

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

تقرير المالية الموحدة الأولية (غير مراجعة) وتقرير الفحص الـ
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

ط
ح
ف
ي

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


التقارير المالية الموحدة الأولية (غير مراجعة) وتقرير الفحص المحدود
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

أحمد فتحي



رئيس مجلس إدارة

ياسر يحيى عبد الحليم



مدير عام الإدارة المالية

شركة مجموعة فتيحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

حدة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

<u>قائمة</u>	<u>صفحة</u>	
-	١	تقرير الفحص المحدود
" أ "	٢	قائمة المركز المالي الموحدة الأولية (غير مراجعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م
" ب "	٣	قائمة الدخل الموحدة الأولية (غير مراجعة) للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م
" ج "	٤	قائمة التدفق النقدي الموحدة الأولية (غير مراجعة) للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م
" د "	٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة الأولية (غير مراجعة) للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م
-	١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الأولية (غير مراجعة)

جدة في ٢٨ ذو القعدة ١٤٢٣هـ

الموافق ١٤ أكتوبر ٢٠١٢م

السادة / المساهمين المحترمين

شركة مجموعة فتحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير فحص محدود عن التقارير المالية الموحدة الأولية

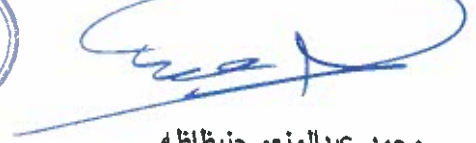
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الموحدة الأولية لشركة مجموعة فتحي القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م وقائمة الدخل الموحدة الأولية لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر وقائمة التدفقات النقدية الموحدة الأولية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة الأولية والمعدة من قبل الشركة، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية المحاسبية، ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لن نبيد مثل هذا الرأي.

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الموحدة الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.



طلال أبوغزالة وشركاه



محمد عبدالمنعم حنبظاظه

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٥٩)

شركة مجموعة فتحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي الموحدة الأولية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

(غير مراجعة)

قائمة "أ"

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	إيضاح	الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول المتداولة
٤٥,٩٤٦,١٧٤	٨٤,١٩٦,٥١٢	ج ٢	نقد ونقد مماثل
١٤,٩١٦,٨٠٠	٢١,٧٢٤,٨٢٢		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٢٦٣,٩٠٩,٩٥٢	٢٥٤,٨٠٢,٥٠٦	د ٢	مخزون
٣٢٤,٧٧٢,٩٢٦	٣٦٠,٧٢٣,٨٤٠		مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٢٧٣,٤٠٥,٥٦٦	٢٥٩,٢٦٩,٩٣٨	هـ ٢	استثمارات وأصول مالية بالصافي
١,٤١٧,٩٨٣	١,٩٠٢,٥٣٥	و ٢	استثمارات في شركات تابعة (تحت التصفية)
٦٢,٦٤٢,٥٠٩	٩٤,٧٥٢,١٤٠	ز ٢	صافي ممتلكات ومعدات
٣٩,٥٣٦,٦٠٠	٨,٣٧٥,٤٨٤		إنشاءات تحت التنفيذ
٢,٨٥٣,٠١٣	٢,٨٣٩,٥٧١	ح ٢	صافي مصروفات التأسيس
٣٧٩,٨٥٥,٦٧١	٣٦٧,١٣٩,٦٦٨		مجموع الأصول غير المتداولة
٧٠٤,٦٢٨,٥٩٧	٧٢٧,٨٦٣,٥٠٨		مجموع الأصول
			الخصوم وحقوق الملكية
			الخصوم المتداولة
٢٥,٧٤١,٢٥٤	٣٧,٦٢٨,٩٥٩		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢,١٠٧,٤٩٨	٢,١٥٧,٧٢٨		مصروفات مستحقة
١١,٥٥٥,٦٣٥	١٤,١١٣,٤٤١	ط ٢	مخصص الزكاة الشرعية
٣٩,٤٠٤,٣٨٧	٥٣,٩٠٠,١٢٨		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة
١٣,٢٣٢,٢٩٢	١٥,٦٣٣,٦١٠	ي ٢	مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٣,٢٣٢,٢٩٢	١٥,٦٣٣,٦١٠		مجموع الخصوم غير المتداولة
٥٢,٦٣٦,٦٧٩	٦٩,٥٣٣,٧٣٨		مجموع الخصوم
			حقوق الملكية
			حقوق المساهمين في الشركة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٣	رأس المال المدفوع
٥٥,٣٤٢,٢٥٧	٤١,٨٢٥,٨٥٢	٤	احتياطي نظامي
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٢٦٨,٤٩٠		احتياطي عام
(٥٨,٠٠٤,٦٦٨)	(١٢,٥٦٤,٥٤٣)		مجمع خسائر غير محققة عن استثمارات وأصول مالية
١٠٤,٠٣٦,٢٨٤	٦٣,٩٣٨,٨٢٩		أرباح مبقاة
٦٥١,٣٧٣,٨٧٣	٦٥٧,٤٦٨,٦٢٨		مجموع حقوق المساهمين في الشركة - قائمة "د"
٦١٨,٠٤٥	٨٦١,١٤٢		حقوق الأقلية
٦٥١,٩٩١,٩١٨	٦٥٨,٣٢٩,٧٧٠		مجموع حقوق الملكية
٧٠٤,٦٢٨,٥٩٧	٧٢٧,٨٦٣,٥٠٨		إجمالي الخصوم وحقوق الملكية

