

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية المستقلة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩  
وكذا تقرير الفحص المحدود

## 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 سبتمبر ٢٠١٩ 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 المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتتنصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة 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 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 يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ 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 ٢٠١٩



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
قائمة المركز المالي المستقلة  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٢٤ ٨١٨	٣٤٥ ٠٤٧	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
--	٥ ٧٧٣ ٨٨٤	(٩)	أذون خزانة (بالصافي)
١٦ ٠٧٦ ٢١٣	١٢ ٨٨٨ ٤٨١	(٧، ٤/٣)	استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٨ ٩٥٦ ٢٤٠	٣ ٦١٠ ٥٥٩	(٨، ٥/٣)	إستثمارات في وثائق صناديق استثمار
٢٦٠ ٨٥١	١٠٠ ٠٠٢	(١٠)	حسابات مدينة لدى أطراف ذوى علاقة
٤٧٢ ٦٠٢	٦٤٢ ٤٨٥	(١١)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٥ ٨٩٠ ٧٢٤</u>	<u>٢٣ ٣٦٠ ٤٥٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١ ٥٧٣ ٨٤٦	١ ٥٧٣ ٨٤٦	(١٢، ٦/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٦٢ ٤٨٣ ٤٠٨	٦٢ ٤٨٣ ٤٠٨	(١٣، ٧/٣)	استثمارات مالية في شركات تابعة وشقيقة
١ ٥١٨ ٢٢٣	١ ٢٢٦ ٠٨٦	(١٤، ١٢/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
<u>٦٥ ٥٧٥ ٤٧٧</u>	<u>٦٥ ٢٨٣ ٣٤٠</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٩١ ٤٦٦ ٢٠١</u>	<u>٨٨ ٦٤٣ ٧٩٨</u>		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٥)	رأس المال المدفوع
٢ ٦٨٠ ٩٩٦	٢ ٦٨٠ ٩٩٦	(٢٠/٣)	احتياطي قانوني
١ ٦٠٩ ٦٣٠	١ ٦٠٩ ٦٣٠	(١٩/٣)	احتياطي عام
(١١ ٤٩٠ ٢٣٦)	(٢٦ ٣٨٣ ٠٥١)		(خسائر) مرحلة
(١٤ ٨٩٢ ٨١٥)	(٢ ٧٠٨ ٩٠٦)		صافي أرباح (خسائر) الفترة/ السنة
٨ ٣١٣ ٧٦٦	٨ ٣١٣ ٧٦٦		الدخل الشامل الأخر
<u>٩١ ٢٢١ ٣٤١</u>	<u>٨٨ ٥١٢ ٤٣٥</u>		إجمالي حقوق الملكية
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٠٢ ٠٦٨	٨٦ ٦٩٦	(١٦)	دائون وأرصدة دائنة أخرى
١٠٠ ٠٠٠	--	(١٧)	مخصصات
<u>٢٠٢ ٠٦٨</u>	<u>٨٦ ٦٩٦</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٤٢ ٧٩٢	٤٤ ٦٦٧	(١٨، ١٤/٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
<u>٤٢ ٧٩٢</u>	<u>٤٤ ٦٦٧</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
<u>٩١ ٤٦٦ ٢٠١</u>	<u>٨٨ ٦٤٣ ٧٩٨</u>		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

العضو المنتدب

أيمن علي الجندي  
عبد الجبار

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية

عبد الرازق رمضان القطان

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
قائمة الدخل المستقلة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح	
٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
					<b>إيرادات النشاط</b>
٢٠٨.٠٤٩	٤٨٥.٠٤٦	١٦٧٠.٦٥٦	٦٠٠.٦٧٠	(٢/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٤٧.٠٥٧	--	٣٤٠.٠٢٠	٨٦٨.٥٢٧		عائد استثمارات في أوراق مالية
١٢٥.١١٥	٢٤٤.١٣٩	٧٨٦.٥٣٢	٧٤٨.٧٦٤	(٣/٣)	عائد أذون خزانة
--	--	--	--		عائد استرداد وثائق صناديق استثمار
(٢.٤٨٦.٩٣٨)	(١.١١٤.٠٩٠)	(١.٩٢٦.٤٢٥)	(١.٧١٩.٤٩٠)	(٤/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
٢٣.٧٠٠	٥٣.٩٩٨	٧١.٤٨٠	٥٣.٩٩٨	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
--	--	(٤.٣٦٥.٦٠٠)	--	(١٢,٦/٣)	اضمحلال استثمارات متاحة للبيع
--	٨٣.١٩٩	--	٢٥١.٤١٠		عائد وثائق صناديق استثمار
(٢.٨٣.٠١٧)	(٣٣.٩٠٧)	(٣.٤٢٣.٣٣٧)	٨٠٣.٨٧٩		اجمالي إيرادات (خسائر) النشاط
					<b>(يخصم) :</b>
(٧٨٦.١٣٧)	(١.٠٠٧.٧٤١)	(٢.٣٦٧.٦٩٩)	(٢.٨٣.١٦٨)	(١٩)	مصروفات إدارية وعمومية
(١١٣.٨٠٨)	(٢٣.٤٦٥)	(٣٩٧.٦٠٥)	(٤٨٨.٦٧٤)		رواتب وبدلات حضور مجلس الإدارة
--	--	--	--		مخصصات مطالبات
(١٦.٦٣٣)	(١٥.٩٣٢)	(٥٠.٦١٦)	(٤٥.٨٩٩)	(١٤)	إهلاك الأصول الثابتة
(٩١٦.٥٧٨)	(١.٢٥٤.١٣٨)	(٢.٨١٥.٩٢٠)	(٣.٣٦٤.٧٤١)		إجمالي المصروفات
(٢.٩٩٩.٥٩٥)	(١.٥٨٥.٠٤٥)	(٦.٢٣٩.٢٥٧)	(٢.٥٦٠.٨٦٢)		صافي (خسائر) النشاط
					<b>يضاف :</b>
٣.٨٦٦	--	١٤.٩٨١	١٧٥		عوائد دانة
--	١.٠٠٢	--	٥٦.٣٩٤		إيرادات متنوعه
--	--	--	٢٢.٦٤٠		أرباح رأسماليه
(٢.٩٩٥.٧٢٩)	(١.٥٨٤.٠٤٣)	(٦.٢٢٤.٢٧٦)	(٢.٤٨١.٦٥٣)		صافي (خسائر) الفترة قبل الضرائب
					<b>(يخصم) :</b>
٢٤٤	(١.٩٨٦)	(٣٨.٧٢٩)	(١.٠١.٨٦٢)		ضرائب مستقطعة على توزيعات الكوبونات
--	(١٢٣.٥١٦)	--	(١٢٣.٥١٦)		ضرائب اذون الخزانة
(٢.٣٥٠)	--	(٤٧.٠٠)	(١.٨٧٥)	(١٨)	الضرائب المؤجلة
(٢.٩٩٧.٨٣٥)	(١.٧٠.٩٥٤٥)	(٦.٢٦٧.٧٠٥)	(٢.٧٠.٨٩٠.٦)		صافي (خسائر) الفترة بعد الضرائب
		(٠.٠٦)	(٠.٢٦)	(٢٠.٢٢/٣)	نصيب السهم في صافي (خسائر) الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

