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين أو استبدالهم بموظفين على نفس المستوى من المؤهلات والقدرات والخبرات.

وقد تتضرر الشركة من جراء فقدان خدمات واحد أو أكثر من موظفيها الرئيسيين الذين لا يمكن استبدالهم على المدى القصير والمتوسط، مما قد يؤدي إلى تعطل بعض الأعمال وقد يؤثر سلباً على الوضع المالي للشركة ونتائج عملياتها. وقد تمكنت الشركة حتى الآن من الاستعاضة عن هؤلاء الموظفين الذين غادروا بموظفين آخرين مؤهلين. وتسعى الشركة دائماً لاستقطاب موظفين مؤهلين ومحترفين بالإضافة إلى تنمية وتطوير قدرات الموظفين الحاليين للقيام بمهام أكبر وشغل مناصب عليا بالشركة.



ثالثاً: - ملخص النتائج المالية

قائمة الدخل (بالآلف ريال):

البيان	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	٢٠٠٧م
إيراد النشاط	٢١٢,٤٥٦	١٧٨,٧٨٧	١٥٨,٨٨٢	١٩٨,٥٣٦	١١٩,٦٥١
تكاليف النشاط	(١٠٤,٠٥٢)	(٨٨,٢٩٧)	(٨٣,٣٦٧)	(١١٠,٩٤٧)	(٦٨,٧٨٥)
مجمّل ربح النشاط	١٠٨,٤٠٤	٩٠,٤٩٠	٧٥,٥١٥	٨٧,٥٨٩	٥٠,٧٧٦
مصاريف تسويقية وإدارية وعمومية	(٧٨,٦٨١)	(٦٠,٨٥٧)	(٥٣,٨٩٤)	(٥٩,١٧٩)	(٤٥,٣١٧)
صافي الإيرادات (المصروفات) الأخرى	(١٦٤)	(٠,٤٤٦)	(٤,٨٨٦)	٠,١٤٩	١٦,٩٦٢
انخفاض غير مؤقت في استثمارات وأصول مالية متاحة للبيع	(٦٤,٣٢٥)	٠	٠	٠	٠
شطب رصيد الشهرة بالكامل	٠	٠	٠	٠	(١٦,٥٨٩)
الزكاة	(١١,٥٠٠)	(٧,٤٣٥)	(٦,٤٢١)	(٥,٣٦٨)	(٥,٠٠٢)
صافي (الخسارة) الربح	(٤٦,٢٦٦)	٢١,٧٥٢	١٠,٣١٤	١٩,١٧٨	٨٣٠

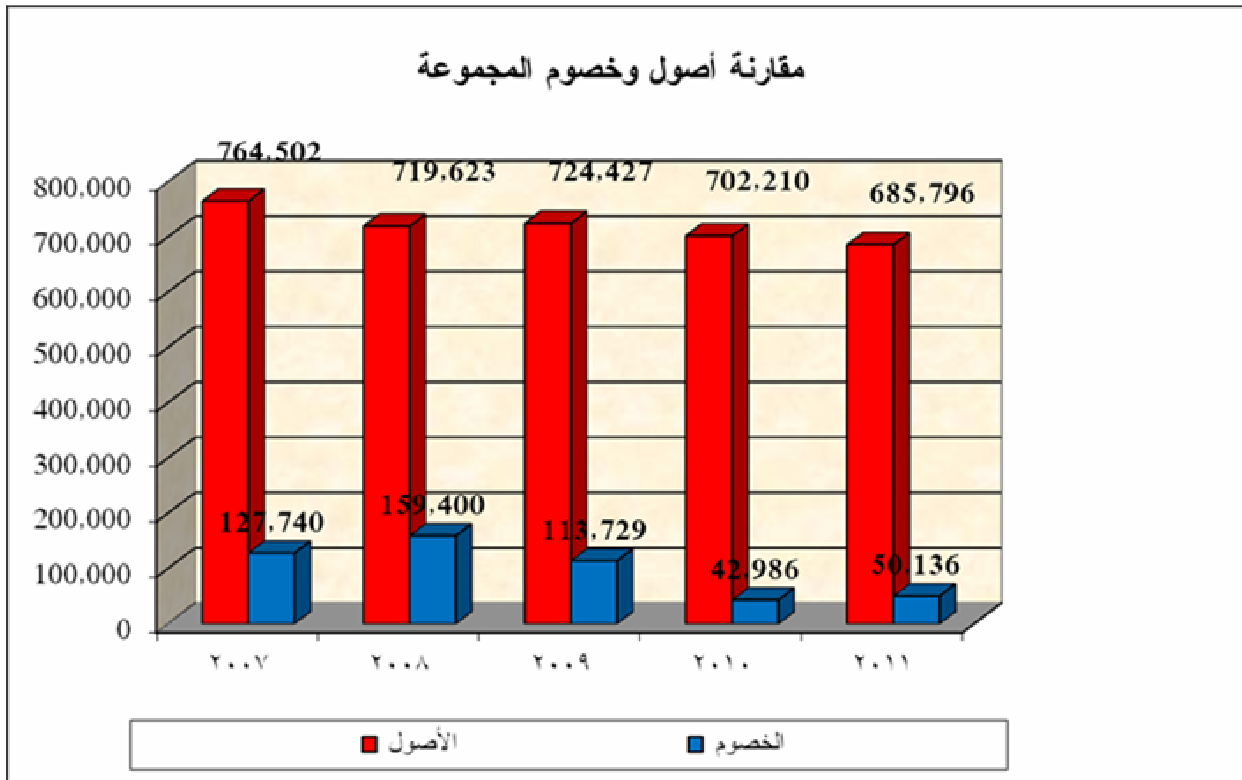
قائمة المركز المالي (بالآلاف ريال):

البيان	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠٠٩م	٢٠٠٨م	٢٠٠٧م
موجودات متداولة	٣٢٦,٤٠٦	٣١٠,٣٦٧	٣٢٧,٤٥١	٣٥٤,٠٧٢	٣٠٧,٧٥٣
مطلوبات متداولة	٣٥,٧٣٥	٣١,٤٠٧	١٠٣,٩٩٠	١٥١,٢٣٤	١٢١,٨٩٧
رأس المال العامل	٢٩٠,٦٧١	٢٧٨,٩٦٠	٢٢٣,٤٦١	٢٠٢,٨٣٨	١٨٥,٨٥٦
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٢٥٥,١٨٩	٢٨٥,٢٩٥	٢٨٣,٨٩٤	٢٤٥,٧٣٩	٣٣٤,٢٠٥
الأصول الثابتة وتحت التنفيذ	١٠٤,٢٠١	١٠٦,٥٤٨	١١٣,٠٨٢	١١٩,٨١٢	١٢٢,٥٤٤
إجمالي الموجودات	٦٨٥,٧٩٦	٧٠٢,٢١٠	٧٢٤,٤٢٧	٧١٩,٦٢٣	٧٦٤,٥٠٢
المطلوبات المتداولة	٣٥,٧٣٥	٣١,٤٠٧	١٠٣,٩٩٠	١٥١,٢٣٤	١٢١,٨٩٨
المطلوبات الأخرى	١٤,٤٠١	١١,٥٧٩	٩,٧٣٩	٨,١٦٦	٥,٨٤٢
إجمالي المطلوبات	٥٠,١٣٦	٤٢,٩٨٦	١١٣,٧٢٩	١٥٩,٤٠٠	١٢٧,٧٤٠
رأس المال المدفوع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠
الاحتياطيات والأرباح المدورة	١٣٥,٦٦٠	١٥٩,٢٢٤	١١٠,٦٩٨	٥٩,٦٦٨	٢٥١,٧٦٢
حقوق المساهمين	٦٣٥,٦٦٠	٦٥٩,٢٢٤	٦١٠,٦٩٨	٥٦٠,٢٢٣	٦٣٦,٧٦٢
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٦٨٥,٧٩٦	٧٠٢,٢١٠	٧٢٤,٤٢٧	٧١٩,٦٢٣	٧٦٤,٥٠٢

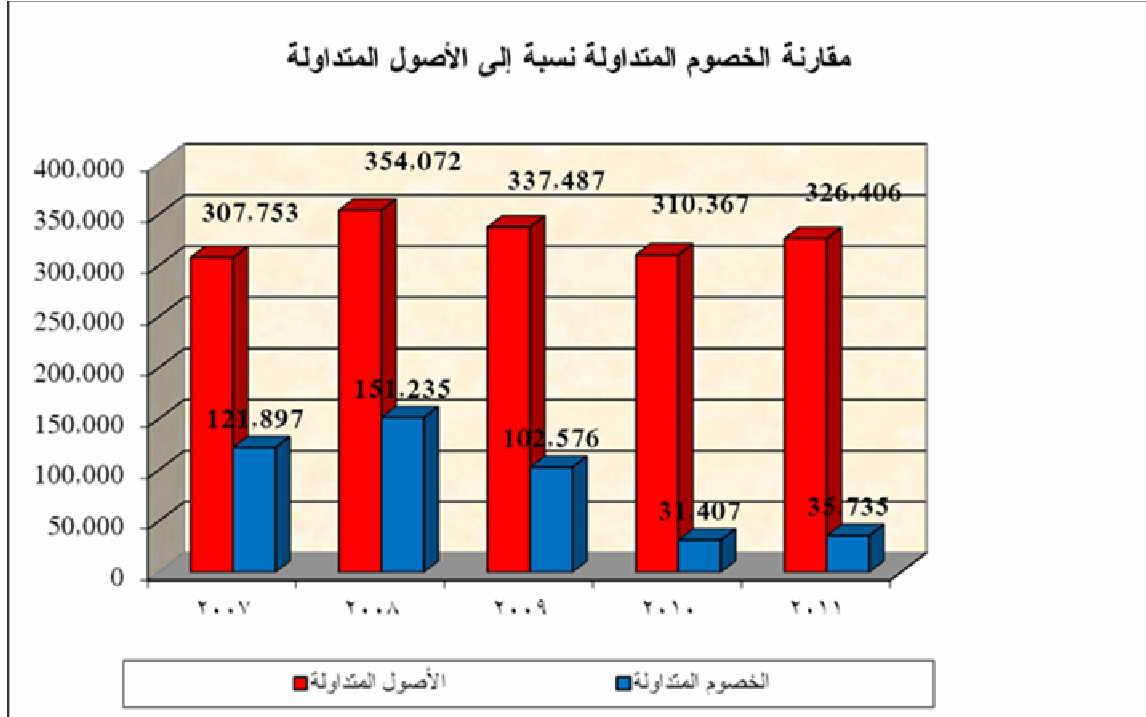
* تشمل المطلوبات المتداولة التزامات للموردين والمخصصات الخاصة بالزكاة الشرعية. وتجدر الإشارة إلى أنه قد تم سداد كامل أرصدة القروض المستحقة للبنوك خلال عام ٢٠١٠م والبالغة ٥٤,٩٧ مليون ريال. ولا توجد أية أرصدة قروض قائمة ومستحقة للبنوك في نهاية عامي ٢٠١٠م و٢٠١١م.

رابعاً: - أصول وخصوم المجموعة^٣

بلغ إجمالي أصول المجموعة ٦٨٥,٨ مليون ريال كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م، منها ٤٧,٦ % أصول متداولة قيمتها ٣٢٦,٤ مليون ريال، مقابل خصوم متداولة بمبلغ ٣٥,٧ مليون ريال، وبمعدل تداول قدره ٩ مرات تقريباً، وتعكس قدرة المجموعة على مواجهة التزاماتها قصيرة الأجل.



^٣ البند ٣ من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)
مجموعة فتيحي القابضة - تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١ م

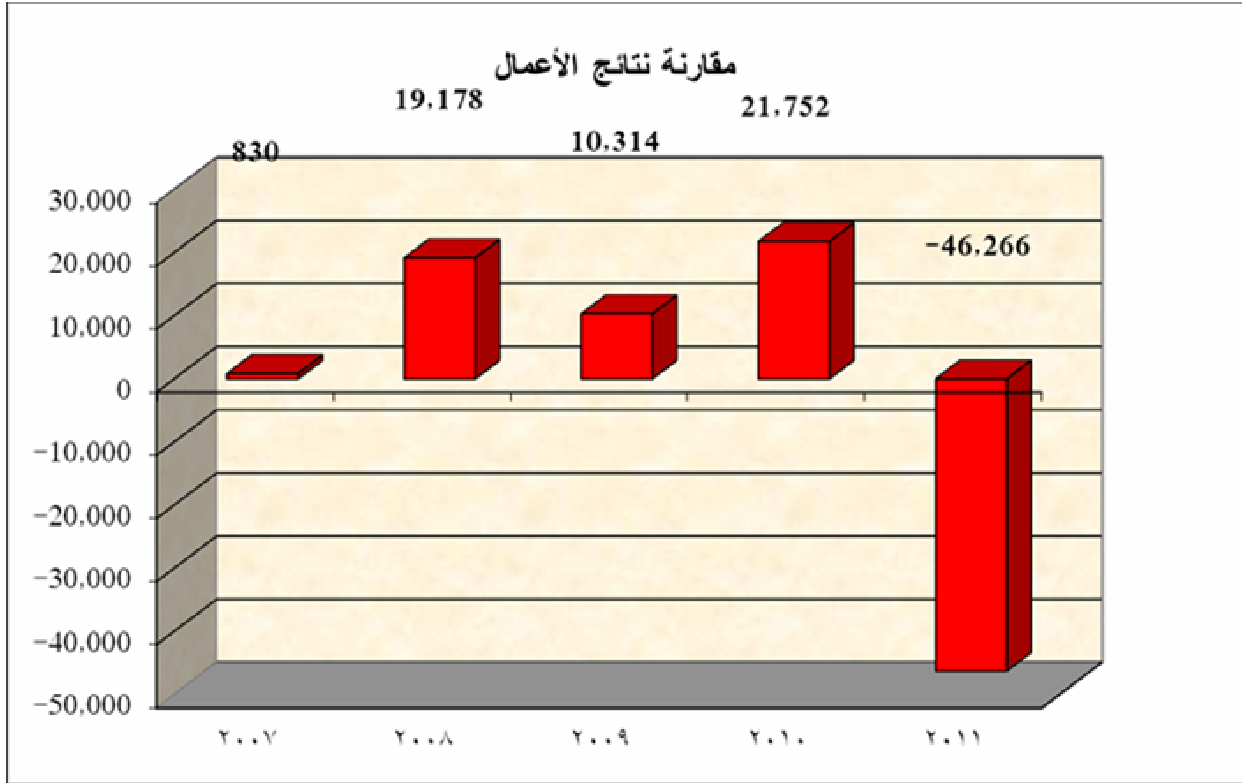


كما بلغ إجمالي التزامات المجموعة ٥٠ مليون ريال في نهاية عام ٢٠١١م، مقارنة بـ ٤٣ مليون ريال في نهاية عام ٢٠١٠م، وبنسبة ارتفاع نسبتها ١٦%. ويرجع سبب الارتفاع إلى زيادة قيمة المشتريات خلال شهر ديسمبر ٢٠١١م، وكان ذلك أيضاً تجاوباً مع زيادة مبيعات المجموعة بنسبة ٢٤,٤% وكذلك زيادة مخصص ترك الخدمة وزيادة مخصص الزكاة الشرعية والمصروفات المستحقة. وعلى الرغم من ذلك فإن إجمالي الخصوم لا يتعدى ٧,٣% من إجمالي الأصول، كما أنه لا يتعدى ٧,٩% من إجمالي حقوق المساهمين.

ومن الجدير بالذكر أنه قد تم خلال عام ٢٠١٠م سداد كامل الالتزامات المستحقة للبنوك -البالغة ٥٤,٩٧ مليون ريال- والمتمثلة في مرابحات إسلامية وتورق. وعليه تقرر شركة مجموعة فتيحي القابضة بعدم وجود أي قروض عليها (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١١م، وعليه لا توجد أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأي قروض خلال العام المالي ٢٠١١م.^٤

^٤ - البند ١٢) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)
مجموعة فتيحي القابضة - تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١م

خامساً: - الأرباح/الخسائر^٥



* المبالغ المذكورة في الرسم البياني بالآلاف ريال

- بلغ صافي الخسارة خلال عام ٢٠١١م ٤٦,٣ مليون ريال مقابل ربح ٢١,٨ مليون ريال خلال عام ٢٠١٠م. ويرجع سبب تحقيق الخسائر خلال العام المالي ٢٠١١م -بشكل رئيسي- إلى الآتي:
- (أ) - تحميل قائمة الدخل بالخسائر غير المحققة (انخفاض غير مؤقت) في استثمارات وأصول مالية بجمهورية مصر العربية بلغت ٥٧,٢ مليون ريال.
- (ب) - خسائر استثمار بالولايات المتحدة بلغت ٧,١ مليون ريال، وانخفاض إيرادات الاستثمار بمبلغ ٨ مليون ريال وبنسبة انخفاض بلغت ٦٣,٢ % عن العام الماضي.
- (ج) - انخفاض في قيمة المخزون بمبلغ ١١,٢ مليون ريال.