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة مجموعة فتحي القايزة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الموحدة الأولية للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

(غير مراجعة)

قائمة "ب"

للفترة من ١ يناير ٢٠١١	للفترة من ١ يناير ٢٠١٢	للفترة من ١ يوليو ٢٠١١	للفترة من ١ يوليو ٢٠١٢	إيضاح
حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٩,٩٧٠,٣٧٠	١٨٧,٧١٩,٥٧٧	٤٨,٨٥٣,٠٦٠	٥٧,٩٤٦,٨٨٥	٢ ك
(٨٠,٨٠٦,١٤٨)	(٩٠,٦١٩,٨٤٧)	(٢٢,٧٥٨,٦٧١)	(٢٨,٤٦٠,١٨٤)	المبيعات
٧٩,١٦٤,٢٢٢	٩٧,٠٩٩,٧٣٠	٢٦,٠٩٤,٣٨٩	٢٩,٤٨٦,٧٠١	تكلفة المبيعات
٨,٩٥٢,٣٥٣	٨,٦٧٢,٦٩٤	(١٣٢,٢١٢)	٦١٣,٢٦٤	مجمول ربح المبيعات
٨٨,١١٦,٥٧٥	١٠٥,٧٧٢,٤٢٤	٢٥,٩٦٢,١٧٧	٣٠,٠٩٩,٩٦٥	صافي إيرادات (خسائر) الإستثمارات
				مجمول ربح العمليات الرئيسية
(٣٠,٩٥٩,٢٦١)	(٣٨,٢٧٤,٢٥٩)	(١١,٥٢٤,٤٧٢)	(١٣,٤٩١,٣٧٨)	المصروفات :
(١٣,١٨٦,٤٤٥)	(١٦,٤١٤,٦٢١)	(٤,٨٣٧,٥٥٦)	(٥,٣٦٩,١٥٥)	٢ ل
(٥,٣٣٣,٣٨٢)	(٨,٧٩٨,٨٦٦)	(١,٧٨٩,١١٥)	(٢,٨٨٥,٥٩٢)	٢ ل
(٦٠٢,٣٨٧)	(٥٨٢,٠١٩)	(١٦٧,٩٣٥)	(٢٣٧,٤٠٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(٤,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥٠٠,٠٠٠)	-	مصروفات إدارية وعمومية
(٥٤٠,٨١,٤٧٥)	(٦٤٠,٦٩,٧٦٥)	(١٨,٨١٩,٠٧٨)	(٢١,٩٨٣,٥٢٨)	استهلاك ممتلكات و معدات
٣٤,٠٣٥,١٠٠	٤١,٧٠٢,٦٥٩	٧,١٤٣,٠٩٩	٨,١١٦,٤٣٧	إطفاء مصروفات التأسيس
٨١,٨٦٧	٢٨,٠٥٨٧	(٣٠٦,٣٣٤)	٣٩١,١٣٢	إنخفاض في قيمة المخزون
٣٤,١١٦,٩٦٧	٤١,٩٨٣,٢٤٦	٦,٨٣٦,٧٦٥	٨,٥٠٧,٥٦٩	مجموع المصروفات
(٥,٥٧٤,٤٣٨)	(٥,٨٧٤,٤٣٧)	(١,٤٠٥,٠٠٠)	(١,٩١٤,٤٣٧)	الربح من العمليات الرئيسية
٢٨,٥٤٢,٥٢٩	٣٦,١٠٨,٨٠٩	٥,٤٣١,٧٦٥	٦,٥٩٣,١٣٢	صافي إيرادات (مصروفات) أخرى
(٢١٢,٥٤٠)	(٢٥٧,٩٧٠)	(٩٤,٩٩٣)	(١٥٣,٦٤٢)	صافي ربح الفترة قبل الزكاة وحقوق الأقلية
٢٨,٣٢٩,٩٨٩	٣٥,٨٥٠,٨٣٩	٥,٣٣٦,٧٧٢	٦,٤٣٩,٤٩٠	الزكاة الشرعية
٠,٥٢	٠,٦٥	٠,١٠	٠,١٢	صافي ربح الفترة قبل حقوق الأقلية
				حقوق الأقلية
				صافي دخل الفترة - قائمة "د"
				ربحية السهم

