

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

(ترخيص رقم (٧) لسنة ١٩٩٤)



القاهرة في : ٢٠١٩/٨/٢٠

السادة / إدارة الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،

أتشرف أن أرفق لسيادتكم طيه القوائم المالية المستقلة والمجمعة
في ٢٠١٩/٦/٣٠ لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية وتقرير السيد مراقب
الحسابات عليها والإيضاحات المتممة لها .

برجاء التكرم بالإحاطة ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير علاقات المستثمرين

أشرف حافظ محمد


نائب المدير العام



٩ ش البحوث - التحرير سابقاً - الدقى - الجيزة - الرقم البريدى : ١٢٣١١

تليفون : ٣٣٣٦١٧٥١ (خمسة خطوط) فاكس : ٣٣٣٦١٧٥٩

E-mail: info@caironational.net

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا القوائم المراجعة للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٩ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات آخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠١٩.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية.

القاهرة في : ٢٠ أغسطس ٢٠١٩



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة المركز المالي المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول المتداولة
١٥١ ٨٤١	٨٣٦ ٨٤٧	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
--	٥ ٨٨٧ ٠٤٥	(٧)	اذون خزائنة (بالصافي)
١٦ ٠٧٦ ٢١٣	١٥ ٣٤٢ ٧٠١	(٨، ٥/٣)	الاستثمارات المالية
٨ ٩٥٦ ٢٤٠	٢ ٧٩٣ ٩٧٩	(٩، ٦/٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٢٦٠ ٨٥١	٢٠٠ ٠٠١	(١٠)	حسابات مدينة مع اطراف ذوي علاقة
٢ ٩٦٥ ٨٦٢	٢ ٦٧٣ ٠١٥	(١١)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٢ ٧٥٨ ٨٢٢	٢ ٦٧٩ ٠٣٨	(١٢)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٦ ٩٠١ ٥٧٢	٢ ٣٩٩ ٤٩١	(١٣)	المخزون
٣٨ ٠٧١ ٤٠١	٣٢ ٨١٢ ١١٧		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١ ٥٧٣ ٨٤٦	١ ٥٧٣ ٨٤٦	(١٤، ٧/٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٦١ ٧٩٤ ٤٣٨	٦٥ ٣٩٨ ٥١٢	(١٥، ٢/١/٣)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
١٠ ٤٢٣ ٦٠١	١٠ ٠١٠ ٧٥٣	(١٦، ١٣/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٧٣ ٧٩١ ٨٨٥	٧٦ ٩٨٣ ١١١		إجمالي الأصول غير المتداولة
١١١ ٨٦٣ ٢٨٦	١٠٩ ٧٩٥ ٢٢٨		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧)	رأس المال المدفوع
٤ ٢٩٠ ٦٢٦	٤ ٢٩٠ ٦٢٦	(١٨)	الاحتياطيات
٢١٦ ٥٠٠	٢١٦ ٥٠٠		مصرفات إصدار
(١٥٥ ٤٤٥ ٣٢٤)	(١٧٣ ٧٧٥ ٩٤٣)		(خسائر) مرحلة
(١٨ ٣٣٠ ٦١٩)	(٣ ٠٦٦ ٨٥٨)		صافي (خسائر) الفترة/السنة
١٠ ١٠٥ ٨٤٧	١١ ٤٦٩ ٩٣٧		الدخل الشامل الأخر
(٥٤ ١٦٢ ٩٧٠)	(٥٥ ٨٦٥ ٧٣٨)		إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
(٢٢ ٣٨٩ ٣٤٩)	(٢٣ ٠٤٢ ٩٩١)	(١٩)	حقوق الحصص غير المسيطرة
(٧٦ ٥٥٢ ٣١٩)	(٧٨ ٩٠٨ ٧٢٩)		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات المتداولة
٨ ٤١٣ ٦٠٨	٧ ٨٠٠ ٩٠٤	(٢٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢٥٠ ٣٩٨	٢ ٣٨٣		بنوك دائنة
١٧٩ ٦٠٨ ٨٠٧	١٨٠ ٧٥٦ ٠٠٣	(٢١)	قروض
١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	(٢٢)	مخصصات
١٨٨ ٣٧٢ ٨١٣	١٨٨ ٦٥٩ ٢٩٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٤٢ ٧٩٢	٤٤ ٦٦٧	(١٦ / ٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
٤٢ ٧٩٢	٤٤ ٦٦٧		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١١١ ٨٦٣ ٢٨٦	١٠٩ ٧٩٥ ٢٢٨		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب المدير العام

مراقب الشؤون المالية

ايمن علي الجندي

أشرف حافظ محمد

علاء الدين عبدالرحمن

أحمد كبري

أشرف حافظ محمد

علاء الدين عبدالرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل المجمعة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

