

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المجمعة
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 المجمع المرافقة لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وكذا القوائم المجمع للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمع والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمع في 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 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 سبتمبر ٢٠١٨ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات آخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ٢٣ اكتوبر 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 المالى المجمع للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة فى : ٦ نوفمبر ٢٠١٨

مراقب الحسابات
رشاد حسنى
MAZARS مصطفى شوقي



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

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٩/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول المتداولة
١١ ٦٩٧ ٠٣٤	١ ٣٦٤ ٥٥٣	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
--	٧ ٢٦٨ ٨٩١	(٧)	اذون خزائن (بالصافي)
١٩ ٦٩٩ ٩٦١	١٧ ٢٢٩ ٥٧٩	(٨، ٥/٣)	الاستثمارات المالية
٦٣٦ ٠٤٠	٦٩٧ ٥٢٠	(٩، ٦/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٢٦٠ ٨٥١	٢٦٠ ٨٥١	(١٠)	حسابات مدينة مع اطراف ذوي علاقة
٣ ٦١٧ ٨٨٠	١ ٧٨٢ ٣٢٢	(١١)	عملاء و أوراق قبض (بالصافي)
٢ ٧٤٦ ١٤٦	٣ ٨٥٢ ٠١٦	(١٢)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣ ٤٤٨ ٢٠١	٦ ٢٥٤ ٠٠٧	(١٣)	المخزون
٤٢ ٠٩٦ ١١٣	٣٨ ٧٠٩ ٧٣٩		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٢ ٧٧١ ٤٤٢	٧ ٨٧٠ ٩١٥	(١٤، ٧/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٥٨ ٠٨١ ٩٤٦	٦١ ٨٦٤ ٠٤٤	(١٥، ٢/١/٣)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
١٠ ٧٣٧ ٥٩٢	١٠ ٣٠١ ٥٦٠	(١٦، ١٣/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٨١ ٥٩٠ ٩٨٠	٨٠ ٠٣٦ ٥١٩		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣	١١٨ ٧٤٦ ٢٥٨		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		مصروفات إصدار
(١٥٦ ٩٣٤ ٥٩٥)	(١٥٥ ٤٤٥ ٣٢٤)		(خسائر) مرحلة
١ ٦٨٩ ٦٣٥	(٩ ٣٣٦ ٨٢٥)		صافي (خسائر)/أرباح الفترة/السنة
٩ ٢٢٢ ٨٩٦	١٠ ١٣٢ ٩٤٨		الدخل الشامل الأخر
(٣٦ ٧١٥ ٣٠٢)	(٤٥ ١٤٢ ٠٧٥)		إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
(٢١ ٥٠٢ ٣٤٦)	(٢٢ ٣٣٨ ٨٧٨)	(١٩)	حقوق الحصص غير المسيطرة
(٥٨ ٢١٧ ٦٤٨)	(٦٧ ٤٨٠ ٩٥٣)		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات المتداولة
٢ ٩٥٠ ٩٢٦	٦ ٠٠٦ ٠٣٣	(٢٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢ ٣٨٣	١٩٨ ٨٩٦		بنوك دائنة
١ ٣٥٣ ١٢٤	--		أوراق دفع
١٧٧ ٥٦٤ ٤١٣	١٧٩ ٩٨٣ ٦٨٧	(٢١)	فروض
١٨١ ٨٧٠ ٨٤٦	١٨٦ ١٨٨ ٦١٦		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٣ ٨٩٥	٣٨ ٥٩٥	(١٦ / ٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
٣٣ ٨٩٥	٣٨ ٥٩٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣	١١٨ ٧٤٦ ٢٥٨		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
 م. ليلي حسين خيرى

