

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المجمعة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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 ٣١ مارس ٢٠١٨ وكذا القوائم المجمع للدخل والدخل الشامل 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 المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمع والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتنحصر 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 ٣١ مارس ٢٠١٨ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات آخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ٢٢ ابريل 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 ٣١ مارس ٢٠١٨ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة فى : ٧ مايو ٢٠١٨



شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة المركز المالي المجمعة
في ٣١ مارس ٢٠١٨

| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٢٠١٨/٣/٣١ | رقم الإيضاح | الأصول |
|----------------|----------------|----------------|---------------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ١١ ٦٩٧ ٠٣٤ | ١ ٢٢٠ ٢٠٧ | (٦) | نقدية وأرصدة لدى البنوك |
| -- | ٨ ٣٦٢ ٩١٨ | (٧) | أذون خزانة (بالصافي) |
| ١٩ ٦٩٩ ٩٦١ | ٢١ ٢٩٧ ٨٥٣ | (٨، ٥/٣) | الاستثمارات المالية |
| ٦٢٦ ٠٤٠ | ٦٢٦ ٠٤٠ | (٩، ٦/٣) | أستثمارات في وثائق صناديق استثمار |
| ٢٦٠ ٨٥١ | ٢٦٠ ٨٥١ | (١٠) | حسابات مدينة مع اطراف ذوي علاقة |
| ٣ ٦١٧ ٨٨٠ | ٣ ٧٤٤ ١٩٩ | (١١) | عملاء و أوراق قبض (بالصافي) |
| ٢ ٧٤٦ ١٤٦ | ٤ ١٠٨ ٨٦١ | (١٢) | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| ٣ ٤٤٨ ٢٠١ | ٣ ٧٥٣ ٥٣٦ | (١٣) | المخزون |
| ٤٢ ٠٩٦ ١١٣ | ٤٣ ٣٧٤ ٤٦٥ | | إجمالي الأصول المتداولة |
| | | | <u>الأصول غير المتداولة</u> |
| ١٢ ٧٧١ ٤٤٢ | ٧ ٨٧٠ ٩١٥ | (١٤، ٧/٣) | استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي) |
| ٥٨ ٠٨١ ٩٤٦ | ٦٢ ١١٥ ٦٥٦ | (١٥، ٢/١/٣/) | استثمارات مالية في شركات شقيقة |
| ١٠ ٧٣٧ ٥٩٢ | ١٠ ٦٠٣ ١٩٠ | (١٦، ١٣/٣) | الأصول الثابتة (بالصافي) |
| ٨١ ٥٩٠ ٩٨٠ | ٨٠ ٥٨٩ ٧٦١ | | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| ١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣ | ١٢٣ ٩٦٤ ٢٢٦ | | إجمالي الأصول |
| | | | <u>حقوق الملكية</u> |
| 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) | | مرحلة (خسائر) |
| ١ ٦٨٩ ٦٣٥ | (١ ٠٣٤ ٩٠١) | | صافي (خسائر)/أرباح الفترة/السنة |
| ٩ ٢٢٢ ٨٩٦ | ١٠ ٢٢٣ ٢٨٦ | | الدخل الشامل الأخر |
| (٣٦ ٧١٥ ٣٠٢) | (٣٦ ٧٤٩ ٨١٣) | | إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم |
| (٢١ ٥٠٢ ٣٤٦) | (٢١ ٧٤١ ٩٥٩) | (١٩) | حقوق الحصص غير المسيطرة |
| (٥٨ ٢١٧ ٦٤٨) | (٥٨ ٤٩١ ٧٧٢) | | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | <u>الالتزامات المتداولة</u> |
| ٢ ٩٥٠ ٩٢٦ | ٣ ٤٩٦ ١٧٧ | (٢٠) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ٢ ٣٨٣ | ٥٤١ ٢٤٩ | | بنوك دائنة |
| ١ ٣٥٣ ١٢٤ | ١٧٨ ١٥٦ | | أوراق دفع |
| ١٧٧ ٥٦٤ ٤١٣ | ١٧٨ ٢٠٤ ١٧١ | (٢١) | قروض |
| ١٨١ ٨٧٠ ٨٤٦ | ١٨٢ ٤١٩ ٧٥٣ | | إجمالي الالتزامات المتداولة |
| | | | <u>الالتزامات غير المتداولة</u> |
| ٣٣ ٨٩٥ | ٣٦ ٢٤٥ | (١٦ / ٣) | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٣٣ ٨٩٥ | ٣٦ ٢٤٥ | | إجمالي الالتزامات غير المتداولة |
| ١٢٣ ٦٨٧ ٠٩٣ | ١٢٣ ٩٦٤ ٢٢٦ | | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات |

