

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المستقلة
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 المالي المستقلة المرافقة لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وكذا القوائم المستقلة 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة 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 المستقلة 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 المستقلة.

الاستنتاج

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

القاهرة في : ٦ نوفمبر ٢٠١٨

مراقب الحسابات
رشاد حسنى
مصطفى شوقي MAZARS



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

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٩/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
٨ ٩٢٥ ٦٨٧	١ ١٤٤ ١١٠	(٦)	الأصول المتداولة
--	٧ ٢٦٨ ٨٩١	(٧، ٤/٣)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
١٩ ٦٩٩ ٩٦٢	١٧ ٢٢٩ ٥٧٩	(٨، ٤/٣)	أذون خزانة (بالصافي)
٦٢٦ ٠٤٠	٦٩٧ ٥٢٠	(٩، ٥/٣)	استثمارات مالية
٢٦٠ ٨٥١	٢٦٠ ٨٥١	(١٠، ٢١/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٤٤١ ١٤٧	١ ٤٤٨ ١٤٩	(١١)	حسابات مدينة مع أطراف ذوى علاقة
٢٩ ٩٥٣ ٦٨٧	٢٨ ٠٤٩ ١٠٠		مديون وأرصدة مدينة أخرى
			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 في شركات تابعة وشقيقة
١,٥٧٥,٦٧٥,٠٠٠	١ ٥٣٣ ٦٥٦	(١٤، ١٢/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٧٦ ٨٣٠ ٥٢٥	٧١ ٨٨٧ ٩٧٩		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٠٦ ٧٨٤ ٢١٢	٩٩ ٩٣٧ ٠٧٩		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	(٦ ٢٦٧ ٧٠٥)		صافي (خسائر) أرباح الفترة / السنة
٨ ٨٤٨ ٦٩٢	٨ ٣١٣ ٧٦٦		الدخل الشامل الأخر
١٠٦ ٦٤٩ ٠٨٢	٩٩ ٨٤٦ ٤٥١		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات المتداولة
١٠١ ٢٣٥	٥٢ ٠٣٣	(١٦)	داننون وأرصدة دائنة أخرى
١٠١ ٢٣٥	٥٢ ٠٣٣		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٣ ٨٩٥	٣٨ ٥٩٥	(١٨، ١٤/٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
٣٣ ٨٩٥	٣٨ ٥٩٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٠٦ ٧٨٤ ٢١٢	٩٩ ٩٣٧ ٠٧٩		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيري

نائب المدير العام
أشرف حافظ محمد

مرآب الشؤون المالية
عبد الرزاق رمضان القطان

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

الثلاثة أشهر المنتهية في		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		
٣٣٠.٣٨٢	٢٠٨.٠٤٩	١.٣٨.٩٥٨	١.٦٧.٦٥٦	(٢/٣)	إيرادات النشاط أرباح بيع أوراق مالية
٢٧.٠٨٦	٤٧.٠٥٧	٤٤٣.٤٦٩	٣٤٠.٠٢٠		عائد استثمارات في أوراق مالية
٣٨٨.٧٦٤	٣٠٠.٩٣٦	١.١٩٥.٤٥٩	٩٦٢.٣٥٣	(٣/٣)	عائد أدون خزائنة
--	--	--	--		عائد استرداد وثائق صناديق استثمار
١٥٠.٨٦١٧	(٢.٤٨٦.٩٣٨)	٢.٨٦٧.٤٥٢	(١.٩٢٦.٤٢٥)	(٤/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
٢٧.٧٥٨	٢٣.٧٠٠	٧٠.٠٦٥	٧١.٤٨٠	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
--	--	--	(٤.٣٦٥.٦٠٠)	(١٢.٦/٣)	اضمحلال استثمارات متاحة للبيع
٢.٢٨٢.٦٠٧	(١.٩٠٧.١٩٦)	٥.٦١٥.٤٠٣	(٣.٢٤٧.٥١٦)		اجمالي (خسائر) إيرادات النشاط
(يخصم) :					
(٧٣٦.٦٩٩)	(٧٨٦.٠٩٩)	(٢.١٥٠.٣٤٧)	(٢.٣٦٧.٦٩٩)	(١٧)	مصروفات إدارية وعمومية
(١٢٠.٥٥٢)	(١١٣.٨٠٨)	(٤٠١.٢٢١)	(٣٩٧.٦٠٥)		رواتب وبدلات حضور مجلس الإدارة
(١٧.٠٩٧)	(١٦.٦٣٣)	(٤٨.٢٠١)	(٥٠.٦١٦)		إهلاك الأصول الثابتة
--	--	--	--		اضمحلال أصول متاحة للبيع
(٨٧٤.٣٤٨)	(٩١٦.٥٤٠)	(٢.٥٩٩.٧٦٩)	(٢.٨١٥.٩٢٠)		إجمالي المصروفات
١.٤٠٨.٢٥٩	(٢.٨٢٣.٧٣٧)	٣.٠١٥.٦٣٤	(٦.٠٦٣.٤٣٦)		صافي (خسائر) أرباح النشاط
يضاف :					
(٨٥١٤)	٣.٨٦٦	٦.٤٤١	١٤.٩٨١		عوائد دائنة
		--	--		أرباح رأسمالية
		--	--		إيرادات متنوعة
١.٣٩٩.٧٤٥	(٢.٨١٩.٨٧٠)	٣.٠٢٢.٠٧٥	(٦.٠٤٨.٤٥٥)		صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب
(يخصم) :					
(١٢٤.٠٦١)	١٧٥.٨٢١	(١٨٩.١١٩)	(٢١٤.٥٥٠)	(١/٢٢)	ضرائب الدخل
(٢.٨٥٠)	(٢.٣٥٠)	(٥.٦٥٦)	(٤.٧٠٠)	(١٨)	الضرائب المؤجلة
١.٢٧٢.٨٣٤	(٢.٦٤٦.٣٩٩)	٢.٨٢٧.٣٠٠	(٦.٢٦٧.٧٠٥)		صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب
		١,٢٧	(٠,٦٠)	(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 محمدا