العضو المنتدب

أيمن علي الجندي

أيمن علي الجندي

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

عبد الرازق رمضان القطان

عبد الرازق رمضان القطان

شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية  
 "شركة مساهمة مصرية"  
 قائمة الدخل الشامل المستقلة  
 عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
( ٢ ٩٩٧ ٨٣٥ )	( ١ ٧٠٩ ٥٤٥ )	( ٦ ٢٦٧ ٧٠٥ )	( ٢ ٧٠٨ ٩٠٦ )	صافي (خسائر) الفترة
( ٥٣٤ ٩٢٦ )	--	( ٥٣٤ ٩٢٦ )	--	الدخل الشامل الأخر
( ٣ ٥٣٢ ٧٦١ )	( ١ ٧٠٩ ٥٤٥ )	( ٦ ٨٠٢ ٦٣١ )	( ٢ ٧٠٨ ٩٠٦ )	فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع
				إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

العضو المنتدب

أيمن علي الجندي

أيمن علي الجندي

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

عبد الرازق رمضان القطان

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"بشركة مساهمة مصرية"  
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة  
عن التسمية أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الإجمالي	الدخل الشامل الأخر	صافي (خسائر) أرباح السنة/الفترة	خسائر (مراحل)	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال
١٠٦٦٤٩٠٨٢	٨٨٤٨٦٩٢	٤٠٠٧٢٨٦	(١٥٢٩٧١٥٨)	١٦٠٩٦٣٠	٢٤٨٠٦٣٢	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
--	--	(٢٠٠٣٦٤)	--	--	٢٠٠٣٦٤	--
--	--	(٣٨٠٦٩٢٢)	٣٨٠٦٩٢٢	--	--	--
(٦٢٦٧٧٠٥)	--	(٦٢٦٧٧٠٥)	--	--	--	--
(٥٣٤٩٢٦)	(٥٣٤٩٢٦)	--	--	--	--	--
(٦٨٠٢٦٣١)	(٥٣٤٩٢٦)	(٦٢٦٧٧٠٥)	--	--	--	--
٩٩٨٤٦٤٥١	٨٣١٣٧٦٦	(٦٢٦٧٧٠٥)	(١١٤٩٠٢٣٦)	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٨٠٩٩٦	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
٩١٢٢١٣٤١	٨٣١٣٧٦٦	(١٤٨٩٢٨١٥)	(١١٤٩٠٢٣٦)	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٨٠٩٩٦	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
٩١٢٢١٣٤١	٨٣١٣٧٦٦	(١٤٨٩٢٨١٥)	(١١٤٩٠٢٣٦)	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٨٠٩٩٦	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
--	--	١٤٨٩٢٨١٥	(١٤٨٩٢٨١٥)	--	--	--
(٢٧٠٨٩٠٦)	--	(٢٧٠٨٩٠٦)	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--
(٢٧٠٨٩٠٦)	--	(٢٧٠٨٩٠٦)	--	--	--	--
٨٨٥١٢٤٣٥	٨٣١٣٧٦٦	(٢٧٠٨٩٠٦)	(٢٦٣٨٣٠٥١)	١٦٠٩٦٣٠	٢٦٨٠٩٩٦	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠

المضو المنتدب

أحمد علي الجندي

١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

- الإيضاحات المرفقة مكملة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

مراقب الشؤون المالية

عبد الرزاق رمضان القحطان

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨  
التغيرات في حقوق الملكية  
عن التسمية أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 سبتمبر ٢٠١٨  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩  
التغيرات في حقوق الملكية  
عن التسمية أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩  
المحول إلى الخسائر المرحلة  
الدخل الشامل  
صافي أرباح الفترة  
الدخل الشامل الأخر عن الفترة  
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

