

شركة بي بي إي القابضة للأستثمارات المالية
شركة مساهمة مصرية*

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠١٨
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي الدوري المستقل المختصر المرفق لشركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠١٨ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة 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 المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسنولين 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل لشركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠١٨ وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

القاهرة في ١٥ مايو ٢٠١٨

سامي حبيب ضيف
س.م.م. رقم ١٣٤٨٥
سجل مراقبي حسابات
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٧٣
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
عضو جمعية المحاسبين القانونيين بإنجلترا

شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة
في ٣١ مارس ٢٠١٨


٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	إيضاح رقم	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩ ٤٥٣ ٧٣٢	٩ ٤٥٣ ٧٣٢		إستثمارات في شركات تابعة (بالصافي)
٧١ ٥٧١ ٠٤٠	٨٥ ٣٢١ ٠٤٠	(٤)	إستثمارات في مشروعات مشتركة (بالصافي)
١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦	١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦		إستثمارات في شركات شقيقة (بالصافي)
١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧	١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧		إستثمارات مالية متاحة للبيع
١١٣ ٤٦٨ ٤٨٧	١١٣ ٣٨٨ ٩٠٩		إستثمارات عقارية (بالصافي)
٩٤ ٧١٧ ٣٥٤	٩٦ ٦١٤ ٧٧٤	(٥)	قروض لشركات شقيقة
٥٨٤ ٣٢٩ ١٢٦	٥٩٩ ٨٩٦ ٩٦٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
-	٥٥ ٦٥٠ ٠٠٠	(٦)	حساب تأمين استقرار سعر السهم
١٠٥ ٤٦٤ ٠٣٠	٥٦ ٦٢٠ ٢١١	(٧)	أذون خزانة
-	٦ ٠٠٠		أرصدة مستحقة على أطراف ذوى علاقة
٨ ٢٠٣ ٧٢٤	٨ ٨٦٥ ٢٧٨		أرصدة مدينة أخرى
٩٤ ٨٣١ ٧٨٨	٤٨٦ ٥٥٩ ٩٨١	(٨)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٢٠٨ ٤٩٩ ٥٤٢	٦٠٧ ٧٠١ ٤٧٠		إجمالي الأصول المتداولة
٧٩٢ ٨٢٨ ٦٦٨	١ ٢٠٧ ٥٩٨ ٤٣٨		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية والإلتزامات</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	(١١)	رأس المال المصدر والمدفوع
-	٤٠٠ ٥٥٢ ٣٦٨	(١١)	مبالغ مسددة تحت حساب زيادة رأس المال
١٠ ٥٧٧ ٤٦٨	١٢ ٨٤١ ٩٣١		إحتياطي قانوني
١٠٤ ٠٠٤ ٦٣٧	١٤٧ ٠٢٩ ٤٥٠		الأرباح المرحلة
٤٥ ٢٨٩ ٢٧٦	٤ ٧٦٨ ٧٧١		صافي أرباح الفترة/العام
٧٤٤ ٣٣٥ ٦٩١	١ ١٤٩ ٦٥٦ ٨٣٠		إجمالي حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٨ ٩٢٢ ٩٥١	٧ ٥٨٨ ٨٠٥		إلتزامات ضريبية مؤجلة
٨ ٩٢٢ ٩٥١	٧ ٥٨٨ ٨٠٥		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢ ٩٥١ ٣٧٦	٥ ١١٢ ٨٣٧	(١٣)	أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة
٧ ٨٦٥ ٥٧٨	١٨ ٩٨٦ ٨٩٤	(٩)	موردون وأرصدة دائنة أخرى
١٨ ٣٥٥ ١٧٦	١٨ ٣٥٥ ١٧٦		ضرائب الدخل
١٠ ٣٩٧ ٨٩٦	٧ ٨٩٧ ٨٩٦	(١٠)	مخصصات
٣٩ ٥٧٠ ٠٢٦	٥٠ ٣٥٢ ٨٠٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٧٩٢ ٨٢٨ ٦٦٨	١ ٢٠٧ ٥٩٨ ٤٣٨		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
محمد حازم عادل بركات

