# شركة مجموعة فتيحي القابضة

منذ ١٩٠٧

رأس المال (٥٥٠ مليون ريال) مدفوع بالكامل

سجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٨٥١٢٨

## تابع تقرير مجلس إدارة شركة مجموعة فتيحي القابضة عن العام المالي ٢٠١٤م المقدم إلى الجمعية العامة العادية السادسة عشر لمساهمي الشركة

أهم قرارات وتوصيات مجلس الإدارة خلال أو تخص العام المالي ٢٠١٤م:

| م | تاريخ القرار | مضمون القـــرار |
|---|---|---|
| ١ | ٢٠١٤/٠٤/٠٣م | بيع جزء من أسهم المجموعة في شركة النساجون الشرقيون. |
| ٢ | ٢٠١٤/٠٩/٢٨م | الاستحواذ على الاسم التجاري "لو باناشيه". |
| ٣ | ٢٠١٥/٠١/٢٠م | التوصية بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م، وذلك لدعم التوسع في أنشطة الشركة، حيث تعتمد المجموعة على التمويل الذاتي في تمويل أنشطتها. |

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

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

| الاسم | المشاركة في عضوية مجالس الشركات المساهمة |
|---|---|
| أحمد حسن أحمد فتيحي | – شركة سكون العالمية (رئيس مجلس الإدارة). |
| الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون | – شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان.<br>– شركة المراعي.<br>– شركة هرفي للخدمات الغذائية.<br>– مجموعة العبيكان للاستثمار. |
| الدكتور/ محمد علي حسن إخوان | –الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني.<br>– شركة البحر الأحمر لخدمات الإسكان.<br>– شركة الغاز والتصنيع الأهلية. |
| الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم | – الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني.<br>– شركة الطالع للنقليات (هانكو). |
| السيدة/ مها أحمد حسن فتيحي | –النساجون الشرقيون للسجاد – مصر<br>– الشركة العربية للخزف (أراسمكو) – مصر |

اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة:

تنبثق من مجلس الإدارة أربع لجان فرعية تم تشكيل عضويتها من قبل مجلس الإدارة. وتقوم هذه اللجان بمساعدة مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في القيام بواجباتها لتحقيق أهداف المجموعة. وبيانها كما يلي:

١. لجنة المراجعة وإدارة المخاطر:

تم تشكيل لجنة المراجعة وإدارة المخاطر من أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة من بينهم مختصين بالشئون المالية والمحاسبية وذلك للتحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفعالية، وتقديم أية توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض المجموعة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين. وخلال الجمعية العامة غير العادية الثالثة التي عقدت في ٢٠٠٨/٠٥/٠٦م تمت المصادقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات ومدة عضويتهم (وهي ٣ سنوات وتنتهي بانتهاء 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:

| الاســم | 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 ومسئوليات لجنة المراجعة:

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

وقد عقدت لجنة المراجعة وإدارة المخاطر (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٤م كما يلي:

| اسم العضو | المنصب | الاجتماع الأول ٢٠١٤/٠١/١٩م | الاجتماع الثاني ٢٠١٤/٠٢/١٥م | الاجتماع الثالث ٢٠١٤/٠٤/١٤م | الاجتماع الرابع ٢٠١٤/٠٧/١٣م | الاجتماع الخامس ٢٠١٤/١٠/١٥م | 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 والإشراف في بعض الفترات على عمليات الجرد.

تقوم لجنة المراجعة وإدارة المخاطر حالياً بدراسة عروض المحاسبين القانونيين الذين تقدموا بعروضهم لمراجعة حسابات المجموعة للعام المالي ٢٠١٥م وذلك لاختيار أحدها، وسوف يتم عرض توصية اللجنة –باختيار أحد العروض– على الجمعية العامة للمساهمين لإقرار الاختيار.