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام
أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية
علام الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
 " شركة مساهمة مصرية "
 قائمة الدخل المجمعة
 عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

| ٢٠١٧/٣/٣١ | ٢٠١٨/٣/٣١ | رقم الإيضاح | إيرادات النشاط |
|---------------|---------------|----------------|--|
| ٥ ٣٧١ ٦٦٩ | ٥ ٢٥١ ٤٢٦ | (٣/٣) | صافي المبيعات |
| ٤٠١ ٣٢٤ | ١ ٠٦١ ٥٣٩ | (٣/٣) | أرباح بيع أوراق مالية |
| ١١٧ ٠٠٠ | ٢٨ ٠٠٠ | (٣/٣) | عائد استثمارات في أوراق مالية |
| ٤٢٢ ٨٩٩ | ٣٥٩ ٥٧٢ | (٣/٣) | عائد أدون خزانة |
| ٢٠ ٣١٧ | -- | (٦/٣) | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار |
| ١ ١٦٨ ٦٤٧ | ١ ٩٥٢ ٩٠٨ | (٥/٣) | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية |
| ١٦٩ ٤٦٠ | ٢ ٤٩٨ ٣٩٦ | | أرباح (خسائر) استثمارات في شركات شقيقة |
| -- | (٤ ٣٦٥ ٦٠٢) | | خسائر إضمحلال استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع |
| ٧ ٦٧١ ٣١٦ | ٦ ٧٨٦ ٢٣٩ | | إجمالي الإيرادات |
| | | | يخصم: |
| (٤ ٣٠٣ ٠٨٦) | (٥ ٨٧٧ ٩٦٥) | | تكلفة المبيعات |
| (٨١ ٧١٧) | (٧٦ ٣٤٣) | | مصروفات البيع والتوزيع |
| (٩٥٥ ٠٦٣) | (١ ٠٦٤ ٢٤٧) | | مصروفات إدارية وعمومية |
| (١٥١ ٢٩٥) | (٢٠٢ ٠٨١) | | بدلات حضور مجلس الإدارة |
| (٢٢ ١٥٧) | (٢٧ ٠٥٢) | (١٦، ١٣/٣) | إهلاك الأصول الثابتة - إداري |
| (٥ ٥١٣ ٣١٨) | (٧ ٢٤٧ ٦٨٨) | | اجمالي المصروفات |
| ٢ ١٥٧ ٩٩٨ | (٤٦١ ٤٤٩) | | صافي أرباح النشاط |
| | | | (يخصم) يضاف: |
| (٥٥٥ ٩٥٥) | (٨٨٩ ٧٥٨) | | مصروفات تمويلية |
| ١٩ ٠٢٥ | ٤١ ١٤١ | | إيرادات متنوعه |
| ٣٣ ٦١٧ | ٤٥ ٩٠٥ | | عوائد دائنة |
| -- | -- | | تبرعات |
| ١ ٦٥٤ ٦٨٥ | (١ ٢٦٤ ١٦١) | | صافي (خسائر) / أرباح الفترة قبل الضرائب |
| (١٠ ٢٢١) | (٨٠٠٣) | | الضرائب على عوائد أدون الخزانة وتوزيعات الأرباح |
| -- | (٢ ٣٥٠) | (١٦ / ٣) | الضريبة الموجبة |
| ١ ٦٤٤ ٤٦٤ | (١ ٢٧٤ ٥١٤) | | صافي (خسائر) / الفترة بعد الضرائب |
| ١ ٦٢٥ ٧٢٩ | (١ ٠٣٤ ٩٠١) | | نصيب مساهمي الشركة الأم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة |
| ١٨ ٧٣٥ | (٢٣٩ ٦١٣) | | نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة في صافي (خسائر) الفترة |
| ١ ٦٤٤ ٤٦٤ | (١ ٢٧٤ ٥١٤) | | نصيب السهم في صافي (خسائر) / أرباح الفترة |
| ٠,١٥ | (٠,١٠) | (٢١) | |