العضو المنتدب
د. محمد عبد المنعم عمران

رئيس القطاع المالي
أحمد عبد المنعم مديبولي





شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٧ ٦٨٦ ٩٨٥	-		الإيرادات والأرباح
١٠ ١٢٠ ٧٦٣	-		إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع
٣ ٧٤٦ ٠٥٨	-		إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات فى شركات شقيقة
٢٢٥ ٠٠٠	١ ٣٥٠ ٠٠٠		مكافأة عضوية الشركة فى مجلس إدارة الشركة الشقيقة
٢٠٧ ٨٦١	-		إيرادات إيجار
٣ ٢٠٩ ١٣٢	-		فروق تقييم عملة أجنبية
-	٢ ٥٠٠ ٠٠٠ (١٠)		رد خسارة الإضمحلال فى أوراق القبض
٢ ٢٧٢ ٦٢٦	٩ ٩٢٧ ٤١٣ (١٤)		رد مخصصات انقضى الغرض منها
٣٧ ٤٦٨ ٤٢٥	١٣ ٧٧٧ ٤١٣		إيرادات تمويلية
			المصروفات والخسائر
(٧٩ ٥٧٨)	(٧٩ ٥٧٨)		إهلاك الإستثمارات العقارية
(٢ ٩١٢ ٨٣٧)	(٢ ٩١٢ ٨٣٧)		أتعاب الادارة
(٥٥٠ ٨٦٠)	(٥ ٢١٨ ٧٧٠) (١٥)		أتعاب إستشارات ومصروفات اخرى
-	(٧٩٧ ٤٥٧)		فروق تقييم عملة أجنبية
٣٣ ٩٢٥ ١٥٠	٤ ٧٦٨ ٧٧١		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
(١ ٢٦٩ ١٦١)	-		ضريبة الدخل
-	-		الضريبة المؤجلة
٣٢ ٦٥٥ ٩٨٩	٤ ٧٦٨ ٧٧١		صافي أرباح الفترة
٠,٢٨	٠,٠٤ (١٢)		نصيب السهم الأساسى والمخفض من صافى أرباح الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

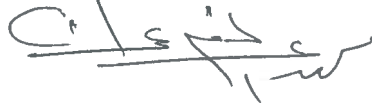
رئيس مجلس الإدارة

محمد حازم عادل بركات



العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران



رئيس القطاع المالى

أحمد عبد المنعم مديولي



شركة بي بي إي القابضة للأستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

<u>٣١ مارس ٢٠١٧</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	صافى أرباح الفترة
٣٢ ٦٥٥ ٩٨٩	٤ ٧٦٨ ٧٧١	
-	-	الدخل الشامل الآخر
<u>٣٢ ٦٥٥ ٩٨٩</u>	<u>٤ ٧٦٨ ٧٧١</u>	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة ن. ن. إي القابضة للأستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