٢. 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:

| الاسـم | المنصب |
|---|---|
| الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون | رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| الدكتور/ محمد علي حسن إخوان | 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 ومسئوليات "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 ٢٠١٤م كما يلي:

| اسم العضو | المنصب | الاجتماع الأول ٢٠١٤/٠١/١٥م | الاجتماع الثاني ٢٠١٤/٠٤/١٠م | الاجتماع الثالث ٢٠١٤/٠٧/١٢م | الاجتماع الرابع ٢٠١٤/١٠/١٥م | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|---|
| د. إبراهيم حسن المدهون | الرئيس | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| د. محمد حسن إخوان | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| أ. ماجد ضياء الدين كريم | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |

٣. لجنة الاستثمـــار:

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:

| الاســم | المنصب |
|---|---|
| أحمــد حسن أحمــد فتيحي | رئيس اللجنة (رئيس مجلس الإدارة) |
| الدكتور/ إبراهيم حسن المدهون | عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| المهندس/ عبدالملك عبدالله فتح الدين | عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| الأستاذ/ ماجد ضياء الدين كريم | عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |

وقد عقدت لجنة الاستثمار (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٤م كما يلي:

| اسم العضو | المنصب | الاجتماع الأول ٢٠١٤/٠١/١٩م | الاجتماع الثاني ٢٠١٤/٠٢/١٥م | الاجتماع الثالث ٢٠١٤/٠٤/١٤م | الاجتماع الرابع ٢٠١٤/٠٧/١٣م | الاجتماع الخامس ٢٠١٤/١٠/١٥م | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| أحمد حسن فتيحي | الرئيس | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٥ |
| د. إبراهيم حسن المدهون | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٥ |
| م. عبدالملك عبدالله فتح الدين | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٥ |
| أ. ماجد ضياء الدين كريم | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٥ |

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

٤. اللجنة التنفيذيـة:

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة منبثقة من مجلس الإدارة تسمى اللجنة التنفيذية، ومن ضمن أهم مهامها الرئيسية ما يلي:

أ) مراجعة وتقييم اللوائح والإستراتيجيات العامة للعمل ووضع الأهداف والخطط التشغيلية والموازنة السنوية تمهيداً لاعتمادها من مجلس الإدارة.
ب) تحديد الخطة المستقبلية والموازنات العامة والصلاحيات الإدارية لاعتمادها من مجلس الإدارة.
ت) الإشراف على التنفيذ وفق لوائح الشركة واستنادا إلى الخطط والإستراتيجيات والأهداف المعتمدة من مجلس الإدارة بطريقة فاعلة تعكس متغيرات العمل.
ث) دراسة ومراجعة عمليات شراء الأصول والمصاريف التشغيلية وطلبات الاقتراض من البنوك والضمانات البنكية ومن ثم رفعها إلى مجلس الإدارة لإقرارها.
ج) تشكيل فريق العمل اللازم وبناء الهياكل الإدارية والتنظيمية بما في ذلك الاختيار والتعيين والفصل في المستويات التنفيذية ولها أيضا الحق في إيكال تلك المهام إلى المدير التنفيذي.
ح) القيام بأي مهام أخرى يكلف بها من قبل مجلس الإدارة.

وتتكون اللجنة من عدد (٤) أعضاء كما هو موضح في الجدول التالي:

| الاســم | المنصب |
|---|---|
| م. عبدالملك عبدالله فتح الدين | رئيس اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| د. محمد أحمد حسن فتيحي | عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| السيدة/ مها أحمد حسن فتيحي | عضو اللجنة (عضو مجلس الإدارة) |
| أ. ياسر يحيى عبدالحميد | عضو اللجنة (مدير عام الإدارة المالية) |

وقد عقدت اللجنة التنفيذية عدد (٤) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٤م، كما يلي:

| اسم العضو | المنصب | الاجتماع الأول ٢٠١٤/٠١/١٥م | الاجتماع الثاني ٢٠١٤/٠٤/١٠م | الاجتماع الثالث ٢٠١٤/٠٧/١٢م | الاجتماع الرابع ٢٠١٤/١٠/١٥م | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|---|
| م. عبدالملك عبدالله فتح الدين | الرئيس | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| م. محمد أحمد حسن فتيحي | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| السيدة/ مها أحمد حسن | عضو | ✓ | ✓ | - | ✓ | ٣ |
| أ. ياسر يحيى عبدالحميد | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |

معاملات مع أطراف ذوي علاقة:

١) قامت الشركة بتاريخ ٢٠١٢/٠٥/٠١م بإبرام عقد إيجار الدور السادس (لمدة خمس سنوات) مع رئيس مجلس الإدارة سعادة الشيخ/ أحمد حسن فتيحي بقيمة ٤٠٤,٤٠٤ ريال، وذلك بعد أن حصلت على موافقة الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ ٢٠١٢/٠٤/٠٤م على أهم شروط هذا الاتفاق كما يلي:

أ)– قيمة الإيجار السنوي للدور السادس بالمبنى الجديد ٤٠٤,٤٠٤ ريال سعودي، وهو متوسط أعلى قيمة إيجارية مقدرة في ذلك الوقت.
ب)– مدة عقد الإيجار: ٥ سنوات ميلادية (يمكن أن تجدد لمدد مماثلة مع زيادة ٢٥٪ على الإيجار السنوي في المدة الثانية للعقد).
ج)– يدفع المستأجر القيمة الإيجارية الكاملة في بداية كل سنة إيجارية.
د)– في حال رغب أحد الطرفين في عدم تجديد عقد الإيجار، عليه إبلاغ الطرف الآخر بثلاثة شهور على الأقل قبل موعد انتهاء العقد.

٢) يشغل عضو مجلس الإدارة الدكتور/ محمد أحمد حسن فتيحي منصب المدير العام لشركة السلع الكمالية الثمينة المحدودة ويمتلك فيها نسبة ٢٠٪ من رأس المال، بينما تمتلك شركة مجموعة فتيحي القابضة نسبة ٨٠٪ من رأسمالها.

المدفوعات النظامية المستحقة:

يوضح الجدول التالي المبلغ المستحق لمصلحة الزكاة والدخل عن العام المالي ٢٠١٤م، كما يمثل المبلغ المستحق للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في التأمينات الخاصة بمنسوبي الشركة عن شهر ديسمبر ٢٠١٤م والتي تم تسديدها خلال شهر يناير ٢٠١٥م:

| البيان – الأرقام بالألف ريال | ٢٠١٤م | ٢٠١٣م |
|---|---|---|
| الزكاة والضريبة | ١١,٤٧٧ | ١١,٨١١ |
| المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية | ٣٤٥ | ٢٢٦ |
| إجمالي الدفعات النظامية المستحقة | ١١,٨٢٢ | ١٢,٠٣٧ |

### تاسعاً:– الموارد البشرية

قامت المجموعة بتدريب وتوظيف عدد من الكوادر الوطنية والتي ساهمت بشكل كبير في رفع نسبة السعودة بالشركة إلى ٤٧,٦٤٪ كما بنهاية عام ٢٠١٤م 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.

### عاشراً:– نظام الحوكمـة

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، إلا ما يلي:

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، وجاري العمل حالياً لإيجاد المرشح الأمثل لشغل هذا المنصب والتخفيف عن رئيس مجلس الإدارة. وقد قام مجلس الإدارة بتكوين اللجنة التنفيذية وهي مكونة من ٤ أعضاء، منهم ٣ من أعضاء مجلس الإدارة والعضو الرابع هو مدير عام الإدارة المالية، وذلك لمتابعة الأمور التشغيلية والإشراف على جودة تنفيذ توصيات وقرارات مجلس الإدارة ولجانه المنبثقة، والقيام بالعديد من المهام الأخرى والتي أشرنا إليها في فقرة خاصة باللجنة التنفيذية.

٢)– البند (٣) من الفقرة (ب) من المادة العاشرة بلائحة الحوكمة: "التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة وطرحها بشفافية". على الرغم من أن لجنة المراجعة وإدارة المخاطر قد عبرت في تقرير مجلس الإدارة السنوي عن العام المالي ٢٠١٤م عن أهم التحديات والمخاطر التي يمكن أن تواجهها المجموعة، ويقوم مجلس الإدارة ولجانه الفرعية والإدارة التنفيذية بإدارة هذه المخاطر، إلا أنه لا توجد إستراتيجية شاملة أو سياسة مكتوبة لإدارة المخاطر على مستوى المجموعة وشركاتها التابعة.