^٥ - البند ٥) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

(د) - تكوين مخصص فروقات زكوية عن سنوات سابقة بمبلغ ٣,٧ مليون ريال؛ وذلك تمشياً مع السياسات المحاسبية المتحفظة للمجموعة.

وقد انخفضت إيرادات الاستثمارات بنسبة ٦٣% من ١٢,٧ مليون ريال خلال عام ٢٠١٠م إلى ٤,٧ مليون ريال خلال عام ٢٠١١م. ويرجع هذا في المقام الأول إلى تقلبات الأوضاع السياسية التي أثرت في استثمارات الشركة بجمهورية مصر العربية. وكذلك انهيار أسعار سوق العقار في الولايات المتحدة الأمريكية الأمر الذي أثر على قيمة استثمارات الشركة -هناك- عبر بنك أركابيتا في البحرين، وذلك حسب البيان التالي:

صافي إيرادات الاستثمارات

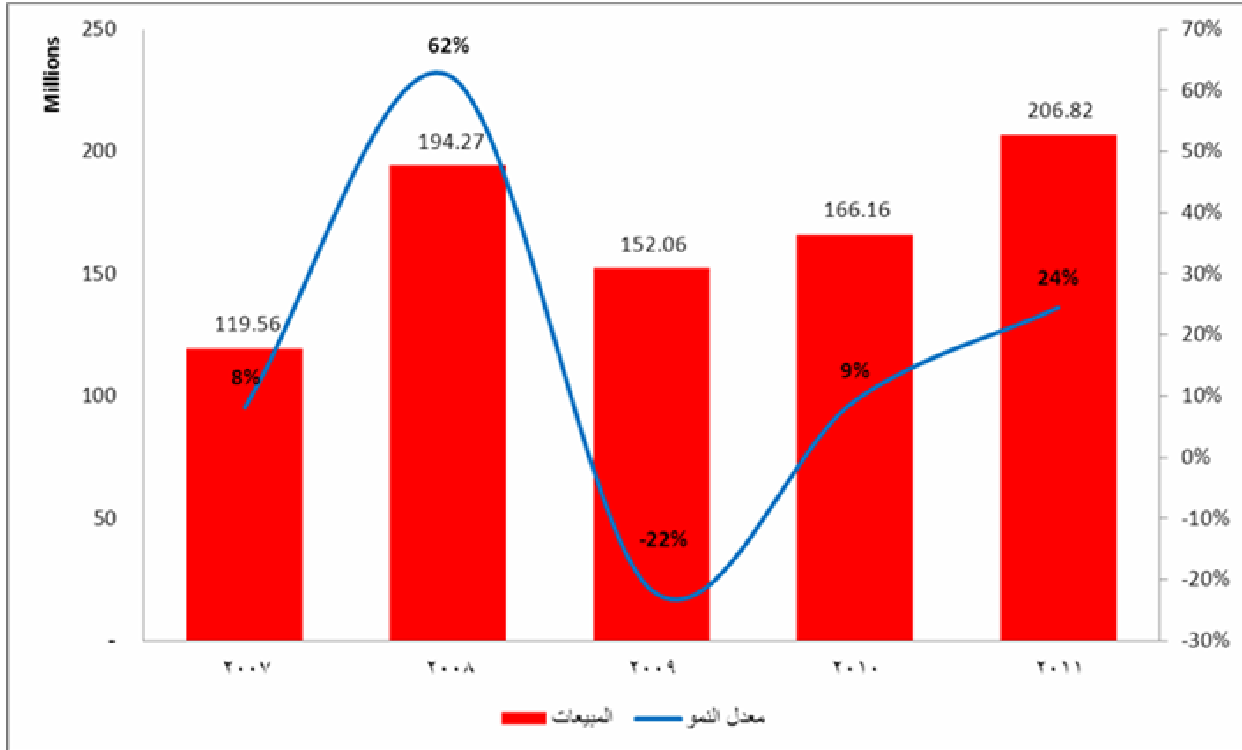
يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٦٢٠,٨٣٢	١٠,٠٢٣,١٥١	توزيعات أرباح أسهم
١,٠٤٢,٦٤٢	(٥,٣٦٥,٠٧١)	أرباح (خسائر) بيع استثمارات وأصول مالية
١٢,٦٦٣,٤٧٤	٤,٦٥٨,٠٨٠	الصافي

سادساً: - المبيعات^٦

حققت المجموعة إجمالي مبيعات قدره ٢٠٦,٨ مليون ريال عام ٢٠١١م، مقابل ١٦٦,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٠م وبارتفاع نسبته ٢٤,٤%.

ويرجع سبب ارتفاع المبيعات إلى دعم الشركة للأنشطة ذات فرص النمو الأعلى والتي تركز بشكل كبير على متطلبات الجيل الجديد مع تكثيف الحملات الإعلانية والأنشطة التسويقية خلال العام المالي ٢٠١١م، وافتتاح فروع جديدة تخاطب الجيل الجديد. وفي ذات الوقت كان هناك تحسن في هوامش الربحية بنسبة ٢,٨%.



^٦ - البند ٥) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)
مجموعة فتحي القابضة - تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١م



ويوضح الجدول التالي تحليل المبيعات حسب الأنشطة:

السنة	البيان	ألاف الريالات		
		السعودية	خارج المملكة	الإجمالي
٢٠١١م	المبيعات			
	مجوهرات	١٥٥,٢	—	١٥٥,٢
	أخرى	٥١,٦	—	٥١,٦
	الاجمالي	٢٠٦,٨	—	٢٠٦,٨
٢٠١٠م	المبيعات			
	مجوهرات	١٣٨,٥	—	١٣٨,٥
	أخرى	٢٧,٧	—	٢٧,٧
	الاجمالي	١٦٦,٢		١٦٦,٢

نتائج أعمال قطاعات المجموعة:

إن أنشطة الشركة الأم (شركة مجموعة فتيحي القابضة) والشركة التابعة شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة تتركز في تجارة الذهب والمجوهرات والسلع الثمينة والملابس والمفروشات والإكسسوارات. ويتمثل نشاط شركة صدوق للاستثمارات القابضة في الأنشطة الاستثمارية، بينما يتمثل نشاط شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري في النشاط العقاري (لم تبدأ نشاطها التشغيلي بعد).

تتألف قطاعات الشركة مما يلي :-

الإجمالي	النشاط العقاري	النشاط الاستثماري	النشاط التجاري	٢٠١١م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	إيرادات
٢١١,٤٧٤,٦٨١	—	٤,٦٥٨,٠٨٠	٢٠٦,٨١٦,٦٠١	مجمول ربح النشاط
١٠٧,٤٢٢,٩٩٩	—	٤,٦٥٨,٠٨٠	١٠٢,٧٦٤,٩١٩	صافي ربح (خسارة) السنة
(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)	(١٠,٠٠٠)	(٥٩,٧٩٥,٤٦٤)	١٣,٥٣٩,٢٤٤	الأصول
٦٨٥,٧٩٥,٥٤٤	٦٩,١٢٥	٢٥٨,٤٨٨,٤٨٦	٤٢٧,٢٣٧,٩٣٣	الخصوم
٥٠,١٣٥,٦١٠	٤,٥٠٨,٤٥٦	١١,٥٥٧	٤٥,٦١٥,٥٩٧	

الإجمالي	النشاط العقاري	النشاط الاستثماري	النشاط التجاري	٢٠١٠م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	إيرادات
١٧٨,٨٢٤,١٠٥	—	١٢,٦٦٣,٤٧٤	١٦٦,١٦٠,٦٣١	مجمول ربح النشاط
٩٠,٥٢٧,٢٧٨	—	١٢,٦٦٣,٤٧٤	٧٧,٨٦٣,٨٠٤	صافي ربح (خسارة) السنة
٢١,٧٥٢,١٣٢	(١٠,٠٠٠)	١٢,٤٧٨,٩٦٧	٩,٢٨٣,١٦٥	الأصول
٧٠٢,٢١٠,٣٠٧	٦٩,١٢٥	٢٨٩,٥٣٠,٠٢٦	٤١٢,٦١١,١٥٦	الخصوم
٤٢,٩٨٥,٧٠٩	٤,٥٠٣,٤٥٦	٤١,٤٢٦	٣٨,٤٤٠,٨٢٧	



كما يوضح الجدول التالي التحليل الجغرافي للمبيعات:^٧

البيان	م٢٠١١ ألف ريال	م٢٠١٠ ألف ريال	م٢٠٠٩ ألف ريال
مبيعات جدة	١٣٧,١٧٩	١٠٩,٩٠٩	١٠٥,٨٦٤
مبيعات الرياض	٦٨,٤٤٤	٥٥,٦٠٩	٤٥,٦٤٨
مبيعات الخبر	٨٥٠	٤٣٦	٣٤٠
مبيعات المدينة المنورة	٣٤٣	٢٠٧	٢١٠
إجمالي المبيعات	٢٠٦,٨١٦	١٦٦,١٦١	١٥٢,٠٦٢

كما يوضح الجدول التالي التحليل الجغرافي للإيرادات:^٨

البيان	م٢٠١١ ألف ريال
المملكة العربية السعودية	٢١٠,٦٨٤
جمهورية مصر العربية	١,٧٧٢
إجمالي الإيرادات	٢١٢,٤٥٦

^٧ - البند ٤) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

^٨ - البند ٤) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

ويوضح الجدول التالي أسماء الشركات التابعة والنشاط الرئيسي لها والمحل الرئيس لعملياتها والدولة محل تأسيسها:^٩

شركة مدينا الخليجية للاستثمار العقاري	شركة مدينا الخليجية للاستثمار العقاري	شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة	مارينا بي كريشن إيه جي * (تحت التصفية)	مارينا بي * جنيف (تحت التصفية)	
تجارة الجملة والتجزئة في العمارة وأدوات التجميل والساعات - تمارس الشركة حالياً بموجب عقد التأسيس نشاط المشاركة بتأسيس الشركات والاستثمار فيها بنسبة تمكن الشركة من الإدارة والسيطرة على تلك الشركات.	شراء الأراضي بقصد البناء عليها واستثمارها بالبيع أو التأجير لصالح الشركة وإدارة وتطوير العقار.	بيع وشراء المعادن القيمة والأحجار الكريمة والمجوهرات.	لا تمارس نشاطاً	تجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات والمعادن الثمينة والأحجار الكريمة.	النشاط الرئيسي
١٠٠%	١٠٠%	٨٠%	١٠٠%	١٠٠%	نسبة الملكية
١٠٠ مليون ريال	١٠٠ مليون ريال	٥ مليون ريال	٥٠ ألف فرنك سويسري	١ مليون فرنك سويسري	رأس المال
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	١٠٠	١٠٠٠	عدد الأسهم/الحصص المملوكة
١٠٠ مليون ريال	١٠٠ مليون ريال	١٤,٤٤ مليون ريال	-	١,٤ مليون ريال	مبلغ الاستثمار
جدة	جدة	جدة	فادوس	جنيف	المحل الرئيس لعملياتها
السعودية	السعودية	السعودية	ليختنشتاين	سويسرا	الدولة محل التأسيس

* تم إثبات الاستثمارات في الشركات التابعة (مارينا بي ومارينا بي كريشن إيه جي) في الفترة الحالية على أساس طريقة حقوق الملكية وليس على أساس التوحيد بالرغم من ملكية المجموعة لها بنسبة ١٠٠% وذلك لقيام المجموعة باتخاذ قرار بتصفيتها.

سابعاً: - الاستثمارات

المركز الطبي الدولي:

يبلغ رأسمال المركز الطبي الدولي ٦٣٨,٥٨ مليون ريال، تبلغ مساهمة مجموعة فتيحي فيه نسبة ١٨,٥٤%.

ومنذ افتتاح مستشفى المركز الطبي الدولي عام ٢٠٠٦م بتشريف من خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز، والقائمون عليه يضعون نصب أعينهم تحقيق رسالته بصناعة نموذج فريد للرعاية الصحية في المنطقة. فسنة بعد سنة يضيف انجازات رائدة في هذا القطاع الحيوي في كل مجتمع، ففي عام ٢٠١١م كان لمستشفى المركز الطبي الدولي شرف السبق كونها أول منشأة في المملكة تنضم إلى ميثاق الأمم المتحدة لشؤون الممارسات الإدارية المسؤولة، ولإصدارها تقريره الأول عن المسؤولية الاجتماعية، والمصنف من هيئة مبادرة التقرير العالمية (GRI) التابعة للأمم بدرجة (أ)، مما يجعل المركز الطبي الدولي المنشأة الصحية الأولى والوحيدة في المملكة والعالم التي تحصل على هذا التصنيف. وبهذا تم اختيار المركز الطبي الدولي لجائزة الملك خالد للتنافسية المسؤولة ضمن مؤشر التنافسية السعودي هذا العام.

وتحقيقاً للمعايير الطبية العالمية في العلاج، فقد حصل المستشفى على اعتماد الهيئة الدولية المشتركة (JCI) لتقييم جودة الخدمات الصحية، وذلك للمرة الثانية، وبأعلى نسبة نجاح في المنطقة. كما حاز مفهوم الشفاء بفن التصميم التي يتبنّاها مستشفى المركز الطبي الدولي هذا العام على جائزة مكة للتميز، والتي يرعاها صاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل بن عبد العزيز آل سعود، أمير منطقة مكة المكرمة، وجائزة أفضل تصميم لمستشفى على مستوى الشرق الأوسط ضمن مؤتمر عمارة المستشفيات العالمي.

طبيباً، يستمر المستشفى باجتذاب الخبرات العالمية في التخصصات الدقيقة، والتي تساعد على بناء مراكز للتميز على مستوى المنطقة، وكان آخرها في مجال القلب، وجراحة الأورام، والعلاج الطبيعي وإعادة التأهيل، والمختبرات والتحاليل الطبية، والتمريض، كما تم تجهيز مركز التصوير الطبي والأشعة بأحدث جهاز للتصوير بالرنين المغناطيسي المفتوح في المملكة والشرق الأوسط، ما يجعله رائداً في مجال التقنيات التشخيصية الحديثة. وللمزيد من المعلومات: pr@imc.med.sa

شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة:

تبلغ حصة مجموعة فتيحي القابضة في شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة نسبة ٨٠% من إجمالي رأسمالها البالغ ٥ مليون ريال، وتدير شركة تجارة السلع الكمالية أصولاً تبلغ ٢١,٩ مليون ريال، وحققت في عام ٢٠١١م ربحية وصلت إلى ٢٠% من رأسمالها. هذا، وتعكس الأرقام المالية لعام ٢٠١١م 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 ٢٠١١م، 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 أحمد حسن فتيحي نسبة الـ ٢٠% المتبقية، وهو المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة. هذا وقد كانت تبلغ حصة شركة مجموعة فتيحي ٢٠% من رأسمال شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة قبل هذا الاستحواذ. ومن الجدير بالذكر أن شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة تعمل في بيع وشراء المعادن الثمينة والأحجار الكريمة والمجوهرات، وقد تأسست في جدة ١٦/٤/٢٠٠٤م، ولها ١٦ منفذاً للبيع في مدينة الرياض وجدة والخبر والمدينة المنورة والبحرين، وتحمل اسم (فتيحي جونيور) و(بيبي فتيحي)، وتنتهج إدارة الشركة خطة طموحة لزيادة توسعها الجغرافي بافتتاح المزيد من الفروع داخل وخارج المملكة العربية السعودية.

هذا وقد تحصلت الشركة على جائزة أحد أسرع ١٠٠ شركة سعودية ناشئة نمواً للأعوام ٢٠٠٨م - ٢٠٠٩م المقدمة من الهيئة العامة للإستثمار في منتدى التنافسية العالمي الذي تم عقده في الرياض في (٢١-٢٤) يناير من هذا العام.

وتحصلت الشركة أيضاً على جائزة أحد أسرع ٥٠٠ شركة ناشئة نمواً في الوطن العربي وباكستان وتركيا للأعوام ٢٠٠٨م - ٢٠٠٩م - ٢٠١٠م المقدمة من شركة (AllWorld Network) في المؤتمر العالمي للعصامية الذي تم عقده في إسطنبول في (٣-٦) ديسمبر من عام ٢٠١١م.

