

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير الفحص المحدود

الى السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمع المرافقة لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وكذا القوائم المجمع للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسنولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمع والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمع في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمع عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية المجمع.

تم تجميع القوائم المالية لشركة الوجه القبلي الوطنية للطوب الطفلي ومواد البناء "شركة مساهمة مصرية" (الشركة التابعة) في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات آخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠١٨.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمع المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة في: ٣٠ يوليو ٢٠١٨

مراقب الحسابات
رشاد حسنى
MAZARS مصطفى شوقي

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة المركز المالي المجمعة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول المتداولة
١١ ٦٩٧ ٠٣٤	١ ٥٥١ ٢٦٨	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
--	٧ ٥٩٣ ٠٩٣	(٧)	اذون خزائنة (بالصافي)
١٩ ٦٩٩ ٩٦١	٢١ ٠٥١ ٧٠٦	(٨، ٥/٣)	الاستثمارات المالية
٦٦٦ ٠٤٠	٦٧٣ ٨٢٠	(٩، ٦/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٢٦٠ ٨٥١	٢٦٠ ٨٥١	(١٠)	حسابات مدينة مع أطراف ذوي علاقة
٣ ٦١٧ ٨٨٠	٣ ٢٢٩ ٣٣٥	(١١)	عملاء و أوراق قبض (بالصافي)
٢ ٧٤٦ ١٤٦	٣ ١٦٢ ٤٥٠	(١٢)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣ ٤٤٨ ٢٠١	٣ ٧٦٣ ٨٥١	(١٣)	المخزون
٤٢ ٠٩٦ ١١٣	٤١ ٢٨٦ ٣٧٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٢ ٧٧١ ٤٤٢	٧ ٨٧٠ ٩١٥	(١٤، ٧/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٥٨ ٠٨١ ٩٤٦	٦٢ ٠٠٨ ٦١٤	(١٥، ٢/١/٣/)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
١٠ ٧٣٧ ٥٩٢	١٠ ٤٥٢ ٤١٧	(١٦، ١٣/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٨١ ٥٩٠ ٩٨٠	٨٠ ٣٣١ ٩٤٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣	١٢١ ٦١٨ ٣٢٠		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧)	رأس المال المدفوع
٤ ٠٩٠ ٢٦٢	٤ ٢٩٠ ٦٢٦	(١٨)	الاحتياطيات
٢١٦ ٥٠٠	٢١٦ ٥٠٠		مصرفات إصدار
(١٥٦ ٩٣٤ ٥٩٥)	(١٥٥ ٤٤٥ ٣٢٤)		مرحلة (خسائر)
١ ٦٨٩ ٦٣٥	(٤ ٦٩٥ ٢٧٢)		صافي (خسائر)/أرباح الفترة/السنة
٩ ٢٢٢ ٨٩٦	١٠ ١٩٤ ٥٤٢		الدخل الشامل الأخر
(٣٦ ٧١٥ ٣٠٢)	(٤٠ ٤٣٨ ٩٢٨)		إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
(٢١ ٥٠٢ ٣٤٦)	(٢٢ ٠٩٧ ٣٧٧)	(١٩)	حقوق الحصص غير المسيطرة
(٥٨ ٢١٧ ٦٤٨)	(٦٢ ٥٣٦ ٣٠٥)		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات المتداولة
٢ ٩٥٠ ٩٢٦	٤ ٦٢٢ ٠٨٩	(٢٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢ ٣٨٣	١٣١ ٧٣٧		بنوك دائنة
١ ٣٥٣ ١٢٤	٢٧٠ ٦٢٥		أوراق دفع
١٧٧ ٥٦٤ ٤١٣	١٧٩ ٠٩٣ ٩٢٩	(٢١)	قروض
١٨١ ٨٧٠ ٨٤٦	١٨٤ ١١٨ ٣٨٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٣ ٨٩٥	٣٦ ٢٤٥	(١٦ / ٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
٣٣ ٨٩٥	٣٦ ٢٤٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣	١٢١ ٦١٨ ٣٢٠		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام
أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية
علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل المجمعة

عن الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن الستة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح	
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
					إيرادات النشاط
٤ ٣٩٩ ٧٦٤	٤ ٢٠١ ٣٤١	٩ ٧٧١ ٤٣٣	٩ ٤٥٢ ٧٦٧	(٢/٣)	صافي المبيعات
٣٠٧ ٢٥٢	٤٠١ ٠٦٨	٧٠٨ ٥٧٦	١ ٤٦٢ ٦٠٧	(٢/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٢٩٩ ٣٨٣	٢٦٤ ٩٦٣	٤١٦ ٣٨٣	٢٩٢ ٩٦٣	(٢/٣)	عائد استثمارات في أوراق مالية
٣٨٣ ٧٩٦	٣٠١ ٨٤٥	٨٠٦ ٦٩٥	٦٦١ ٤١٧	(٢/٣)	عائد أدون خزانة
٢١ ٩٩٠	٤٧ ٧٨٠	٤٢ ٣٠٧	٤٧ ٧٨٠	(٦/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
١٩٠ ١٨٨	(١ ٣٩٢ ٣٩٥)	١ ٣٥٨ ٨٣٥	٥٦٠ ٥١٣	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
(٥٠ ٧٤٨)	(٧٨ ٢٩٩)	١١٨ ٧١٢	٢ ٤٢٠ ٠٩٧		أرباح (خسائر) استثمارات في شركات شقيقة
--	--	--	(٤ ٣٦٥ ٦٠٠)		خسائر إضمحلال استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
٥ ٥٥١ ٦٢٥	٣ ٧٤٦ ٣٠٣	١٣ ٢٢٢ ٩٤١	١٠ ٥٣٢ ٥٤٤		إجمالي الإيرادات
					يخصم:
(٤ ٣٥٣ ٨٢٠)	(٥ ٥٢٤ ٢١٩)	(٨ ٦٥٦ ٩٠٦)	(١١ ٤٠٢ ١٨٤)		تكلفة المبيعات
(٨٣ ٩٣٣)	(١٠٤ ٠٦٧)	(١٦٥ ٦٥٠)	(١٨٠ ٤١٠)		مصروفات البيع والتوزيع
(١٠٠٧ ٨٠٢)	(٩٩٣ ٩٩١)	(١ ٩٦٢ ٨٦٥)	(٢ ٠٥٨ ٢٣٨)		مصروفات إدارية وعمومية
(٢٥٦ ١١٣)	(٢٠١ ٢٤٠)	(٤٠٧ ٤٠٨)	(٤٠٣ ٣٢١)		بدلات حضور مجلس الإدارة
(٣١ ٣٨٧)	(٢٧ ١٢٧)	(٥٣ ٥٤٤)	(٥٤ ١٧٩)		إهلاك الأصول الثابتة - إداري
(٥ ٧٣٣ ٠٥٥)	(٦ ٨٥٠ ٦٤٤)	(١١ ٢٤٦ ٣٧٣)	(١٤ ٠٩٨ ٣٣٢)		اجمالي المصروفات
(١٨١ ٤٣٠)	(٣ ١٠٤ ٣٤١)	١ ٩٧٦ ٥٦٨	(٣ ٥٦٥ ٧٨٨)		صافي أرباح النشاط
					(يخصم) يضاف:
(٥٥٥ ٩٥٥)	(٨٨٩ ٧٥٨)	(١ ١١١ ٩١٠)	(١ ٧٧٩ ٥١٦)		مصروفات تمويلية
١ ٨٥٧	١ ٥٨٨	٢٠ ٨٨٢	٤٢ ٧٢٩		ايرادات متتوعه
٧٣ ٥٧٨	٧ ٦٩٠	١٠٧ ١٩٥	٥٣ ٥٩٥		عوائد دائنة
(٢ ٣٤٠)	--	(٢ ٣٤٠)	--		تبرعات
(٦٦٤ ٢٩٠)	(٣ ٩٨٤ ٨٢١)	٩٩٠ ٣٩٥	(٥ ٢٤٨ ٩٨٠)		صافي (خسائر) / أرباح الفترة قبل الضرائب
(٥٤ ٨٣٧)	(٣٠ ٩٧٠)	(٦٥ ٠٥٨)	(٣٨ ٩٧٣)	(١/٢٤)	الضرائب على عوائد أدون الخزانة وتوزيعات الأرباح
(٢ ٨٠٦)	--	(٢ ٨٠٦)	(٢ ٣٥٠)	(٣ / ١٦)	الضريبة المؤجلة
(٧٢١ ٩٣٣)	(٤ ٠١٥ ٧٩١)	٩٢٢ ٥٣١	(٥ ٢٩٠ ٣٠٣)		صافي (خسائر) / أرباح الفترة بعد الضرائب
(٦٠٢ ٦١١)	(٣ ٦٦٠ ٣٧٣)	١٠٢٣ ١١٨	(٤ ٦٩٥ ٢٧٢)		نصيب مساهمي الشركة الأم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة
(١١٩ ٣٢٢)	(٣٥٥ ٤١٨)	(١٠٠ ٥٨٧)	(٥٩٥ ٠٣١)		نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة في صافي (خسائر) الفترة
(٧٢١ ٩٣٣)	(٤ ٠١٥ ٧٩١)	٩٢٢ ٥٣١	(٥ ٢٩٠ ٣٠٣)		
		٠,١٠	(٠,٤٥)	(٢٢)	نصيب السهم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة الدخل الشامل المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن الستة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٧٢١ ٩٣٣)	(٣ ٦٦٠ ٣٧١)	٩٢٢ ٥٣١	(٤ ٦٩٥ ٢٧٢)	صافى (خسائر) / أرباح الفترة بعد الضرائب
--	--	--	(٥٣٤ ٩٢٦)	الدخل الشامل الأخر
٩٠٣٥	(٢٨ ٧٤٣)	(١٧٩ ٩٦٥)	١ ٥٠٦ ٥٧٢ (١٧/٣)	فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع
٩٠٣٥	(٢٨ ٧٤٣)	(١٧٩ ٩٦٥)	٩٧١ ٦٤٦	نصيب الشركة من الدخل الشامل الأخر فى الشركات الشقيقة
١٨٠٧٠	(٥٧ ٤٨٦)	(٣٥٩ ٩٣٠)	٢ ٤٧٨ ٢١٨	إجمالى الدخل الشامل الأخر
				إجمالى الدخل الشامل عن الفترة

صافى (خسائر) / أرباح الفترة بعد الضرائب

الدخل الشامل الأخر

فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع

نصيب الشركة من الدخل الشامل الأخر فى الشركات الشقيقة

إجمالى الدخل الشامل الأخر

إجمالى الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام
أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية
علام الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
 " شركة مساهمة مصرية " ^١
 قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
 عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

	حقوق المصنف المملوكة	حقوق المصنف غير المسيطره	إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم	الدخل الشامل الأخر	صافي خسائر السنة	إجمالي مرطبه	مصاريف إصدار	إحتياطي عام	الإحتياطي القانوني	رأس المال
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٥٦٨١٦٦١٦	٢٠٧١٦٧٦١٠	٣٦٠٩٨٢٨٦٦	١١٥٢٧٩٧٧	١٢٥٧٤٧٠	١٥٧٩٧٣٠٧٨	٢١٦٥٠٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٦١٦٥٠	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
التغيرات في حقوق الملكية	--	--	--	--	(١٢٥٧٤٧٠)	١٢٥٧٤٧٠	--	--	--	--
عن السنة المنتهية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	--	--	--	--	--	(٢١٨٩٨٧)	--	--	٢١٨٩٨٧	--
الدخل الشامل	٩٢٢٥٣١	(١٠٠٥٨٧)	١٠٢٣١١٨	--	١٠٢٣١١٨	--	--	--	--	--
صافي خسائر الفترة	(١٧٩٩٦٥)	--	(١٧٩٩٦٥)	--	--	--	--	--	--	--
الدخل الشامل الأخر	٧٤٢٥٦٦	(١٠٠٥٨٧)	٨٢٢١٥٣	(١٧٩٩٦٥)	١٠٢٣١١٨	--	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل	(٥٦٠٧٤٠٥)	(٢٠٨١٧٣٤٧)	(٢٦٤٢٤٧٠٣)	١١٢٤٨٠١٢	١٠٢٣١١٨	(١٥٦٩٢٤٥٩٥)	٢١٦٥٠٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٤٨٠٦٢٢	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
الرصيد في ٣١ يونيو ٢٠١٧	(٥٨٢١٧٦٤٨)	(٢١٥٠٢٣٤٦)	(٣٦٧١٥٣٠٢)	٩٢٢٢٨٩٦	١٢٨٩٦٣٥	(١٥٦٩٢٤٥٩٥)	٢١٦٥٠٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٤٨٠٦٢٢	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
الدخل الشامل	--	--	--	--	(١٢٨٩٦٣٥)	١٢٨٩٦٣٥	--	--	--	--
صافي خسائر الفترة	--	--	--	--	--	(٢٠٠٣٦٤)	--	--	٢٠٠٣٦٤	--
الدخل الشامل الأخر	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل	(٥٢٩٠٣٠٣)	(٥٥٥٠٣١)	(٤٦٤٥٢٧٢)	٩٧١٦٤٦	(٤٦٤٥٢٧٢)	--	--	--	--	--
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	(٤٢١٨٦٥٧)	(٥٥٥٠٣١)	(٤٧٧٤٦٤٦)	٩٧١٦٤٦	(٤٦٤٥٢٧٢)	--	--	--	--	--
الدخل الشامل	(٦٢٥٣٦٣٠٥)	(٢٢٠٩٧٢٧٧)	(٤٠٤٣٨٩٢٨)	١٠١٩٤٥٤٢	(٤٦٤٥٢٧٢)	(١٥٥٤٤٥٣٤٤)	٢١٦٥٠٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٨٠٩٩٦	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠٠

- الإيضاحات المرتبطة بقائمة القوائم المالية التورية المجمعة وتكرار معها.

مراقب الشؤون المالية
 علاء الدين عبد الرحمن

رئيس مجلس الإدارة والمضمو المنتخب
 ابيلى حسين خيرى

نائب المدير العام
 أنور حاتم محمد