إقـــرارات:

- أن سجلات الحسابات أعدّت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعدّ على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في 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.
- تقر شركة مجموعة فتيحي القابضة بعدم وجود أية قروض عليها (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١٤م، وعليه لا توجد أية مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأية قروض خلال العام المالي ٢٠١٤م.
- 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 إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت.
- تؤكد الشركة أنها لم تنال أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال العام المالي ٢٠١٤م.
- تؤكد الشركة أن للمساهم الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية، وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس، وذلك بناءً على ما جاء بالنظام الأساسي للشركة، وله حق حضور الجمعيات العامة، والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها.
- لم تقم أي جهة بطلب 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 ٢٠١٤م.
- للمساهم الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها، وحق التصرف في الأسهم. وله حق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.
- لا توجد أية استثمارات أو احتياطيات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة خلال العام المالي ٢٠١٤م.
- تؤكد الشركة بأن تقرير المحاسب القانوني على القوائم المالية السنوية للعام المالي ٢٠١٤م لم يتضمن أية تحفظات.
- لا توجد توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء ثلاث سنوات مالية متتالية.
- وتؤكد الشركة أنها لم تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها أو ضمنت أي قرض عقده أحدهم مع غيره.
- لا توجد أية أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، أو كانت هناك مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأية شخص ذي علاقة بأي منهم غير ما تم الإفصاح عنه بهذا التقرير.

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.
- 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:

يشتمل نطاق الرقابة الداخلية على السياسات والإجراءات التالية والتي:

- تتعلق بالاحتفاظ بالسجلات بالشكل الذي يضمن إتاحة معلومات تفصيلية ودقيقة وتعكس بشكل جوهري حقيقة المعاملات والتصرفات في أصول الشركة.
- توفر تأكيدات معقولة بأن تسجيل المعاملات يسمح بإعداد القوائم المالية بما يتفق مع المعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- توفر تأكيدات معقولة فيما يتعلق بمنع أو الكشف في الوقت المناسب لشراء غير مرخص به أو الاستخدام أو التصرف في أصول الشركة والتي يمكن أن يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية.

إن جميع نظم الرقابة مهما كانت جيدة التصميم، فإنها تحتوي خطراً متأصلاً فيما يتعلق بالقدرة على منع أو اكتشاف كافة الأخطاء. كما أنها لا توفر تقييماً للفترة الزمنية المستقبلية التي يظل خلالها النظام فعالاً في اكتشاف المخاطر بسبب التغيرات في الظروف التي يمكن أن تجعل النظام غير ملائم في هذا المجال، أو في الحكم على درجة الالتزام بالسياسات واللوائح.

تم دراسة دورات العمل الرئيسية المتمثلة في: الإيرادات، المخزون، حسابات الموردين والنفقات المرتبطة بها، الأصول الثابتة، التقارير المالية (بما في ذلك الزكاة)، تكاليف التوظيف والأجور، نظم تكنولوجيا المعلومات.

تمت ملاحظة الحاجة إلى اتخاذ قرارات إدارية بشأن تطوير وتحسين إجراءات وأنشطة الرقابة المرتبطة بعدد من أهداف الرقابة الداخلية، والمرتبطة بشكل أساسي بدورات عمل المخزون والأصول الثابتة والتقارير المالية.

تمت التوصية باستكمال تحديث أنظمة الحاسب الآلي لقواعد البيانات أوراكل، وتوحيد الأنظمة المستخدمة في كافة فروع الشركة وشركاتها التابعة، وجاري العمل حالياً على تطبيق نظام ERP للمجموعة (Oracle E-business suite).