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

شركة مجموعة فتحي القابضة

شركة مساهمة سعودية

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الأولية للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

(غير مراجعة)

قائمة "ج"

للفترة من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	للفترة من ١ يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٨,٣٢٩,٩٨٩	٣٥,٨٥٠,٨٣٩	صافي دخل الفترة
		التعديلات لتسوية صافي دخل الفترة إلى صافي النقد المتحقق من
		الأنشطة التشغيلية
٥,٣٣٣,٣٨٢	٨,٧٩٨,٨٦٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
٦,٠٢,٣٨٧	٥٨٢,٠١٩	إطفاء مصروفات تأسيس
١,٠٧٠,٧٩٨	٧١٨,٦٤٩	استبعاد خسائر بيع استثمارات
-	٤,٦٥٠	استبعاد خسارة بيع أصول
١,٧١٣,٧٤٤	٢,١٨١,٣٦٩	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٥,٥٧٤,٤٣٨	٥,٨٧٤,٤٣٧	مخصص الزكاة الشرعية
٢١٢,٥٤٠	٢٥٧,٩٧٠	التغير في حقوق الأقلية
		التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية
(١,٩١٣,٨٠١)	(٤,٦٢٨,٢٥١)	الزيادة في الذمم والأرصدة المدينة الأخرى
١٨,٥٠١,٦٦٨	(٣,١٨٠,٢٩٢)	الزيادة (النقص) في المخزون
٩,٨٩٩,٢٤٩	٢٠,٥٤٣,٣٥٥	الزيادة في الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى
٨٩٥,٢١٠	(٧٣,١٨١)	(النقص) الزيادة في مصروفات مستحقة
(٦٠,٤٠٣)	(٩٤٨,٧٦١)	مخصص مكافأة ترك الخدمة المدفوع
(٨,٣٧١,٢٦٨)	(٨,١٧٩,٠٩١)	زكاة شرعية مدفوعة
(٦٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦١,١٨٧,٩٣٣	٥٧,٢٠٢,٥٧٨	صافي النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٩٣٦,٥٨٩)	(٢,٥١٤,٩١٨)	صافي التغير في الممتلكات والمعدات
(٢١,٥٣٩,٥٣٠)	(١٦,٣٠٣,٤٥٣)	صافي التغير في الاستثمارات
(١,٩٨٥,٦٠٧)	(٧,٩٣٧,٥٧٩)	صافي التغير في إنشاءات تحت التنفيذ
(٤٩٧,٤٧٣)	(٦٣٧,٥٠٠)	إضافات مصاريف التأسيس
(٢٥,٩٥٩,١٩٩)	(٢٧,٣٩٣,٤٥٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في النقد والنقد المماثل
٣٥,٢٢٨,٧٣٤	٢٩,٨٠٩,١٢٨	النقد والنقد المماثل في بداية الفترة
١٠,٧١٧,٤٤٠	٥٤,٣٨٧,٣٨٤	النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة
٤٥,٩٤٦,١٧٤	٨٤,١٩٦,٥١٢	معلومات إضافية هامة لأنشطة غير نقدية
(٣٥,١٧٥,٢١٠)	(١٢,٨٣٨,٩٧٤)	مجمع خسائر غير محققة متعلقة باستثمارات وأصول مالية
-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال من خلال علاوة الإصدار والاحتياطي العام