مراقب الشئون المالية

عبد الرازق رمضان القطان

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

الثلاثة أشهر المنتهية في		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		
١ ٢٧٢ ٨٣٤	(٤ ٢٨٢ ٩٤٨)	٢ ٨٢٧ ٣٠٠	(٦ ٢٦٧ ٧٠٥)		صافي (خسائر) أرباح الفترة
--	--	--	(٥٣٤ ٩٢٦)	(١٢، ٦/٣)	الدخل الشامل الأخر
١ ٢٧٢ ٨٣٤	(٤ ٢٨٢ ٩٤٨)	٢ ٨٢٧ ٣٠٠	(٦ ٨٠٢ ٦٣١)		فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع
					إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ليلى حسين خيرى



نائب المدير العام

أشرف محافظ محمد



مراقب الشئون المالية

عبد الرازق رمضان القطان



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة
عن التمسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

	رأس المال	جنيته مصري	احتياطي قانوني	جنيته مصري	احتياطي عام	جنيته مصري	صافي (خسائر) مرحلية	جنيته مصري	صافي (خسائر) أرباح السنة/الفترة	جنيته مصري	الدخل الشامل الأخر	جنيته مصري	الإجمالي	جنيته مصري
	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٦١٦٤٥	٢١٨٩٨٧	--	٤١٦٠٧٦٠	--	(٢١٨٩٨٧)	(٤١٦٠٧٦٠)	٤٣٧٩٧٤٧	٨٨٤٨٦٩٢	٨٨٤٨٦٩٢	١٠٣٦٤١٧٩٦	٢٨٢٧٣٠٠	٢٨٢٧٣٠٠
	--	--	--	--	--	--	--	--	٢٨٢٧٣٠٠	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	٢٨٢٧٣٠٠	--	--	--	٢٨٢٧٣٠٠	٢٨٢٧٣٠٠
	--	--	--	--	--	--	--	--	٢٨٢٧٣٠٠	--	--	--	٢٨٢٧٣٠٠	٢٨٢٧٣٠٠
	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٨٠٦٣٢	٢٤٨٠٦٣٢	١٦٠٩٦٣٠	(١٥٢٩٧١٥٨)	١٦٠٩٦٣٠	(١٥٢٩٧١٥٨)	٤٠٠٧٨٦	٨٨٤٨٦٩٢	٨٨٤٨٦٩٢	١٠٦٦٤٩٠٨٢	٢٨٢٧٣٠٠	١٠٥٤٦٩٠٩٦	١٠٥٤٦٩٠٩٦
	--	٢٠٠٣٦٤	--	--	٣٨٠٦٩٢٢	--	--	(٢٠٠٣٦٤)	(٣٨٠٦٩٢٢)	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	(٢٠٠٣٦٤)	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	(٢٠٠٣٦٤)	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	(٢٠٠٣٦٤)	--	--	--	--	--
	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٦٨٠٩٩٦	٢٦٨٠٩٩٦	١٦٠٩٦٣٠	(١١٤٩٠٢٣٦)	١٦٠٩٦٣٠	(١١٤٩٠٢٣٦)	٨٨٤٨٦٩٢	(٢٢٦٧٧٠٥)	٨٨٤٨٦٩٢	١٠٦٦٤٩٠٨٢	٢٨٢٧٣٠٠	١٠٥٤٦٩٠٩٦	١٠٥٤٦٩٠٩٦

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

مرافق الشؤون المالية
عبد الرازق رمضان القطان

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
إيلي حسين خيري