الاستثمارات والأصول المالية:

يوضح الجدول التالي استثمارات المجموعة كما في ٣١/١٢/٢٠١١م:

البيان	تكلفة الاستثمار ألف ريال	الأرباح غير المحققة ألف ريال	الخسائر غير المحققة (محملة على قائمة الدخل) ألف ريال	صافي رصيد الاستثمار ألف ريال
المركز الطبي الدولي	١١٨,٤٢١	-		١١٨,٤٢١
مستشفى دار الفؤاد - مصر	٨,٦٩٣	٠,٢٧٥		٨,٩٦٨
أرك ريزيدنشال - الولايات المتحدة	٩,٤٧٤	-	(٧,١٠٥)	٢,٣٦٩
سن رايز - الولايات المتحدة	٤,٩٢٥	-		٤,٩٢٥
شركة سبكي-المملكة العربية السعودية	٥٥٢			٥٥٢
النساجون الشرقيون - مصر	١٠٠,٢٤٧	-	(١٨,٥٢٦)	٨١,٧٢١
أراسمكو - مصر	١٧,٥٧٣	-	(٤,٢٥٥)	١٣,٣١٨
ليسيكو - مصر	٤٢,٢٢٠	-	(٣٠,٨٧٥)	١١,٣٤٥
بنك التعمير والاسكان - مصر	١٥,٠٠١	-	(٣,٥١٦)	١١,٤٨٥
القاهرة للدواجن - مصر	٦٩٧	-	(٤٨)	٦٤٩
الإجمالي	٣١٨,٩٠٤	٠,٢٧٥	(٦٤,٣٢٥)	٢٥٣,٧٥٣

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

وتستثمر مجموعة فتيحي في صندوقين مع بنك أركابيتا- البحرين. الاستثمار الأول صندوق (أرك ريزيدنشال - العقارى) ويتكون من محفظة عقارات في أربع مناطق بالولايات المتحدة الأمريكية. وفي عام ٢٠١١م تم شطب الاستثمار العقارى في ثلاث مناطق تمثل ٧٥% من قيمة هذه المحفظة، وتم تحميل الخسارة على قائمة الدخل. الاستثمار الثانى وهو صندوق (سنيور ليفيج) بالولايات المتحدة الأمريكية أيضاً، ويعمل في مجال تقديم الرعاية الصحية والمعيشية لكبار السن.

مستشفى دار الفؤاد - مصر:

تمتلك مجموعة فتيحي القابضة في مستشفى دار الفؤاد بمصر - والمتخصصة في جراحة القلب والصدر والاعوية الدموية وجراحة المخ والاعصاب وزرع الاعضاء بالإضافة إلى الخدمات الطبية المتكاملة - نسبة مساهمتنا فيها ٥,٤٨% من رأسمالها البالغ ٢٣٧,٦ مليون جنيهاً مصرياً. ويعد هذا الاستثمار استثماراً إستراتيجياً طويل الأجل.

وتمتلك شركة صندوق العالمية للاستثمارات القابضة - الذراع الاستثماري لمجموعة فتيحي القابضة - استثمارات إستراتيجية طويلة الأجل وبيانها كما يلي:

شركة النساجون الشرقيون:

تعد شركة النساجون الشرقيون بجمهورية مصر العربية أكبر منتج للسجاد الميكانيكي في الشرق الأوسط وتمتلك شركة صندوق فيها ما نسبته ٤,٨٥% من رأسمالها البالغ ٤٥٠ مليون جنيهاً مصرياً.

شركة ليسيكو مصر:

تمتلك شركة صندوق في شركة ليسيكو مصر - الاسم المعروف في مجال الصناعات الخزفية وإنتاج الأدوات الصحية بالشرق الأوسط - نسبة ٤% من رأسمالها البالغ ٤٠٠ مليون جنيهاً مصرياً.

شركة أراسمكو مصر:

تمتلك شركة صندوق في شركة أراسمكو مصر - الاسم المعروف في مجال الصناعات الخزفية وإنتاج الأدوات الصحية بالشرق الأوسط - نسبة ٣,٧٤% من رأسمالها البالغ ١٠٠ مليون جنيهاً مصرياً.

بنك التعمير والإسكان مصر:

تمتلك شركة صندوق في شركة بنك التعمير والإسكان مصر - بنك متخصص في المشروعات العقارية - نسبة ١,٤٥% من رأسمال البنك البالغ ١,١٥٠ مليون جنيهاً مصرياً.



مراجعات إسلامية وتورق:

تؤكد الشركة بأنه لا توجد عليها أية التزامات تجاه البنوك وذلك كما في نهاية العام المالي ٢٠١١ م.

صافي المسدد	٢٠٠٩ م	٢٠١٠ م	٢٠١١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	يتألف هذا البند مما يلي:
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	البنك السعودي البريطاني
٢١,٩٨٣,٠٠٠	٢١,٩٨٣,٠٠٠	-	-	البنك الأهلي التجاري
٣٠,٩٩١,١٤٧	٣٠,٩٩١,١٤٧	-	-	بنك الرياض
-	-	-	-	بنوك أخرى
٥٤,٩٧٤,١٤٧	٥٤,٩٧٤,١٤٧	-	-	المجموع

ومن الجدير بالذكر أنه قد تم خلال عام ٢٠١٠ م سداد كامل الالتزامات المستحقة للبنوك -البالغة ٥٤,٩٧ مليون ريال- والتمثلة في مراجعات إسلامية وتورق. وعليه تقرر شركة مجموعة فتيحي القابضة بعدم وجود أي قروض عليها (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١١ م، وعليه لا توجد أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأي قروض خلال العام المالي ٢٠١١ م.^{١٠}

^{١٠} - البند ١٢) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)
مجموعة فتيحي القابضة - تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١ م

سياسة توزيع الأرباح:^{١١}

(١) يأتي على قمة أولويات الشركة ضمان توفير السيولة اللازمة للوفاء بكافة النفقات التشغيلية والاستثمارية للشركة، 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 تجنب (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.

¹¹ - البند ٩) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وذوي المصالح في الأسهم:

الاسم	الأسهم في بداية ٢٠١١ م		الأسهم في نهاية ٢٠١١ م		صافي التغير خلال العام من الأسهم المملوكة	
	%	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم	%	عدد الأسهم
أحمد حسن أحمد فتحي	٢٢,٨٨%	١١,٤٣٩,٥٠٠	٢٢,٨٨%	١١,٦٠٤,٠٠٠	١,٤٤%	١٦٤,٥٠٠
المهندس/ محمد أحمد حسن فتحي	٢,٠%	١,٠٠٢,٢٦٧	٢,٠%	١,٠٠٢,٢٦٧	٠%	—
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠%	—
الدكتور/ محمد حسن عجلان	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠%	—
الدكتور/ محمد حسن إخوان	٠,٠٠٣%	١,٥٠٠	٠,٠٠٣%	١,٥٠٠	٠%	—
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠,٠٠٢%	١,٠٠٠	٠%	—
السيدة/ مها أحمد حسن فتحي	١%	٤٩٩,٩٩٧	١%	٤٩٩,٩٩٧	٠%	—
الأستاذ/ حسين علي حسين اليريمي*	٠,١٣٨%	٦٩,٠٥٠	٠,٠٨%	٤٠,٠٠٠	٢,١-%	(٢٩,٠٥٠)

* أ. حسين علي حسين اليريمي هو مدير قطاع المجوهرات بمجموعة فتحي القابضة



ويوضح الجدول التالي عدد الأسهم المملوكة لزوجات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأبنائهم
القصر: ١٢

اسم الزوجة والأبناء القصر	صلة القرابة	العضو أو التنفيذي	عدد الأسهم	النسبة
السيدة/ ثريا جميل عطار	زوجة	الشيخ/ أحمد حسن فتيحي	٤٩٩,٩٩٧	١%

ويرأس الدكتور/ وليد أحمد حسن فتيحي مجلس إدارة شركة مستشفى المركز الطبي الدولي (إحدى استثمارات مجموعة فتيحي القابضة)، ويملك حصة ٢,١٤% من رأسمال المستشفى، وهو قريب من الدرجة الأولى لرئيس مجلس إدارة شركة مجموعة فتيحي القابضة.

كما يتولى عضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي الرئيس التنفيذي لشركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة فتيحي القابضة)، ويملك حصة ٢٠% من رأسمالها. وقد بلغ إجمالي ما يتقاضاه من رواتب ومزايا أخرى نظير إدارته لهذه الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م مبلغ ٨١٠,٠٠٠ ريال سعودي.

ومن الجدير بالذكر أنه لم يقم أي شخص له مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر) بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة ثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.^{١٣}

كذلك لم تصدر الشركة أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، ولا توجد أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١١م.^{١٤}

^{١٢} - البند (١١) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

^{١٣} - البند (١٠) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

^{١٤} - البند (١٣) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)



ولم تصدر الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، ولا توجد أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١١م.^{١٥}

كما لم تقوم الشركة بأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، ولا لقيمة الأوراق المالية المتبقية، ولم تقم بالتمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة خلال العام المالي ٢٠١١م.^{١٦}

¹⁵ - البند ١٤) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

¹⁶ - البند ١٥) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

ثامناً: - مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة الحالي -في دورته الخامسة- من سبعة أعضاء كما يلي، وتسري عضويتهم حتى تاريخ ٢١/٠٤/٢٠١٣م:١٧

اسم العضو	المنصب	مستقل	تنفيذي	غير تنفيذي
أحمد حسن أحمد فتيحي	رئيس مجلس الإدارة		✓	
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	عضو مجلس الإدارة	✓		
الدكتور/ محمد حسن عجلان	عضو مجلس الإدارة	✓		
الدكتور/ محمد حسن إخوان	عضو مجلس الإدارة	✓		
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو مجلس الإدارة	✓		
المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي	عضو مجلس الإدارة		✓	
السيدة/ مها أحمد حسن فتيحي	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 ٢٠١٠م على موقع تداول، 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.

١٧ - البند ج) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

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. ومع ذلك تجدر الإشارة إلى أن رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي الشيخ/ أحمد حسن فتحي لم يتقاضى أية مخصصات أو مكافآت مالية خلال العام المالي ٢٠١١م (بدون وجود عقد أو اتفاق تنازل).^{١٨}

¹⁸ - البند (١٩) و (٢٠) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين: ١٩

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 التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات (من ضمنهم المدير المالي)
الرواتب والتعويضات	٦٠٠,٠٠٠		١,٧١٨,٠٥٤
البدلات	٢١٠,٠٠٠		٢٨٦,٩٤٤
الحوافز والمكافآت الدورية والسنوية	١٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٢٣٢,٦٩٥
الخطط التحفيزية	—	—	—
تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	—	—	سيارة للمدير الإقليمي بالرياض ومدير التسويق

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

استناداً للنظام الأساسي للمجموعة قرر مجلس الإدارة صرف مبلغ ٦٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة عن العام المالي ٢٠١١م لأعضاء مجلس الإدارة (ستة أعضاء فقط) وزعت عليهم بالتساوي.

كما نود أن نشير إلى أن رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي الشيخ/ أحمد حسن فتيحي لم يتقاضى أية مخصصات أو مكافآت مالية خلال عام ٢٠١١م عن عضويته في مجلس إدارة المجموعة، ولم يحصل على أية مكافأة مقابل عمله كرئيس تنفيذي (بدون وجود عقد أو اتفاق تنازل).^{٢٠}

^{١٩} - البند هـ (١) و (٢) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

^{٢٠} - البند ١٩ من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

اجتماعات مجلس الإدارة: ٢١

تعزيزاً لأعمال مجلس إدارة المجموعة، عقد مجلس الإدارة في دورته الخامسة -التي بدأت بتاريخ ٢١/٠٤/٢٠١٠م- (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١م، حيث يوضح الجدول أدناه موقف حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام المالي ٢٠١١م:

اسم العضو	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠١١/٠١/١٦	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٠٢/١٦	الاجتماع الثالث ٢٠١١/٠٥/٢٨	الاجتماع الرابع ٢٠١١/٠٨/١٥	الاجتماع الخامس ٢٠١١/١٠/٢٥	المجموع
أحمد حسن أحمد فتحي	الرئيس	✓	✓	✓	✓	✓	٥
د. إبراهيم حسن المدهون	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
د. محمد حسن عجلان	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
د. محمد حسن إخوان	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
أ. ماجد ضياء الدين كريم	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
م. محمد أحمد فتحي	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
السيدة/ مها أحمد فتحي	عضو	✓	✓	-	✓	-	٣

أهم قرارات وتوصيات مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١١م:

م	تاريخ القرار	مضمون القرار
١	٢٠١١/٠٢/١٦م	عمل مخصص تقادم بضائع ربع سنوي خلال عام ٢٠١١م.
٢	٢٠١١/٠٢/١٦م	ترحيل أرباح عام ٢٠١٠م إلى الأرباح المدورة.
٣	٢٠١١/٠٤/١٤م	استثمار ما لا يجاوز ١٥ مليون ريال في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية.
٤	تواريخ متعددة	افتتاح فروع جديدة للعلامة التجارية تاتو تاتي

²¹ - البند ١٦) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدراج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في عضوية مجالس إدارة الشركات المساهمة الأخرى: ٢٢

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

الاسم	المشاركة في عضوية مجالس الشركات المساهمة
أحمد حسن أحمد فتحي	- شركة سكون العالمية (رئيس مجلس الإدارة)
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	- شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان - شركة المراعي - شركة هرفي للخدمات الغذائية - مجموعة العبيكان للاستثمار
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	- الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
الدكتور/ محمد حسن عجلان	- الشركة المصرية المتحدة للسكر (مصر)
الدكتور/ محمد حسن إخوان	- الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني - شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان

اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة: ٢٣

تنبثق 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 وإدارة المخاطر:

تم تشكيل لجنة المراجعة وإدارة المخاطر من أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة من بينهم مختصين بالشؤون 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 ٢٠٠٨/٠٥/٠٦ م تمت المصادقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات ومدة عضويتهم (وهي

22 - البند ب) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

23 - البند د) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

٣ سنوات وتنتهي بانتهااء مدة مجلس الإدارة) وأسلوب عمل اللجنتين وفقاً لما ورد بالمادتين (١٤) و(١٥) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وتتكون اللجنة من عدد (٣) من أعضاء مجلس الإدارة كما هو موضح في الجدول التالي:

الاسم	المنصب
أ. ماجد ضياء الدين كريم	رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
د. إبراهيم حسن المدهون	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
د. محمد حسن إخوان	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)

خلاصة مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة:

- (١) دراسة نظام المراجعة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- (٢) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- (٣) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
- (٤) متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- (٥) دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإيداء الملاحظات عليها (إن وجدت).
- (٦) دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها (إن وجدت).
- (٧) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإيداء الرأي والتوصية بشأنها.
- (٨) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإيداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- (٩) تقييم نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك النظام المحاسبي من الناحيتين النظرية والتطبيقية.
- (١٠) إجراء الاختبارات على عينة مختارة من العمليات المالية للشركة.
- (١١) مراجعة والتأكد من استقلالية المراجعين الخارجيين.
- (١٢) دراسة وحل أية مشاكل يواجهها المراجعون الخارجيون أثناء عمليات المراجعة.
- (١٣) الإشراف على علاقة الشركة بالمراجعين الخارجيين.

وقد عقدت لجنة المراجعة وإدارة المخاطر (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١م كما يلي:

اسم العضو	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠١١/٠١/١٦	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٠٢/١٦	الاجتماع الثالث ٢٠١١/٠٣/٢٣	الاجتماع الرابع ٢٠١١/٠٧/٠٥	الاجتماع الخامس ٢٠١١/١٠/٠٨	المجموع
أ. ماجد ضياء الدين كريم	الرئيس	✓	✓	✓	✓	✓	٥
د. إبراهيم حسن المدهون	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥
د. محمد حسن إخوان	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	٥

*** هذا بخلاف الزيارات الميدانية للفروع والاجتماعات مع بعض إدارات الشركة (وخاصة الإدارة المالية) للوقوف على أعمالها من فترة لأخرى.

وقد أوصت لجنة المراجعة وإدارة المخاطر للجمعية العمومية لمساهمي الشركة عام ٢٠١١م بالتجديد للمحاسب القانوني مكتب السادة/ طلال أبو غزالة وشركاه لكي يقوموا بالتدقيق المالي للقوائم المالية السنوية والربع سنوية هذا الدور نظراً لسمعتهم المشهودة محلياً وإقليمياً وامتلاكهم للعديد من الفروع داخل المملكة خاصة في المنطقة الغربية والشرقية والوسطى مما يسهل ويسرع عمليات التدقيق المالي.

