

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية المجمعة  
عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس 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 المالي المراجعة المرافقة لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠١٩ وكذا القوائم المراجعة 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 المراجعة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المراجعة 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 المراجعة 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 المراجعة.

تم تجميع القوائم المالية لشركة الوجه القبلي الوطنية للطوب الطفلي ومواد البناء "شركة مساهمة مصرية" (الشركة التابعة) في ٣١ مارس ٢٠١٩ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات أخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ٣ مايو ٢٠١٩.

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المراجعة المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة في : ١٣ مايو ٢٠١٩



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة المركز المالي المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٣/٣١	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		<b>الأصول المتداولة</b>
١٥١ ٨٤١	٤٥٥ ٧٤٠	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
--	٥ ٦٢٩ ٠٦٣	(٧)	أذون خزانة (بالصافي)
١٦ ٠٧٦ ٢١٣	١٧ ٤٣٨ ٨١٢	(٨، ٥/٣)	الاستثمارات المالية
٨ ٩٥٦ ٢٤٠	٢ ٥٧٤ ٦٠٨	(٩، ٦/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٢٦٠ ٨٥١	٢٦٠ ٨٥١	(١٠)	حسابات مدينة مع أطراف ذوي علاقة
٢ ٩٦٥ ٨٦٢	٢ ٢٦٢ ٤٩٠	(١١)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٢ ٧٥٨ ٨٢٥	٢ ٩٥٠ ٥٢٣	(١٢)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٦ ٩٠١ ٥٧٢	٣ ١٩٢ ٤٢٩	(١٣)	المخزون
<b>٣٨ ٠٧١ ٤٠٤</b>	<b>٣٤ ٧٦٤ ٥١٦</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١ ٥٧٣ ٨٤٦	١ ٥٧٣ ٨٤٦	(١٤، ٧/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٦١ ٧٩٤ ٤٣٨	٦١ ٧٩٤ ٤٣٨	(١٥، ٢/١/٣)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
١٠ ٤٢٣ ٥٩٨	١٠ ٣٤٠ ٥٢٢	(١٦، ١٣/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
<b>٧٣ ٧٩١ ٨٨٢</b>	<b>٧٣ ٧٠٨ ٨٠٦</b>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<b>١١١ ٨٦٣ ٢٨٦</b>	<b>١٠٨ ٤٧٣ ٣٢٢</b>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧)	رأس المال المدفوع
٤ ٢٩٠ ٦٢٦	٤ ٢٩٠ ٦٢٦	(١٨)	الاحتياطيات
٢١٦ ٥٠٠	٢١٦ ٥٠٠		مصروفات إصدار
( ١٥٥ ٤٤٥ ٣٢٤ )	( ١٧٣ ٧٧٥ ٩٤٣ )		(خسائر) مرحلة
( ١٨ ٣٣٠ ٦١٩ )	( ١ ٩٢٠ ٣٦٩ )		صافي (خسائر) السنة
١٠ ١٠٥ ٨٤٧	١٠ ١٠٥ ٨٤٧		الدخل الشامل الأخر
<b>( ٥٤ ١٦٢ ٩٧٠ )</b>	<b>( ٥٦ ٠٨٣ ٣٣٩ )</b>		<b>إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم</b>
<b>( ٢٢ ٣٨٩ ٣٤٩ )</b>	<b>( ٢٢ ٨٠١ ٥٢٨ )</b>	(١٩)	<b>حقوق الحصص غير المسيطرة</b>
<b>( ٧٦ ٥٥٢ ٣١٩ )</b>	<b>( ٧٨ ٨٨٤ ٨٦٧ )</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٨ ٤١٣ ٦٠٨	٧ ٠٢٨ ٧٣٤	(٢٠)	دائون وأرصدة دائنة أخرى
٢٥٠ ٣٩٨	٢ ٣٨٣		بنوك دائنة
١٧٩ ٦٠٨ ٨٠٧	١٨٠ ١٨٢ ٤٠٥	(٢١)	قروض
١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	(٢٢)	مخصصات
<b>١٨٨ ٣٧٢ ٨١٣</b>	<b>١٨٧ ٣١٣ ٥٢٢</b>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٤٢ ٧٩٢	٤٤ ٦٦٧	(١٦ / ٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
<b>٤٢ ٧٩٢</b>	<b>٤٤ ٦٦٧</b>		<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>
<b>١١١ ٨٦٣ ٢٨٦</b>	<b>١٠٨ ٤٧٣ ٣٢٢</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية والالتزامات</b>

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أيمن على كامل الجندي

نائب المدير العام

أشرف حلفظ محمد

مراقب الشؤون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل المجمعة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