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

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

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة الأولية للفترة من ١ يناير ٢٠١٢م الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م
(غير مراجعة)

قائمة (د)

مجموع حقوق المساهمين	أرباح مبقاه	خسائر غير محققة عن استثمارات وأصول مالية	احتياطي عام	إحتياطي نظامي وعلاوة إصدار	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٣٥,٥٥٦,٧٦٣	٣٢,٢٧٣,٥٧٤	٢٧٤,٤٣١	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(١٢,٨٣٨,٩٧٤)	-	(١٢,٨٣٨,٩٧٤)	(٣٥,٧٣١,٥١٠)	(١٤,٢٦٨,٤٩٠)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٣٥,٨٥٠,٨٣٩	٣٥,٨٥٠,٨٣٩	-	-	-	-
-	(٣,٥٨٥,٠٨٤)	-	-	٣,٥٨٥,٠٨٤	-
٦٥٧,٤٦٨,٦٧٨	٦٣,٩٣٨,٨٢٩	(١٢,٥٦٤,٥٤٣)	١٤,٢٦٨,٤٩٠	٤١,٨٢٥,٨٥٢	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٦٥٨,٨١٩,٤٠٩	٧٩,١٣٩,٢٩٤	(٢٢,٨٢٩,٤٥٨)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٩,٢٥٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٣٥,١٧٥,٢١٠)	-	(٣٥,١٧٥,٢١٠)	-	-	-
(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢٨,٣٢٩,٩٨٩	٢٨,٣٢٩,٩٨٩	-	-	-	-
-	(٢,٨٣٢,٩٩٩)	-	-	٢,٨٣٢,٩٩٩	-
٦٥١,٣٧٣,٨٧٣	١٠٤,٠٣٦,٢٨٤	(٥٨,٥٠٤,٦٦٨)	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٣٤٢,٢٥٧	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠

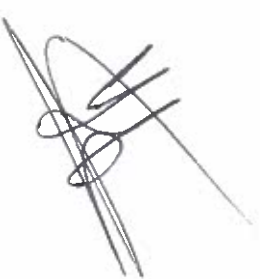
إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) على رقم (٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

الرصيد في بداية الفترة
الحركة خلال الفترة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
صافي دخل الفترة - قائمة "ب"
المحور للإحتياطي النظامي
الرصيد في نهاية الفترة - قائمة "ا"

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

الرصيد في بداية الفترة
الحركة خلال الفترة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
صافي دخل الفترة - قائمة "ب"
المحور للإحتياطي النظامي
الرصيد في نهاية الفترة - قائمة "ا"

شركة مجموعة فتحي القابضة
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الأولية

١- الكيان القانوني ونشاط الشركة

سجلت شركة أحمد حسن فتحي 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 فتحي وشركاه من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة. هذا وقد تم تعديل مسمى الشركة إلى شركة مجموعة فتحي القابضة بتاريخ ٦ جماد الثاني ١٤٢٩ هـ الموافق ١٠ يونيو ٢٠٠٨ م وتتمثل أنشطة الشركة وكافة فروعها فيما يلي :-

- تصنيع وتجارة الجملة والتجزئة في المصوغات والمجوهرات 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 التاليه :-

- مصنع فتحي للمسكوكات والحلي بمركز فتحي في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣٠ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتحي للجملة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٣١ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- فرع سوق الصاغة في جدة بموجب السجل التجاري رقم ٨٥١٢٩ بتاريخ ١٤١٢/٨/٢ هـ.
- مركز فتحي في الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١١٥٠٢٨ بتاريخ ١٤١٤/٣/٢١ هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مارينا بي - جدة) بموجب السجل التجاري رقم ١٢٩٩٥٩ بتاريخ ١٤٢١/١/١٢ هـ.
- فرع مبنى جولري سنتر في جدة (مس فتحي) بموجب السجل التجاري رقم ١٣٢٧٣٠ بتاريخ ١٤٢١/١١/١٢ هـ.
- فرع مركز سلطانه التجاري في جدة (فتحي التحلية) بموجب السجل التجاري رقم ١٤٥٤٤٧ بتاريخ ١٤٢٤/٩/١١ هـ.
- فرع مركز العجلان التجاري في الرياض (فتحي العليا) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٢٢٣٣٤ بتاريخ ١٤٢٧/٧/٢٥ هـ.
- فرع مركز اتيوال في جدة (فتحي طريق الملك) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧٣٦٢٨ بتاريخ ١٤٢٨/١٠/١٥ هـ.
- فرع مركز رد سي مول في جدة (مس فتحي 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 ١٤٣٢/١٠/٠٩ هـ.
- فرع مركز غرناطة في الرياض (تاتوتاتي غرناطة) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠٤٩٣٧ بتاريخ ١٤٣٢/٠٤/٠٩ هـ.

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

- فرع الراشد مول في الخبر (تاتوتاتي الراشد مول) بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٦٥١٥ بتاريخ ٢٠١٠/٠٩/١٠٤٣٢٢هـ.
- فرع شارع الأمير سلطان في جدة (تاتوتاتي الأمير سلطان) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٢٢٥٤٧ بتاريخ ١٤/٠٣/١٤٣٣هـ.
- فرع الرياض جاليري (تاتوتاتي الرياض جاليري) بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٢٧٦٢٠ بتاريخ ١٤/٠٣/١٤٣٣هـ.
- فرع جدة السلام مول (تاتوتاتي السلام مول) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٢٧١٧٥ بتاريخ ٢٩/٠٥/١٤٣٣هـ.
- فرع الروشان مول (تاتو مودا) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٣٤٢٣٢ بتاريخ ٠٨/١١/١٤٣٣ هـ .

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

النشاط	نسبة الملكية	بلد التأسيس	إسم الشركة
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.	١٠٠% مباشرة وغير مباشرة	جدة - المملكة العربية السعودية	أ - شركة صندوق العالمية للاستثمارات القابضة
شراء الأراضي بقصد البناء عليها وإستثمارها بالبيع أو التأجير لصالح الشركة وإدارة وتطوير العقار.	١٠٠% مباشرة وغير مباشرة	جدة - المملكة العربية السعودية	ب - شركة مدماك الخليجية للاستثمار العقاري المحدودة
بيع وشراء المعادن الثمينة والأحجار الكريمة والمجوهرات.	٨٠% مباشرة وغير مباشرة	جدة - المملكة العربية السعودية	ج - شركة تجارة السلع الكمالية الثمينة المحدودة

٢- السياسات المحاسبية الهامة

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

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

أ - العرف المحاسبي

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

ب - أسس توحيد القوائم المالية :

تشتمل القوائم المالية على القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة 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 مقيد الاستخدام.

د - المخزون

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

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

هـ - الاستثمارات وأصول مالية

تظهر الاستثمارات والأصول المالية كما يلي :-

- تظهر الاستثمارات والأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة، ويتم قيد التغيير 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.

و - 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 العادلة بموضوعية.

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

ز - 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%

ح - مصروفات التأسيس

يتم رسملة المصاريف المتكبده 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.

ط - الزكاة الشرعية

يتم قياس والاعتراف بمخصص الزكاة الشرعية في قائمة الدخل لكل فترة مالية على أفراد 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.

ي - مخصص مكافأة ترك الخدمة

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

ك - المبيعات

تتحقق المبيعات عند إتمام عملية البيع وتحرير الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل.

ل - 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.

م - الانخفاض في قيمة الأصول

يتم مراجعة قيم أصول الشركة " عدا المخزون " 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.

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

ن - 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.

س - 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 - رأس المال

يتألف رأس المال من عدد ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية الرابعة المنعقدة يوم الأربعاء الموافق ٢٠١٢/٠٤/٠٤ م على زيادة رأسمال المجموعة من ٥٠٠ مليون ريال (٥٠ مليون سهماً) إلى ٥٥٠ مليون ريال (٥٥ مليون سهماً) 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، وأنه قد تم سداد قيمة الزيادة في رأس المال من الاحتياطات (٣٥,٧٣١,٥١٠ ريال من بند الاحتياطي العام، و١٤,٢٦٨,٤٩٠ ريال من بند علاوة الإصدار) وتعديل المادة السابعة من النظام الأساسي للشركة وفقاً لذلك.

٤ - احتياطي نظامي

أ - يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١١	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤,٢٦٨,٤٩٠	-	علاوة إصدار
٤١,٠٧٣,٧٦٧	٤١,٨٢٥,٨٥٢	احتياطي نظامي
٥٥,٣٤٢,٢٥٧	٤١,٨٢٥,٨٥٢	المجموع

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

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

٦ - ربحية السهم

تم إحتساب ربحية السهم بقسمة صافي دخل الفترة على عدد ٥٥ مليون سهم، تم تعديل عدد الأسهم بأثر رجعي للفترة السابقة وذلك لإظهار أثر الأسهم المجانية المصدرة.

٧ - الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة

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

ب - مخاطر الائتمان

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 التغيير في أسعار السوق. إن المخاطر المتعلقة بخطر سعر السوق المرتبط بالأدوات المالية يتركز في خطر سعر السوق المتعلق بالإستثمارات. تعتبر الشركة أن معظم استثماراتها لأغراض استراتيجية طويلة الأجل. ومن المحتمل أن يكون للأحداث التي تعرضت لها جمهورية مصر العربية تأثيراً على بعض الاستثمارات المدرجة بالقوائم المالية للشركة، ويعتمد هذا التأثير على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إستقرار الأوضاع وإنتهاء تلك الأحداث وما سوف يترتب على ذلك من آثار.

- مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغيير 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.

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

- مخاطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر سعر الفائدة في التغيير المحتمل في أسعار الفائدة وأثرها على الإلتزامات المالية الحالية والمستقبلية والتمثلة في أعباء التمويل على أرصدة المرابحات الإسلامية والتورق. لا توجد مخاطر بسعر الفائدة على الشركة هذه الفترة لعدم وجود اي تمويل.

٨ - عام

أ- إن نتائج الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال السنوية.
تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الموحدة الأولية إلى أقرب ريال سعودي.