

# مصطفى شوقي و شركاه

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية المستقلة  
في ٣١ مارس ٢٠١٣  
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

## تقرير فحص محدود

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

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠١٣ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة 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 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 المستقلة الدورية 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 المستقلة الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٣ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية و التغير في حقوق ملكيتها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة في : ١٥ مايو ٢٠١٣

مراقب الحسابات  
محمد المعتل محمود  
MAZARS مصطفى شوقي

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
الميزانية المستقلة في ٣١ مارس ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/٣/٣١	رقم الإيضاح	الأصول المتداولة
٦٤٩ ٤٢٠	٤٣١ ٢٦٣	(٥)	نقديه بالخزينه والبنوك
٩ ٠٥٩ ٠٧٩	٩ ٠٢٥ ٤٢٩	(٦، ٣/٣)	أذون خزانه
١٠ ٧٦٤ ٦٤٩	١٠ ٠٥٥ ٦٤١	(٧، ٤/٣)	استثمارات مالية بغرض المتاجرة
١ ٨٦٣ ٢٢٧	١ ٨٧٧ ٥٥٦	(٨، ٥/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
١ ٤٧٠ ٥٦٥	١ ٣٨٧ ٠٥٣	(٩)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٣ ٨٠٦ ٩٤٠	٢٢ ٧٧٦ ٩٤٢		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٣ ١٢٩ ٢١٢	٣ ٥٩٢ ٠٢٠	(١٠، ١١/٣)	المخصصات
٨٢ ٧١٦	٣٥ ٨٣٢	(١١)	داننون وأرصدة دائنة أخرى
٣ ٢١١ ٩٢٨	٣ ٦٢٧ ٨٥٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
٢٠ ٥٩٥ ٠١٢	١٩ ١٤٩ ٠٩٠		رأس المال العامل
			الأصول غير المتداولة
١ ٨٢٥ ٢٠٩	١ ٨٠٢ ٣٠٧	(١٢، ١٢/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٩ ٠٩٦ ٤١٣	٣٠ ٤٢٢ ٠٧٩	(١٣، ٦/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٤٦ ٩٨٧ ٥٨٣	٤٦ ٩٨٧ ٥٨٣	(١٤، ٧/٣)	استثمارات مالية في شركات تابعة وشقيقة
٧٧ ٩٠٩ ٢٠٥	٧٩ ٢١١ ٩٦٩		إجمالي الأصول غير المتداولة
٩٨ ٥٠٤ ٢١٧	٩٨ ٣٦١ ٠٥٩		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق الملكية
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٥)	رأس المال المصدر والمكتتب فيه والمدفوع بالكامل
٢ ١٩٤ ٩١٤	٢ ١٩٤ ٩١٤		احتياطي قانوني
١ ٦٠٩ ٦٣٠	١ ٦٠٩ ٦٣٠	(١٨/٣)	احتياطي عام
(٨ ٥٠٣ ٠٧٦)	(١٧ ٤٠٠ ٠٠٠)		(خسائر) مرحلة
٧ ٠٨١ ٣٠١	٨ ٤٠٦ ٩٦٧		فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع
(٨ ٨٩٦ ٩٢٤)	(١ ٤٦٨ ٨٢٤)		صافي (خسائر) الفترة/السنة
٩٨ ٤٨٥ ٨٤٥	٩٨ ٣٤٢ ٦٨٧		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٨ ٣٧٢	١٨ ٣٧٢	(١٤/٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
١٨ ٣٧٢	١٨ ٣٧٢		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٩٨ ٥٠٤ ٢١٧	٩٨ ٣٦١ ٠٥٩		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول غير المتداولة

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

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

الأستاذ/ أحمد مصطفى البحيري

نائب المدير العام

الأستاذ/ أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية

الأستاذ/ عبد الرازق رمضان القطان



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
 "شركة مساهمة مصرية"  
 قائمة الدخل المستقلة  
 عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٢٠١٢/٣/٣١	٢٠١٣/٣/٣١	رقم الإيضاح	إيرادات النشاط
٨٢ ٢٩٣	١٦ ٢٨١		أرباح بيع أوراق مالية
٤٣ ٤١٧	١٨ ٠٠٠		عائد استثمارات في أوراق مالية
٢٧٥ ٣٥٠	٢٨٧ ٠٩٤		عائد أذون خزانة
٢ ١٢١ ٨٨١	( ٦٥٤ ٥٨٥)		التغير في القيمة السوقية للاستثمارات بغرض المتاجرة
٧٦ ٣٢١	( ١ ٧٧٤)		التغير في القيمة السوقية للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
٢ ٥٩٩ ٢٦٢	( ٣٣٤ ٩٨٤)		إجمالي (خسائر) النشاط
			يخصم:
( ٤٤١ ٩٩١)	( ٥٧٢ ٣٢٩)		مصروفات إدارية وعمومية
( ٧٤ ٢٦٤)	( ٧٥ ٥٢٧)		رواتب وبدلات حضور اعضاء مجلس الإدارة
( ٢٦ ٥٢١)	( ٢٥ ٦٥٢)		إهلاك الأصول الثابتة
( ٥٤٢ ٧٧٦)	( ٦٧٣ ٥٠٨)		إجمالي المصروفات
٢ ٠٥٦ ٤٨٦	( ١ ٠٠٨ ٤٩٢)		صافي (خسائر) النشاط
			يضاف:
--	( ٤٦٢ ٨٠٨)		فروق تقييم عملة
--	٢ ٤٧٦		عوائد دائنة
٢ ٠٥٦ ٤٨٦	( ١ ٤٦٨ ٨٢٤)		صافي(خسائر) الفترة قبل الضرائب
( ٢٢٤)	--		الضرائب المؤجلة
٢ ٠٥٦ ٢٦٢	( ١ ٤٦٨ ٨٢٤)		صافي (خسائر) السنة بعد الضرائب
٠,٢٠	(٠,١٤)	(١٦)	نصيب السهم من (الخسائر)

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

الأستاذ/ أحمد مصطفى البحيري

نائب المدير العام

الأستاذ/ أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية

الأستاذ/ عبد الرازق رمضان القطان