- لجنة الحوكمة والترشيحات 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 وهي ٣ سنوات وتنتهي بانتهاء مدة المجلس المعين) وأسلوب عمل اللجنتين وفقاً لما ورد بالمادتين (١٤) و(١٥) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وتتكون اللجنة من عدد (٣) من أعضاء مجلس الإدارة كما هو موضح في الجدول التالي:

الاسم	المنصب
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
الدكتور/ محمد حسن عجلان	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)

*** لم تحدد الجمعية العامة للمساهمين مكافآت أعضاء لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت.

خلاصة مهام ومسؤوليات "لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت":

١. التأكد من التزام الشركة بكافة متطلبات نظام الحوكمة الخاص بالشركة وجميع الأنظمة واللوائح الصادرة عن الجهات المعنية بهذا الصدد.
٢. رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة عن الجوانب أو النقاط التي لا يتم الالتزام بها وبيان أسلوب علاجها أو استكمالها.
٣. العمل على تحديث لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة عند صدور تعديلات أو لوائح تنظيمية جديدة، مع إخطار أعضاء المجلس واللجان والمدراء التنفيذيين بهذا التعديل.
٤. التأكد من توزيع لائحة الحوكمة على كافة أعضاء المجلس وأعضاء اللجان المنبثقة وأعضاء الإدارة التنفيذية، وتوضيح ما جاء بها عند الطلب.
٥. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٦. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة. بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٧. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
٨. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
٩. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
١٠. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

وقد عقدت لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت (٤) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١م كما يلي:

اسم العضو	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠١١/٠٢/١٦	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٠٣/٢٣	الاجتماع الثالث ٢٠١١/٠٨/١٥	الاجتماع الرابع ٢٠١١/١٠/٢٥	المجموع
د. إبراهيم حسن المدهون	الرئيس	✓	✓	✓	✓	٤
د. محمد حسن عجلان	عضو	✓	✓	✓	✓	٤
أ. ماجد ضياء الدين كريم	عضو	✓	✓	✓	✓	٤

- 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 عدد (٤) من أعضاء مجلس الإدارة كما هو موضح في الجدول التالي:

الاسم	المنصب
أحمد حسن أحمد فتحي	رئيس اللجنة (رئيس مجلس الإدارة)
الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
الدكتور/ محمد حسن إخوان	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)
الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم	عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة)

وقد عقدت لجنة الاستثمار عدد (٤) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١١م، وذلك كما يلي:

اسم العضو	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠١١/٠١/١٦	الاجتماع الثاني ٢٠١١/٠٢/١٦	الاجتماع الثالث ٢٠١١/٠٨/١٥	الاجتماع الرابع ٢٠١١/١٠/٢٥	المجموع
د. أحمد حسن فتحي	الرئيس	✓	✓	✓	✓	٤
د. إبراهيم حسن المدهون	الرئيس	✓	✓	✓	✓	٤
د. محمد حسن إخوان	عضو	✓	✓	✓	✓	٤
أ. ماجد ضياء الدين كريم	عضو	✓	✓	✓	✓	٤

مدة عضوية اللجنة: ٣ سنوات وتنتهي بانتهاء مدة عضوية مجلس الإدارة في دورته الحالية.

معاملات مع أطراف ذوي علاقة:

- لا توجد أية معاملات أو عقود مع أطراف ذوي علاقة خلال العام المالي ٢٠١١م.
- نؤكد أنه لا يوجد أي عقد تكون الشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم خلال العام المالي ٢٠١١م.^{٢٤}

أبدى رئيس مجلس الإدارة الشيخ/أحمد حسن فتيحي رغبته في إيجار كامل مساحة الدور السادس والبالغة ٦٠٦م بالمبنى المجاور لمركز فتيحي جدة طريق المدينة النازل، مع قيامه بعمل الديكورات الداخلية للدور حتى يصبح مكتباً خاصاً به. وقد قامت الإدارة التنفيذية بالشركة -في نوفمبر ٢٠١١م- بطلب عروض تقييم من ثلاث شركات لتقييم إيجار الدور السادس بالمبنى الجديد، وجاء ملخص العروض كما يلي:^{٢٥}

الشركة	القيمة الإيجارية	الأدنى (-١٠%)	الأعلى (+١٠%)
إعمار العربية	٣٩٠,٨٧٠	٣٥١,٧٨٣	٤٢٩,٩٥٧
أولات لإدارة وتنمية الأملاك (OPM)	٣٤٨,٤٥٠	٣١٣,٦٠٥	٣٨٣,٢٩٥
مؤسسة رياح العالمية للعقار	٣٦٣,٦٠٠	٣٢٧,٢٤٠	٣٩٩,٩٦٠
المتوسط	٣٦٧,٦٤٠	٣٣٠,٨٧٦	٤٠٤,٤٠٤

*المبالغ بالريال السعودي

وقد وافق أعضاء مجلس الإدارة على إيجار الدور السادس بالمبنى الجديد لرئيس مجلس الإدارة طبقاً للشروط التالية:

- (١) - قيمة الإيجار السنوي للدور السادس بالمبنى الجديد ٤٠٤,٤٠٤ ريال سعودي، وهو متوسط أعلى قيمة إيجارية جاءت في الثلاثة تقييمات المذكورة أعلاه.
- (٢) - مدة عقد الإيجار: ٥ سنوات ميلادية (يمكن أن تجدد لمدد مماثلة مع زيادة ٢٥% على الإيجار السنوي في المدة الثانية للعقد)

²⁴ - البند ١٨ من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

²⁵ - البند ١٧ من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

- ٣- يدفع المستأجر القيمة الإيجارية الكاملة في بداية كل سنة إيجارية.
- ٤- في حال رغب أحد الطرفين في عدم تجديد عقد الإيجار، عليه إبلاغ الطرف الآخر بثلاثة شهور على الأقل قبل موعد انتهاء العقد.
- ٥- يتم إبلاغ الجمعية العامة غير العادية الرابعة بتفاصيل هذا الاتفاق والحصول على موافقة المساهمين قبل توقيع عقد الإيجار، ويتم اتخاذ كافة الإجراءات النظامية الأخرى.

وقد امتنع رئيس مجلس الإدارة (صاحب المصلحة) عن التصويت على هذا القرار، وكذلك عضوا مجلس الإدارة المهندس/ محمد أحمد حسن فتيحي والسيدة/ مها أحمد حسن فتيحي، على اعتبار أنهما قريبان من الدرجة الأولى لـ (صاحب المصلحة).

ومن الجدير بالذكر أن الشركة لم تقم بتوقيع أية عقود أو التزامات -من أي نوع بهذا الشأن- مع رئيس مجلس الإدارة، حتى تحصل على ترخيص من الجمعية العامة للمساهمين بهذا الأمر، وذلك لالتزامها بما ورد في المادة الثامنة عشر بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.



المدفوعات النظامية المستحقة: ٢٦

يوضح الجدول التالي المبلغ المستحق لمصلحة الزكاة والدخل عن العام المالي ٢٠١١م، وفروقات زكوية عن أعوام سابقة، كما يمثل المبلغ المستحق للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في التأمينات الخاصة بمنسوبي الشركة عن شهر ديسمبر ٢٠١١م والتي تم تسديدها خلال شهر يناير ٢٠١٢م.

البيان	٢٠١١م ألف ريال	٢٠١٠م ألف ريال	٢٠٠٩م ألف ريال
الزكاة والضريبة	١٦,٤١٨	١٤,٣٥٢	١٨,٠٣٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٢٦	١٣٩	٢٧
إجمالي الدفعات النظامية المستحقة	١٦,٥٤٤	١٤,٤٩١	١٨,٠٥٧

تاسعاً: - الموارد البشرية

قامت المجموعة بتدريب وتوظيف عدد من الكوادر الوطنية والتي ساهمت بشكل كبير في رفع نسبة السعودة بالشركة إلى ٣٨,٦٢% كما بنهاية عام ٢٠١١م وهي نسبة جيدة جداً جعلت الشركة تقع في فئة الشركات المصنفة باللون الأخضر في برنامج نطاقات الذي أقرته وزارة العمل بالمملكة العربية السعودية. 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 وقد بلغ عدد الموظفين السعوديات العاملات بالشركة في مختلف الإدارات والأقسام ١١٧ موظفة في فروع الشركة بجدة والرياض تبلغ نسبتهم ٣٠% من إجمالي عدد موظفي الشركة كما بنهاية عام ٢٠١١م.

عاشراً: - 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 اعتمدت المجموعة دليل الحوكمة الخاص بها.

واستناداً إلى الفقرتين (ج) من المادة الأولى، و(أ) من المادة التاسعة للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، فإن المجموعة تطبق ما ورد بلائحة الحوكمة من مواد خاصة فيما يتعلق بما يلي:^{٢٧}

- (١) - حقوق المساهمين والجمعية العامة من ناحية تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات، وحقوقهم أثناء انعقاد جمعيات الشركة، وحقوق التصويت، وحقوق المساهمين في أرباح الأسهم، وحق التصرف في الأسهم، كما وفرت الإدارة التنفيذية للمساهمين جميع المعلومات التي تمكنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، بحيث تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة، ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة، ودون تمييز بينهم.
- (٢) - السياسات العامة للإفصاح والشفافية والإفصاح في تقرير مجلس الإدارة.
- (٣) - مجلس الإدارة ووظائفه الأساسية ومسئوليته وتكوينه ولجانه المنبثقة، ومكافآتهم وتعارض المصالح.
- (٤) - الالتزام بنشر النتائج المالية الربع سنوية والنتائج المالية السنوية لعام ٢٠١١م خلال المواعيد النظامية وذلك بموقع تداول.
- (٥) - إعداد تقرير مجلس الإدارة وفق قواعد التسجيل والإدراج الصادرة من هيئة السوق المالية ولائحة حوكمة الشركات.
- (٦) - الالتزام بصيغة الإعلانات التي حددتها هيئة السوق المالية ومواعيد نشر المعلومات الجوهرية طبقاً لتعليمات الهيئة الخاصة بإعلانات الشركات.

²⁷ - البند أ) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

- (٧) - قام أعضاء مجلس الإدارة بتعبئة وتوقيع التعهدات والإقرارات ونماذج الإفصاح المطلوبة من هيئة السوق المالية.
- (٨) - الالتزام بتطبيق كافة التعديلات التي تقرها هيئة السوق المالية على لائحة حوكمة الشركات.

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". ولكن يشغل رئيس مجلس الإدارة سعادة الشيخ/ أحمد حسن فتيحي منصب الرئيس التنفيذي أيضاً، ويرجع السبب إلى عدم توفر الكفاءة والخبرة الملائمة للقيام بمهام منصب الرئيس التنفيذي -في الوقت الحالي- في نشاط مماثل لنشاط شركة مجموعة فتيحي القابضة، ومع ذلك تستمر الجهود لإيجاد المرشح الأمثل لشغل هذا المنصب والتخفيف عن رئيس مجلس الإدارة. وقد قام رئيس مجلس الإدارة بتكوين لجنة مصغرة من كبار المدراء التنفيذيين بالشركة لمتابعة الأمور التشغيلية والإشراف على جودة تنفيذ توصيات وقرارات مجلس الإدارة ولجانه المنبثقة.

(٢) - يتم استخدام التصويت العادي. ولا يتم تطبيق نظام التصويت التراكمي عند اختيار أعضاء مجلس الإدارة، وذلك لعدم موافقة الجمعية العامة غير العادية الثالثة للشركة -التي عقدت في ٢٠٠٨/٠٥/٠٦م- على تطبيق هذا البند. وبالتالي لا يوجد بالنظام الأساسي للشركة ما يشير إلى التصويت التراكمي. وقد تم إضافة بند إلى جدول أعمال الجمعية العادية غير العادية الرابعة لإقرار أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة في دوراته القادمة.

إقرارات: ٢٨

- تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.
- لا يوجد أي شك بشأن قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.

* تؤكد الشركة على تطبيق معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

* تؤكد الشركة أنه لم يحدث أن تسلمت من المحاسب القانوني للشركة طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.

* تقرر شركة مجموعة فتيحي القابضة بعدم وجود أي قروض عليها (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١١م، وعليه لا توجد أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأي قروض خلال العام المالي ٢٠١١م.^{٢٩}

* تؤكد الشركة أنه لم يحدث أن تسلمت من مساهمين يملكون ٥% من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية، أو إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.

* تؤكد الشركة أنها لم تضع أي إجراء قد يؤدي إلى إعاقه استخدام المساهم لحقه في التصويت.

* تؤكد الشركة أنها لم تتال أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال العام المالي ٢٠١١م.^{٣٠}

28 - البند ٢٣) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

29 - البند ١٢) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

30 - البند و) من المادة التاسعة - لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

* ليست الشركة طرفاً في أي عقد يكون فيه أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم خلال العام المالي ٢٠١١م.

* وتجدر الإشارة إلى أنه لا توجد للصناديق الاستثمارية أية مساهمة تذكر في أسهم الشركة، ولا توجد أية حالة مؤثرة. وعليه لم يتم الاطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون نيابة عن غيرهم مثل صناديق الاستثمار.

* لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح خلال العام المالي ٢٠١١م.^{٣١}

* لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة خلال العام المالي ٢٠١١م.^{٣٢}

* تؤكد الشركة بأن تقرير المحاسب القانوني على القوائم المالية السنوية للعام المالي ٢٠١١م لم يتضمن أية تحفظات.^{٣٣}

* لا توجد توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاث سنوات مالية متتالية.^{٣٤}

أهداف المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

- تحقيق الهدف الأساسي للشركة المتمثل في تحقيق الربح.
- التأكد من توثيق كافة العمليات المالية للشركة.
- الالتزام بالمعايير المحاسبية في القياس والإفصاح.
- حماية السجلات المحاسبية من وصول غير المرخص لهم إلى هذه السجلات.

³¹ - البند ٢٠) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

³² - البند ٢٢) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

³³ - البند ٢٥) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)

³⁴ - البند ٢٦) من المادة الثالثة والأربعون - قواعد التسجيل والإدارج (متطلبات تقرير مجلس الإدارة)



- استخدام الوسائل الرقابية التي تكفل محاسبة سليمة عن العناصر المحاسبية.
- الالتزام بالنظم واللوائح السارية المنظمة للمجال الذي تعمل فيه الشركة.
- الالتزام بتعليمات الجهات الحكومية والرقابية التي تقوم بتنظيم السوق المالية السعودية.
- الالتزام بالنظم المعمول بها وفقا لنظام الحوكمة والنظام الأساسي للشركة.
- الالتزام بالسياسات والقرارات الإدارية المنظمة للعمل.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:^{٣٥}

- الحرص على الالتزام الدائم بسياسة البيع النقدي.
- التوصية باستكمال تحديث أنظمة الحاسب الآلي، وتوحيد الأنظمة المستخدمة في كافة فروع الشركة وشركاتها التابعة.
- إعادة دراسة سياسة تكوين مخصصات المخزون.

³⁵ - البند ز) من المادة التاسعة – لائحة حوكمة الشركات (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)

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 مجال المحاسبة والموارد البشرية والتسويق ومبيعات المجوهرات ومنتجات السلع الكمالية. وتوجد ٦ معارض للشركة بجدة لبيع الذهب والمجوهرات وبضائع الرفاهية وأخرى للإكسسوارات تعمل بأيدي فتيات سعوديات بنسبة ١٠٠%.

وقد قامت الشركة -خلال العام المالي ٢٠١١م- بمجموعة من الرعايات هدفها في المقام الأول خدمة المجتمع كما يلي:

- (١) - رعاية مهرجان صندوق تنمية الموارد البشرية الأول لتوظيف النساء.
- (٢) - رعاية المنتدى الأول للمرشدات السعوديات.
- (٣) - رعاية ملتقى الشراكة في المسؤولية الاجتماعية بين القطاعين العام والخاص.