الإجمالي	صافي أرباح الفترة	الأرباح المرحلة	إحتياطي قانوني	مبالغ مسددة تحت حساب زيادة رأس المال	رأس المال المصدر والمندفع
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٦٩٩.٠٤٦.٤١٥	٧١.٦٠٧.٠٩٩	٣٥.٩٧٧.٨٩٣	٦.٩٩٧.١١٣	-	٥٨٤.٤٦٤.٣١٠
٣٢.٦٥٥.٩٨٩	٣٢.٦٥٥.٩٨٩	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
٣٢.٦٥٥.٩٨٩	٣٢.٦٥٥.٩٨٩	-	-	-	-
-	-	(٣.٥٨٠.٣٥٥)	٣.٥٨٠.٣٥٥	-	-
-	(٧١.٦٠٧.٠٩٩)	٧١.٦٠٧.٠٩٩	-	-	-
-	(٧١.٦٠٧.٠٩٩)	٦٨.٠٢٦.٧٤٤	٣.٥٨٠.٣٥٥	-	-
٧٣١.٧٠٢.٤٠٤	٣٢.٦٥٥.٩٨٩	١.٤٠٠.٤٦٣٧	١.٠٥٧٧.٤٦٨	-	٥٨٤.٤٦٤.٣١٠
٧٤٤.٣٣٥.٦٩١	٤٥.٢٨٩.٢٧٦	١.٤٠٠.٤٦٣٧	١.٠٥٧٧.٤٦٨	-	٥٨٤.٤٦٤.٣١٠
٤.٧٦٨.٧٧١	٤.٧٦٨.٧٧١	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
٤.٧٦٨.٧٧١	٤.٧٦٨.٧٧١	-	-	-	-
٤.٠٩.٩١٤.٢٠٦	-	-	-	٤.٠٩.٩١٤.٢٠٦	-
(٩.٣٦١.٨٣٨)	-	-	-	(٩.٣٦١.٨٣٨)	-
-	-	(٢.٢٦٤.٤٦٣)	٢.٢٦٤.٤٦٣	-	-
-	(٤٥.٢٨٩.٢٧٦)	٤٥.٢٨٩.٢٧٦	-	-	-
٤٠٠.٥٥٢.٣٦٨	(٤٥.٢٨٩.٢٧٦)	٤٣.٠٢٤.٨١٣	٢.٢٦٤.٤٦٣	٤٠٠.٥٥٢.٣٦٨	-
١.١٤٩.٦٥٦.٨٣٠	٤.٧٦٨.٧٧١	١٤٧.٠٢٩.٤٥٠	١٢.٨٤١.٩٣١	٤٠٠.٥٥٢.٣٦٨	٥٨٤.٤٦٤.٣١٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
صافي أرباح الفترة
بنود الدخل الشامل
بنود الدخل الشامل
إجمالي الدخل الشامل
المعاملات مع مالكي الشركة
المحول إلي الإحتياطي القانوني
المحول إلى الأرباح المرحلة
إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
صافي أرباح الفترة
بنود الدخل الشامل
بنود الدخل الشامل
إجمالي الدخل الشامل
المعاملات مع مالكي الشركة
زيادة رأس المال
مصرفات اصدار أسهم جديدة بالصافي بعد الضريبة
المحول إلي الإحتياطي القانوني
المحول إلى الأرباح المرحلة
إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة بي بي إي القابضة للأستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٣ ٩٢٥ ١٥٠	٤ ٧٦٨ ٧٧١	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
		يتم تسويتها بـ:
(٢٠٧ ٨٦١)	٧٩٧ ٤٥٧	فروق تقييم عملة
(٣ ٢٠٩ ١٣٢)	-	رد خسارة إضمحلال في أوراق القبض
-	(٤ ٠٢٢ ٨٢٧)	عائد اذون خزانه
(٢ ٢٧٢ ٦٢٦)	(٤ ١٨١ ٤٥٣)	فوائد دائنة
-	(٢ ٥٠٠ ٠٠٠)	رد مخصصات أنتفى الغرض منها
٧٩ ٥٧٨	٧٩ ٥٧٨	إهلاك الإستثمارات العقارية
٢٨ ٣١٥ ١٠٩	(٥ ٠٥٨ ٤٧٤)	(خسائر) أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	-	النقص في أوراق القبض
(٥٩ ٨٠١)	(٦ ٠٠٠)	الزيادة في أرصدة مستحقة على أطراف ذوى علاقة
(١٢ ١١١ ٩٩٠)	(٦٦١ ٥٥٤)	الزيادة في أرصدة مدينة أخرى
-	(٥٥ ٦٥٠ ٠٠٠)	الزيادة في حساب تأمين استقرار سعر السهم
٨ ٧٨٦	٢ ١٦١ ٤٦١	الزيادة في أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة
(٣ ٢٣٥ ٤٢٥)	٩ ٤٣٤ ٩٥١	الزيادة (النقص) في موردين وأرصدة دائنة أخرى
١٥ ٩١٦ ٦٧٩	(٤٩ ٧٧٩ ٦١٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
٢ ٢٧٢ ٦٢٦	٣ ٢١٦ ٧٧٩	مقبوضات من فوائد دائنة
-	(١٣ ٧٥٠ ٠٠٠)	مدفوعات لأقتناء إستثمارات في مشروعات مشتركة
-	٥٢ ٨٦٦ ٦٤٦	صافي التغير في اذون الخزانه
٢ ٢٧٢ ٦٢٦	٤٢ ٣٣٣ ٤٢٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
-	٤٠٩ ٩١٤ ٢٠٦	مبالغ مسددة تحت حساب زيادة رأس المال وعلوه الاصدار
-	(٩ ٣٦١ ٨٣٨)	مدفوعات إصدار اسهم جديدة
-	٤٠٠ ٥٥٢ ٣٦٨	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
١٨ ١٨٩ ٣٠٥	٣٩٣ ١٠٦ ١٧٧	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١١٠ ٢٥٠ ٢٧٣	٢٦ ٤٦١ ٦١٠	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٥٢ ٥٤٨	(١ ٠٤٦ ٦٣٥)	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
١٢٨ ٥٩٢ ١٢٦	٤١٨ ٥٢١ ١٥٢ (٨)	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية (بلتون كابيتال القابضة للاستثمارات المالية- سابقاً) (شركة مساهمة مصرية) "الشركة" طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية وقيدت بالسجل التجارى برقم ٥٢٤٥٥ فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ سجل تجارى جنوب القاهرة بموجب ترخيص الهيئة العامة لسوق المال رقم ٣٤٨ بتاريخ ١١ أبريل ٢٠٠٦، هذا وقد أعيد قيد الشركة بالسجل التجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٢٦٤ بتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠١٢. غرض الشركة هو الإشتراك فى تأسيس الشركات التى تصدر أوراقاً مالية أو فى زيادة رؤوس أموالها ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع شركات الأموال التى تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر والخارج كما يجوز لها أن تندمج فى هذه الشركات أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية. وقد حددت مدة الشركة بعشرون عاماً تبدأ من تاريخ القيد بالسجل التجارى. تتمثل أنشطة الشركة الرئيسية فى أعمال الإستثمار فى شركات أخرى وذلك وفقاً لسياساتها الإستثمارية القائمة وتقوم الشركة بإستهداف والبحث والتفاوض ومتابعة وبيع وتطوير الإستثمارات وتوزيع الإيرادات المتولدة من تلك الإستثمارات، كل ذلك بهدف تعظيم العائد لمساهمين الشركة من خلال الإيرادات المتولدة والمحققة وكذلك من خلال النمو المحقق من تلك الإستثمارات. وبتاريخ ١١ يناير ٢٠١٦ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة تغيير إسم الشركة ليصبح شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية ش.م.م، وتم التأشير فى السجل التجارى بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٦. إعتد مجلس إدارة الشركة القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ١٥ مايو ٢٠١٨.