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ليلى كحسين خيرى

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة الدخل الشامل المجمعة
عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٨

| <u>٢٠١٧/٣/٣١</u> | <u>٢٠١٨/٣/٣١</u> | <u>رقم</u> <u>الإيضاح</u> |
|------------------|------------------|---|
| <u>جنيه مصرى</u> | <u>جنيه مصرى</u> | |
| ١ ٦٤٤ ٤٦٤ | (١ ٠٣٤ ٩٠١) | صافى (خسائر) / أرباح السنة بعد الضرائب |
| -- | (٥٣٤ ٩٢٥) | <u>الدخل الشامل الأخر</u> فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع |
| (١٨٩ ٠٠٠) | ١ ٥٣٥ ٣١٥ (١٧/٣) | نصيب الشركة من الدخل الشامل الأخر فى الشركات الشقيقة |
| (١٨٩ ٠٠٠) | ١ ٠٠٠ ٣٩٠ | إجمالى الدخل الشامل الأخر |
| ١ ٤٥٥ ٤٦٤ | (٣٤ ٥١١) | إجمالى الدخل الشامل عن السنة |

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ليلى حسين خيرى

نائب المدير العام
أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية
علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
 " شركة مساهمة مصرية "
 قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
 عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

| إجمالي حقوق الملكية | حقوق الحصص غير المسيطرة | إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم | الدخل الشامل الأخر | صافي (خسائر) السنة | مصاريف إصدار | احتياطي عام | الاحتياطي القانوني | رأس المال | التغير في حقوق الملكية | |
|---------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------|-------------|--------------------|--------------|------------------------|--------------|
| | | | | | | | | | جنية مصري | جنية مصري |
| (٥٨.٨١٦.١١١) | (٢٠.٧١٦.٧٦٠) | (٣٦.٤٩٨.٨٥٦) | ١١.٥٢٧.٩٧٧ | ١.٢٥٧.٤٧٠ | ٢١٦.٥٠٠ | ١.٦٠.٩٦٣ | ٢.٢٢١.٦٤٥ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ | ٢.٢٢١.٦٤٥ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ |
| -- | -- | -- | -- | (١.٢٥٧.٤٧٠) | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| ١.٦٤٤.٤٦٤ | ١٨.٧٢٥ | ١.٦٢٥.٧٢٩ | -- | ١.٢٥٧.٤٧٠ | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (١٨٩.٠٠٠) | -- | (١٨٩.٠٠٠) | (١٨٩.٠٠٠) | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| ١.٤٥٥.٤٦٤ | ١٨.٧٢٥ | ١.٤٣٦.٧٢٩ | (١٨٩.٠٠٠) | ١.٢٥٧.٤٧٠ | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (٥٥.٣١١.١٥٢) | (٢٠.٦٩٨.٠٦٥) | (٣٤.٦١٣.١٢٧) | ١١.٣٣٨.٩٧٧ | (١٥٦.٩٣٤.٥٥٥) | ٢١٦.٥٠٠ | ١.٦٠.٩٦٣ | ٢.٤٨٠.٦٢٢ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ | ٢.٤٨٠.٦٢٢ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ |
| (٥٨.٢١٧.٦٤٨) | (٢١.٥٠٦.٣٤٦) | (٣٦.٧٢٤.٠٩٤) | ٩.٢٢٢.٨٩٦ | ١.٦٨٩.٦٣٥ (١٥٦.٩٣٤.٥٥٥) | ٢١٦.٥٠٠ | ١.٦٠.٩٦٣ | ٢.٤٨٠.٦٢٢ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ | ٢.٤٨٠.٦٢٢ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ |
| -- | -- | -- | -- | (١.٦٨٩.٦٣٥) | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (١.٢٧٤.٥١٤) | (٢٢٩.٦١٣) | (١.٥٠٤.١٢٧) | -- | (١.٥٠٤.١٢٧) | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| ١.٠٠٠.٣٩٠ | -- | ١.٠٠٠.٣٩٠ | ١.٠٠٠.٣٩٠ | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (٢٧٤.١٢٤) | (٢٢٩.٦١٣) | (٥٠٣.٧٣٧) | ١.٠٠٠.٣٩٠ | (١.٥٠٤.١٢٧) | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (٥٨.٤٩١.٧٧٢) | (٢١.٧٤١.٩٥٩) | (٣٦.٢٤٩.٨١٢) | ١٠.٢٢٣.٢٨٦ | (١.٥٠٤.١٢٧) | ٢١٦.٥٠٠ | ١.٦٠.٩٦٣ | ٢.٦٨٠.٩٩٦ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ | ٢.٦٨٠.٩٩٦ | ١.٥٠.٠٠٠.٠٠٠ |

- الإيضاحات المرتبطة لمتعمقة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة ولتصو المنسوب
 أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية
 علام الدين عبد الرحمن