٢٠١٨/٣/٣١	٢٠١٩/٣/٣١	رقم الإيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٥ ٢٥١ ٤٢٦	٣ ٧١٠ ٦٤٩	(٣/٣)	إيرادات النشاط
١ ٠٦١ ٥٣٩	٩٢ ٢٢٠	(٣/٣)	صافي المبيعات
٢٨ ٠٠٠	٨٧ ١٦٢	(٣/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٣٥٩ ٥٧٢	٢٤٦ ٦٤٣	(٣/٣)	عائد استثمارات في أوراق مالية
--	٩٨ ٧٣٠		عائد أدون خزائنة
١ ٩٥٢ ٩٠٨	١ ٢٥٧ ٠١٩	(٥/٣)	عائد الاستثمار في وثائق صناديق الاستثمار
٢ ٤٩٨ ٣٩٦	--		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
( ٤ ٣٦٥ ٦٠٢ )	--		أرباح (خسائر) استثمارات في شركات شقيقة
٦ ٧٨٦ ٢٣٩	٥ ٤٩٢ ٤٢٣		خسائر إضمحلال استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
			إجمالي الإيرادات
			<b>يخصم:</b>
( ٥ ٨٧٧ ٩٦٥ )	( ٥ ٨٣٦ ١٢٢ )		تكلفة المبيعات
( ٧٦ ٣٤٣ )	( ٦٩ ٩٥٢ )		مصروفات البيع والتوزيع
( ١٠٦٤ ٢٤٧ )	( ١١٩٣ ٠٧٥ )		مصروفات إدارية وعمومية
( ٢٠٢ ٠٨١ )	( ١١١ ٢٥٥ )		بدلات حضور مجلس الإدارة
( ٢٧ ٠٥٢ )	( ٢٣ ٣١٤ )		إهلاك الأصول الثابتة - إداري
( ٧ ٢٤٧ ٦٨٨ )	( ٧ ٢٣٣ ٧١٨ )		اجمالي المصروفات
( ٤٦١ ٤٤٩ )	( ١ ٧٤١ ٢٩٥ )		صافي أرباح النشاط
			<b>يخصم (يضاف):</b>
( ٨٨٩ ٧٥٨ )	( ٥٧٣ ٥٩٨ )		مصروفات تمويلية
٤١ ١٤١	٤١٧		إيرادات متنوعه
٤٥ ٩٠٥	١ ١١٩		عوائد دائنة
--	٥٠٠		أرباح رأسمالية
( ١ ٢٦٤ ١٦١ )	( ٢ ٣١٢ ٨٥٧ )		صافي (خسائر) السنة قبل الضرائب
( ٨ ٠٠٣ )	( ١٧ ٨١٦ )	(١/٢٤)	الضرائب على عوائد أدون الخزائنة وتوزيعات الأرباح
( ٢ ٣٥٠ )	( ١ ٨٧٥ )	(٣/١٦)	الضريبة المؤجلة
( ١ ٢٧٤ ٥١٤ )	( ٢ ٣٣٢ ٥٤٨ )		صافي (خسائر) السنة بعد الضرائب
( ١٠٣٤ ٩٠١ )	( ١ ٩٢٠ ٣٦٩ )		نصيب مساهمي الشركة الأم في صافي (خسائر) الفترة
( ٢٣٩ ٦١٣ )	( ٤١٢ ١٧٩ )		نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة في صافي (خسائر) الفترة
( ١ ٢٧٤ ٥١٤ )	( ٢ ٣٣٢ ٥٤٨ )		نصيب السهم في صافي (خسائر) السنة
( ٠,١٠ )	( ٠,١٨ )	(٢٢)	

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أحمد السيد  
- أيمن على كامل الجندي

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
 "شركة مساهمة مصرية"  
 قائمة الدخل الشامل المجمعة  
 عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

<u>٢٠١٨/٣/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	رقم الإيضاح	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
( ١٠٣٤٩٠١ )	( ١٩٢٠٣٦٩ )		صافي (خسائر) الفترة بعد الضرائب
			<u>الدخل الشامل الآخر</u>
( ٥٣٤٩٢٥ )	--		فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع
١٥٣٥٣١٥	--	(١٧/٣)	نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
١٠٠٠٣٩٠	--		إجمالي الدخل الشامل الآخر
<u>( ٣٤٥١١ )</u>	<u>( ١٩٢٠٣٦٩ )</u>		إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
 أيمن على كامل الجندي

نائب المدير العام  
 أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية  
 علاء الدين عبد الرحمن