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 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 ٢٠١١/١٢/٣١ وما تضمنه من معلومات واقتراحات.
- (٢) - الموافقة على تقرير مراجعي حسابات الشركة والقوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١.
- (٣) - الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١.
- (٤) - الموافقة على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأسمال الشركة من ٥٠٠ مليون ريال (٥٠ مليون سهماً) إلى ٥٥٠ مليون ريال (٥٥ مليون سهماً)، أي بنسبة ١٠%، وذلك بإصدار ٥ مليون سهم بقيمة ٥٠ مليون ريال، عن طريق منح سهم واحد مجاني مقابل كل ١٠ أسهم قائمة يملكها المساهمون المقيدون بسجل مساهمي الشركة في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وأن يتم تسديد قيمة الزيادة في رأس المال من الاحتياطات كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م (٣٥,٧٣١,٥١٠ ريال من بند الاحتياطي العام، و١٤,٢٦٨,٤٩٠ ريال من بند علاوة الإصدار)، وذلك بمنح عدد الأسهم الصحيح لكل مستحق، وتجميع كسور الأسهم في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وبيعها بسعر السوق، ثم توزيع قيمتها على حملة الأسهم في تاريخ الأحقية كل حسب حصته على أساس متوسط سعر البيع للسهم الواحد، وذلك خلال مدة لا تتجاوز ٣٠ يوماً من تاريخ توزيع الأعداد الصحيحة لمستحقيها، وبالتالي تعديل المادة السابعة من النظام الأساسي للشركة وفقاً لذلك.
- (٥) - تعديل المادة السابعة من النظام الأساسي للشركة لتصبح كما يلي: "يبلغ رأسمال الشركة خمسمائة وخمسة وخمسين مليون (٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى خمسة وخمسين مليون (٥٥,٠٠٠,٠٠٠) سهماً، تبلغ القيمة الاسمية لكل منها عشرة (١٠) ريال سعودي، وكلها أسهم عادية".
- (٦) - اعتماد دليل الحوكمة الخاص بشركة مجموعة فتيحي القابضة. (يمكن تحميله من موقع الشركة على الإنترنت www.fitaihi.net)
- (٧) - اعتماد طريقة أسلوب التصويت التراكمي في انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورات القادمة، وعليه تعديل المادة (١٧) في النظام الأساسي للشركة لتصبح كما يلي "يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات، ويتم انتخابهم وفقاً لأسلوب التصويت التراكمي".
- (٨) - إضافة الفقرة التالية إلى المادة رقم (٣٦) من النظام الأساسي للشركة: "وتثبت للمساهم جميع الحقوق المتصلة بالسهم وعلى وجه الخصوص الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها والحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية وحق حضور جمعيات المساهمين والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها وحق التصرف في الأسهم وحق طلب الاطلاع على دفاتر الشركة ووثائقها ومراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس وذلك بالشروط والقيود الواردة في نظام الشركات ونظام الشركة".
- (٩) - الموافقة على تأجير الدور السادس بمبنى الشركة الجديد - المجاور لمركز فتيحي طريق المدينة النازل بمدينة جدة - لرئيس مجلس الإدارة الشيخ/ أحمد حسن فتيحي مقابل مبلغ إيجار سنوي يبلغ ٤٠٤,٤٠٤ ريال لمدة خمس سنوات قابلة للتجديد طبقاً للشروط والتفاصيل الواردة بتقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١ م.
- (١٠) - الموافقة على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للمجموعة للعام المالي ٢٠١٢ م وتحديد أتعابه.



الختام

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

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

مجلس الإدارة

٢٠١٢/٠٢/١٩ م

شركة مجموعة فتحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

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

الفهرس

<u>قائمة</u>	<u>صفحة</u>	
-	١	تقرير المراجعة
" أ "	٢	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
" ب "	٣	قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
" ج "	٤	قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
" د "	٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
-	من ٦ إلى ٢٠	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

جدة في ٢٥ صفر ١٤٢٣هـ

الموافق ١٩ يناير ٢٠١٢م

السادة / مساهمي الشركة المحترمين
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 الموحدة لشركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وقائمة الدخل الموحدة وقائمة التدفق النقدي الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) 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 تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

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

١ - تظهر بعذر المركز المالي الموحدة لشركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والافصاح 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.



طلال أبوغزالة وشركاه

محمد عبدالمعزم حنظلته

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٥٩)



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.

Jeddah Office : Tel.: +966 2 668 5458 . +966 2 668 5415

مكتب جدة : هاتف : +٩٦٦ ٢ ٦٦٨ ٥٤٥٨ ، فاكس : +٩٦٦ ٢ ٦٦٨ ٥٤١٥

Madina Rd. with Tahlia St. Cross, Talal Abu Ghazaleh Organization Building . P.O.Box: 50135 Jeddah 21455, KSA

تقاطع طريق المدينة مع شارع التحلية. بناية مجموعة طلال أبوغزالة، ص.ب: ٢٠١٣٥ جدة ٢١٤٥٥، السعودية

We Work Hard to Stay First

www.tagorg.com

نعمل بجهد لنبقى في المقدمة

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

قائمة "أ"

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	الإصول
ريال سعودي	ريال سعودي		الإصول المتداولة
١٠,٧١٧,٤٤٠	٥٤,٣٨٧,٣٨٤	٣,ج٢	نقد ونقد مماثل
٤,٢٣٤,٥٧٦	٣,٣٠٠,٠٠٠	١٤,د٢	استثمارات وأصول مالية للتجار
١٣,٠٠٢,٩٩٩	١٧,٠٩٦,٥٧١	٥	ذمم وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي
٢٨٢,٤١١,٦٢٠	٢٥١,٦٢٢,٢١٤	٦,هـ٢	مخزون
٣١٠,٣٦٦,٦٣٥	٣٢٦,٤٠٦,١٦٩		مجموع الاصول المتداولة
			الإصول غير المتداولة
٢٨٤,٠٠٨٤,٥٥٩	٢٥٣,٧٥٣,٠٧٣	٤,د٢	إستثمارات وأصول مالية متاحة للبيع
١,٢١٠,٨٩١	١,٤٣٥,٤١٣	٤,د٢	استثمارات في شركات تابعة (تحت التصفية)
٦٦,٠٣٩,٣٠٢	١٠١,٠٤٠,٧٣٨	٧,و٢	صافي ممتلكات ومعدات
٣٧,٥٥٠,٩٩٣	٤٣٧,٩٠٥	٨	إنشاءات تحت التنفيذ
٢,٩٥٧,٩٢٧	٢,٧٢٢,٢٤٦	٩,ز٢	صافي مصروفات تأسيس
٣٩١,٨٤٣,٦٧٢	٣٥٩,٣٨٩,٣٧٥		مجموع الاصول غير المتداولة
٧٠٢,٢١٠,٣٠٧	٦٨٥,٧٩٥,٥٤٤		مجموع الاصول
			الخصوم وحقوق الملكية
			الخصوم المتداولة
١٥,٨٤٢,٠٠٥	١٧,٠٨٥,٦٠٤	١٠	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١,٢١٢,٢٨٨	٢,٢٣٠,٩٠٩		مصروفات مستحقة
١٤,٣٥٢,٤٦٥	١٦,٤١٨,٠٩٥	١١,ح٢	مخصص الزكاة الشرعية
٣١,٤٠٦,٧٥٨	٣٥,٧٣٤,٦٠٨		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة
١١,٥٧٨,٩٥١	١٤,٤٠١,٠٠٢	ط٢	مخصص مكافأة ترك الخدمة
١١,٥٧٨,٩٥١	١٤,٤٠١,٠٠٢		مجموع الخصوم غير المتداولة
٤٢,٩٨٥,٧٠٩	٥٠,١٣٥,٦١٠		مجموع الخصوم
			حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢	رأس المال (مدفوع بالكامل)
٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	١٣	إحتياطي نظامي وعلاوة إصدار
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي عام
(٢٢,٨٢٩,٤٥٨)	٢٧٤,٤٣١		مجمع أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات وأصول مالية
٧٩,١٣٩,٢٩٤	٣٢,٢٧٣,٠٧٤		أرباح مبقاة
٦٥٨,٨١٩,٠٩٤	٦٣٥,٠٥٦,٧٦٣		مجموع حقوق المساهمين في الشركة - قائمة "د"
٤٠٥,٥٠٤	٦٠٣,١٧١	١٤	حقوق الأقلية
٦٥٩,٢٢٤,٥٩٨	٦٣٥,٦٥٩,٩٣٤		مجموع حقوق الملكية
٧٠٢,٢١٠,٣٠٧	٦٨٥,٧٩٥,٥٤٤		إجمالي الخصوم وحقوق الملكية

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

مدير عام الإدارة المالية مدير عام الإدارة مدير عام الإدارة

شركة مجموعة فتيحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

قائمة "ب"

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٦٦,١٦٠,٦٣١	٢٠٦,٨١٦,٦٠١	٢ ي	المبيعات
(٨٨,٢٩٦,٨٢٧)	(١٠٤,٠٥١,٦٨٢)		تكلفة المبيعات
٧٧,٨٦٣,٨٠٤	١٠٢,٧٦٤,٩١٩		مجموع ربح المبيعات
١٢,٦٦٣,٤٧٤	٤,٦٥٨,٠٨٠	١٥	صافي أرباح استثمارات وأصول مالية
(٣٦,٩٣٦)	٩٨١,٨٦٨	١٤	مكاسب (خسائر) غير محققة من استثمارات وأصول مالية للتجار
٩٠,٤٩٠,٣٤٢	١٠٨,٤٠٤,٨٦٧		مجموع ربح العمليات الرئيسية
			<u>المصروفات :</u>
(٣٥,٨٩٢,٨١٢)	(٤٠,٦٦٠,٩٩٥)	١٦,ك٢	مصروفات بيع وتوزيع
(١٥,٩٤١,٥٠٦)	(٢٢,٤٦٥,٣٥٩)	١٧,ك٢	مصروفات إدارية وعمومية
(٨٠,٤٣,٢٩٥)	(٧,٢٥٧,٧٠٧)		استهلاك ممتلكات ومعدات
(٩٧٩,٤٥٧)	(٧٦٨,٢٥٤)		إطفاء مصروفات التأسيس
-	(٧,٣٣١,٣٢٨)		إنخفاض في قيمة المخزون
(٦٠,٨٥٧,٠٧٠)	(٧٨,٤٨٣,٦٤٣)		مجموع المصروفات
٢٩,٦٣٣,٢٧٢	٢٩,٩٢١,٢٢٤		الربح من العمليات الرئيسية
٢٤,٥٠٠	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١١٢,٨٢٥	(١٦٤,٢٧٢)	١٨	صافي (مصروفات) إيرادات أخرى
(٧٠,٥٠,٢٩٢)	-		مصروفات تمويلية
٢٩,٠٦٥,٣٠٥	٢٩,٧٥٦,٩٥٢		ربح السنة قبل البنود الاستثنائية
-	(٦٤,٣٢٥,١٢١)	٤ ب	انخفاض غير مؤقت في استثمارات وأصول مالية متاحة للبيع
٢٩,٠٦٥,٣٠٥	(٣٤,٥٦٨,١٦٩)		(خسارة) ربح السنة بعد البنود الاستثنائية
١٤٢,٣٠٨	-	١٩	صافي نتائج العمليات غير المستمرة
٢٩,٢٠٧,٦١٣	(٣٤,٥٦٨,١٦٩)		(خسارة) ربح السنة قبل الزكاة وقبل حقوق الأقلية
(٧,٤٣٤,٧٥٤)	(٧,٧٨٤,٣٠٠)	١١	الزكاة الشرعية
(٢٠,٣٨٢)	(٣,٧١٦,٠٨٤)	١١	فروقات زكاة عن سنوات سابقة
٢١,٧٥٢,٤٧٧	(٤٦,٠٦٨,٥٥٣)		(خسارة) ربح السنة قبل حقوق الأقلية
(٣٤٥)	(١٩٧,٦٦٧)		حقوق الأقلية
٢١,٧٥٢,١٣٢	(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)		صافي (خسارة) ربح السنة - قائمة "د"
٠,٤٤٤	(٠,٩٣)	٢٠	(خسارة) ربحية السهم

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

مدير عام الإدارة المالية عضو مجلس إشراف
مدير عام الإدارة
مدير عام الإدارة

شركة مجموعة فتحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

قائمة "ج"

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١,٧٥٢,١٣٢	(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي (خسارة) ربح السنة بعد الزكاة الشرعية
		التعديلات لتسوية صافي (خسارة) ربح السنة إلى صافي النقد
		المتحقق من الأنشطة التشغيلية
٨,٠٤٣,٢٩٥	٧,٢٥٧,٧٠٧	استهلاك ممتلكات ومعدات
٩٧٩,٤٥٧	٧٦٨,٢٥٤	إطفاء مصروفات تأسيس
٣٦,٩٣٦	(٩٨١,٨٦٨)	(مكاسب) خسائر غير محققة من استثمارات وأصول مالية للتجار
-	٦٤,٣٢٥,١٢١	انخفاض غير مؤقت في استثمارات وأصول مالية متاحة للبيع
(١,٠٠٥,٧٠٦)	٥,٣٦٥,٠٧١	استبعاد خسائر (أرباح) بيع استثمارات وأصول مالية
٢,٣٧٧,١١٧	٢,٩٦٦,١٧١	مخصص ترك الخدمة المحمل
(٢٤,٥٠٠)	-	استبعاد أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٧,٤٣٤,٧٥٤	٧,٧٨٤,٣٠٠	مخصص الزكاة الشرعية المحمل
٢٠,٣٨٢	٣,٧١٦,٠٨٤	فروقات زكاة عن سنوات سابقة
٣٤٥	١٩٧,٦٦٧	التغير في حقوق الأقلية
(١٤٢,٣٠٨)	-	استبعاد صافي نتائج عمليات غير مستمرة
		التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية
(٤,٢٧١,٥١٢)	١,٩١٦,٤٤٤	النقص (الزيادة) في استثمار في أوراق مالية للتجار
(١,٨٠١,٦١٤)	(٤,٠٩٣,٥٧٢)	الزيادة في الذمم والأرصدة المدينة الأخرى
٢٤,١٤١,٠٩٩	٣٠,٧٨٩,٤٠٦	النقص في المخزون
(١٣,١١٦,٦٩٩)	١,٢٤٣,٥٩٩	للزيادة (النقص) في الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى
(٨١٤,٣١٦)	١,٠١٨,٦٢١	الزيادة (النقص) في مصروفات مستحقة
(٥٣٧,٥٨٢)	(١٤٤,١٢٠)	مخصص ترك الخدمة المدفوع
(١١,١٣٢,٩١٩)	(٩,٤٣٤,٧٥٤)	زكاة شرعية مدفوعة
(٦٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣١,٣٣٨,٣٦١	٦٥,٨٢٧,٩١١	صافي النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢٧,١٢٠,٣٣١	(١٦,٥٣٤,٣٣٩)	صافي التغير في الاستثمارات
(١,٠٤٩,٦٤٨)	(٥,٠٠٢,٨٨٧)	صافي التغير في الممتلكات والمعدات
(١,٣٤٠,٨٦٠)	(١٤٣,١٦٨)	صافي التغير في إنشاءات تحت التنفيذ
(٩٧,٧١٧)	(٥٣٢,٥٧٣)	إضافات مصاريف للتأسيس
٢٤,٥٠٠	٥٥,٠٠٠	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
٢٤,٦٥٦,٦٠٦	(٢٢,١٥٧,٩٦٧)	صافي النقد (المستخدم في) المتحقق من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٥٤,٩٧٤,١٤٧)	-	النقص في مزايا إسلمية وتورق
(٥٤,٩٧٤,١٤٧)	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١,٠٢٠,٨٢٠	٤٣,٦٦٩,٩٤٤	صافي التغير في النقد والنقد المماثل
٩,٦٩٦,٦٢٠	١٠,٧١٧,٤٤٠	النقد والنقد المماثل في بداية السنة
١٠,٧١٧,٤٤٠	٥٤,٣٨٧,٣٨٤	النقد والنقد المماثل في نهاية السنة
-	٣٧,٢٥٦,٢٥٦	معلومات إضافية هامة لأنشطة غير نقدية
٢٧,٣٧٣,٨٣١	٢٣,١٠٣,٨٨٩	تحويل إنشاءات تحت التنفيذ إلى حساب ممتلكات ومعدات
		مجمع خسائر غير محققة متعلقة باستثمارات وأصول مالية

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

مدير الإدارة المالية - مجموعة فتحي القابضة

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

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م

قائمة (د)					
مجموع حقوق المساهمين	أرباح مبقاة	أرباح (خسائر) غير محققة من استثمارات وأصول مالية	احتياطي عام	احتياطي نظامي	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	و علة إصدار	ريال سعودي
٦٥٨,٨١٩,٠٩٤	٧٩,١٣٩,٢٩٤	(٢٢,٨٢٩,٤٥٨)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٣,١٠٣,٨٨٩	-	٢٣,١٠٣,٨٨٩	-	-	-
(٩٠٠,٠٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)	(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)	-	-	-	-
٦٣٥,٠٥٦,٧٩٣	٣٢,٢٧٣,٠٧٤	٧٧٤,٤٣١	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م
الرصيد في بداية السنة
الحركة خلال السنة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية - قائمة "ب"
لرصيد في نهاية السنة - قائمة "أ"