### حادي عشر:– المسؤولية الاجتماعية

قامت المجموعة بالمساهمة في تنمية المجتمع من خلال تبني ودعم عدة برامج ذات قيمة مضافة للمجتمع. 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. ويوجد ٥٧ معرضاً للمجموعة بجدة والرياض والخبر وينبع ومكة والمدينة المنورة والأحساء لبيع الذهب والمجوهرات وبضائع الرفاهية وأخرى للإكسسوارات تعمل بأيدي فتيات سعوديات بنسبة ١٠٠٪.

### ثاني عشر:– جدول الأعمال

١)– الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م وما تضمنه من معلومات واقتراحات.
٢)– الموافقة على تقرير مراجعي حسابات الشركة والقوائم المالية الموحده للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١م.
٣)– الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
٤)– الموافقة على توصية مجلس الإدارة بترحيل أرباح عام ٢٠١٤م إلى الأرباح المبقاة.
٥)– تجديد 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 ٢٠١٤م.
٦)– الموافقة على صرف بدل حضور لأعضاء مجلس الإدارة مبلغ (٣,٠٠٠) ريال عن كل اجتماع حضره العضو، ومبلغ (١,٥٠٠) ريال عن كل اجتماع حضره من اجتماعات لجان المجلس، مبلغ إجمالي قدره (١٨٧,٥٠٠) ريال.
٧)– الموافقة على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للمجموعة للعام المالي ٢٠١٥م وتحديد أتعابه.

### الختـــام

يتقدم مجلس الإدارة بالشكر للسادة مساهمي المجموعة على ثقتهم ومساندتهم وتلبيتهم 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 العلي القدير على توفيقه ومنّه وكرم عطائه، له الحمد وله الشكر وجزيل الثناء.

مجلس الإدارة
٢٠١٥/٠٢/١١م

## تقرير المراجعة والقوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

### تقرير المراجعة

**تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في**
**شركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية)**

**نطاق المراجعة**

**لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة لشركة مجموعة فتيحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسئولية مجلس إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. تشتمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية، كما تشتمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة وتقييم العرض العام للقوائم المالية. نعتقد أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية الموحدة.**

**رأي مطلق**

**في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة ككل:**

**١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.**

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

**عن إرنست ويونغ**
**أحمد ابراهيم رضا**
**محاسب قانوني**
**ترخيص رقم ٣٥٦**
**٢٩ ربيع الأول ١٤٣٦هـ**
**٢٠ يناير ٢٠١٥م**
**جـــدة**

### قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

| | إيضاح | ٢٠١٤م ريال سعودي | ٢٠١٣م ريال سعودي |
|---|---|---|---|
| الموجودات | | | |
| الموجودات المتداولة | | | |
| نقد بالصندوق ولدى البنوك | | ٣٦,١٤٨,٣٦٥ | ٣٦,٥٣٨,٢٩٢ |
| مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً | ٤ | ١٦,٧٩٤,٠٠٩ | ١١,٨٤٥,٦٧٨ |
| بضاعة | ٥ | ٢٤٨,٠٢٣,٨٣٠ | ٢٦٥,٠٠٢,٠٦٠ |
| اجمالي الموجودات المتداولة | | ٣٠٠,٩٦٦,٢٠٤ | ٣١٣,٣٨٦,٠٣٠ |
| الموجودات غير المتداولة | | | |
| استثمارات متاحة للبيع | ٦ | ٤٢٠,٧٨٤,٢١٥ | ٣٤٤,٣١٤,٣٦٤ |
| ممتلكات ومعدات | ٧ | ١١٤,٧١٧,٣٧٤ | ١١٣,٤١٤,٤٠٨ |
| موجودات غير ملموسة | ٨ | ٤,١٦٩,٣٨٢ | ١,٩٦٠,٩٧١ |
| إجمالي الموجودات غير المتداولة | | ٥٣٩,٦٧٠,٩٧١ | ٤٥٩,٦٨٩,٧٤٣ |
| إجمالي الموجودات | | ٨٤٠,٦٣٧,١٧٥ | ٧٧٣,٠٧٥,٧٧٣ |
| المطلوبات وحقوق المساهمين | | | |
| المطلوبات المتداولة | | | |
| دائنون ومبالغ مستحقة الدفع | ٩ | ٤١,١١٤,٨٥٥ | ٣٧,٨٢٩,٤٨٨ |
| مخصص الزكاة | ١٠ | ١١,٤٧٦,٨٣٨ | ١١,٨١١,٣٠٠ |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | | ٥٢,٥٩١,٦٩٣ | ٤٩,٦٤٠,٧٨٨ |
| المطلوبات غير المتداولة | | | |
| مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | | ٢٠,٨٩٦,٨٥٤ | ١٨,٢٥٨,٤١٧ |
| إجمالي المطلوبات | | ٧٣,٤٨٨,٥٤٧ | ٦٧,٨٩٩,٢٠٥ |
| حقوق المساهمين | | | |
| حقوق المساهمين في الشركة الأم | | | |
| رأس المال | ١١ | ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| احتياطي نظامي | ١٢ | ٤٩,٦٦٣,٣٤٤ | ٤٥,٢٢٠,٣٩٩ |
| احتياطي عام | ١٣ | — | ١٤,٢٦٨,٤٩٠ |
| أرباح مبقاة | | ٩٢,٥٤٤,٧٤٣ | ٦٦,٣٨٩,٧٤٦ |
| أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع | ٦ | ٧٠,٥١١,٩٨٥ | ٢٥,١٨٧,٦٠٨ |
| إجمالي حقوق المساهمين في الشركة الأم | | ٧٦٢,٧٢٠,٠٧٢ | ٧٠١,٠٦٦,٢٤٣ |
| حقوق الأقلية | | ٤,٤٢٨,٥٥٦ | ٤,١١٠,٣٢٥ |
| إجمالي حقوق المساهمين | | ٧٦٧,١٤٨,٦٢٨ | ٧٠٥,١٧٦,٥٦٨ |
| إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين | | ٨٤٠,٦٣٧,١٧٥ | ٧٧٣,٠٧٥,٧٧٣ |

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة.

### قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

| | إيضاح | ٢٠١٤م ريال سعودي | ٢٠١٣م ريال سعودي |
|---|---|---|---|
| الأنشطة التشغيلية | | | |
| الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية | | ٥١,٨٥٢,١٠٩ | ٤٣,١٦٠,٥٩٣ |
| تعديلات للبنود التالية: | | | |
| استهـــلاك | ٧ | ١٢,٩٧٣,٨٦٠ | ١٠,١٧٨,٧٩١ |
| اطفاء موجودات غير ملموسة | ٨ | ٧٤٠,٠١٠ | ٤٠١,٠١٩ |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | | ٤,٥٦٨,٣٥٢ | ٤,٢٣٥,٩٦٤ |
| ارباح بيع استثمارات متاحة للبيع | ١٤ | (١٦,٢٣٣,٨٥٥) | (٥,٦٤٢,٧٣٤) |
| ارباح بيع ممتلكات ومعدات | | (٢١,٠٠٠) | (٨,٣٢٠) |
| مخصص بضاعه راكدة | ٥ | ١,٢٠٠,٠٠٠ | — |
| | | ٥٥,٠٨٠,٤٧٦ | ٥٢,٣٢٥,٣١٣ |
| التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: | | | |
| مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً | | (٤,٩٤٨,٣٣١) | (١,٢٨٨,٥٢٨) |
| بضاعة | | ١٥,٧٧٨,٢٣٠ | (٩,٩١٧,٠٠٧) |
| دائنون ومبالغ مستحقة الدفع | | ٣,٢٨٥,٣٦٧ | ٥٢٥,٨٢١ |
| النقد من العمليات التشغيلية | | ٦٩,١٩٥,٧٤٢ | ٤١,٦٤٥,٥٩٩ |
| زكاة مدفوعة | | (٧,٤٣٨,٨٨٨) | (٨,٣٧٩,٤٩٤) |
| مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين | | (١,٩٢٩,٩١٥) | (١,٨٣٦,٣٧٩) |
| صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية | | ٥٩,٨٢٦,٩٣٩ | ٣١,٤٢٩,٧٢٦ |
| الأنشطة الاستثمارية | | | |
| شراء ممتلكات ومعدات | ٧ | (١٤,٢٧٦,٨٢٦) | (١٧,٦٤٦,٢٤٠) |
| إضافات موجودات غير ملموسة | ٨ | (٢,٩٤٨,٤٢١) | (١,٦١٥,٣٣٢) |
| متحصلات بيع ممتلكات ومعدات | | ٢١,٠٠٠ | ٥٩,١٨٢ |
| صافي الحركة في استثمارات وأصول مالية متاحة للبيع | | (١٤,٩١٢,٦١٩) | (٤٠,٤١٦,٨٧٨) |
| صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية | | (٣٢,١١٦,٨٦٦) | (٥٩,٦١٩,٢٦٨) |
| الأنشطة التمويلية | | | |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة | | (٦٠٠,٠٠٠) | (٦٠٠,٠٠٠) |
| التغير في حقوق الأقلية | | — | ٩,٥٠٠ |
| توزيعات ارباح مدفوعة | | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) |
| صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية | | (٢٨,١٠٠,٠٠٠) | (٢٨,٠٩٠,٥٠٠) |
| النقص في النقد بالصندوق ولدى البنوك | | (٣٨٩,٩٢٧) | (٥٦,٢٨٠,٠٤٢) |
| نقد بالصندوق ولدى البنوك في بداية السنة | | ٣٦,٥٣٨,٢٩٢ | ٩٢,٨١٨,٣٣٤ |
| نقد بالصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة | | ٣٦,١٤٨,٣٦٥ | ٣٦,٥٣٨,٢٩٢ |
| بيانات إضافية لأنشطة غير نقدية: | | | |
| أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع | ٦ | (٤٥,٣٢٤,٣٧٧) | (٣١,٩٢٦,٨٧٠) |
| المحول من الاحتياطي العام إلى الارباح المبقاة | ١٣ | ١٤,٢٦٨,٤٩٠ | — |

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة.

### قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

| | إيضاح | ٢٠١٤م ريال سعودي | ٢٠١٣م ريال سعودى |
|---|---|---|---|
| المبيعات | | ٢٩٨,٤٤٦,٥٧٦ | ٢٤٩,٣٨٤,٢٩٦ |
| تكلفة المبيعات | | (١٥٥,٥٤٢,١٤٤) | (١٢٥,٩١٦,٩٥١) |
| إجمالي الربح | | ١٤٢,٩٠٤,٤٣٢ | ١٢٣,٤٦٧,٣٤٥ |
| الدخل من الاستثمارات | ١٤ | ٢٣,٦٣٨,٩٨٤ | ١٢,٢٥١,٩٦٦ |
| **إجمالي الأرباح** | | ١٦٦,٥٤٣,٤١٦ | ١٣٥,٧١٩,٣١١ |
| **المصاريف** | | | |
| بيع وتوزيع | ١٥ | (٨٠,٩٨١,٦٦٣) | (٦٦,٩٢٤,٣٤٥) |
| إدارية وعمومية | ١٦ | (٣٤,٦٨١,٣٥٩) | (٢٦,٧٩٣,٠٢٨) |
| إجمالي المصاريف | | (١١٥,٦٦٣,٠٢٢) | (٩٣,٧١٧,٣٧٣) |
| **الدخل من العمليات الرئيسية** | | ٥٠,٨٨٠,٣٩٤ | ٤٢,٠٠١,٩٣٨ |
| صافي إيرادات أخرى | ١٧ | ٩٧١,٧١٥ | ١,١٥٨,٦٥٥ |
| **الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية** | | ٥١,٨٥٢,١٠٩ | ٤٣,١٦٠,٥٩٣ |
| الزكاة | ١٠ | (٧,١٠٤,٤٢٦) | (٧,١٩٧,٨٠٠) |
| **الدخل قبل حقوق الأقلية** | | ٤٤,٧٤٧,٦٨٣ | ٣٥,٩٦٢,٧٩٣ |
| حقوق الأقلية | | (٣١٨,٢٣١) | (٢٤٧,٦٨٦) |
| **صافي الدخل للسنة** | | ٤٤,٤٢٩,٤٥٢ | ٣٥,٧١٥,١٠٧ |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة | ١٨ | ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| **ربحية السهم:** | | | |
| من الدخل من العمليات الرئيسية | ١٨ | ٠,٩٣ | ٠,٧٦ |
| من صافي الدخل للسنة | ١٨ | ٠,٨١ | ٠,٦٥ |