٢- إطار عرض القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠).

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة فى العام السابق و تلك القوائم المالية الدورية يجب قرائتها مع القوائم المالية المستقلة السنوية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

٤- إستثمارات فى مشروعات مشتركة (بالصافى)

<u>اسم الشركة</u>	<u>عدد الأسهم</u>	<u>نسبة المساهمة</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</u>
شركة إنرجيا تكنولوجيز لنظم المعلومات	٥ ٥٣٢ ١٢٤	% ٦٨,٠٤	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠
شركة ريد سى فنشر للطاقة الشمسية	٧ ٤٢٥	% ٤٩,٥	٥ ٧٢٧ ١٥٠	٥ ٧٢٧ ١٥٠
شركة ابتكار للتمويل الإستثمارى *	٢٩٩ ٩٩٨	% ٢٤,٩٩	٢٩ ٩٩٩ ٨٠٠	١٦ ٢٤٩ ٨٠٠
يخصم : إضمحلال قيمة الإستثمار فى شركة ريد سى فنشر للطاقة الشمسية			(٥ ٧٢٧ ١٥٠)	(٥ ٧٢٧ ١٥٠)
			٨٥ ٣٢١ ٠٤٠	٧١ ٥٧١ ٠٤٠

ترجع الزيادة فى البند إلى قيام الشركة بسداد حصتها فى زيادة رأس مال شركة ابتكار للتمويل الاستثمارى خلال الفترة بمبلغ ١٣ ٧٥٠ ٠٠٠ جنيه مصرى.

٥- قروض لشركات شقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٨ ٢٦١ ٥٨٠	٢٨ ٨٢٧ ٧٢٨	شركة إنفينيتى سولار بى فى ١
٤٧ ٤١٥ ٠١٤	٤٨ ٣٦٤ ٨٥٣	شركة إنفينيتى سولار بى فى ٢
١٩ ٠٤٠ ٧٦٠	١٩ ٤٢٢ ١٩٣	شركة إنفينيتى سولار بى فى ٣
٩٤ ٧١٧ ٣٥٤	٩٦ ٦١٤ ٧٧٤	

يرجع السبب فى زيادة البند الى استحقاق الفوائد عن الربع الاول والتي بلغت ٤٥٧ ٣٥٦ ٢ جنيه مصرى مع الأخذ فى الاعتبار خسائر فروق العملة بمبلغ ٤٥٩ ٠٣٨ جنيه مصرى.