٩١,٠٢٩,٣١٣	٦,٠١٦,٣٧٥	(٥,٠٢,٣٢٨٩)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٣٤٤,٠٤٥	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢,١٧٥,٢١٣	-	-	-	٢,١٧٥,٢١٣	-
٢٧,٣٧٣,٨٣١	-	٢٧,٣٧٣,٨٣١	-	-	-
(٩٠٠,٠٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢١,٧٥٢,١٣٢	٢١,٧٥٢,١٣٢	-	-	-	-
(٢,١٧٥,٢١٣)	(٢,١٧٥,٢١٣)	-	-	-	-
٦٥٨,٨١٩,٠٩٤	٧٩,١٣٩,٢٩٤	(٢٢,٨٢٩,٤٥٨)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
الرصيد في بداية السنة
المحصول من الأرباح
الحركة خلال السنة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية - قائمة "ب"
المحصول للاحتياطي النظامي
لرصيد في نهاية السنة - قائمة "أ"

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

مدير عام

عصير على الإدارة

مدير عام

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١- الكيان القانوني ونشاط الشركة

سجلت شركة أحمد حسن فتيحي وشركاه (شركة 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 فتيحي وشركاه من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة. هذا وقد تم تعديل مسمى الشركة إلى شركة مجموعة فتيحي القابضة بتاريخ ١ جماد الثاني ١٤٢٩ هـ الموافق ٦ مايو ٢٠٠٨ م وتمثل 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 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 فتيحي للمسكوكات والحلي بمركز فتيحي في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣٠ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتيحي للجملة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣١ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- فرع سوق الصاغة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٢٩ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتيحي 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 فتيحي) بموجب السجل التجاري رقم ١٣٢٧٣٠ بتاريخ ١٤٢١/١١/١٢ هـ.
- فرع مركز سلطانه التجاري في جدة (فتيحي التحلية) بموجب السجل التجاري رقم ١٤٥٤٤٧ بتاريخ ١٤٢٤/٩/١١ هـ.
- فرع مركز العجلان التجاري في الرياض (فتيحي العليا) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٢٢٣٣٤ بتاريخ ١٤٢٧/٧/٢٥ هـ.
- فرع مركز اتيوال في جدة (فتيحي طريق الملك) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧٣٦٢٨ بتاريخ ١٤٢٨/١٠/١٥ هـ.
- فرع مركز رد سي مول في جدة (مس فتيحي رد سي مول) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٨١٦١٢ بتاريخ ١٤٢٩/٨/٢ هـ.
- فرع مركز رد سي مول في جدة (تاتوتاتي رد سي مول) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٠١٤٦٨ بتاريخ ١٤٣١/٦/١٥ هـ.
- فرع مركز البساتين في جدة (تاتوتاتي البساتين) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢١٦٢٠٤ بتاريخ ١٤٣٢/١٠/٩ هـ.
- فرع مركز غرناطة في الرياض (تاتوتاتي غرناطة) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠٤٩٣٧ بتاريخ ١٤٣٢/٤/٩ هـ.

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

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

إسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	النشاط
أ - شركة صندوق العالمية للاستثمارات القابضة	جدة - المملكة العربية السعودية	١٠٠% مباشرة وغير مباشرة	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.
ب - 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 وإدارة وتطوير العقار.
ج - شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة	جدة - المملكة العربية السعودية	٨٠% بيع وشراء المعادن الثمينة 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 الأولية الموحدة وفقاً لمبدأي التكلفة التاريخية والاستحقاق المحاسبي وعلى أساس استمرارية النشاط. (فيما عدا الاستثمارات والأصول المالية التي يتم إظهارها بالقيمة العادلة).

ب - أساس توحيد القوائم المالية :

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

ج - النقد والنقد المماثل

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

شركة مجموعة فتحى القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

د - الاستثمارات وأصول مالية

تظهر الاستثمارات والأصول المالية كما يلي :-

- استثمارات وأصول مالية للإتجار :
تظهر الاستثمارات والأصول المالية للإتجار بالقيمة العادلة، ويتم قيد التغير في القيمة العادلة عن القيمة الدفترية ضمن قائمة الدخل
- استثمارات وأصول مالية متاحة للبيع :
تظهر الاستثمارات والأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة، ويتم قيد التغير 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، وتعد القيمة العادلة وقت ذلك هي التكلفة.
- استثمارات في شركات تابعة (تحت التصفية) :
تظهر الاستثمارات في الشركات التابعة " تحت التصفية " على أساس حقوق الملكية.
- يتم اعتبار التكلفة كقيمة عادلة للاستثمارات والأصول المالية غير القابلة للتبادل الفوري ولا تتوفر لها مؤشرات أخرى يمكن من خلالها تحديد قيمتها السوقية بموضوعية.

هـ - 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.

و - الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات حسب صافي التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة لأعمارها الإنتاجية باعتماد النسب السنوية التالية:-

مباني المراكز التجارية والإدارية وسكن العاملين	٣% - ٥%
ديكور	١٥%
مصاعد، أجهزة رقابية، أجهزة تكييف	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٢,٥% - ٢٥%
حاسب آلي، وسائل نقل، معدات وآلات، عدد وأدوات	٢٠% - ٢٥%

ز - مصروفات التأسيس

يتم رسملة المصاريف المتكبدة لتأسيس الفروع الجديدة والمتوقع أن ينتج عنها منافع مستقبلية وتظهر بصافي التكلفة بعد تنزيل الإطفاء المتراكم والانخفاض الناتج عن النقص في القيمة (إن وجد) ويتم إطفائها بطريقة القسط الثابت على مدى خمسة سنوات من تاريخ بدء النشاط التجاري.

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

ح - الزكاة الشرعية

يتم قياس والاعتراف 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 اعتماد الربط الزكوي النهائي الصادر عن مصلحة الزكاة والدخل وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة والربط الزكوي النهائي كتغيرات في التقديرات المحاسبية وتدرج ضمن قائمة الدخل في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط الزكوي النهائي.

ط - مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم الاستدراك لتعويض ترك الخدمة المترتب على الشركة وفقاً لأنظمة العمل في المملكة العربية السعودية.

ي - المبيعات

تتحقق المبيعات 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 - الانخفاض في قيمة الأصول غير المتداولة

يتم مراجعة قيم أصول الشركة غير المتداولة في تاريخ المركز المالي لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر يدل على انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر يتم تقدير القيمة التي يمكن استردادها من ذلك الأصل، ويتم إثبات الانخفاض في القيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل في نفس السنة.

م - عقود الإيجار

تصنف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالية إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتقدمة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر، وتصنف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلية، تحمل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلية على المصاريف على أساس القسط الثابت خلال فترة الإيجار.

ن - ترجمة العملات الأجنبية

تظهر القوائم 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.

٣ - نقد ونقد مماثل

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠٢,٧٥٠	٣٠١,٩٥٧	نقد بالصندوق
٣,٣٠٧,٧٣٧	٣,٣٩٧,٦٩٩	نقد لدى البنوك - عملة محلية
٦,٧٩٢,٨٦٣	٥٠,٦٧٧,٧٤٧	نقد لدى البنوك - دولار امريكي
١٤,٠٩٠	٩,٩٨١	نقد لدى البنوك - عملات اجنبية اخرى
١٠,٧١٧,٤٤٠	٥٤,٣٨٧,٣٨٤	المجموع

٤- استعملت أساليب وأصول طبية
١- استعملت أساليب وأصول طبية الاحكام
يتألف هذا القيد مما يلي :-

1

استعمالات وأصول مطبعة الأناضول
يختلف هذا القند ما يلي :-

ب - استعملت و فصول مطلقه متابعه للسبع

٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣
القيمة المضافة	القيمة المضافة	لبنان مع منطقة سبلح	القيمة المضافة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
-	٣١,٣٠٠,٠٠٠	٩٨١,٨١٨	٢,٣١٨,١٢٢
٤,١٣٤,٥٧١	-	-	-
٤,٢٣٤,٥٧١	٣,٣٠٠,٠٠٠	٩٨١,٨١٨	٢,٣١٨,١٢٢