عن الثلاثة اشهر المنتهيه في		عن الستة اشهر المنتهيه في		رقم الإيضاح	إيرادات النشاط
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٤٢٠١٣٤١	٢٨٥٠٠٨٣	٩٤٥٢٧٦٧	٦٥٦٠٧٣٢	(٣/٣)	صافى المبيعات
٤٠١٠٦٨	٢٣٤٠٤	١٤٦٢٦٠٧	١١٥٦٢٤	(٣/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٢٦٤٩٦٣	٧٨١٣٦٥	٢٩٢٩٦٣	٨٦٨٥٢٧	(٣/٣)	عائد استثمارات في أوراق مالية
٣٠١٨٤٥	٢٥٧٩٨٢	٦٦١٤١٧	٥٠٤٦٢٥	(٣/٣)	عائد أدون خزانه
--	٦٩٤٨١	--	١٦٨٢١١		عائد الاستثمار في وثائق صناديق الاستثمار
٤٧٧٨٠	--	٤٧٧٨٠	--	(٦/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
(١٣٩٢٣٩٥)	(١٨٦٢٤١٩)	٥٦٠٥١٣	(٦٠٥٤٠٠)	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
(٧٨٢٩٩٩)	٢٢٣٩٩٨٥	٢٤٢٠٠٩٧	٢٢٣٩٩٨٥		أرباح (خسائر) استثمارات في شركات شقيقة
--	--	(٤٣٦٥٦٠٠)	--		خسائر إضمحلال استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
٣٧٤٦٣٠٣	٤٣٥٩٨٨١	١٠٥٣٢٥٤٤	٩٨٥٢٣٠٤		إجمالي الإيرادات
يخصم:					
(٥٥٢٤٢١٩)	(٣٨٥٥٥٢)	(١١٤٠٢١٨٤)	(٩٦٩١٦٧٤)		تكلفة المبيعات
(١٠٤٠٦٧)	(٨٦٦٠٠)	(١٨٠٤١٠)	(١٥٦٥٥٢)		مصروفات البيع والتوزيع
(٩٩٣٩٩١)	(١١٠٨٧٩٩)	(٢٠٥٨٢٣٨)	(٢٣٠١٨٧٤)		مصروفات إدارية وعمومية
(٢٠١٢٤٠)	(٢٧٣٩٥٣)	(٤٠٣٣٢١)	(٣٨٥٢٠٨)		بدلات حضور مجلس الإدارة
(٢٧١٢٧)	(٢٣٣١٣)	(٥٤١٧٩)	(٤٦٦٢٧)		إهلاك الأصول الثابتة - إداري
(٦٨٥٠٦٤٤)	(٥٣٤٨٢١٧)	(١٤٠٩٨٣٣٢)	(١٢٥٨١٩٣٥)		اجمالي المصروفات
(٣١٠٤٣٤١)	(٩٨٨٣٣٦)	(٣٥٦٥٧٨٨)	(٢٧٢٩٦٣١)		صافى (خسائر) النشاط
(يخصم) يضاف:					
(٨٨٩٧٥٨)	(٥٧٣٥٩٨)	(١٧٧٩٥١٦)	(١١٤٧١٩٦)		مصروفات تمويلية
١٥٨٨	٥٥٥٥٦	٤٢٧٢٩	٥٥٩٧٣		إيرادات متتو عه
٧٦٩٠	١٨٠٨٤٦	٥٣٥٩٥	١٨١٩٦٥		عوائد دائنة
--	٢٢١٤٠	--	٢٢٦٤٠		أرباح رأسمالية
--	(٢٥٠٠)	--	(٢٥٠٠)		تبرعات
(٣٩٨٤٨٢١)	(١٣٠٥٨٩٢)	(٥٢٤٨٩٨٠)	(٣٦١٨٧٤٩)		صافى (خسائر) الفترة قبل الضرائب
(٣٠٩٧٠)	(٨٢٠٦٠)	(٣٨٩٧٣)	(٩٩٨٧٦)		الضرائب على عوائد أدون الخزانه وتوزيعات الأرباح
--	--	(٢٣٥٠)	(١٨٧٥)	(١٦/٣)	الضريبة المؤجلة
(٤٠١٥٧٩١)	(١٣٨٧٩٥٢)	(٥٢٩٠٣٠٣)	(٣٧٢٠٥٠٠)		صافى (خسائر) الفترة بعد الضرائب
(٤٠١٥٧٨٩)	(١١٤٦٤٨٩)	(٥٠٥٠٦٩٠)	(٣٠٦٦٨٥٨)		نصيب مساهمى الشركة الأم فى صافى (خسائر) الفترة
--	(٢٤١٤٦٣)	(٢٣٩٦١٣)	(٦٥٣٦٤٢)		نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة فى صافى (خسائر) الفترة
(٤٠١٥٧٨٩)	(١٣٨٧٩٥٢)	(٥٢٩٠٣٠٣)	(٣٧٢٠٥٠٠)		نصيب السهم فى صافى (خسائر) الفترة
		(٠٠٤٨)	(٠٠٢٩)	(٢٣)	

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ايمن على الجندي

أحمد الجندي

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

أشرف حافظ محمد

مراقب الشئون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة الدخل الشامل المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن الستة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٣ ٦٦٠ ٣٧١)	(١ ١٤٦ ٤٨٩)	(٤ ٦٩٥ ٢٧٢)	(٣ ٠٦٦ ٨٥٨)	
--	--	(٥٣٤ ٩٢٦)	--	
(٢٨ ٧٤٣)	١ ٣٦٤ ٠٩٠	١ ٥٠٦ ٥٧٢	١ ٣٦٤ ٠٩٠	(١٧/٣)
(٢٨ ٧٤٣)	١ ٣٦٤ ٠٩٠	٩٧١ ٦٤٦	١ ٣٦٤ ٠٩٠	
(٣ ٦٨٩ ١١٤)	٢١٧ ٦٠١	(٣ ٧٢٣ ٦٢٦)	(١ ٧٠٢ ٧٦٨)	

صافى (خسائر) الفترة بعد الضرائب

الدخل الشامل الآخر

فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع

نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة

إجمالي الدخل الشامل الآخر

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ايمن علي الجندي

أ.ع.ع.ع.ع.ع.

نائب المدير العام

أشرف حافظ محمد

أ.ع.ع.ع.ع.ع.

مراقب الشؤون المالية

علاء الدين عبد الرحمن

أ.ع.ع.ع.ع.ع.