نائب المدير العام
 أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية
 علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة الدخل المجمعة
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن التسعة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح	إيرادات النشاط
٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٦ ١٥٥ ٠٦٥	٣ ١٥١ ٩٩٩	١٥ ٩٢٦ ٤٩٨	١٢ ٦٠٤ ٧٦٦	(٣/٣)	صافي المبيعات
٣٣٠ ٣٨٢	٢٠٨ ٠٤٩	١ ٠٣٨ ٩٥٨	١ ٦٧٠ ٦٥٦	(٣/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٢٧ ٠٨٦	٤٧ ٠٥٧	٤٤٣ ٤٦٩	٣٤٠ ٠٢٠	(٣/٣)	عائد استثمارات في أوراق مالية
٣٨٨ ٧٦٤	٣٠٠ ٩٣٦	١ ١٩٥ ٤٥٩	٩٦٢ ٣٥٣	(٣/٣)	عائد أدون خزانة
٢٧ ٧٥٨	٢٣ ٧٠٠	٧٠ ٠٦٥	٧١ ٤٨٠	(٦/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
١ ٥٠٨ ٦١٧	(٢ ٤٨٦ ٩٣٨)	٢ ٨٦٧ ٤٥٢	(١ ٩٢٦ ٤٢٥)	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
(٩ ٨٩٩)	(٨٢ ٩٧٦)	١٠٨ ٨١٣	٢ ٣٣٧ ١٢٠		أرباح (خسائر) استثمارات في شركات شقيقة
--	--	--	(٤ ٣٦٥ ٦٠٠)		خسائر إضمحلال استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
٨ ٤٢٧ ٧٧٣	١ ١٦١ ٨٢٧	٢١ ٦٥٠ ٧١٤	١١ ٦٩٤ ٣٧٠		إجمالي الإيرادات
					يخصم:
(٦ ٨٧٨ ٣٥١)	(٣ ٧١٨ ٢٦٣)	(١٥ ٥٣٥ ٢٥٧)	(١٥ ١٢٠ ٤٤٧)		تكلفة المبيعات
(٩١ ٣٠٢)	(٨١ ٠٣٠)	(٢٥٦ ٩٥٢)	(٢٦١ ٤٤٠)		مصروفات البيع والتوزيع
(٩٩١ ٩٧٠)	(١٠٤٠ ٣٢٤)	(٢ ٩٥٤ ٨٣٥)	(٣ ٠٩٨ ٥٦٢)		مصروفات إدارية وعمومية
(١٩١ ٤٦٩)	(١٧٠ ٣٤٩)	(٥٩٨ ٨٧٧)	(٥٧٣ ٦٧٠)		بدلات حضور مجلس الإدارة
(٢٨ ٣١٧)	(٢٦ ٧٣١)	(٨١ ٨٦١)	(٨٠ ٩١٠)		إهلاك الأصول الثابتة - إداري
(٨ ١٨١ ٤٠٩)	(٥ ٠٣٦ ٦٩٧)	(١٩ ٤٢٧ ٧٨٢)	(١٩ ١٣٥ ٠٢٩)		اجمالي المصروفات
٢٤٦ ٣٦٤	(٣ ٨٧٤ ٨٧٠)	٢ ٢٢٢ ٩٣٢	(٧ ٤٤٠ ٦٥٩)		صافي أرباح النشاط
					(يخصم) يضاف:
(٥٥٥ ٩٥٥)	(٨٨٩ ٧٥٨)	(١ ٦٦٧ ٨٦٥)	(٢ ٦٦٩ ٢٧٤)		مصروفات تمويلية
٦٣ ٣٩١	(٤٢ ٧٢٩)	٨٤ ٢٧٣	--		إيرادات متنوعه
١٩٢ ٧٢٨	٨ ٤٤٧	٢٩٩ ٩٢٣	٦٢ ٠٤٢		عوائد دائنة
(١٢ ٨٥٨)	٩٣ ٧٨٤	(١٥ ١٩٨)	٩٣ ٧٨٤		تبرعات
(٦٦ ٣٣٠)	(٤ ٧٠٥ ١٢٦)	٩٢٤ ٠٦٥	(٩ ٩٥٤ ١٠٧)		صافي (خسائر) / أرباح الفترة قبل الضرائب
(١٢٤ ٠٦١)	(١٧٥ ٥٧٧)	(١٨٩ ١١٩)	(٢١٤ ٥٥٠)	(١/٢٤)	الضرائب على عوائد أدون الخزانة وتوزيعات الأرباح
(٢ ٨٥٠)	(٢ ٣٥٠)	(٥ ٦٥٦)	(٤ ٧٠٠)	(٣ / ١٦)	الضريبة المؤجلة
(١٩٣ ٢٤١)	(٤ ٨٨٣ ٠٥٣)	٧٢٩ ٢٩٠	(١٠ ١٧٣ ٣٥٧)		صافي (خسائر) / أرباح الفترة بعد الضرائب
١ ٨٨٦	(٤ ٦٤١ ٥٥٢)	١٠٢٥ ٠٠٤	(٩ ٣٣٦ ٨٢٥)		نصيب مساهمي الشركة الأم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة
(١٩٥ ١٢٧)	(٢٤١ ٥٠١)	(٢٩٥ ٧١٤)	(٨٣٦ ٥٣٢)		نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة في صافي (خسائر) الفترة
(١٩٣ ٢٤١)	(٤ ٨٨٣ ٠٥٣)	٧٢٩ ٢٩٠	(١٠ ١٧٣ ٣٥٧)		
		٠,١٠	(٠,٨٩)	(٢٢)	نصيب السهم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيري

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن التسعة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح
٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٩٣ ٢٤١)	(٩ ١٣٨ ٤٥٦)	٧٢٩ ٢٩٠	(١٠ ١٧٣ ٣٥٧)	
--	--	--	(٥٣٤ ٩٢٦)	
١٦ ٤٢٥	(٩٠ ٣٣٧)	(١٦٣ ٥٤٠)	١ ٤٤٤ ٩٧٨ (١٧/٣)	
١٦ ٤٢٥	(٩٠ ٣٣٧)	(١٦٣ ٥٤٠)	٩١٠ ٠٥٢	
(١٧٦ ٨١٦)	(٩ ٢٢٨ ٧٩٣)	٥٦٥ ٧٥٠	(٩ ٢٦٣ ٣٠٥)	

صافي (خسائر) / أرباح الفترة بعد الضرائب

الدخل الشامل الأخر

فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع

نصيب الشركة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة

إجمالي الدخل الشامل الأخر

إجمالي 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 الشئون المالية

هلاء الدين عبد الرحمن