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة.

### قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

| | حقوق المساهمين في الشركة الأم | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | رأس المـــال ريال سعودي | احتياطي نظامي ريال سعودي | احتياطي عـام ريال سعودي | أربـــاح مبقاة ريال سعودي | أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات متاحة للبيـــع ريال سعودي | مجموع حقوق المساهمين في الشركة الأم ريال سعودي | حقوق الأقلية ريال سعودي | المجمـــوع ريال سعودي |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م | ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤١,٦٤٨,٨٨٨ | ١٤,٢٦٨,٤٩٠ | ٦٢,٣٤٦,١٥٠ | (٦,٧٣٩,٢٦٢) | ٦٦١,٥٢٤,٢٦٦ | ٣,٨٥٣,١٣٩ | ٦٦٥,٣٧٧,٤٠٥ |
| صافي دخل السنة | — | — | — | ٣٥,٧١٥,١٠٧ | — | ٣٥,٧١٥,١٠٧ | ٢٤٧,٦٨٦ | ٣٥,٩٦٢,٧٩٣ |
| المحول إلى الاحتياطي النظامي | — | ٣,٥٧١,٥١١ | — | (٣,٥٧١,٥١١) | — | — | — | — |
| المحول إلى رأس المال | — | — | — | — | ٣١,٩٢٦,٨٧٠ | ٣١,٩٢٦,٨٧٠ | — | ٣١,٩٢٦,٨٧٠ |
| صافي التغير خلال السنة | — | — | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | — | — | — | (٦٠٠,٠٠٠) | — | (٦٠٠,٠٠٠) | — | (٦٠٠,٠٠٠) |
| صافي الحركة في حقوق الأقلية | — | — | — | — | — | — | ٩,٥٠٠ | ٩,٥٠٠ |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م | ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٥,٢٢٠,٣٩٩ | ١٤,٢٦٨,٤٩٠ | ٦٦,٣٨٩,٧٤٦ | ٢٥,١٨٧,٦٠٨ | ٧٠١,٠٦٦,٢٤٣ | ٤,١١٠,٣٢٥ | ٧٠٥,١٧٦,٥٦٨ |
| صافي دخل السنة | — | — | — | ٤٤,٤٢٩,٤٥٢ | — | ٤٤,٤٢٩,٤٥٢ | ٣١٨,٢٣١ | ٤٤,٧٤٧,٦٨٣ |
| المحول إلى الاحتياطي النظامي | — | ٤,٤٤٢,٩٤٥ | — | (٤,٤٤٢,٩٤٥) | — | — | — | — |
| صافي التغير خلال السنة | — | — | (١٤,٢٦٨,٤٩٠) | ١٤,٢٦٨,٤٩٠ | ٤٥,٣٢٤,٣٧٧ | ٤٥,٣٢٤,٣٧٧ | — | ٤٥,٣٢٤,٣٧٧ |
| توزيعات أرباح | — | — | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) | — | (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | — | — | — | (٦٠٠,٠٠٠) | — | (٦٠٠,٠٠٠) | — | (٦٠٠,٠٠٠) |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م | ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٩,٦٦٣,٣٤٤ | — | ٩٢,٥٤٤,٧٤٣ | ٧٠,٥١١,٩٨٥ | ٧٦٢,٧٢٠,٠٧٢ | ٤,٤٢٨,٥٥٦ | ٧٦٧,١٤٨,٦٢٨ |

تشكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة.