

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

نطاق الفحص المحدود

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

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للشركة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة فى : ٣٠ يوليو ٢٠١٨

مراقب الحسابات
رشاد حسنى
مصطفى شوقي MAZARS



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

| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٢٠١٨/٦/٣٠ | رقم الإيضاح | الأصول |
|--------------|--------------|----------------|---------------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | | الأصول المتداولة |
| ٨ ٩٢٥ ٦٨٧ | ٧٢٧ ٣٩٨ | (٦) | تقديرة وأرصدة لدى البنوك |
| -- | ٧ ٥٩٣ ٠٩٣ | (٧، ٤/٣) | أذون خزانة (بالصافي) |
| ١٩ ٦٩٩ ٩٦٢ | ٢١ ٠٥١ ٧٠٦ | (٨، ٤/٣) | استثمارات مالية |
| ٦٢٦ ٠٤٠ | ٦٧٣ ٨٢٠ | (٩، ٥/٣) | إستثمارات فى وثائق صناديق استثمار |
| ٢٦٠ ٨٥١ | ٢٦٠ ٨٥١ | (١٠، ٢١/٣) | حسابات مدينة مع أطراف ذوى علاقة |
| ٤٤١ ١٤٧ | ٧٣١ ١٧٤ | (١١) | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| ٢٩ ٩٥٣ ٦٨٧ | ٣١ ٠٣٨ ٠٤٢ | | إجمالي الأصول المتداولة |
| | | | الأصول غير المتداولة |
| ١٢ ٧٧١ ٤٤٢ | ٧ ٨٧٠ ٩١٥ | (١٢، ٦/٣) | استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي) |
| ٦٢ ٤٨٣ ٤٠٨ | ٦٢ ٤٨٣ ٤٠٨ | (١٣، ٧/٣) | استثمارات مالية فى شركات تابعة وشقيقة |
| ١ ٥٧٥ ٦٧٥ | ١ ٥٤٧ ٢٥٢ | (١٤، ١٢/٣) | الأصول الثابتة (بالصافي) |
| ٧٦ ٨٣٠ ٥٢٥ | ٧١ ٩٠١ ٥٧٥ | | اجمالي الأصول غير المتداولة |
| ١٠٦ ٧٨٤ ٢١٢ | ١٠٢ ٩٣٩ ٦١٧ | | إجمالي الأصول |
| | | | حقوق الملكية |
| ١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | ١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | (١٥) | رأس المال المدفوع |
| ٢ ٤٨٠ ٦٣٢ | ٢ ٦٨٠ ٩٩٦ | (٢٠، ٣) | احتياطي قانوني |
| ١ ٦٠٩ ٦٣٠ | ١ ٦٠٩ ٦٣٠ | (١٩، ٣) | احتياطي عام |
| (١٥ ٢٩٧ ١٥٨) | (١١ ٤٩٠ ٢٣٦) | | (خسائر) مرحلة |
| ٤ ٠٠٧ ٢٨٦ | (٣ ٢٦٩ ٨٧٠) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة / السنة |
| ٨ ٨٤٨ ٦٩٢ | ٨ ٣١٣ ٧٦٦ | | الدخل الشامل الأخر |
| ١٠٦ ٦٤٩ ٠٨٢ | ١٠٢ ٨٤٤ ٢٨٦ | | اجمالي حقوق الملكية |
| | | | الالتزامات المتداولة |
| ١٠١ ٢٣٥ | ٥٩ ٠٨٦ | (١٦) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ١٠١ ٢٣٥ | ٥٩ ٠٨٦ | | اجمالي الالتزامات المتداولة |
| | | | الالتزامات غير المتداولة |
| ٣٣ ٨٩٥ | ٣٦ ٢٤٥ | (١٨، ١٤/٣) | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٣٣ ٨٩٥ | ٣٦ ٢٤٥ | | اجمالي الالتزامات غير المتداولة |
| ١٠٦ ٧٨٤ ٢١٢ | ١٠٢ ٩٣٩ ٦١٧ | | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات |

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب المدير العام

مراقب الشئون المالية

ليلى حسين خيرى

أشرف حافظ محمد

عبد الرازق رمضان القطان







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

| الثلاثة أشهر المنتهية في | | 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 | | |
| ٣٠٧ ٢٥٢ | ٤٠١ ٠٦٨ | ٧٠٨ ٥٧٦ | ١ ٤٦٢ ٦٠٧ | (٢/٣) | إيرادات النشاط |
| ٢٩٩ ٣٨٣ | ٢٦٤ ٩٦٣ | ٤١٦ ٣٨٣ | ٢٩٢ ٩٦٣ | | أرباح بيع أوراق مالية |
| ٣٨٣ ٧٩٦ | ٣٠١ ٨٤٥ | ٨٠٦ ٦٩٥ | ٦٦١ ٤١٧ | (٣/٣) | عائد استثمارات في أوراق مالية |
| ١٩٠ ١٨٨ | (١ ٣٩٢ ٣٩٥) | ١ ٣٥٨ ٨٣٥ | ٥٦٠ ٥١٣ | (٤/٣) | عائد أدون خزنة |
| ٢١ ٩٩٠ | ٤٧ ٧٨٠ | ٤٢ ٣٠٧ | ٤٧ ٧٨٠ | (٥/٣) | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية |
| -- | -- | -- | (٤ ٣٦٥ ٦٠٠) | (١٢،٦/٣) | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار |
| ١ ٢٠٢ ٦٠٩ | (٣٧٦ ٧٣٩) | ٣ ٣٣٢ ٧٩٦ | (١ ٣٤٠ ٣٢٠) | | اضمحلال استثمارات متاحة للبيع |
| | | | | | اجمالي (خسائر) إيرادات النشاط |
| | | | | | (بخصم): |
| (٧٣٠ ٢٣٤) | (٧٤٧ ٤١٥) | (١ ٤١٣ ٦٤٨) | (١ ٥٨١ ٥٦٢) | (١٧) | مصروفات إدارية وعمومية |
| (١٧٦ ٦٠٩) | (١١٦ ٨٤٩) | (٢٨٠ ٦٦٩) | (٢٨٣ ٧٩٧) | | رواتب وبدلات حضور مجلس الإدارة |
| (٢٠ ١٦٧) | (١٧ ٠٢٩) | (٣١ ١٠٤) | (٣٣ ٩٨٣) | | إهلاك الأصول الثابتة |
| (٩٢٧ ٠١٠) | (٨٨١ ٢٩٣) | (١ ٧٢٥ ٤٢١) | (١ ٨٩٩ ٣٤٢) | | إجمالي المصروفات |
| ٢٧٥ ٥٩٩ | (١ ٢٥٨ ٠٣٢) | ١ ٦٠٧ ٣٧٥ | (٣ ٢٣٩ ٦٦٢) | | صافي (خسائر) أرباح النشاط |
| | | | | | يضاف: |
| ١ ٣١٩ | ٣ ٨٨٧ | ١٤ ٩٥٥ | ١١ ١١٥ | | عوائد دانة |
| ٢٧٦ ٩١٨ | (١ ٢٥٤ ١٤٥) | ١ ٦٢٢ ٣٣٠ | (٣ ٢٢٨ ٥٤٧) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب |
| | | | | | (بخصم): |
| (٥٤ ٨٣٧) | (٣٠ ٩٧٠) | (٦٥ ٠٥٨) | (٣٨ ٩٧٣) | (١/٢٢) | ضرائب الدخل |
| (٢٨٠٦) | -- | (٢٨٠٦) | (٢ ٣٥٠) | (١٨) | الضرائب المؤجلة |
| ٢١٩ ٢٧٥ | (١ ٢٨٥ ١١٥) | ١ ٥٥٤ ٤٦٦ | (٣ ٢٦٩ ٨٧٠) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب |
| | | ٠,١٥ | (٠,٣١) | (١٩) | نصيب السهم في صافي (خسائر) أرباح الفترة |

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

عبد الرازق رمضان القطان

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
 "شركة مساهمة مصرية"
 قائمة الدخل الشامل المستقلة
 عن السنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

| الثلاثة أشهر المنتهية في | | السنة 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 | | |
| ٢١٩ ٢٧٥ | (١ ٢٨٥ ١١٣) | ١ ٥٥٤ ٤٦٦ | (٣ ٢٦٩ ٨٧٠) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة |
| -- | -- | -- | (٥٣٤ ٩٢٦) | (١٢، ٦/٣) | فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع |
| ٢١٩ ٢٧٥ | (١ ٢٨٥ ١١٣) | ١ ٥٥٤ ٤٦٦ | (٣ ٨٠٤ ٧٩٦) | | إجمالي الدخل الشامل عن الفترة |

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ليلى حسين خيري



نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد



مراقب الشؤون المالية

عبد الرازق رمضان الفطان



شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

| الإجمالي | الدخل الشامل الأخر | صافي (خسائر) أرباح السنة/الفترة | خسائر) مرحلة | احتياطي عام | احتياطي قانوني | رأس المال |
|-----------|--------------------|---------------------------------|--------------|-------------|----------------|------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري |
| ١٠٢٦٤١٧٩٦ | ٨٨٤٨٦٩٢ | ٤٣٧٩٧٤٧ | (١٩٤٥٧٩١٨) | ١٦٠٩٦٣٠ | ٢٢١١٦٤٥ | ١٠٥٠٠٠٠٠٠٠ |
| -- | -- | (٢١٨٩٨٧) | -- | -- | ٢١٨٩٨٧ | -- |
| -- | -- | (٤١٦٠٧٦٠) | ٤١٦٠٧٦٠ | -- | -- | -- |
| ١٥٥٤٤٦٦ | -- | ١٥٥٤٤٦٦ | -- | -- | -- | -- |
| ١٥٥٤٤٦٦ | -- | ١٥٥٤٤٦٦ | -- | -- | -- | -- |
| ١٠٤١٩٦٢٦٢ | ٨٨٤٨٦٩٢ | ١٥٥٤٤٦٦ | (١٥٢٩٧١٥٨) | ١٦٠٩٦٣٠ | ٢٤٨٠٦٣٢ | ١٠٥٠٠٠٠٠٠٠ |
| ١٠٦٦٤٩٠٨٢ | ٨٨٤٨٦٩٢ | ٤٠٠٧٢٨٦ | (١٥٢٩٧١٥٨) | ١٦٠٩٦٣٠ | ٢٤٨٠٦٣٢ | ١٠٥٠٠٠٠٠٠٠ |
| -- | -- | (٢٠٠٣٦٤) | -- | -- | ٢٠٠٣٦٤ | -- |
| -- | -- | (٣٨٠٦٩٢٢) | ٣٨٠٦٩٢٢ | -- | -- | -- |
| (٣٢٦٩٨٧٠) | -- | (٣٢٦٩٨٧٠) | -- | -- | -- | -- |
| (٥٣٤٩٢٦) | (٥٣٤٩٢٦) | -- | -- | -- | -- | -- |
| (٣٨٠٤٧٩٦) | (٥٣٤٩٢٦) | (٣٢٦٩٨٧٠) | -- | -- | -- | -- |
| ١٠٢٨٤٤٢٨٦ | ٨٣١٣٧٦٦ | (٣٢٦٩٨٧٠) | (١١٤٩٠٢٣١) | ١٦٠٩٦٣٠ | ٢١٨٠٩٩٦ | ١٠٥٠٠٠٠٠٠٠ |

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

إيلي حسين كهندي

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مرافق الشؤون المالية

عبد الرزاق رمضان القطان

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
التغيرات في حقوق الملكية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
المحول إلى الاحتياطي القانوني
المحول إلى الخسائر المرحلة
الدخل الشامل
صافي خسائر الفترة
الدخل الشامل الأخر عن الفترة
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
التغيرات في حقوق الملكية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
المحول إلى الاحتياطي القانوني
المحول إلى الخسائر المرحلة
الدخل الشامل
صافي أرباح الفترة
الدخل الشامل الأخر عن الفترة
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