٦- حساب تأمين استقرار سعر السهم

يتمثل البند فى حساب تأمين استقرار سعر السهم المحول الى الحساب البنكى بأسم مدير الطرح بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠١٨ بمبلغ ٥٥,٦٥ مليون جنيه مصرى والمرتبطة ببيع عدد ٥ مليون سهم خلال الطرح العام . وتتمثل فترة استقرار السهم فى ٣٠ يوم من تاريخ بدأ التداول فى بورصة الاوراق المالية و بتاريخ ٢ مايو ٢٠١٨ تم استرداد قيمة التأمين وتحصيل المبلغ حيث أنه لم يمارس أيا من المساهمين الجدد حق رد السهم الى الشركة خلال فترة شهر من تاريخ التداول.

٧- أذون خزانة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١١٢ ٢٥٠ ٠٠٠	٦٠ ٢٠٠ ٠٠٠	أذون خزانة
(٦ ٧٨٥ ٩٧٠)	(٣ ٥٧٩ ٧٨٩)	يخصم : عوائد غير محققة
١٠٥ ٤٦٤ ٠٣٠	٥٦ ٦٢٠ ٢١١	

يرجع الانخفاض فى قيمة أذون الخزانة إلى تحصيل وبيع أذون خزانة بمبلغ ٩١,٤ مليون جنيه مصرى مع الأخذ فى الاعتبار شراء أذون خزانه بمبلغ ٣٨,٥ مليون جنيه مصرى وتستحق أذون الخزانة خلال فترة من ٦ الى ١٢ شهر.

٨- نقدية وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	بيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤ ٩٣٤ ٤٠٩	٤١٨ ٢٠٧ ٧١٦	حسابات جارية - بالعملة المحلية*
٧٥١ ٧١٨	٣١٣ ٤٣٧	حسابات جارية - بالعملات الأجنبية
٢٠ ٧٧٥ ٤٨٣	--	ودائع لدى البنوك - بالعملة المحلية
٦٨ ٣٧٠ ١٧٨	٦٨ ٠٣٨ ٨٢٨	ودائع لدى البنوك - بالعملات الأجنبية
٩٤ ٨٣١ ٧٨٨	٤٨٦ ٥٥٩ ٩٨١	

*يتضمن البند نقديه مجمده تحت حساب زياده رأس المال بمبلغ ٤٠٩,٩ مليون جنيه مصري وبتاريخ ٢٤ ابريل ٢٠١٨ تم التأشير بتلك الزيادة فى السجل التجارى للشركة و الغاء تجميد تلك المبالغ فى ٢٦ أبريل ٢٠١٨.

ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة تتمثل النقدية وما فى حكمها فيما يلى:-

بيان	
٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٢١ ١٨٠ ٣٢٦	٤٨٦ ٥٥٩ ٩٨١
(٩٢ ٥٨٨ ٢٠٠)	(٦٨ ٠٣٨ ٨٢٩)
١٢٨ ٥٩٢ ١٢٦	٤١٨ ٥٢١ ١٥٢

نقدية لدى البنوك
(يخصم) ودائع لأجل - أكثر من ثلاثة أشهر

٩- موردون وأرصدة دائنة أخرى

يرجع السبب الرئيسى فى زيادة الموردون والمصروفات المستحقة الى اثبات المبالغ المستحقة على الشركة من تأديه خدمات استشاريه وأتعاب الترويج ومصروفات أخرى متعلقه بطرح أسهم الشركة ببورصه الأوراق المالية المصريه .

