



القاهرة في: ٢٠٢١/٨/١٠

السادة / إدارة الإفصاح
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،

أتشرف أن أرفق لسيادتكم طيه القوائم المالية المجمعة في ٢٠٢١/٦/٣٠ لشركة
القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية وتقرير السيد مراقب الحسابات عليها
والإيضاحات المتممة لها.

برجاء التكرم بالإحاطة ،،
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

نائب مدير علاقات المستثمرين

أيمن محمد محفوظ

نائب مدير عام الإستثمار



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية الدورية المجمعة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية الدورية المجمعة عن الستة أشهر المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
وتقرير الفحص المحدود عليها

الصفحة

المحتويات

١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالى الدورية المجمعة
٣	قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) الدورية المجمعة
٤	قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة
٥	قائمة التغير فى حقوق الملكية الدورية المجمعة
٦	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة
٧ - ٢٥	الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة

شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المرفقة لشركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا القوائم الدورية المجمعة للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) " القوائم المالية الدورية " ، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها .

تمت مراجعة القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بمعرفة مراقب حسابات أخر الذي أصدر تقريراً غير متحفظاً بتاريخ ١ مارس ٢٠٢١ .

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 المجمعة عمل إستفسارات 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 إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة .

تم تجميع القوائم المالية لشركة أسبوط للتنمية الزراعية (شركة مساهمة مصرية) - الشركة التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢١ والتي تم مراجعتها بواسطة مراقب حسابات أخر والذي جاء تقريره غير متحفظ بتاريخ ٤ مايو ٢٠٢١ .

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) " القوائم المالية الدورية " .

فقرة توجيه الإنتباه

ومع عدم إعتبار ذلك تحفظاً ، تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة وفقاً للقوائم المالية لشركة أسبوط للتنمية الزراعية (الشركة التابعة) في ٣١ مارس ٢٠٢١ حيث لم تقم الشركة التابعة بالإنتهاء من إعداد القوائم المالية الدورية عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ .

القاهرة في : ١٠ أغسطس ٢٠٢١



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه
Morison KSI
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية
 " شركة مساهمة مصرية "
 قائمة المركز المالي الدورية المجمعة
 نى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصرى	جنيه مصرى		<u>الأصول المتداولة</u>
١١ ٩٤٥ ٦٣٤	٣١٨ ٦٤٧	(٦)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٨ ٣٤٢ ٩٢٩	١٢ ٠٥٩ ٣٨٨	(٧ , ٦/٣)	إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر
٢٣٠ ٨٠٨	١٠٩ ٨٦٢	(٨)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٨ ٦٨٠ ١٥٧	٤٥ ٣٥١ ٨٨٢	(١١)	مديون وأرصدة مدينة أخرى
٢ ٦٩١ ٠٧٠	٥٦٩ ٤٠٨	(٩)	المخزون
٣١ ٨٩٠ ٥٩٨	٥٨ ٤٠٩ ١٨٧		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١ ٥٧٣ ٨٤٦	١ ٥٧٣ ٨٤٦	(١٠ , ٧/٣)	استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (بالصافي)
١٠ ٥٠٣ ٣٣١	١٠ ٥٠٣ ٣٣١		الشهرة
٥٦ ٤٧٠ ٨٣١	٣٧ ٨٤٥ ٨٥٩	(١٢ , ٢/١/٣)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
٢١٢ ٠٠٠	٢١٢ ٠٠٠		تأمينات لدى الغير
٨ ٦٧٥ ٣٨٩	٨ ٤٨٣ ٥٤٦	(١٣ , ١٣/٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٧٧ ٤٣٥ ٣٩٧	٥٨ ٦١٨ ٥٨٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٠٩ ٣٢٥ ٩٩٥	١١٧ ٠٢٧ ٧٦٩		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٤)	رأس المال المدفوع
٤ ٢٩٠ ٦٢٦	٤ ٢٩٠ ٦٢٦	(١٥)	الاحتياطيات
٨ ٣٩٩ ٦٠٥	١٠ ٠٦٨ ٥٤٠	(١/١٠)	فروق تقييم استثمارات مالية بالقيمة العادلة
(٣٤ ٠١٥ ٨٩٩)	(٤٠ ٤٧٨ ٠٣٠)		(خسائر) مرحلة
١ ٩٧٧ ٧٩٤	٢٧ ٧٩٢ ٤٦١		صافي أرباح الفترة
٨٥ ٦٥٢ ١٢٦	١٠٦ ٦٧٣ ٥٩٧		إجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
٧ ٦٧٤ ٤٦٨	٦ ٥٣٥ ٦٦٢	(١٦)	حقوق الحصص غير المسيطرة
٩٣ ٣٢٦ ٥٩٤	١١٣ ٢٠٩ ٢٥٩		إجمالي حقوق الملكية
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦٦١ ٩٨٩	٢ ١٢١ ٩٥٩	(١٧)	داننون وأرصدة دائنة أخرى
١٢ ٨٣٩ ٢٣٢	--		مستحق لاطراف ذوي العلاقة
٢ ٣٨٨ ٤٨٩	١ ٥٨٦ ٨٦٠		موردون وأوراق الدفع
٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	(١٨)	مخصصات
١٥ ٩٣٩ ٧١٠	٣ ٧٥٨ ٨١٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٥٩ ٦٩١	٥٩ ٦٩١		التزامات ضريبية مؤجلة
٥٩ ٦٩١	٥٩ ٦٩١		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٠٩ ٣٢٥ ٩٩٥	١١٧ ٠٢٧ ٧٦٩		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

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

خالد عثمان
 نائب العضو المنتدب للشئون المالية
 خالد عثمان

العضو المنتدب

صلاح محمد يحيى أبو علم