القيمة المضافة
المساهمة العربية السعودية
جمهورية مصر العربية

٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	٢٠٠١	٢٠٠٠	١٩٩٩	١٩٩٨	١٩٩٧	١٩٩٦	١٩٩٥	١٩٩٤	١٩٩٣	١٩٩٢	١٩٩١	١٩٩٠	١٩٨٩	١٩٨٨	١٩٨٧	١٩٨٦	١٩٨٥	١٩٨٤	١٩٨٣	١٩٨٢	١٩٨١	١٩٨٠	١٩٧٩	١٩٧٨	١٩٧٧	١٩٧٦	١٩٧٥	١٩٧٤	١٩٧٣	١٩٧٢	١٩٧١	١٩٧٠	١٩٦٩	١٩٦٨	١٩٦٧	١٩٦٦	١٩٦٥	١٩٦٤	١٩٦٣	١٩٦٢	١٩٦١	١٩٦٠	١٩٥٩	١٩٥٨	١٩٥٧	١٩٥٦	١٩٥٥	١٩٥٤	١٩٥٣	١٩٥٢	١٩٥١	١٩٥٠	١٩٤٩	١٩٤٨	١٩٤٧	١٩٤٦	١٩٤٥	١٩٤٤	١٩٤٣	١٩٤٢	١٩٤١	١٩٤٠	١٩٣٩	١٩٣٨	١٩٣٧	١٩٣٦	١٩٣٥	١٩٣٤	١٩٣٣	١٩٣٢	١٩٣١	١٩٣٠	١٩٢٩	١٩٢٨	١٩٢٧	١٩٢٦	١٩٢٥	١٩٢٤	١٩٢٣	١٩٢٢	١٩٢١	١٩٢٠	١٩١٩	١٩١٨	١٩١٧	١٩١٦	١٩١٥	١٩١٤	١٩١٣	١٩١٢	١٩١١	١٩١٠	١٩٠٩	١٩٠٨	١٩٠٧	١٩٠٦	١٩٠٥	١٩٠٤	١٩٠٣	١٩٠٢	١٩٠١	١٩٠٠	١٨٩٩	١٨٩٨	١٨٩٧	١٨٩٦	١٨٩٥	١٨٩٤	١٨٩٣	١٨٩٢	١٨٩١	١٨٩٠	١٨٨٩	١٨٨٨	١٨٨٧	١٨٨٦	١٨٨٥	١٨٨٤	١٨٨٣	١٨٨٢	١٨٨١	١٨٨٠	١٨٧٩	١٨٧٨	١٨٧٧	١٨٧٦	١٨٧٥	١٨٧٤	١٨٧٣	١٨٧٢	١٨٧١	١٨٧٠	١٨٦٩	١٨٦٨	١٨٦٧	١٨٦٦	١٨٦٥	١٨٦٤	١٨٦٣	١٨٦٢	١٨٦١	١٨٦٠	١٨٥٩	١٨٥٨	١٨٥٧	١٨٥٦	١٨٥٥	١٨٥٤	١٨٥٣	١٨٥٢	١٨٥١	١٨٥٠	١٨٤٩	١٨٤٨	١٨٤٧	١٨٤٦	١٨٤٥	١٨٤٤	١٨٤٣	١٨٤٢	١٨٤١	١٨٤٠	١٨٣٩	١٨٣٨	١٨٣٧	١٨٣٦	١٨٣٥	١٨٣٤	١٨٣٣	١٨٣٢	١٨٣١	١٨٣٠	١٨٢٩	١٨٢٨	١٨٢٧	١٨٢٦	١٨٢٥	١٨٢٤	١٨٢٣	١٨٢٢	١٨٢١	١٨٢٠	١٨١٩	١٨١٨	١٨١٧	١٨١٦	١٨١٥	١٨١٤	١٨١٣	١٨١٢	١٨١١	١٨١٠	١٨٠٩	١٨٠٨	١٨٠٧	١٨٠٦	١٨٠٥	١٨٠٤	١٨٠٣	١٨٠٢	١٨٠١	١٨٠٠	١٧٩٩	١٧٩٨	١٧٩٧	١٧٩٦	١٧٩٥	١٧٩٤	١٧٩٣	١٧٩٢	١٧٩١	١٧٩٠	١٧٨٩	١٧٨٨	١٧٨٧	١٧٨٦	١٧٨٥	١٧٨٤	١٧٨٣	١٧٨٢	١٧٨١	١٧٨٠	١٧٧٩	١٧٧٨	١٧٧٧	١٧٧٦	١٧٧٥	١٧٧٤	١٧٧٣	١٧٧٢	١٧٧١	١٧٧٠	١٧٦٩	١٧٦٨	١٧٦٧	١٧٦٦	١٧٦٥	١٧٦٤	١٧٦٣	١٧٦٢	١٧٦١	١٧٦٠	١٧٥٩	١٧٥٨	١٧٥٧	١٧٥٦	١٧٥٥	١٧٥٤	١٧٥٣	١٧٥٢	١٧٥١	١٧٥٠	١٧٤٩	١٧٤٨	١٧٤٧	١٧٤٦	١٧٤٥	١٧٤٤	١٧٤٣	١٧٤٢	١٧٤١	١٧٤٠	١٧٣٩	١٧٣٨	١٧٣٧	١٧٣٦	١٧٣٥	١٧٣٤	١٧٣٣	١٧٣٢	١٧٣١	١٧٣٠	١٧٢٩	١٧٢٨	١٧٢٧	١٧٢٦	١٧٢٥	١٧٢٤	١٧٢٣	١٧٢٢	١٧٢١	١٧٢٠	١٧١٩	١٧١٨	١٧١٧	١٧١٦	١٧١٥	١٧١٤	١٧١٣	١٧١٢	١٧١١	١٧١٠	١٧٠٩	١٧٠٨	١٧٠٧	١٧٠٦	١٧٠٥	١٧٠٤	١٧٠٣	١٧٠٢	١٧٠١	١٧٠٠	١٦٩٩	١٦٩٨	١٦٩٧	
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	٢٠٠١	٢٠٠٠	١٩٩٩	١٩٩٨	١٩٩٧	١٩٩٦	١٩٩٥	١٩٩٤	١٩٩٣	١٩٩٢	١٩٩١	١٩٩٠	١٩٨٩	١٩٨٨	١٩٨٧	١٩٨٦	١٩٨٥	١٩٨٤	١٩٨٣	١٩٨٢	١٩٨١	١٩٨٠	١٩٧٩	١٩٧٨	١٩٧٧	١٩٧٦	١٩٧٥	١٩٧٤	١٩٧٣	١٩٧٢	١٩٧١	١٩٧٠	١٩٦٩	١٩٦٨	١٩٦٧	١٩٦٦	١٩٦٥	١٩٦٤	١٩٦٣	١٩٦٢	١٩٦١	١٩٦٠	١٩٥٩	١٩٥٨	١٩٥٧	١٩٥٦	١٩٥٥	١٩٥٤	١٩٥٣	١٩٥٢	١٩٥١	١٩٥٠	١٩٤٩	١٩٤٨	١٩٤٧	١٩٤٦	١٩٤٥	١٩٤٤	١٩٤٣	١٩٤٢	١٩٤١	١٩٤٠	١٩٣٩	١٩٣٨	١٩٣٧	١٩٣٦	١٩٣٥	١٩٣٤	١٩٣٣	١٩٣٢	١٩٣١	١٩٣٠	١٩٢٩	١٩٢٨	١٩٢٧	١٩٢٦	١٩٢٥	١٩٢٤	١٩٢٣	١٩٢٢	١٩٢١	١٩٢٠	١٩١٩	١٩١٨	١٩١٧	١٩١٦	١٩١٥	١٩١٤	١٩١٣	١٩١٢	١٩١١	١٩١٠	١٩٠٩	١٩٠٨	١٩٠٧	١٩٠٦	١٩٠٥	١٩٠٤	١٩٠٣	١٩٠٢	١٩٠١	١٩٠٠	١٨٩٩	١٨٩٨	١٨٩٧	١٨٩٦	١٨٩٥	١٨٩٤	١٨٩٣	١٨٩٢	١٨٩١	١٨٩٠	١٨٨٩	١٨٨٨	١٨٨٧	١٨٨٦	١٨٨٥	١٨٨٤	١٨٨٣	١٨٨٢	١٨٨١	١٨٨٠	١٨٧٩	١٨٧٨	١٨٧٧	١٨٧٦	١٨٧٥	١٨٧٤	١٨٧٣	١٨٧٢	١٨٧١	١٨٧٠	١٨٦٩	١٨٦٨	١٨٦٧	١٨٦٦	١٨٦٥	١٨٦٤	١٨٦٣	١٨٦٢	١٨٦١	١٨٦٠	١٨٥٩	١٨٥٨	١٨٥٧	١٨٥٦	١٨٥٥	١٨٥٤	١٨٥٣	١٨٥٢	١٨٥١	١٨٥٠	١٨٤٩	١٨٤٨	١٨٤٧	١٨٤٦	١٨٤٥	١٨٤٤	١٨٤٣	١٨٤٢	١٨٤١	١٨٤٠	١٨٣٩	١٨٣٨	١٨٣٧	١٨٣٦	١٨٣٥	١٨٣٤	١٨٣٣	١٨٣٢	١٨٣١	١٨٣٠	١٨٢٩	١٨٢٨	١٨٢٧	١٨٢٦	١٨٢٥	١٨٢٤	١٨٢٣	١٨٢٢	١٨٢١	١٨٢٠	١٨١٩	١٨١٨	١٨١٧	١٨١٦	١٨١٥	١٨١٤	١٨١٣	١٨١٢	١٨١١	١٨١٠	١٨٠٩	١٨٠٨	١٨٠٧	١٨٠٦	١٨٠٥	١٨٠٤	١٨٠٣	١٨٠٢	١٨٠١	١٨٠٠	١٧٩٩	١٧٩٨	١٧٩٧	١٧٩٦	١٧٩٥	١٧٩٤	١٧٩٣	١٧٩٢	١٧٩١	١٧٩٠	١٧٨٩	١٧٨٨	١٧٨٧	١٧٨٦	١٧٨٥	١٧٨٤	١٧٨٣	١٧٨٢	١٧٨١	١٧٨٠	١٧٧٩	١٧٧٨	١٧٧٧	١٧٧٦	١٧٧٥	١٧٧٤	١٧٧٣	١٧٧٢	١٧٧١	١٧٧٠	١٧٦٩	١٧٦٨	١٧٦٧	١٧٦٦	١٧٦٥	١٧٦٤	١٧٦٣	١٧٦٢	١٧٦١	١٧٦٠	١٧٥٩	١٧٥٨	١٧٥٧	١٧٥٦	١٧٥٥	١٧٥٤	١٧٥٣	١٧٥٢	١٧٥١	١٧٥٠	١٧٤٩	١٧٤٨	١٧٤٧	١٧٤٦	١٧٤٥	١٧٤٤	١٧٤٣	١٧٤٢	١٧٤١	١٧٤٠	١٧٣٩	١٧٣٨	١٧٣٧	١٧٣٦	١٧٣٥	١٧٣٤	١٧٣٣	١٧٣٢	١٧٣١	١٧٣٠	١٧٢٩	١٧٢٨	١٧٢٧	١٧٢٦	١٧٢٥	١٧٢٤	١٧٢٣	١٧٢٢	١٧٢١	١٧٢٠	١٧١٩	١٧١٨	١٧١٧	١٧١٦	١٧١٥	١٧١٤	١٧١٣	١٧١٢	١٧١١	١٧١٠	١٧٠٩	١٧٠٨	١٧٠٧	١٧٠٦	١٧٠٥	١٧٠٤	١٧٠٣	١٧٠٢	١٧٠١	١٧٠٠	١٦٩٩	١٦٩٨	١٦٩٧	
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	٢٠٠١	٢٠٠٠	١٩٩٩	١٩٩٨	١٩٩٧	١٩٩٦	١٩٩٥	١٩٩٤	١٩٩٣	١٩٩٢	١٩٩١	١٩٩٠	١٩٨٩	١٩٨٨	١٩٨٧	١٩٨٦	١٩٨٥	١٩٨٤	١٩٨٣	١٩٨٢	١٩٨١	١٩٨٠	١٩٧٩	١٩٧٨	١٩٧٧	١٩٧٦	١٩٧٥	١٩٧٤	١٩٧٣	١٩٧٢	١٩٧١	١٩٧٠	١٩٦٩	١٩٦٨	١٩٦٧	١٩٦٦	١٩٦٥	١٩٦٤	١٩٦٣	١٩٦٢	١٩٦١	١٩٦٠	١٩٥٩	١٩٥٨	١٩٥٧	١٩٥٦	١٩٥٥	١٩٥٤	١٩٥٣	١٩٥٢	١٩٥١	١٩٥٠	١٩٤٩	١٩٤٨	١٩٤٧	١٩٤٦	١٩٤٥	١٩٤٤	١٩٤٣	١٩٤٢	١٩٤١	١٩٤٠	١٩٣٩	١٩٣٨	١٩٣٧	١٩٣٦	١٩٣٥	١٩٣٤	١٩٣٣	١٩٣٢	١٩٣١	١٩٣٠	١٩٢٩	١٩٢٨	١٩٢٧	١٩٢٦	١٩٢٥	١٩٢٤	١٩٢٣	١٩٢٢	١٩٢١	١٩٢٠	١٩١٩	١٩١٨	١٩١٧	١٩١٦	١٩١٥	١٩١٤	١٩١٣	١٩١٢	١٩١١	١٩١٠	١٩٠٩	١٩٠٨	١٩٠٧	١٩٠٦	١٩٠٥	١٩٠٤	١٩٠٣	١٩٠٢	١٩٠١	١٩٠٠	١٨٩٩	١٨٩٨	١٨٩٧	١٨٩٦	١٨٩٥	١٨٩٤	١٨٩٣	١٨٩٢	١٨٩١	١٨٩٠	١٨٨٩	١٨٨٨	١٨٨٧	١٨٨٦	١٨٨٥	١٨٨٤	١٨٨٣	١٨٨٢	١٨٨١	١٨٨٠	١٨٧٩	١٨٧٨	١٨٧٧	١٨٧٦	١٨٧٥	١٨٧٤	١٨٧٣	١٨٧٢	١٨٧١	١٨٧٠	١٨٦٩	١٨٦٨	١٨٦٧	١٨٦٦	١٨٦٥	١٨٦٤	١٨٦٣	١٨٦٢	١٨٦١	١٨٦٠	١٨٥٩	١٨٥٨	١٨٥٧	١٨٥٦	١٨٥٥	١٨٥٤	١٨٥٣	١٨٥٢	١٨٥١	١٨٥٠	١٨٤٩	١٨٤٨	١٨٤٧	١٨٤٦	١٨٤٥	١٨٤٤	١٨٤٣	١٨٤٢	١٨٤١	١٨٤٠	١٨٣٩	١٨٣٨	١٨٣٧	١٨٣٦	١٨٣٥	١٨٣٤	١٨٣٣	١٨٣٢	١٨٣١	١٨٣٠	١٨٢٩	١٨٢٨	١٨٢٧	١٨٢٦	١٨٢٥	١٨٢٤	١٨٢٣	١٨٢٢	١٨٢١	١٨٢٠	١٨١٩	١٨١٨	١٨١٧	١٨١٦	١٨١٥	١٨١٤	١٨١٣	١٨١٢	١٨١١	١٨١٠	١٨٠٩	١٨٠٨	١٨٠٧	١٨٠٦	١٨٠٥	١٨٠٤	١٨٠٣	١٨٠٢	١٨٠١	١٨٠٠	١٧٩٩	١٧٩٨	١٧٩٧	١٧٩٦	١٧٩٥	١٧٩٤	١٧٩٣	١٧٩٢	١٧٩١	١٧٩٠	١٧٨٩	١٧٨٨	١٧٨٧	١٧٨٦	١٧٨٥	١٧٨٤	١٧٨٣	١٧٨٢	١٧٨١	١٧٨٠	١٧٧٩	١٧٧٨	١٧٧٧	١٧٧٦	١٧٧٥	١٧٧٤	١٧٧٣	١٧٧٢	١٧٧١	١٧٧٠	١٧٦٩	١٧٦٨	١٧٦٧	١٧٦٦	١٧٦٥	١٧٦٤	١٧٦٣	١٧٦٢	١٧٦١	١٧٦٠	١٧٥٩	١٧٥٨	١٧٥٧	١٧٥٦	١٧٥٥	١٧٥٤	١٧٥٣	١٧٥٢	١٧٥١	١٧٥٠	١٧٤٩	١٧٤٨	١٧٤٧	١٧٤٦	١٧٤٥	١٧٤٤	١٧٤٣	١٧٤٢	١٧٤١	١٧٤٠	١٧٣٩	١٧٣٨	١٧٣٧	١٧٣٦	١٧٣٥	١٧٣٤	١٧٣٣	١٧٣٢	١٧٣١	١٧٣٠	١٧٢٩	١٧٢٨	١٧٢٧	١٧٢٦	١٧٢٥	١٧٢٤	١٧٢٣	١٧٢٢	١٧٢١	١٧٢٠	١٧١٩	١٧١٨	١٧١٧	١٧١٦	١٧١٥	١٧١٤	١٧١٣	١٧١٢	١٧١١	١٧١٠	١٧٠٩	١٧٠٨	١٧٠٧	١٧٠٦	١٧٠٥	١٧٠٤	١٧٠٣	١٧٠٢	١٧٠١	١٧٠٠	١٦٩٩	١٦٩٨	١٦٩٧	
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		

اعتبرت الشركة الانخفاض في قيمة استثماراتها طويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، بجمهورية مصر العربية واستقرها في محفظة أرك ريزينشال للخدمات القفزة في الولايات المتحدة الأمريكية القفزة غير مؤمنة وأملت بتحويله على قائمة دخل السنة وذلك نظراً لأكثرت الأخيرة التي تعرضت لها جمهورية مصر العربية والتي أدت إلى انخفاض أسهل تلك الاستثمارات كما لا توجد مؤشرات على تحسنها وكذلك فإن استثمار الشركة في محفظة أرك ريزينشال للخدمات القفزة في الولايات المتحدة الأمريكية.

ج- استعملت في ميزانك نفقة (احت التعمية)
يصل هذا البند أرصدة حسابات الشركات التابعة (احت التعمية) المملوكة بنسبة ١٠٠% وقد ظهرت على أساس حقوق الملكية نظراً لإحتل الشركة قراره بتصفيتها.

d

شركة مجموعة فتحى القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٥- ذمم وأرصدة مدينة أخرى
يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٤٥,٦٨٠	٥٧٣,٢٨٠	عملاء
٥,٥٢٥,٠٥٤	١٠,٩٧٦,٨٩٦	مصرفات مدفوعة مقدماً
٥,٥١٤,٤٧٠	٣,٩٠٣,٣٦١	موردين - أرصدة مدينة
٥١٨,٣٤٣	١,٠١٧,٤٢٢	أرصدة موظفين مدينة
٨٣٨,٨١٤	٧٧٥,٣٦٦	مدينون متنوعون
٣٨,٢٣٨	٧٦,٧٢٢	تأمينات لدى الغير
١٣,١٨٠,٥٩٩	١٧,٣٢٣,٠٤٧	المجموع
(١٧٧,٦٠٠)	(٢٢٦,٤٧٦)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٣,٠٠٢,٩٩٩	١٧,٠٩٦,٥٧١	الصافي

٦- مخزون
يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣٤,٥٧١,٣٩٥	٢٠٩,٢٧٠,٢١٠	مجوهرات ومشغولات ذهبية
٣٨,٣٨٥,٤٣٤	٣١,٢٩٧,١١٩	بضائع متنوعة
٩,٤٥٤,٧٩١	١١,٠٥٤,٨٨٥	خامات ذهب ومجوهرات
٢٨٢,٤١١,٦٢٠	٢٥١,٦٢٢,٢١٤	المجموع

- يتضمن المخزون اعلاه بضاعة بمبلغ ٤,٩٥١,٨٩٤ ريال سعودي مسعرة بسعر السوق.

٧- صافي المستحقات والمصروفات
يتألف هذا البند مما يلي :-

صافي القيمة الدفترية		الإستهلاك الموزع				التكلفة			
٢٠١٠	٢٠١١	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	المستحق بالاستهلاكات	إستهلاك سنة ٢٠١١	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	لمحول من بند استهلاكات تحت تقييم	الإضافات	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٨,٣٨٢,٨٤٣	٢٨,٣٨٢,٨٤٣	-	-	-	-	٢٨,٣٨٢,٨٤٣	-	-	٢٨,٣٨٢,٨٤٣
٢٥,٥٧٦,١٦٤	٥٠,٠٦٨,٦٨٦	٦٥,٢٠٠,٤١٧	-	٢,٩٤٧,٨٦٨	٦٢,٢٥٢,٥٤٩	١١٥,٢٦٩,١٠٣	- ٢٧,٤٣٩,٨٩٠	-	٨٧,٨٢٩,٢١٣
١٠,٤١٦,٤١٩	١١,٥٧٠,٤٦٧	٧٨,٤١٤,٥٢٣	-	٣,٤٠٩,٠١٥	٧٥,٠٠٥,٥٠٨	٨٩,٩٨٤,٩٩٠	- ٢,٤١٩ ٤,٥٦٠,٦٤٣	٨٥,٤٢١,٩٢٨	٨٥,٤٢١,٩٢٨
٨٢,٦٦٩	٨٨,٤٣٨٨	٤,٣٢٥,٨٨٤	-	٣٩,١٣٢	٤,٢٨٦,٧٥٢	٥,٢١٠,٢٧٢	- ٨٤٠,٨٥١	-	٤,٣٦٩,٤٢١
٤٦٦,٥١٢	٤٣٣,٨٦٣	٣,٢٦٦,١٣٧	-	١٣٥,٨٣٦	٣,١٣٠,٣٠١	٣,٧٠٠,٠٠٠	- ٩٥,٦٥٧	٧,٤٨٠	٣,٥٩٦,٨٦٣
٢٥,٩١٥	٨,٦٦٩,٢١٧	١٠,١٨٧,١٧٦	-	٢٥,٧٧٦	١٠,١٦١,٤٠٠	١٨,٨٥٦,٣٩٣	- ٨,٦٥١,٠٧٨	١٨,٠٠٠	١٠,١٨٧,٣١٥
٥٢١,١٠٩	١٦٩,٣٦٢	١٤,٨٠٣,٥٨٠	-	٣٧٨,٥٢٤	١٤,٤٢٥,٠٥٦	١٤,٩٧٢,٩٤٢	-	٢٦,٨٧٧	١٤,٩٤٦,١٦٥
٢٠,٥٤٣٤	٣٧٨,٩١٧	٧,٨٢٧,٧٣٤	-	١٤٦,٩٦١	٧,٦٨٥,٧٧٣	٨,٢٠٦,٦٥١	- ٢٢٦,٣٦١	٨٩,٠٨٣	٧,٨٩١,٢٠٧
٢٨١,٧٨٦	٤,٣٤٢٨	١,٤٢٧,١٨٤	(٢٨,٧٠٠)	٩٤,٧٥٨	١,٣٦١,١٢٦	١,٨٣٠,٦١٢	(٨٣,٧٠٠)	٢٧١,٤٠٠	١,٦٤٢,٩١٢
٣٧,٧٠٥	٧٩,٥٦٥	٢,١٤٣,٤٢٨	-	٤٢,٦٤٣	٢,١٠٠,٧٨٥	٢,٢٢٢,٩٩٣	-	٨٤,٥٠٤	٢,١٣٨,٤٨٩
٤٢,١٩٦	٢	٦,٣٨٠,٢٢٠	-	٤٢,١٩٤	٦,٣٣٨,٠٢٦	٦,٣٨٠,٢٢٢	-	-	٦,٣٨٠,٢٢٢
٢٦,٠٣٩,٣٠٢	١٠,١٠٤,٠٧٣٨	١٩٣,٩٧٦,٢٨٣	(٢٨,٧٠٠)	٧,٢٥٧,٧٠٧	١٨٦,٧٤٧,٣٧٦	٢٩٥,٠١٧,٠٢١	(٨٣,٧٠٠)	٣٧,٢٥٦,٢٥٦	٥٠,٥٧٨,٨٨٧
									٢٥٢,٧٨٦,٥٧٨
									المجموع

عدد وأوقات

شركة مجموعة فتحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٨- إنشاءات تحت التنفيذ

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦,٢١٠,١٣٣	٣٧,٥٥٠,٩٩٣	الرصيد في بداية السنة
١,٣٤٠,٨٦٠	١٤٣,١٦٨	الإضافات خلال السنة
-	(٣٧,٢٥٦,٢٥٦)	المحول لحساب ممتلكات والمعدات (ج)
٣٧,٥٥٠,٩٩٣	٤٣٧,٩٠٥	الرصيد في نهاية السنة

ب - تمثل الإنشاءات تحت التنفيذ التكاليف المتكبدة لإنشاء مبنى 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 .

ج - يمثل المبلغ ٣٧,٢٥٦,٢٥٦ ريال سعودي التكاليف المتكبدة لإنشاء مبنى المركز التجاري والإداري الجديد للشركة حتى تاريخ القوائم المالية وقد تم تحويلها لحساب الممتلكات ولمعدات نظراً لإكمال إنشاء المبنى.