١٠- مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	مخصصات أنتفى	٣١ مارس ٢٠١٨
جنيه مصرى	الغرض منها	جنيه مصرى
١٠ ٣٩٧ ٨٩٦	(٢ ٥٠٠ ٠٠٠)	٧ ٨٩٧ ٨٩٦
١٠ ٣٩٧ ٨٩٦	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٩٧ ٨٩٧

مخصص مطالبات

١١- رأس المال

بلغ رأس المال المصرح به للشركة ٢,٤ مليار جنيه ، وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٣١٠ ٤٦٤ ٥٨٤ جنيه موزعا على ١١٦ ٨٩٢ ٨٦٢ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيهات للسهم الواحد فى ٣١ مارس ٢٠١٨.

فى ٢٠ ديسمبر ٢٠١٧ وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة المصدر بحد اقصى مبلغ ٣٧٥ مليون جنيه ، وسوف تتم الزيادة من خلال الطرح العام الأولي والاكتتاب الخاص بشرط أن يكون الاكتتاب فى هذه الزيادة على أساس القيمة العادلة للأسهم الجديدة وفقاً لما يحدده المستشار المالي المستقل.

بتاريخ ٢٤ ابريل ٢٠١٨ تم التأشير على الزيادة فى السجل التجارى للشركة ليصبح هيكل رأس المال بعد انتهاء الاجراءات القانونية لزيادة رأس المال المصدر و المدفوع ٠٨٠ ١٢٢ ٧٧٥ جنيه مصرى موزعاً على ٤١٦ ٤١٦ ١٥٥ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه للسهم.

وبلغت اجمالى المتحصلات من زيادة رأس المال ٢٠٥ ٩١٤ ٤٠٩ جنيه مصرى والذي يتضمن قيمة زيادة رأس المال بالقيمة الاسمية بمبلغ ٧٧٠ ٦٥٧ ١٩٠ جنيه مصرى و علاوة اصدار بمبلغ ٩٩١ ٤٨٩ ٢١٤ جنيه مصرى ومصروفات اصدار بمبلغ ٤٤٤ ٧٦٦ ٤ جنيه مصرى و تم خصم مبلغ ٨٣٧ ٣٦١ ٩ جنيه مصرى من تلك المتحصلات و التى تمثل مصروفات إصدار الاسهم و التى تتحملها الشركة

خلال عام ٢٠١٧ قامت الشركة وشركة الإدارة والمساهمين بتوقيع إتفاقية مساهمين مرتبطة بطرح الاسهم فى البورصة والتي بموجبها يتم الغاء الحقوق والالتزامات تحت إتفاقية المساهمين الاصلية بما فى ذلك حق البيع الممنوح لقدامى المساهمين و هذا الالغاء مشروط بعدم شطب أسهم الشركة خلال فترة ستة اشهر من تاريخ التداول بالبورصة وتم بدا التداول على أسهم

الشركة ببورصة الأوراق المالية فى ٢٩ مارس ٢٠١٨

١٢- نصيب السهم الأساسي والمخفض من صافي أرباح الفترة

الأساسي: يحسب النصيب الأساسي للسهم بقسمة صافي الأرباح المتاحة لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة.

المخفض: يحسب النصيب المخفض للسهم في الربح بتعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة بإفترض تحويل كافة الأدوات المالية القابلة للتحويل لأسهم وخيار الأسهم ويتم تعديل صافي الربح باستبعاد تكلفة أدوات الدين القابلة للتحويل مع مراعاة الأثر الضريبي لذلك. ونظراً لعدم وجود أدوات دين قابلة للتحويل لأسهم فإن نصيب السهم المخفض في الأرباح لا يختلف عن نصيب السهم الأساسي في الأرباح.

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	صافي أرباح الفترة
٣٢ ٦٥٥ ٩٨٩	٤ ٧٦٨ ٧٧١	
١١٦ ٨٩٢ ٨٦٢	١١٦ ٨٩٢ ٨٦٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٢٨	٠,٠٤	نصيب السهم الأساسي والمخفض من صافي أرباح الفترة

١٣- أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

حجم التعامل	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	اسم الشركة
(مصرف)			
(٢ ٩١٢ ٨٣٧)	أتعاب إدارة	شركة الإدارة	شركة بي بي إي بارترز
(٢ ٢٠٠ ٠٠٠)	مصاريف مدفوعة نيابة عن الشركة		

١٤- إيرادات تمويلية

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
جنيه مصري	جنيه مصري	فوائد دائنة على الودائع والحسابات لدى البنوك
٢ ٢٧٢ ٦٢٦	٣ ٥٤٨ ١٢٨	فوائد دائنة على القروض لشركات شقيقة
--	٢ ٣٥٦ ٤٥٧	عوائد اذون خزانة
--	٤ ٠٢٢ ٨٢٨	
٢ ٢٧٢ ٦٢٦	٩ ٩٢٧ ٤١٣	

يرجع السبب في زيادة الإيرادات التمويلية خلال الفترة إلى إثبات فوائد دائنة على القروض لشركات شقيقة بمبلغ ٢,٤ مليون جنيه مصري بالإضافة إلى إيرادات العوائد على اذون الخزانه بمبلغ ٤,٠٢ مليون جنيه مصري أيضاً الزيادة في بند الفوائد الدائنة على الودائع و الحسابات لدى البنوك بمبلغ ١,٢٧ مليون جنيه مصري.

١٥- أتعاب إستشارات ومصروفات أخرى

يرجع السبب الرئيسي في زيادة أتعاب الإستشارات ومصروفات الأخرى خلال الفترة إلى زيادة مصروفات الإستشارات المتعلقة بطرح أسهم الشركة من خلال عملية طرح أسهم الشركة ببورصة الأوراق الماليه مقارنة بالفترة السابقة .

١٦- إتفاقية الإدارة

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٧ قامت الشركة بتوقيع عقد إدارة جديدة مع شركة بي بي إي بارترز للإستثمار المباشر و يبدأ سريان عقد الإدارة الجديد مع تداول أسهم الشركة ببورصة الاوراق المالية وتم بدء التداول في ٢٩ مارس ٢٠١٨.

وطبقا لعقد الادارة الجديد تستحق شركة الإدارة أتعاب إدارة بواقع ٢% من رأس مال الشركة حتى ٦٠٠ مليون جنيه مصري و١,٥% من أي زيادة في رأس المال بأكثر من ٦٠٠ مليون جنيه مصري وحتى ١,٢ مليار جنيه مصري، و١% على أي زيادة في رأس المال بأكثر من ١,٢ مليار جنيه مصري.

كما تستحق شركة الإدارة أتعاب حسن اداء فقط عقب التخارج من الاستثمار القائم. وتحتسب أتعاب حسن اداء بالفرق بين قيمة المتحصلات والتوزيعات (توزيعات أرباح، فوائد، الايجارات) بعد الضرائب والأتعاب التي تكبدها الشركة لاستبعاد الاستثمار والتكلفة المعدلة المجمعة للاستثمارات القائمة. والتكلفة المعدلة هي التكلفة التاريخية المجمعة للاستثمارات بأستخدام معدل عائد على الاستثمارات (١٠% سنويا) عن كل عام بعد تاريخ الاستحواذ على الاستثمار وحتى تاريخ سريان عقد الإدارة الجديد.

ويتم احتساب أتعاب حسن الأداء على الاستثمارات الجديدة والتي دخلت فيها الشركة بنسبة ١٥% من ربح الاستثمار والذي يحتسب بالفرق بين قيمة المتحصلات والتوزيعات (توزيعات أرباح، فوائد، الايجارات) بعد خصم الضرائب والأتعاب التي تكبدها الشركة لاستبعاد الاستثمار و قيمة تكلفة الاستثمار المجمعة.

١٧- أحداث لاحقة

بتاريخ ٨ مايو ٢٠١٨ قررت الجمعية العامة غير العاديه تعديل اسم الشركه ليصبح "بى انفيستمنتس القابضة".

بتاريخ ٢٤ ابريل ٢٠١٨ تم الانتهاء من الاجراءات القانونية لزيادة رأس المال و تم إصدار الاسهم و بالتالى تم اثبات قيمة المدفوعات تحت حساب زيادة رأس المال ضمن بند حقوق الملكية فى ٣١ مارس ٢٠١٨ و تم الاعتراف بالزيادة فى قيمة رأس المال و إحتياطى علاوة الاصدار و الاحتياطيات الاخرى خلال الفترة اللاحقة لتاريخ القوائم المالية.

خلال شهر إبريل قررت الجمعية العامة لشركة توتال مصر بتوزيع أرباح و بلغت حصة الشركة من تلك الارباح مبلغ ٢٦,٢ مليون جنية مصري.