٩- صافي مصروفات التأسيس

تتمثل مصروفات التأسيس في مصاريف تأسيس فرع مركز ايتوال وفرع مركز رد سي مول في جدة وفرع العليا بالرياض وفروع الشركة التابعة / شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة .
تتألف مصاريف التأسيس كما بتاريخ القوائم المالية مما يلي :-

٢٠١٠	٢٠١١	التكلفة :
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦,٩٢٩,٣٤٤	١٧,٠٢٧,٠٦١	الرصيد في بداية السنة
٩٧,٧١٧	٥٣٢,٥٧٣	الإضافات
١٧,٠٢٧,٠٦١	١٧,٥٥٩,٦٣٤	الرصيد في نهاية السنة
		الإطفاء المتراكم :
١٣,٠٨٩,٦٧٧	١٤,٠٦٩,١٣٤	الرصيد في بداية السنة
٩٧٩,٤٥٧	٧٦٨,٢٥٤	اطفاء السنة
١٤,٠٦٩,١٣٤	١٤,٨٣٧,٣٨٨	الرصيد في نهاية السنة
٢,٩٥٧,٩٢٧	٢,٧٢٢,٢٤٦	الصافي

١٠- ذمم وأرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,١٢٨,٥٦١	٩,١٤٠,٠٥٠	موردون
١,٦٠١,٨١١	٢,٠٧٢,٦٤٢	عملاء بأرصدة دائنة
٥,٥٨٧,٥٩٣	٥,٣٥٧,٨٧٢	دائنون متنوعون
٥٢٤,٠٤٠	٥١٥,٠٤٠	تأمينات حسن تنفيذ للغير
١٥,٨٤٢,٠٠٥	١٧,٠٨٥,٦٠٤	المجموع

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١١- مخصص الزكاة الشرعية

أ- حركة مخصص الزكاة الشرعية على النحو التالي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٠٣٠,٢٤٨	١٤,٣٥٢,٤٦٥	رصيد مخصص الزكاة الشرعية كما في بداية السنة
٢٠,٣٨٢	٣,٧١٦,٠٨٤	فروقات زكاة عن سنوات سابقة (١١ ب)
(١١,١٣٢,٩١٩)	(٩,٤٣٤,٧٥٤)	مسدد خلال السنة
٦,٩١٧,٧١١	٨,٦٣٣,٧٩٥	صافي مخصص الزكاة الشرعية بعد التسديدات
٧,٤٣٤,٧٥٤	٧,٧٨٤,٣٠٠	مخصص الزكاة الشرعية التقديرية للسنة الحالية
١٤,٣٥٢,٤٦٥	١٦,٤١٨,٠٩٥	رصيد مخصص الزكاة الشرعية كما في نهاية السنة -قائمة "أ"

ب - الوضع الزكوي

- شركة مجموعة فتيحي القابضة :

قامت 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 وقد قامت الشركة بتقديم اعتراض عليها ولم توافق المصلحة على مبلغ ٤,٩٢٧,١٤٩ ريال سعودي من هذه الفروقات وبناءً عليه طلبت الشركة تحويل اعتراضها إلى لجنة الاعتراض الابتدائية للنظر فيه وقد صدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية للسنوات المذكورة برفض اعتراض الشركة وقد استأنفت الشركة قرار لجنة الاعتراض الابتدائية إلا أن اللجنة الاستئنافية الضريبية رفضت استئناف الشركة من الناحية الشكلية نظراً لعدم قيام الشركة بتقديم خطاب ضمان بنكي بفروقات الزكاة الناتجة عن البنود التي تم تقديم استئناف عنها. وقد قامت إدارة الشركة بتجنيب مخصص بكامل مبلغ الفروقات.

قامت المصلحة بإصدار الربط الزكوي للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر من سنة ٢٠٠٦ إلى سنة ٢٠٠٩م بناءً على الفحص الميداني على حسابات الشركة عن السنوات المذكورة والذي أظهر فروقات زكاة وضريبة استقطاع بمبلغ ٤,٩٥٠,٢٥٣ ريال سعودي . وقد قامت الشركة بتقديم اعتراضها على الربط المذكور ولا يزال تحت الدراسة من قبل المصلحة حتى تاريخه، قامت الشركة بتجنيب مخصص بمبلغ ٣,٧١٦,٠٨٤ ريال سعودي من هذه الفروقات ولم يتم تجنيب مخصص بالمتبقي البالغ ١,٢٣٤,١٦٩ ريال سعودي نظراً لاعتقاد الإدارة بقبول مصلحة الزكاة والدخل اعتراض الشركة بشأنه.

قدمت الشركة الإقرار الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م ولم تصدر المصلحة الربط الزكوي لهذه السنة بعد. وحصلت على شهادة زكاة سارية المفعول إلى ١٠ إبريل ٢٠١٢م.

شركة مجموعة فتحى القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

- الشركة التابعة / شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة :
أنهت الشركة وضعها الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م وحصلت على الربط النهائي عن هذه السنة
وقدمت الشركة إقرارها الزكوي لمصلحة الزكاة والدخل عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م وحصلت على
شهادة زكاة غير مقيدة عن هذه السنة.

- الشركات التابعة / شركة صندوق للإستثمارات القابضة وشركة مدماك الخليجية للإستثمار العقاري:
يتم ادراج الشركتين المذكورتين ضمن الإقرار الزكوي الموحد للشركة.

١٢ - رأس المال (مدفوع بالكامل)

يتألف رأس المال من عدد ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل.

١٣ - احتياطي نظامي وعلاوة إصدار

أ- يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٨,٢٤٠,٧٦٨	٣٨,٢٤٠,٧٦٨	احتياطي نظامي
١٤,٢٦٨,٤٩٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠	علاوة إصدار
٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	المجموع

ب- إن نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة يتطلبان تجنب ما نسبته ١٠% من صافي
الربح السنوي على الأقل إلى الاحتياطي النظامي ويجوز أن تقرر الجمعية العمومية العامة العادية وقف التجنب
متى بلغ رصيد الاحتياطي النظامي نصف رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل حالياً للتوزيع على المساهمين.
لم يتم تجنب احتياطي نظامي نظراً لتحقيق الشركة خسائر هذا العام.

١٤ - حقوق الأقلية

تمثل حقوق الأقلية حصة شريك الأقلية بنسبة ٢٠% في الشركة التابعة - شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة
وتألف مما يلي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٠٥,١٥٩	٤٠٥,٥٠٤	الرصيد في بداية السنة
٣٤٥	١٩٧,٦٦٧	الحركة خلال السنة (نصيب الأقلية في أرباح خسائر) شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة ٢٠%)
٤٠٥,٥٠٤	٦٠٣,١٧١	الرصيد في نهاية السنة

شركة مجموعة فتحى القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٥ - صافي أرباح استثمارات واصل مالبة

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٦٢٠,٨٣٢	١٠,٠٢٣,١٥١	توزيعات أرباح أسهم
١,٠٤٢,٦٤٢	(٥,٣٦٥,٠٧١)	(خسائر) أرباح بيع استثمارات واصل مالبة
١٢,٦٦٣,٤٧٤	٤,٦٥٨,٠٨٠	الصافي

١٦ - مصروفات بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥,٣٤٧,٢٧٠	١٧,٨٦٥,٥٨٥	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٨,٩٧٥,١٨٠	٩,٧٨٤,٧٥٧	دعاية وإعلان ومصاريف تسويقية
٧٣٦,٩٦٦	٥٢٧,٦٥٧	علب مجوهرات وكوبونات هدايا
١,٣٩٥,٧٨٨	١,٣٢٧,٥٠٨	كهرباء ومياه
٥,٣٢٠,٢٨٨	٦,٠٦٧,٩٥٨	إيجارات
٢٢٧,٧٥٦	٢٦٠,٠٥٧	بريد وهاتف
١,٤٥٢,٢٤٦	١,٩٠٩,١٠٩	مواد ومهمات متنوعة
٦٥٣,٣٨١	٤٦١,٩٩٤	صيانة وإصلاح
٣٣٩,٦٦٦	٣٤٧,٨٩٧	تأمين ومهام عمل
٢٥,٣٢٦	٢٠,٩٥٠	قرطاسية ومطبوعات
١٣٣,٨٢٣	٢٩٠,٦٨٩	نقل وانتقالات عامة
٢٧١,٤٦٢	١٧٥,٢٦٩	هدايا
٣٦,٠٢٤	١٧٠,٣١٥	رسوم واشتراكات
٥٩١,٤٤٤	٧٠٠,٥٠٩	عمولات بنكية
٢٠٧,٦٤٠	٢٨٢,٧٤٦	مصروفات أمن وحراسة
٢١,١٤٢	١١٢,٨٩٩	مصروفات شحن
١٥٧,٤١٠	٣٥٥,٠٩٦	أخرى
٣٥,٨٩٢,٨١٢	٤٠,٦٦٠,٩٩٥	المجموع

شركة مجموعة فتحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٧ - مصروفات إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣,٤٠٠,٥٧٥	١٥,٣١٠,٥٨٧	رواتب وأجور ومزايا أخرى
٧٠,٢٧٣	٣٢٩,٠١٣	إعلانات
١٥٠,١٩٩	١٦٦,٦٦٤	كهرباء ومياه
١٣٠,٥٥٠	١٢٠,٥٩٧	إيجارات
١٥٤,٥٤٧	١٣٥,٢٠٩	بريد وهاتف
٢٢٥,٠٤٨	٣٢١,٢٧٣	مواد ومهمات متنوعة
١١٠,٠٨٢	١٥٩,٦٨٠	صيانة وإصلاح
١٧٩,٩٦٤	٢٩١,٥٥٢	تأمين
٢٤,٨٥٩	٣٩,٦٩٤	قرطاسية ومطبوعات
١٠١,٩٩٧	١٣٧,٢٤٣	نقل وانتقالات ومهام عمل
٢٧٧,٥١٢	٢٩٢,٩٩١	أتعاب مهنية واستشارات
١٣٩,٦٣٧	١٦,٢٠٠	هدايا
٢٦٤,٣٣٠	٣٢٥,٦٢٦	تبرعات
٥٩١,٣٠٨	٦٢٠,٨٧٤	رسوم واشتراكات
٨٣,٣٠٠	٨٥,٧٠٠	مصروفات أمن وحراسة
-	٣,٩٠٦,٣٣٧	بضاعة تالفة
٣٧,٣٢٥	٢٠٦,١١٩	أخرى
١٥,٩٤١,٥٠٦	٢٢,٤٦٥,٣٥٩	المجموع

شركة مجموعة فتححي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٨ - صافي (مصرفات) إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٣٩,١٩٦)	(١,١٤١,١٨٠)	مصرفات أخرى
١٥٢,٠٢١	٩٧٦,٩٠٨	إيرادات أخرى
١١٢,٨٢٥	(١٦٤,٢٧٢)	الصافي

١٩ - العمليات غير المستمرة

أ - يتمثل هذا البند في نتائج عمليات الشركات التابعة (شركة مارينا بي جنيف - سويسرا) و (شركة مارينا بي كريبشن أية جي ، فادوس - لايشنتستين)

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٨١٤,٦٧٧	-	المبيعات
(٦,٨٠٢,٩٩٣)	-	تكلفة المبيعات
(١,٩٨٨,٣١٦)	-	مجم (الخسارة) الربح
(٤١١,٤٣٥)	-	مصرفات بيعية وإدارية
١,٨٦٧,٠٨٥	-	أرباح بيع أصول و إيرادات أخرى
(٥٣٢,٦٦٦)	-	صافي الخسائر في الشركة التابعة
٦٧٤,٩٧٤	-	صافي إيرادات في الشركة القابضة
١٤٢,٣٠٨	-	صافي الربح (الخسارة)

ب - قامت إدارة الشركة خلال سنة ٢٠١٠م باتخاذ قرار بتصفية الشركات التابعة (شركة مارينا بي جنيف - سويسرا وشركة مارينا بي كريبشن أية جي ، فادوس - لايشنتستين) وذلك نظراً للنتائج السلبية المستمرة لهذه الشركات ولا تزال إجراءات التصفية النظامية تحت التنفيذ.

٢٠ - ربحية السهم

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

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٢١ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تتمثل العلاقة مع الاطراف ذات العلاقة فيما يلي :-

يمتلك المهندس محمد أحمد حسن فتيحي نسبة ٢٠% من رأس مال الشركة التابعة / شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة وهو الرئيس التنفيذي لها وقد بلغ إجمالي ما يتقاضاه من رواتب ومزايا أخرى من تلك الشركة خلال السنة مبلغ ٨١٠,٠٠٠ ريال سعودي.

٢٢ - قطاعات الشركة

إن أنشطة الشركة الأم (شركة مجموعة فتيحي القابضة) والشركة التابعة شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة تتركز في تجارة الذهب والمجوهرات والسلع للثمنة والملابس والمفروشات والاكسسورات. يتمثل نشاط شركة صندوق للاستثمارات القابضة في الأنشطة الاستثمارية ويتمثل نشاط شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري في النشاط العقاري.

تتألف قطاعات الشركة مما يلي :-

٢٠١١	النشاط التجاري	النشاط الاستثماري	النشاط العقاري	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
ايرادات	٢٠٦,٨١٦,٦٠١	٤,٦٥٨,٠٨٠	-	٢١١,٤٧٤,٦٨١
مجموع ربح النشاط	١٠٢,٧٦٤,٩١٩	٤,٦٥٨,٠٨٠	-	١٠٧,٤٢٢,٩٩٩
صافي ربح (خسارة) السنة	١٣,٥٣٩,٢٤٤	(٥٩,٧٩٥,٤٦٤)	(١٠,٠٠٠)	(٤٦,٢٦٦,٢٢٠)
الاصول	٤٢٧,٢٣٧,٩٣٣	٢٥٨,٤٨٨,٤٨٦	٦٩,١٢٥	٦٨٥,٧٩٥,٥٤٤
الخصوم	٤٥,٦١٥,٥٩٧	١١,٥٥٧	٤,٥٠٨,٤٥٦	٥٠,١٣٥,٦١٠

٢٠١٠	النشاط التجاري	النشاط الاستثماري	النشاط العقاري	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
ايرادات	١٦٦,١٦٠,٦٣١	١٢,٦٦٣,٤٧٤	-	١٧٨,٨٢٤,١٠٥
مجموع ربح النشاط	٧٧,٨٦٣,٨٠٤	١٢,٦٦٣,٤٧٤	-	٩٠,٥٢٧,٢٧٨
صافي ربح (خسارة) السنة	٩,٢٨٣,١٦٥	١٢,٤٧٨,٩٦٧	(١٠,٠٠٠)	٢١,٧٥٢,١٣٢
الاصول	٤١٢,٦١١,١٥٦	٢٨٩,٥٣٠,٠٢٦	٦٩,١٢٥	٧٠٢,٢١٠,٣٠٧
الخصوم	٣٨,٤٤٠,٨٢٧	٤١,٤٢٦	٤,٥٠٣,٤٥٦	٤٢,٩٨٥,٧٠٩

شركة مجموعة فتيحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
تابع / إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٢٣ - الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد ، الذمم المدينة والدائنة والاستثمارات تقارب قيمتها العادلة ، وتبين الإيضاحات 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

تتمثل مخاطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر هذا الخطر محدود جداً نظراً لأن الشركة ملتزمة بشكل كبير بإتباع سياسة البيع النقدي.

ج - مخاطر السعر

- مخاطر سعر السوق :

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق. إن المخاطر المتعلقة بخطر سعر السوق المرتبط بالأدوات المالية يتركز في خطر سعر السوق المتعلق بالاستثمارات. تعتبر الشركة أن معظم استثماراتها لأغراض استراتيجية طويلة الأجل.

- مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تنذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر العملات الأجنبية. إن المخاطر المتعلقة بتقلبات العملة المرتبطة بالأدوات المالية تتركز في تقلبات العملة الخاصة باستثمارات الشركة الخارجية. تعتبر الشركة أن معظم استثماراتها لأغراض استراتيجية طويلة الأجل.

- مخاطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر سعر الفائدة في التغير المحتمل في أسعار الفائدة وأثرها على الإلتزامات المالية الحالية والمستقبلية والمتمثلة في أعباء التمويل على أرصدة المراجحات الإسلامية والتورق. لا توجد مخاطر بسعر الفائدة على الشركة هذه السنة لعدم وجود أي تمويل.

٢٤ - عام

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

ب- تم إعادة تصنيف بعض أرقام القوائم المالية الموحدة المقارنة للسنة السابقة لتتلائم مع عرض القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية.