



# شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

ترخيص رقم (٧) لسنة ١٩٩٤

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

ملخص نتائج الأعمال عن الفترة المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١

\*\*\*\*\*

(القيمة بالجنيه المصري ومقربه لأقرب جنيه)

(١) المؤشرات المالية :-

(أ) فئمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ :-

بيان	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	نسبة التغير %
الإيرادات	٦٠٤ ٨٦٣	٣ ٩٦٩ ٤١٨	(%٨٥)
مجمول للربح (الخسارة)	(١ ٩٥٤ ٩٤٩)	٢ ٩٦٢ ٢٣٣	(%١٦٦)
نسبة مجمول للربح (الخسارة) إلى الإيرادات	(%١٣٢)	%٧٥	(%٢٧٦)
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	(١ ٩٥٤ ٩٤٩)	٢ ٩٦٢ ٢٣٣	(%١٦٦)
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة من الأنشطة غير المستمرة	(١ ٧٧٩ ٧٧٦)	٢ ٩٦٢ ٣٠٣	(%١٦٠)
صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة	(١ ٧٧٩ ٧٧٦)	(٢ ٩٦٢ ٣٠٣)	(%١٦٠)
للصيب الأساسي للمساهم في الأرباح (الخسائر)	(٠,١٦٩)	٠,٢٨٢	(%١٦٠)

(ب) فئمة المركز المالي في ٢٠١١/٣/٣١ :-

بيان	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	نسبة التغير %
صافي رأس المال العامل	٣٤٤ ١٣٥	٣٠٨ ٥٣٧	%١٢
حقوق الملكية	١٠٧ ٥٣٩ ٣٦٧	١٠٩ ١٩٨ ١٢٤	(%٢)
رأس المال المدفوع	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	-
الإحتياطيات	٣٨٠٤ ٥٤٣	٣٧٠٢ ١٧٤	%٣
الأرباح (الخسائر) للمرحلة	٥٠٢ ٧٠٦	(١ ٥٦٣ ٣٢٨)	%١٣٢
ربح (خسارة) الفترة	(١ ٧٧٩ ٧٧٦)	٢ ٠٤٧ ٣٨٤	(%١٨٧)
إلتزامات طويلة الأجل	١١ ٨٩٤	١١ ٨٩٤	-



# شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

ترخيص رقم (٧) لسنة ١٩٩٤

-٢-

(ج) قائمة للتدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ :-

نسبة التغير %	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	بيان
١٧٢%	(٤٠٣٠٦٤٨)	٢٩٠٤٤٤٧	التدفقات النقدية من (إلى) أنشطة التشغيل
(١٠٠%)	٤٤٠٠١٦٢	(٤٤٤٥)	التدفقات النقدية من (إلى) أنشطة الاستثمار
١٠٠%	(٣٤٩٤٦٧)	-	التدفقات النقدية من (إلى) أنشطة التمويل

(٢) الأحداث الهامة التي وقعت منذ تاريخ المركز المالي حتى الآن وتمتوجب الإفصاح :-

- لا يوجد .
- يوجد (انظر مرفق رقم (١)).

بالتوقيع

\*\*\*

نقر بأن البيانات المدونة أعلاه مستخرجة من القوائم المالية للشركة التي تم إصدارها من مجلس الإدارة للمنحدر بتاريخ ٢٠١١/٦/٧ وقد صدر عنها تقرير نظيف من مراقب الحسابات بتاريخ ٢٠١١/٥/٩ .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أحمد مصطفى البحيري

مدير علاقات المستثمرين

أشرف حنا محمد

تحريراً في ٢٠١١/٦/٧

ختم الشركة





# شركة القاهرة الوطنية للإستثمار والأوراق المالية

ترخيص رقم (٧) لسنة ١٩٩٤

## مرفق رقم (١)

### الأحداث الهامة التي وقعت منذ تاريخ المركز المالي وحتى الآن وتمتوجب الإفصاح :-

- تعرضت جمهورية مصر العربية لاحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يؤدي إلى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة . لذا فمن المحتمل أن يكون للاحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزمات والقيمة الإسترادية لها وكذا نتائج الأصال خلال الفترات القادمة ، ويتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا للتأثير على الأصول والالتزمات للمدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة ، حيث يعتمد حجم تأثير الاحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الاحداث وما يترتب عليها من أثر .

\*\*\*\*\*



# مصطفى شوقي و شركاه

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"

للقوائم المالية المجمعة في ٣١ مارس ٢٠١١  
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

مصطفى شوقي وشركاه

**تقرير فحص محدود**

الى السادة / مساهمي شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
"شركة مساهمة مصرية"

**المقدمة**

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي للمجمع المرفوق لشركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية في ٣١ مارس ٢٠١١ وكذا القوائم المصنفة للدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المصنفة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) وللخاص بالقوائم المالية الدورية المصنفة، وتلخص مسؤوليتنا في إيداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المصنفة في ضوء فحصنا المحدود لها.

تم مراجعة القوائم المالية المصنفة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، وكذا الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ بواسطة مراقب حسابات آخر، وقد أصدر عن كل منهما تقرير غير متحفظ.

**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 المصنفة صقل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. وبقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا منصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية المصنفة.

**الاستنتاج**

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المصنفة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمجمع للشركة في ٣١ مارس ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية والتغير في حقوق الملكية المصنفة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) وللخاص بالقوائم المالية المصنفة الدورية.

القاهرة في: ٩ مايو ٢٠١١



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
" شركة مساهمة مصرية "

الميزانية المجمعة في ٣١ مارس ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	رقم الإيضاح	الأصول المتداولة
١٧ ٩٣٨ ٨١٠	١٧ ٨٩٧ ٤٣٨	(٥)	التكديف وما في حكمها
٧ ٧٥٦ ٥٢٠	٦ ٨٨٦ ٧٠٩	(٨، ٤٠٣)	أثون خزائنة
١٥ ٥٤٤ ١١٦	١٣ ٦٣٢ ١٠٦	(٦٠، ٥٠٣)	استثمارات مالية بفرض المتاجرة
٢ ٥٧٤ ٨٩٦	٢ ٥٦٢ ٠٠٦	(٧٠، ٦٠٣)	استثمارات في وثائق صناديق استثمار
٤ ١٧٣ ٧١٦	٤ ٨٦١ ٥٥٩	(٩)	مديون وأرصحة مدينة أخرى
١ ٦٢٠ ١٧٨	١ ٩٦٤ ١٤٦	(١٠)	المخزون
٥٠ ١٥٨ ٢٣٦	٤٧ ٨٠٣ ٩٦٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٣٥ ٢٤١	٢٩ ٩٥١	(١١، ١١٠٣)	المخصصات
٢ ٢١٣ ٠٦٠	٢ ٧٤٦ ٣٢٤	(١٢)	دائون وأرصحة دائنة أخرى
٢ ٣٨٣	٢ ٣٨٣		بنوك دائنة
١٨٠ ٧٣٧ ٦٦٣	١٨٠ ١٧٢ ٢٠٩	(١٣)	أروض
١٨٣ ٩٨٨ ٣٤٧	١٨٢ ٥٥١ ١٣٧		إجمالي الالتزامات المتداولة
(١٣٣ ٨٣٠ ١١١)	(١٣٥ ١٤٧ ٢٠٣)		رأس المال العامل
			الأصول طويلة الأجل
٣١ ٢٧٧ ٧٢٢	٣١ ٤٨٤ ٧٦٢	(١٤، ١٢٠٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١٢ ٦٨٥ ٥٠٣	١٢ ٦٨٥ ٥١٦	(١٥، ٧٠٣)	استثمارات مالية متلحة للبيع
٤٧ ٦٠٣ ٨٣٣	٤٧ ٦٠٣ ٨٣٣	(١٦)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
٩٩ ٩٦٧ ٠٥٨	٩١ ٧٧٤ ١١١		إجمالي الأصول طويلة الأجل
(٤٩ ٨٦٣ ٠٥٣)	(٤٣ ٣٧٣ ٠٩٢)		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق الملكية
١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧)	رأس المال المصدر والمكتوب فيه والمدفوع بالكامل
٢ ٠٩٢ ٥٤٤	٢ ١٤٤ ٩١٣		احتياطي قانوني
١ ٦٠٩ ٣٣٠	١ ٦٠٩ ٣٣٠	(١٩، ١٨٠٤)	احتياطي عام
٢١٦ ٥٠٠	٢١٦ ٥٠٠		مصرفات إصدار
(١٣٣ ٧١٨ ٦٧٢)	(١٣١ ٦٩٣ ٧١٤)		أرباح (خسائر) مرحلة
٢ ٠٠٦ ٨٠٩	(١ ٦٥٠ ٩٨٦)		صافي (خسائر) أرباح للفترة
(٢٢ ٧٤٣ ١٨٩)	(٢٤ ٣٢٣ ١٥٧)		إجمالي حقوق الأظنية
(١٩ ٠٨١ ٧٥٨)	(١٩ ٠٦١ ٨٢٩)		حقوق الأقلية
(٤١ ٨٧٤ ٩٤٧)	(٤٣ ٣٨٤ ٩٨٦)		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات طويلة الأجل
١١٨٩٤	١١ ٨٩٤		الالتزامات ضريبية مؤجلة
١١ ٨٩٤	١١ ٨٩٤		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل
(٤١ ٨٦٣ ٠٥٣)	(٤٣ ٣٧٣ ٠٩٢)		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.  
- تقرير الفحص المحضود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
الأستاذ/ أحمد مصطفى البحري

نائب المدير العام  
الأستاذ/ أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية  
الأستاذ/ عبد الرزاق رمضان اللطفي

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل المجمعة  
عن الفترة المالية المنتهية من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١١

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	رقم الإيضاح	
جنية مصري	جنية مصري		
٤ ٥٩٢ ١٨١	٤ ٩٣٦ ٨١٥		<b>إيرادات النشاط</b>
١ ١٢٦ ٧٢٨	٢٩ ٩١٩	(٣-٣)	صافي المبيعات
١ ٠٣٢ ١٧٠	٣٩٥ ١١٥	(٣-٣)	أرباح بيع أوراق مالية
٤١٤ ٥٥٥	١٧٩ ٨٢٩		عائد استثمارات في أوراق مالية
-	(١١١ ٣٣٦)	(٦)	عائد أدون خزنة
١ ٣٩٥ ٩٦٥	(١ ٩٧١ ٩٨٨)	(٧)	أرباح (خسائر) التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
٨ ٥٦١ ٥٩٩	٣ ٤٥٨ ٣٥٤		أرباح (خسائر) التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بغرض المتاجرة
			<b>إجمالي (خسائر) إيرادات النشاط</b>
			<b>بخسوم:</b>
٢ ٢٥٠ ٦٨٥	٣ ٠٤٢ ٠٦٦		تكلفة المبيعات
٥٣ ٨٤٠	٠ ٥٦ ٥٢٦		مصروفات البيع والتوزيع
١ ٢٤١ ٩٥٧	٦١٧ ٠٦٢		مصروفات إدارية وصومية
٨٣ ٥٨٥	١٠٤ ٢١٩		بدلات حضور مجلس الإدارة
٢١ ١٥٢	٢٨ ٢٧٤		إهلاك الأصول الثابتة
٣ ٧٧٢ ٠٧٠	١ ٤٣٤ ٥٤٦		مصروفات تمويلية
٦٣٨ ٣٠٥	(١ ٨٢٤ ٣٣٩)		<b>صافي (خسائر) أرباح النشاط</b>
			<b>بخسوم إضافي:</b>
٣٣ ٧٥٩	١٩٣ ٢٨١		حوادث دلتا
٦٧٢ ٠٦٤	(١ ٦٣١ ٠٥٨)		صافي (خسائر) أرباح الفترة
٩٧٨ ٩٥٦	(١ ٦٥٠ ٩٨٦)		صافي (خسائر) أرباح الأضحية
(٣٠٦ ٨٩٢)	١٩ ٩٢٨		صافي (خسائر) الألفية
٠,٠٦	(٠,١٥)	(٢٠)	نصيب المسهم من (الخسائر) الأرباح

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الأستاذ أحمد مصطفى البكري

نائب المدير العام

الأستاذ أشرف حافظ محمد

مراقب الشؤون المالية

الأستاذ عبد الرزاق رمضان القطان

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
 " شركة مساهمة مصرية "  
 قائمة التكاليف النقدية المجمعة  
 عن الفترة المالية من 1 يناير 2011 حتى 31 مارس 2011

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧٢.٠٦٤	(١ ٦٣١.٠٥٨)	<u>التكاليف النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١ ١٣ ٣٩٨	٢٨ ٢٧٤	صافي (خسائر) أرباح الفترة
—	(٥ ٢٩٠)	تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التكاليف النقدية من أنشطة التشغيل
—	١١١ ٣٣٦	إهلاك
(١ ٣٩٥ ٩٦٥)	١ ٩٧١ ٩٨٨	للمستخدم من المخصص
—	١٢١.١٩	خسائر التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار
—	(١٣)	خسائر (أرباح) التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بفرض المتجارة
٣ ٢٧٧.٠٧٠	—	تصويبات على الأرباح المرحلة
٣ ١٦٩ ٥٦٧	٥٩٦ ٢٥٦	تصويبات على استثمارات متاحة للبيع
٦٥٩ ٥٧٤	(٥٩ ٩٧٨)	مصروفات تمويلية
—	(٩٨ ٤٤٦)	الأرباح قبل التغيرات في رأس المال العامل
—	٢ ٨٣٨ ٦٤٢	(الزيادة) النقص في استثمارات مالية بفرض المتجارة
(٦.٠٠٢.٠٣٣)	(١٨٧ ٨٤٣)	(الزيادة) في استثمارات ووثائق صناديق استثمار
٢٦٢ ٩٤٩	(٤٦٦ ٤٣٦)	النقص في ألون الخزنة
(٩٣ ٧٨٨)	(٢٩٣ ٩٦٨)	(الزيادة) في مدخول وأرصدة مدينة أخرى
(٢.٠١٦ ٢٢١)	٢ ٣٢٨ ٧٢٧	(النقص) للزيادة في دلتون وأرصدة دائنة أخرى
		الزيادة في المخزون
		صافي التكاليف النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
٤ ٤٢٩ ٩١٧	—	<u>التكاليف النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(٥٢ ٤٩٤)	(١٧ ٨٦٧)	مقبوضات من استثمارات مالية طويلة الأجل
—	١٨٢ ٥٥٣	(مدفوعات) في شراء أصول ثابتة
٤ ٣٧٧ ٤٢٣	١٦٤ ٦٨٦	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
		صافي التكاليف النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
—	(٥٦٥ ٤٥٤)	<u>التكاليف النقدية من أنشطة التمويل</u>
(٥٠٠.٠٠٠)	—	قروض طويلة الأجل
(٣٤٩ ٤٦٧)	—	مدفوعات عن بنوك دائنة
(٨٤٩ ٤٦٧)	(٥٦٥ ٤٥٤)	توزيعات نقدية
١ ٥١٦ ٢٣٥	١ ٩٢٧ ٤٥٩	صافي التكاليف النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٢ ٥٠٦.٠٨٩	١٧ ٩٣٨ ٨١٠	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٨.٠٢٢ ٣٢٤	١٩ ٨٦٦ ٢٦٩	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الأستاذ/ أحمد مصطفى البهنسي

نائب المدير العام

الأستاذ/ شريف حافظ محلة

مراقب الشؤون المالية

الأستاذ/ عبد الرزاق رمضان اللطمان



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
 " شركة مساهمة مصرية "   
 قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة  
 من الفترة المالية المنتهية من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١١

الإجمالي	صافي الأرباح	الأرباح مرصدة	مستوفى	احتياطي	الإحتياطي	رأس المال
في ٣١/٣/٢٠١١	المجموع	في ٣١/٣/٢٠١١	إجمالي	مجموع	الاحتياطي	في ٣١/٣/٢٠١١
٢٠١١/٣/٣١	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢١٦٥٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٠٩٢٥٤٤	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
خطة مصرية	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩
(١٧٥١١٩١٢)	٢٠٠٦٨٠٩	(١٣٣٧١٨٦٧١)	٢١٦٥٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٠٩٢٥٤٤	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
(٥٦٠٢٢٧٦)	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩
(١٦٨٥٨٠٨)	٢٠٠٦٨٠٩	(١٦٨٥٨٠٨)	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩
٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩
(٢٢٧٩٣٧٨٧)	٢٠٠٦٨٠٩	(١٣٣٧١٨٦٧١)	٢١٦٥٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢٠٩٢٥٤٤	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠
-	٢٠٠٦٨٠٩	٢٠٠٦٨٠٩	-	-	-	-
-	-	(١٠٢٣٦٩)	-	-	١٠٢٣٦٩	-
١٢١٠١٩	-	١٢١٠١٩	-	-	-	-
(١٦٥٠٩٨٦)	(١٦٥٠٩٨٦)	-	-	-	-	-
(٢٤٣٢٣١٥٧)	(١٦٥٠٩٨٦)	(١٣٢١٦٩٣٢١٤)	٢١٦٥٠٠	١٦٠٩٦٣٠	٢١٩٤٩١٣	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠

\* تتصل التسميات على الأرباح المرحلة في صورتها الوافية من ص ٢٠١٠.

مجلس إدارته  
 محمد أحمد مصطفى  
 مدير عام

مجلس إدارته  
 محمد أحمد مصطفى  
 مدير عام

مجلس إدارته  
 محمد أحمد مصطفى  
 مدير عام

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية  
" شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للمجموعة  
عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١١

١- نبذة عن الشركة

١/١ تأسيس الشركة

تأسست شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية" وفقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ في ١٩ يناير ١٩٩٤ وتحتت بسجل تجاري جنوب القاهرة تحت رقم ٢٢٥١٦ في ٧ فبراير ١٩٩٤. وحصلت على الترخيص بمزاولة نشاطها من الهيئة العامة لسوق المال تحت رقم ٧ بتاريخ ٢٧ مارس ١٩٩٤.

٢/١ مركز الشركة

ونظراً لنقل المركز الرئيسي للشركة إلى محافظة الجيزة فقد تم نقل قيدها إلى سجل تجاري الجيزة تحت رقم ١٠٩٤٠٩ في ٢٤ أكتوبر ١٩٩٦.

٣/١ غرض الشركة

الغرض الرئيسي للشركة ترويج وتغطية الاكتتاب في الأوراق المالية والإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية وفي زيادة رؤوس أموالها وفي تكوين وإدارة محافظ الأوراق المالية وفي تقديم رأس المال المخاطر.

تم قيد أسهم الشركة في بورصة الأوراق المالية وكذا في نظام الحفظ المركزي بشركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي في شهر سبتمبر ١٩٩٧.

٢- أسس إعداد القوائم المالية للمجموعة

يتم إعداد القوائم المالية للمجموعة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية للصادرة خلال عام ٢٠٠٦ وتعديلاتها، وطبقاً لأحكام القوانين المطبقة ذات الصلة.

٣- ملخص السياسات المحاسبية

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية للمجموعة، وقد تم إتباع هذه السياسات بثبات لكل السنوات المعروضة إلا إذا تم الإفصاح عن غير ذلك.

١/٣ أسس تجميع القوائم المالية للمجموعة

١/١/٣ الشركات التابعة للشركة

تمثل الشركات التابعة في تلك المنشآت التي يتم السيطرة عليها بمعرفة الشركة، وتولفر سيطرة الشركة على المنشأة عندما يكون له الحق بطريقة مباشرة أو غير مباشرة في التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للمنشأة بهدف الحصول على منافع من أنشطتها، ولأغراض تحديد مدى تولفر السيطرة يؤخذ في الاعتبار أيضاً مدى قدرة الشركة على ممارسة حقوق السيطرة على ما يزيد من نصف حقوق التصويت لدى المنشأة (عندما تزيد نسبة مساهمة الشركة المباشرة وغير المباشرة عن ٥٠% من رأس مال الشركة التابعة) أو وجود سلطة للشركة لتعيين أو عزل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة أو من في حكمهم أو وجود سلطة على أغلبية الأصوات في اجتماعات مجلس الإدارة أو من في حكمهم للمنشأة.

يتم تجميع القوائم المالية للشركات التابعة بالقوائم المالية للمجموعة للشركة وذلك اعتباراً من تاريخ بداية السيطرة وحتى تاريخ توقف الشركة عن ممارسة حقوق تلك السيطرة.

- وأما على بيان بالشركات التابعة التي تم تجميعها بالقوائم المالية المجمعة للشركة في ٣١ مارس ٢٠١١ :

نسبة المساهمة

%  
٨٦.٦%

الوجه القبلى - الوطنية للطوب المطفى ومواد البناء

٢/١/٣ للشركات الشقيقة

يتم إثبات الاستثمارات المالية في شركات شقيقة طبقا لطريقة التكلفة.

٣/١/٣ إجراءات التجميع

حدد إعداد القوائم المالية المجمعة تقوم المنشأة بتجميع القوائم المالية المجمعة للشركة القابضة مع القوائم المالية المجمعة للشركات التابعة تفصيليًا بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات وذلك لتعرض القوائم المالية المجمعة للمعلومات المالية عن المجموعة كما لو كانت منشأة واحدة وتتبع الخطوات التالية عند إعداد القوائم المالية المجمعة :

- يتم استبعاد القيمة النظرية لاستثمار الشركة القابضة بعد تعديلها طبقا لطريقة حقوق الملكية في كل شركة تابعة مع نصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.

- يتم تحديد حقوق الأقلية في صافي ربح/خسارة للشركات التابعة المجمعة خلال السنة التي تعد عنها التقرير.

- يتم الاستبعاد الكامل للأرصدة الناتجة من المعاملات المتبادلة بين شركات المجموعة وكذا معاملات المجموعة.

٢/٣ صلة للقياس وإثبات المعاملات بالدفاتر

١/٢/٣ صلة القياس

تم عرض القوائم المالية المجمعة بالجنيه المصري والذي يمثل صلة للتعامل للشركة.

٢/٢/٣ إثبات المعاملات بالدفاتر

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات التي تتم بالمعاملات الأجنبية خلال السنة على أساس أسعار الصرف المعمول بها في وقت التعامل ، ويعد تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأجنبية في نهاية السنة على أساس أسعار الصرف في ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن إعادة التقييم بقائمة الدخل.

٣/٣ تحقق الإيراد

- يتم الاعتراف بقائمة الدخل بتوزيعات الأرباح عند صدور الحق في تحصيلها.

- يتم الاعتراف بالأرباح والخسائر الناتجة عن بيع الاستثمارات المالية في تاريخ حدوث العملية وذلك بالفرق بين التكلفة وسعر البيع مطروحا منه مصروفات وصولات البيع.

- يتم إثبات العوائد الدائنة وفقا لأساس المتحقق .

٤/٣ أذون الخزانة

يتم إثبات أذون الخزانة بالقيمة الاسمية وتظهر بالميزانية مستبعدا منها رصيد العوائد التي لم تستحق بعد.

### ٥/٣ استثمارات مالية بغرض المتاجرة

تتمثل في الاستثمارات التي تم اقتناؤها وتحمل قيمتها بصفة أصلية بغرض بيعها في الأجل القصير، أو إذا كانت تمثل جزء من محفظة أدوات مالية محددة يتم إدارتها معاً، وكان هناك دليل على معاملات فعلية حديثة تشير إلى الحصول على أرباح في الأجل القصير.

يتم الاعتراف في قائمة الدخل بالأرباح والخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة (القيمة السوقية) لتلك الاستثمارات ببند أرباح وخسائر التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية بغرض المتاجرة.

يتم الاعتراف بأرباح أو خسائر بيع تلك الاستثمارات بقائمة الدخل.

### ٦/٣ وثائق صناديق الاستثمار

يتم إثبات وثائق صناديق الاستثمار بتكلفة الاقتناء ويتم تقييمها على أساس آخر قيمة استردادية معلنة وتدرج فروق التغير في القيمة الاستردادية بقائمة الدخل.

### ٧/٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

- الاستثمارات المتاحة للبيع هي أصول مالية غير مشقة تكون هناك نية للاحتفاظ بها لمدة غير محددة، وقد يتم بيعها متجابة للحاجة أو السيولة أو للتغيرات في أسعار العائد أو الصرف أو الأسهم.

- عند الاعتراف الأولى يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المتعلقة بها مباشرة.

- بعد للقياس الأولى يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة مع الاعتراف بالأرباح أو الخسائر غير المحققة مباشرة في حقوق الملكية ببند احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات مالية متاحة للبيع، وذلك حتى يتم استبعاد الأصل أو اضمحلال قيمته، وعندئذ يتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر المترتبة للمسجلة في حقوق الملكية بقائمة الدخل، وفي حالة تعذر قياس القيمة العادلة لاستثمارات في أدوات حقوق الملكية بطريقة يعتمد عليها، يتم قياس قيمة تلك الاستثمارات بالتكلفة.

استثمارات في حقوق الملكية: في حالة وجود دليل على اضمحلال القيمة، يتم استبعاد الخسائر المترتبة من حقوق الملكية وبعد الاعتراف بها في قائمة الدخل، ولا يمكن رد خسائر الانخفاض في قيمة استثمارات حقوق الملكية من خلال قائمة الدخل، ويتم الاعتراف بالزيادة في القيمة العادلة بعد اضمحلال القيمة مباشرة ضمن حقوق الملكية.

استثمارات في أدوات دين: في حالة وجود دليل على اضمحلال القيمة يتم استبعاد الخسائر المترتبة من حقوق الملكية وبعد الاعتراف بها في قائمة الدخل ويستمر مستحق العائد بسعر العائد الفعلي الأصلي على القيمة الدفترية المخفضة للأصل، وفي حالة زيادة القيمة العادلة في استثمارات في أدوات دين نتيجة لوقوع حدث بعد الاعتراف بخسائر اضمحلال القيمة في قائمة الدخل ترد خسائر اضمحلال القيمة من خلال قائمة الدخل.

يحدد اضمحلال الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع عندما يكون هناك انخفاض هام أو مستمر في قيمتها العادلة مقارنة بالتكلفة، كما يحتاج تحديداً ما إذا كان الانخفاض هاماً أو ممتداً إلى تقدير شخصي، للتقييم بذلك تقوم الشركة بتقييم - ضمن عوامل أخرى - التذبذبات (Volatility) المعادلة لسعر السهم. بالإضافة إلى ذلك قد يكون هناك اضمحلال عندما يكون هناك دليل على وجود تدهور في الظروف المالية للشركة المستثمر فيها أو تدفقاتها النقدية التشغيلية والتمويلية، أو أداء الصناعة أو القطاع، أو التغيرات في التكنولوجيا.

## ٨/٣ استثمارات مالية رأس مال مخاطر

تقوم الشركة بإبرام عقود رأس المال للمخاطر مع بعض الشركات مقبل حصول الشركة على ٨٥% من عائد هذه الاستثمارات والذي يثبت بقاتمة الدخل كعائد استثمارات رأس مال مخاطر.

وقد تم إنهاء عقود رأس المال للمخاطر خلال عام ٢٠٠٨ ولا توجد عقود سارية خلال هذا العام.

## ٩/٣ تخفيض قيمة الأصول

يتم دراسة القيمة الدفترية لأصول الشركة في تاريخ القوائم المالية المجمعة لتحديد خسائر الانخفاض في القيمة عندما يكون هناك أحداث أو مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية وعندئذ يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للاسترداد ، ويحمل هذا الانخفاض على قاتمة الدخل ويتم حساب قيمة الإهلاك السنوي فيما يتعلق بالأصول الثابتة من السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة.

وتقوم إدارة الشركة بشكل دوري في تاريخ القوائم المالية المجمعة بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمة للخسائر والسابق الاعتراف بها والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة، وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الانخفاض ويتم رد قيمة الانخفاض في حدود ما تم تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تتجاوز القيمة الدفترية لهذه الأصول صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر الانخفاض في قيمتها.

## ١٠/٣ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتم إثبات للمدينون والأرصدة للمدينة الأخرى بالتكلفة ناقصًا خسائر الانخفاض في القيمة.

## ١١/٣ للمخصصات

يتم إثبات للمخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يتربط منه تدفق أمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام، ويمكن صم تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للتأثير هامًا فإنه يتم تقدير قيمة المخصص خصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقدير الحالي للموق القيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك مناسبًا.

## ١٢/٣ الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة اقتنائها وتظهر الأصول الثابتة بالميزانية بالتكلفة مخصوما منها مجمع الإهلاك، خسائر الانخفاض في القيمة الدفترية، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي لكل نوع منها، وطبقاً للمعدلات التالية:

معدل الإهلاك	الأصل
٢%	المباني
٢٠%	السيارات
٢٠%	أجهزة كهربائية
١٠%	الأثاث والمعدات للمكتبية
١٠%	تجهيزات

### ١٣/٣ ضرائب الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر للعام كل من ضريبة العام والضريبة الموجلة ويتم إثباتها بقتمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببلود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

يتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المجمعة بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

### ١٤/٣ الضرائب الموجلة

يتم الاعتراف بالضرائب الموجلة والنشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة التقريبية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي ، وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي ، ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة على أساس القيمة المتوقع تحقيقها كلاً من الأصول والالتزامات وذلك باستخدام أسعار الضرائب السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية المجمعة.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية الموجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية الموجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

### ١٥/٣ التكاليف النقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالخزينة والحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك والشهادات الادخارية وأذون الخزانة وأوراق حكومية أخرى قابلة للخصم استحقاق ثلاثة أشهر أقل من تاريخ الاقتناء.

### ١٦/٣ صندوق التأمين الخاص بالعمالين بالشركة

يتم تمويل صندوق العمالين المنشأ بقرار مجلس الإدارة في ١٩ يونيو ١٩٩٢ بفاتحة حصة العمالين في الأرباح السنوية التي يتقرر توزيعها بعد استئصال الموزع من تلك الحصة نقداً وبما تبرع به الشركة للصندوق هذا وقد تم تسجيل الصندوق تحت رقم (٦٤٦) بسجل صناديق التأمين الخاصة بالهيئة المصرية للرقابة على التأمين (الهيئة العامة للرقابة المالية حالياً) بموجب قرار الهيئة رقم ٥٦ لسنة ١٩٩٨ المنشور بالجريدة الرسمية في ١٦ مارس ١٩٩٨.

### ١٧/٣ حصة العمالين في الأرباح

تسدد الشركة بنسبة ١٠% من توزيعات الأرباح النقدية كحصة للعمالين في الأرباح بما لا يزيد على مجموع الأجر السنوية للعمالين بالشركة ويتم الاعتراف بحصة العمالين في الأرباح كتوزيعات الأرباح من خلال حقوق الملكية و كالتزام خلال الفترة المالية التي قلم فيها مساهمي الشركة باعتماد هذا التوزيع.

تم تكوين الاحتياطي العام بناءً على قرارات الجمعية العامة للشركة وفقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والنظام الأساسي للشركة، لتدعيم المركز المالي للشركة ولا يتم التصرف فيه إلا بموافقة الجمعية العامة للشركة وفقاً لأحكام المادة ٢١٧ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

## ٤- الأدوات المالية

تمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية الأرصدة النقدية بالبنوك، الاستثمارات المالية والمدينين، كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الدائنين ويتضمن الإيضاح رقم (٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات، وبما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية وأهم السياسات التي تتبعها الشركة لتخفيض أثر تلك المخاطر:

## ١/٤ خطر السوق

يتمثل خطر السوق في العوامل التي تؤثر على قيم و عائد و أرباح جميع الأوراق المالية المتكولة بالبورصة أو العوامل التي تؤثر على صائد وأرباح ورقة مالية بذاتها، وطبقاً للسياسة الاستثمارية للشركة يتم إتباع الإجراءات الكافية مما يؤدي إلى خفض أثر ذلك للخطر:

- تنوع الاستثمار في القطاعات المختلفة.
  - إجراء الدراسات اللازمة قبل اتخاذ قرار الشراء بما يضمن الاستثمار في أوراق مالية لشركات تتصف بقدرتها على النمو.
  - إدارة ومنهجة أداء كافة استثمارات الشركة مع العمل على تصنيفها من حيث درجة المخاطر التي تتعرض لها إلى استثمارات آمنة أو محدودة المخاطر، بحيث تحقق عوائد تفوق أو تمثل تكلفة الفرصة البديلة للاستثمار مع عدم وجود اضمحلال، أو احتمال وجود اضمحلال طفيف في قيمتها السوقية أو الدفترية عن تكلفة الشراء، مما يؤدي إلى خفض خطر السوق إلى الحد الأدنى.
- تبين الإيضاحات أرقام (٦، ٧، ٨، ١٣، ١٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية أنواع الاستثمارات وأنشطتها.

## ٢/٤ خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماته وتقوم الشركة بالاحتفاظ بالسيولة المناسبة لتخفيض ذلك للخطر إلى الحد الأدنى.

## ٣/٤ خطر للتغير في أسعار الصرف

يتمثل خطر التغير في أسعار الصرف في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٢/٢/٣) ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف الرسمية المعلنة وقت إجراء المعاملة، ويتم في نهاية السنة إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف الرسمية المعلنة في ذلك التاريخ وتدرج للفروق الناتجة عن إعادة التقييم بقائمة الدخل.

٤/٤ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأمن التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة للعادلة للأدوات المالية في تاريخ إصدار القوائم المالية المجمعة لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها التقريبية.

٥- النقدية وما في حكمها

بلغ رصيد النقدية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٧ ٨٩٧ ٤٣٨ جنيه مصري وذلك كما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧ ٣٦٨	٣٢ ٠٨٣	نقدية بالصندوق
١ ١٣٨ ٠٢٥	٨٢١ ٦٨١	حسابات جارية - جنيه مصري
٤ ٩٩٣ ٤١٧	٥ ٦٥٤ ٥١٥	حسابات جارية - لدى الزيد
١١ ٨٠٠ ٠٠٠	١١ ٣٨٩ ١٦٤	ودائع لأجل
١٧ ٩٣٨ ٨١٠	١٧ ٨٩٧ ٤٣٨	الإجمالي

٦- استثمارات مالية بغرض المتاجرة

بلغ رصيد الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٣ ٦٣٢ ١٠٦ جنيه مصري وتتمثل في استثمارات الشركة في أدوات حقوق ملكية مدرجة ببورصة الأوراق المالية المصرية، وذلك كما يلي :

إرباح (خسائر) للتغير في القيمة السوقية	القيمة السوقية في ٢٠١١/٣/٣١	القيمة الإجمالية	عدد الأسهم	اسم الورقة
( ١١١ ٤٤٧ )	٥٣٨ ٧٢٥	٦٥٠ ١٧٢	١٦ ٥٠٠	بنك الأهلي البنك التجاري الدولي
( ١١١ ٤٤٧ )	٥٣٨ ٧٢٥	٦٥٠ ١٧٢		إجمالي قطاع البنوك
( ١٧١ ٣١٢ )	٢٢٨ ٩٦٠	٤٠٠ ٢٧٣	٢٨ ٨٠٠	قطاع خدمات مالية (بمستثمر البنوك)
( ٢٠٥ ٢٥٧ )	٤٥٩ ٩٠٠	٦٦٥ ٢٥٧	٢١ ٠٠٠	البنك المصري لتنمية المسافرات المجموعة المالية ميريس
( ٣٧٦ ٦٧٠ )	٦٨٨ ٨٦٠	١ ٠٦٥ ٥٣٠		إجمالي قطاع البنوك خدمات مالية (بمستثمر البنوك)
( ٢٣ ٩٧٢ )	٥٤٩ ٥٨٥	٥٧٢ ٥٥٧	١٧ ٢٥٠	قطاع اتصالات ومشروبات
( ٤٣ ٠٢٢ )	٦٨٩ ٨٥٢	٧٣٢ ٨٧٢	١٢ ٤٨٦	مطعم شرق الدلتا
٥ ٨٣٦	٥٣٢ ٥٥٠	٥٣٧ ٧١٤	١٥ ٠٠٠	مطعم مصر العليا مطعم وسط وغرب الدلتا
( ٦١ ١٥٨ )	١ ٧٧٢ ٩٨٧	١ ٨٣٤ ١٤٤		إجمالي قطاع اتصالات ومشروبات
( ٢٤٢ ١٢٨ )	٢ ٠٢٠ ٠٠٠	٤٤٩ ٦٢٨	٢٥٠ ٠٠٠	قطاع خدمات ومنتجات صناعية ومجازرات الكهرباء للكهرباء
( ٢٤٢ ١٢٨ )	٢ ٠٢٠ ٠٠٠	٤٤٩ ٦٢٨		إجمالي قطاع خدمات ومنتجات صناعية ومجازرات
( ٤٣٦ ٦٩٠ )	٥٢١ ٥٠٠	٩٥٨ ١٩٠	٥٠ ٠٠٠	موارد سسمية حديد جز
( ٤٣٦ ٦٩٠ )	٥٢١ ٥٠٠	٩٥٨ ١٩٠		إجمالي قطاع موارد سسمية
٤٣ ١١١	٢٩٥ ٦٨٠	٣٥٢ ٥٦٩	٢ ٠٠٠	قطاع كيماويات
( ٣٨٧ ٥٠١ )	٤٧٤ ٢٠٠	٨٥٦ ٨٠١	٢٠ ٠٠٠	بورفير الأسمنت والصناعات الكيماوية
١٤٥ ٢٤٢	١ ٥٥١ ٥٠٠	١ ٤٠٦ ١٥٨	١٠٢ ٠٠٠	المالية والصناعة المصرية ميدني كبريت اليكروكيماويات
( ١٩٤ ٥٤٨ )	٢ ٤٧١ ٤٨٠	٢ ٦١٥ ٥٢٨		إجمالي قطاع كيماويات
( ١ ٤٢٢ ١٤١ )	٦ ١٥١ ٠٥٢	٧ ٥٧٣ ١٩٢		ما بحد



٢٠١١ مارس

إسم الشركة	عدد الأسهم	القيمة	القيمة السوقية في ٢٠١١/٣/٣١	القيمة السوقية في ٢٠١١/٣/٣١	إرباح (خسائر) التغير في القيمة السوقية
ما قبله		٧ ٥٧٣ ١٩٢	٦ ١٥١ ٠٥٢		(١ ٤٢٢ ١٤١)
<b>قطاع التوريد ومواد البناء</b>					
اسمنت سيناء	١٥ ٠٠٠	٦٨٣ ١٩٤	٩١٢ ٦٥٠		٢٢٩ ٤٥٦
لكرو مصر	١٣ ٠٠٠	٥٠٦ ٩٦٠	٣٢٩ ٦٨٠		(١٧٧ ٢٨٠)
المسيد العامة للماتولات	١٧٥ ٠٠٠	٢٩٦ ١٥٨	١٥٥ ٧٥٠		(١٤٠ ٤٠٨)
لورنسكوم للاشغال والصناعة	٤ ٥٠٠	١ ١٢٤ ٩٤٤	١ ١٠٧ ٢٢٧		(١٧ ٧٢٤)
جنوب الوادي للأسمنت	٦٠ ٠٠٠	٥٧٥ ٦٧٤	٢٩٥ ٢٠٠		(٢٨٠ ٤٧٤)
مصر لصناعة الكبريت والتكليف - مورنكر	٤ ٠٠٠	٧٥٢ ١٣٢	٢٠٣ ٨٠٠		٥١ ٣٣٢
<b>إجمالي قطاع التوريد ومواد البناء</b>		<b>٣ ٤٣٩ ٠٩٨</b>	<b>٣ ١١١ ٣٥٠</b>		<b>(٣ ٢٢٧ ٧٤٨)</b>
<b>قطاع غاز وبترويل</b>					
الإسكندرية للزيوت المعدنية Amoc	٢٣ ٠٠٠	١ ٥٠٤ ٩٥٥	١ ٢٦٧ ٩٣٠		(٢٤٢ ٠٢٥)
<b>إجمالي قطاع غاز وبترويل</b>		<b>١ ٥٠٤ ٩٥٥</b>	<b>١ ٢٦٧ ٩٣٠</b>		<b>(٢٤٢ ٠٢٥)</b>
<b>قطاع طائرات</b>					
المتحدة للإسكان والتعمير	٩٠ ٠٠٠	٦٣٦ ٧٠٠	٣٩١ ٥٠٠		(٢٤٥ ٢٠٠)
مجموعة مالت مصطفي القابضة	٧٥ ٠٠٠	٥٢٦ ٩٦٢	٣٣٩ ٧٥٠		(١٨٧ ٢١٢)
<b>إجمالي قطاع طائرات</b>		<b>١ ١٦٣ ٦٦٢</b>	<b>٧٣١ ٢٥٠</b>		<b>(٤٧٢ ٤١٢)</b>
<b>قطاع موزون وتجارة تجزئة</b>					
العاملة للمواضع والتكليف	٢٥ ٠٠٠	١ ٠٥٨ ٨٢١	٦٥٠ ٧٥٠		(٤٠٨ ٠٧١)
<b>إجمالي قطاع موزون وتجارة تجزئة</b>		<b>١ ٠٥٨ ٨٢١</b>	<b>٦٥٠ ٧٥٠</b>		<b>(٤٠٨ ٠٧١)</b>
<b>قطاع إعلام</b>					
مدينة الانتاج الاعلامي	٤٠ ٠٠٠	٣٣٦ ٢٧٨	١٨٠ ٨٠٠		(١٥٥ ٤٧٨)
<b>إجمالي قطاع اعلام</b>		<b>٣٣٦ ٢٧٨</b>	<b>١٨٠ ٨٠٠</b>		<b>(١٥٥ ٤٧٨)</b>
<b>قطاع تكنولوجيا</b>					
رؤية للتقنية للتكنولوجيا	٥٤ ٥٨٥	٤٥٤ ٩٦٨	٢٤٦ ٧٢٤		(٢٠٨ ٢٤٤)
<b>إجمالي قطاع تكنولوجيا</b>		<b>٤٥٤ ٩٦٨</b>	<b>٢٤٦ ٧٢٤</b>		<b>(٢٠٨ ٢٤٤)</b>
<b>قطاع اتصالات</b>					
المصرية للاتصالات	٢٥ ٠٠٠	٤١٩ ٦١١	٤٣١ ٥٠٠		١١ ٨٨٩
لورنسكوم اليكوم للتقنية	٨٥ ٠٠٠	٥٢٢ ٩٢٧	٣٦٩ ٧٥٠		(١٥٣ ١٧٧)
<b>إجمالي قطاع اتصالات</b>		<b>٩٨٢ ٥٣٨</b>	<b>٨٠١ ٢٥٠</b>		<b>(١٨١ ٢٨٨)</b>
<b>قطاع معالجة وترفيه</b>					
المصرية للمجمعات السياحية	٤٠٠ ٠٠٠	١ ٠٥١ ٤٤٦	٤٩٦ ٠٠٠		(٥٥٥ ٤٤٦)
<b>إجمالي قطاع معالجة وترفيه</b>		<b>١ ٠٥١ ٤٤٦</b>	<b>٤٩٦ ٠٠٠</b>		<b>(٥٥٥ ٤٤٦)</b>
<b>الإجمالي</b>		<b>١٧ ٥٦٥ ٤٣٢</b>	<b>١٢ ٦٣٢ ١٠٦</b>		<b>(٤ ٩٣٣ ٣٢٦)</b>
					١ ٤٤١ ٣٦٤
					(١ ٩٧١ ٩٨٨)

إرباح (خسائر) للتغير في القيمة العادلة (القيمة السوقية) في ١ يناير ٢٠١١  
 إرباح (خسائر) للتغير في القيمة العادلة (القيمة السوقية) في ٣١ مارس ٢٠١١

٢٠١٠ ديسمبر	عدد الأسهم	القيمة	القيمة السوقية في ٢٠١٠/١٢/٣١	القيمة السوقية في ٢٠١٠/١٢/٣١	إجمالي
قطاع البنوك	٩٥٠٠	٣٦٢ ٢٧٦	٤٥٠ ٣٠٠	٤٨٠ ٢٤	
البنك التجاري الدولي				٤٨٠ ٢٤	
إجمالي قطاع البنوك		٣٦٢ ٢٧٦	٤٥٠ ٣٠٠	٤٨٠ ٢٤	
قطاع خدمات مالية (مستلزام البنوك)	٢٨٨٠٠	٤٠٠ ٢٧٢	٢٩٤ ٥٠٠	(١٠٦ ٢٢٢)	
البنك المصري لتعمية السفنات	٢١٠٠٠	٦٦٥ ٢٥٧	٧١٢ ٢٢٠	٤٧٠ ٦٢	
المجموعة المالية هيرميس				(٥٤ ١٦٠)	
إجمالي قطاع البنوك خدمات مالية (مستلزام البنوك)		١ ٠٦٥ ٥٢٠	١ ٠٠٦ ٣٧٠		
قطاع إخبارية ومشروعات					
مطاحن شرق الدلتا	١٧ ٢٥٠	٥٧٢ ٥٥٧	٥٥١ ٢١٠	(٢٢ ٢٤٧)	
مطاحن مصر العليا	١٢ ٤٨٦	٢٢٢ ٨٧٢	٢٨٢ ٢٢٥	(٥٠ ٣٤٨)	
مطاحن وسط وغرب الدلتا	١٥ ٠٠٠	٥٢٧ ٧١٤	٥٢٢ ٣٥٠	٤ ٣٦٤	
إجمالي قطاع إخبارية ومشروعات		١ ٨٢٤ ١٤٤	١ ٣٦٥ ٨٤٥	(٦٨ ٢٤٤)	
قطاع خدمات ومنتجات صناعية ومواد	٢٥٠ ٠٠٠	٤٤٩ ٦٢٨	٢٤٥ ٠٠٠	(٢٠٤ ٦٢٨)	
الكابلات الكهربية				(٢٠٤ ٦٢٨)	
إجمالي قطاع خدمات ومنتجات صناعية ومواد		٤٤٩ ٦٢٨	٢٤٥ ٠٠٠		
موارد نسجية	٥٠ ٠٠٠	٩٥٨ ١٩٠	٩٨٠ ٠٠٠	٢١ ٨١٠	
حديد حن		٩٥٨ ١٩٠	٩٨٠ ٠٠٠	٢١ ٨١٠	
إجمالي قطاع موارد نسجية		٩٥٨ ١٩٠	٩٨٠ ٠٠٠	٢١ ٨١٠	
قطاع كمبيوترات	٢ ٢٠٠	٢٨٧ ٨٢٥	٤٢٢ ٣١٢	٤٥ ٤٨٧	
أور كير للأحذية والصناعات الكمبيوترية	٢٠ ٠٠٠	٨٥٦ ٨٠١	٥٧٢ ٢٠٠	(٢٨٩ ٥٠١)	
المالية والصناعية المصرية	١٠٥ ٠٠٠	١ ٢٨٧ ٠٢٤	١ ٥١٥ ١٥٠	٢٢٨ ٠٨٢	
مديني كير للبروكومبيوترات				(١١٥ ٩٢٨)	
إجمالي قطاع كمبيوترات		٢ ٢٨٧ ٨٢٥	٢ ٥١٥ ٢٦٢		
قطاع للتطوير ومواد البناء					
أسمنت مينا	١٥ ٠٠٠	٢٨٢ ١٩٤	٧٢٢ ١٥٠	٢٩ ٩٥٦	
لكرو مصر	١٥ ٢٩٩	٢٢٢ ٩٢١	٥٩٩ ١٦٢	(٢٤ ٧٥٨)	
الاسمنت العامة للمقاولات	١٧٥ ٠٠٠	٢٩٦ ١٥٨	٢١١ ٧٥٠	(٨٤ ٤٠٨)	
بورسكوم للتقانة والصناعة	٤ ٧٥٠	١ ١٨٧ ٤٤٢	١ ٢٦٢ ٧٧٢	١٧٤ ٣٣١	
جنوب الوادي للأسمنت	٦٠ ٠٠٠	٥٧٥ ٢٧٩	٣٠٦ ٦٠٠	(٢٦٩ ٥٧٩)	
مصر لصناعة الكبريت والتكليف - ميرالكو	٥٥٠٠	٢٤٦ ٧٢٢	٢٥٨ ٢٨٠	١١ ٤٥٧	
إجمالي قطاع التطوير ومواد البناء		٢ ٢١٢ ١١٧	٢ ٥٢٢ ٨١٦	(١٥٠ ٢٠١)	
قطاع خراش وبتروول	٢٢ ٠٠٠	١ ٤٦٠ ٦١٧	٩٦٧ ١٢٠	(٤٩٢ ٤٩٧)	
الاستكرية للزيوت المحفزة Amoc		١ ٤٦٠ ٦١٧	٩٦٧ ١٢٠	(٤٩٢ ٤٩٧)	
إجمالي قطاع خراش وبتروول		١ ٤٦٠ ٦١٧	٩٦٧ ١٢٠		
قطاع طائرات					
المعدة للإسكان والتعمير	٦٠ ٠٠٠	٦٢٦ ٧٠٥	٥٧٨ ٧٠٠	(٥٨ ٠٠٠)	
مجموعة منصات مصطنع القمامة	٧٥ ٠٠٠	٥٢٦ ٩٢٢	٤٤٧ ٢٥٠	(١٢٠ ٢٨٨)	
إجمالي قطاع طائرات		١ ١٥٣ ٦٢٧	١ ٠٢٥ ٩٥٠	(١٢٠ ٢٨٨)	
قطاع موزعون وتجارة تجزئة	٢٥ ٠٠٠	١ ٠٥٨ ٨٢١	٦٧٤ ٢٥٠	(٣٨٤ ٥٧١)	
لعمارة الصوامع والتخزين		١ ٠٥٨ ٨٢١	٦٧٤ ٢٥٠	(٣٨٤ ٥٧١)	
إجمالي قطاع موزعون وتجارة تجزئة		١ ٠٥٨ ٨٢١	٦٧٤ ٢٥٠		
قطاع اعلام	٤٠ ٠٠٠	٣٢٦ ٢٧٨	٢٢٠ ٠٠٠	(١١٦ ٢٧٨)	
مديلة للإنتاج الاعلامي		٣٢٦ ٢٧٨	٢٢٠ ٠٠٠	(١١٦ ٢٧٨)	
إجمالي قطاع اعلام		٣٢٦ ٢٧٨	٢٢٠ ٠٠٠		
ما بعد		١٥ ٠٢٢ ٤٥٨	١٣ ٦١٨ ٤٦٢	(١ ٤١٥ ٤٤٥)	
ما قبله		١٥ ٠٢٢ ٤٥٨	١٣ ٦١٨ ٤٦٢	(١ ٤١٥ ٤٤٥)	

أرباح (خسائر) التغير في القيمة السوقية	القيمة السوقية في ٢٠١٠/١٢/٣١ القيمة الاجمالية	التغير	عدد الاسهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(١٢٦ ٩١٢)	٣٢٨ .٥٥	٤٥٤ ٩٦٨	٥٤ ٥٨٥	قطاع تكنولوجيا رؤية المؤسسة للتكنولوجيا
(١٢٦ ٩١٢)	٣٢٨ .٥٥	٤٥٤ ٩٦٨		اجمالي قطاع تكنولوجيا
٣٢ ٣٨٨	٤٥١ ٩٩٨	٤١٩ ٢١١	٢٥ ٠٠٠	قطاع تصاريح المصرية للاتصالات
(١٩٩ ٤٠٤)	٢٤٥ ٦٠٠	٥٥٥ ٠٠٤	٨٠ ٠٠٠	لوارمكوم تالكوم القابضة
(١١٧ ٠١٦)	٢٩٧ ٥٩٨	٩٦٤ ١١٥		اجمالي قطاع تصاريح
(٢٥١ ٩٤٦)	٨٠٠ ٠٠٠	١ ٠٥١ ٩٤٦	٤٠٠ ٠٠٠	قطاع سيولة وترفيه المصرية للمتجات السياحية
(٢٥١ ٩٤٦)	٨٠٠ ٠٠٠	١ ٠٥١ ٩٤٦		اجمالي قطاع سيولة وترفيه
(١ ٩٦١ ٣٦٤)	١٥ ٥٤٤ ١١٦	١٧ ٥٠٥ ٤٨٢		الاجمالي
٢ ٦٥٢ ٣٢١				
٦٤٦ ٩٥٢				

أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ١ يناير ٢٠١٠  
أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

#### ٧- استثمارات في وثائق صناديق الاستثمار

تتمثل الاستثمارات في وثائق صناديق الاستثمار البالغ في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٢ ٥٦٢ ٠٠٦ جنيه مصري وذلك كما يلي:-

أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية)	القيمة الاستثمارية في ٢٠١١/٣/٣١	التغير	عدد الوثائق	٣١ مارس ٢٠١١
١٠٨ ٨٤٦	١ ٨٩٩ ٢٨٦	١ ٧٩٠ ٤٤٠	١١ ٢٢٢	صندوق استثمار البنك التجاري الدولي (اسول)
(٢٠٤ ٠٦١)	٦٩٢ ٢٢٠	٨٦٦ ٢٨١	٩ ٠٠٠	صندوق استثمار سنابل
(٩٥ ٢١٥)	٢ ٥٦٢ ٠٠٦	٢ ٦٥٧ ٢٢٦		الاجمالي
(١٦ ١٢١)				أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ١ يناير ٢٠١١
(١١١ ٢٣٦)				أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ٣١ مارس ٢٠١١
٣٩ ٩٦١	١ ٧٧٢ ٤٨٧	١ ٦٩٢ ٥٢٦	١١ ٠٥٨	صندوق استثمار البنك التجاري الدولي (اسول)
(١٣ ٨٤١)	٨٠٢ ٤٤٠	٨٩٦ ٢٨١	٩ ٠٠٠	صندوق استثمار سنابل
١٦ ١٢٠	٢ ٥٧٤ ٩٢٧	٢ ٥٥٨ ٨٠٧		الاجمالي
(١١٢ ٣٩٢)				أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ١ يناير ٢٠١٠
١٢٨ ٥١٢				أرباح (خسائر) التغير في القيمة المعدلة (القيمة السوقية) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

#### ٨- أئون الخزنة

بلغ رصيد أئون الخزنة في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٦ ٨٨٦ ٧٠٩ وذلك كما يلي:

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٠٠٠ ٠٠٠
(٢٤٢ ٤٨٠)	(١١٣ ٢٩١)
٧ ٧٥٦ ٥٢٠	٦ ٨٨٦ ٧٠٩

أئون خزنة استحقاق ٩١ يوم  
أئون خزنة استحقاق ١٨٥ يوم  
أئون خزنة استحقاق ٣٦٥ يوم

بخضم  
حوالته لم تستحق بعد  
الاجمالي

## ٩- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

بلغ رصيد المدينون والأرصدة للمدينة الأخرى في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٤ ٥٩٧ ٨٢٣ جنيه مصري وذلك كما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١ ٦٧٨ ٦٣٧	١ ٦٨٣ ٨٣٤	مدينون متلوهون
١١ ٠٠٠	٣٦٨ ٦١٥	مكائد استثمارات مستحق
-	٦ ٩٩٤	مكائد ودائع مستحق
٧٧ ٧١٨	٤ ٣٦٢	أرصدة مدينة تحت التسمية
٣٠ ٣٤٤	١٦١ ٨٦٣	مصرفات مدفوعة مقدماً
٧٧٦ ٢٠٣	٧٩٩ ٦٣٠	ضريبة لئون خزائنة
١٥٢ ٤٤٣	٣٠٥ ١٤٢	صلاه
٢٣٠ ٧٤٩	٢٥٦ ٧٤٩	موردين
٣٠٦ ٦١٩	٣٠ ٠٠٠	أوراق القبض
١ ٤٠٥ ٠٠٣	١ ٢٤٤ ٣٧٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٤ ٦٧٣ ٧١٦</u>	<u>٤ ٨٦١ ٥٥٩</u>	

## ١٠- المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١ ٩٦٤ ١٤٦ وذلك كما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧٨ ٣٩٤	٩٣ ٤٥٥	مواد خام
٧٤ ٣٧٢	٧٣ ٦٨٥	وقود وزيوت
١ ٢٨٧ ٨٤١	١ ٣٤٠ ٣٤٠	مبلغ غير مهمات
٢٢٩ ٥٧١	٤٥٦ ٦٦٦	إنتاج تلم
<u>١ ٩٢٠ ١٧٨</u>	<u>١ ٩٦٤ ١٤٦</u>	الإجمالي

## ١١- المخصصات

تتمثل حركة للمخصصات في ٣١ مارس ٢٠١١ فيما يلي :

الرصيد في آخر الفترة	المستخدم خلال الفترة	المكون خلال الفترة	الرصيد في أول السنة	
٢٩ ٩٥١	٥ ٢٩٠	-	٣٥ ٢٤١	٢٠١١/٣/٣١
<u>٢٩ ٩٥١</u>	<u>٥ ٢٩٠</u>	<u>-</u>	<u>٣٥ ٢٤١</u>	مخصص مطالبات محتملة
٣٥ ٢٤١	-	٣٥ ٢٤١	-	٢٠١٠/١٢/٣١
<u>٣٥ ٢٤١</u>	<u>-</u>	<u>٣٥ ٢٤١</u>	<u>-</u>	مخصص مطالبات محتملة

١٢- دائون وأرصدة دائنة أخرى

بلغ رصيد الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٢ ٧٤٦ ٦٢٤ جنيه مصري وذلك كما يلي :

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١ ٤٧٦ ٥٥٥	١ ٤٠٧ ٢٠٤	دائون متلصون
١ ١١٣ ٩٧٠	٣٢ ٢٤٩	صلاء
٢٧ ٢٣٩	٧٠١ ١٠٨	موردين
٢٦٩ ٢٥٨	٣٠١ ١٢٧	مصروفات مستحقة
-	٥ ٦٠٠	ضرائب كسب العمل
٢ ١١٧	٥٧٦	ضرائب أرباح تجارية
٣٢٣ ٩٢١	٢٩٨ ٧٦٠	أرصدة دائنة أخرى
<u>٣ ٢١٣ ٠٦٠</u>	<u>٢ ٧٤٦ ٦٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

١٣- أقروض

بلغ رصيد القروض في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٨٠ ١٧٢ ٢٠٩ جنيه مصري وذلك كما يلي :

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٢١ ٥٩٨	١٢١ ٥٩٨	الشركة الوطنية للتجارة
١٨٠ ٦١٦ ٠٦٥	١٨٠ ٠٥٠ ٦١١	البنك الوطني للتنمية
<u>١٨٠ ٧٣٧ ٦٦٣</u>	<u>١٨٠ ١٧٢ ٢٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>

٤-١ الأصول الثابتة (بالصافي)

بلغ رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٧٦١ ٤٨٤ ٣١ جنيه مصري وذلك كما يلي :

التاريخ	الجنيه							التاريخ	
	لدى	مبنى	معدات	مركبات	مركبات	مركبات	لدى		
٢٠١١/١/١	٢٥ ٤٦٣.٥٥	٤ ٤٥٦.٠٠٠	٧ ٢٤٤ ٤٣٤	٧ ٢٤٤ ٤٣٤	٧ ٢٤٤ ٤٣٤	٧ ٢٤٤ ٤٣٤	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١	
٢٠١١/١/١	-	-	٨ ٤٥٤	-	-	-	-	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١
٢٠١١/١/١	-	-	-	٢٥٢ ١٢٨	٤٤. ٣١٧	٧ ٧٠٢ ٣٨٨	٤ ٤٥٦.٠٠٠	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
٢٠١١/١/١	-	-	-	٤١٦ ٤٣٦	٥ ٨٥. ٧٠٩	١ ٢٣٩ ٦٥٠	-	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١
٢٠١١/١/١	-	-	-	٢ ٤٧٨	١. ٢٢	١٣٩ ٢٧٣	٢٥ ٣٤٣	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
٢٠١١/٣/٣١	-	-	-	١٧. ٧٢٠	٤١٧ ٤٥٣	٥ ٤٨٩ ٤٨٢	١ ٦٣٥. ٤٣	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
٢٠١١/٣/٣١	٢٥ ٤٦٣.٥٥	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢ ٣٨. ٩٥٧	١٧٥ ٤٨٧	١٧٥ ٤٨٧	١ ٧١٣ ٤٠٦	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
٢٠١١/٣/٣١	٢٥ ٤٦٣.٥٥	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢ ٣٨. ٩٥٧	١٧٥ ٤٨٧	١٧٥ ٤٨٧	١ ٧١٣ ٤٠٦	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
٢٠١١/٣/٣١	٢٥ ٤٦٣.٥٥	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢ ٣٨. ٩٥٧	١٧٥ ٤٨٧	١٧٥ ٤٨٧	١ ٧١٣ ٤٠٦	٢ ٣٨. ٩٥٧	٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١

## ١٥. استثمارات مالية متاحة للبيع

بلغ رصيد الاستثمارات المتاحة للبيع في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٢ ٦٨٥ ٥١٦ جنيه مصري يتمثل في استثمارات الشركة في أدوات حقوق ملكية غير مدرجة ببورصة الأوراق المالية المصرية، وذلك كما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦ ٢٤٨ ٠٦٥	٦ ٢٤٨ ٠٦٥	الوطنية للتجارة والتنمية (انتاد)
-	١	الشرقية الوطنية للتجارة والتنمية
١٢٩ ١٤٥	١٢٩ ١٤٥	القاهرة للوطنية لتداول الأوراق المالية
-	١	المصرية للتصامات إيفالكو
٤ ٢٧٣	٤ ٢٧٣	الإسماعيلية الجديدة للاستثمار
-	١	المهندس لإسكان الشباب
٢٢ ١٣٢	٢٢ ١٣٢	لمجموعة المتحدة للتجارة والهندسة
-	١	الوجه القبلى الوطنية للمقاولات
٣ ١٨٦ ٤٨٨	٣ ١٨٦ ٤٨٨	للشباب للاستثمار والخدمات العامة
٣ ٠٩٥ ٤٠٠	٣ ٠٩٥ ٤٠٠	أسحوط للتنمية الزراعية
-	١	الشرقية الوطنية للإنتاج والتصنيع
-	١	الوطنية للأمن الغذائي
-	١	الوطنية للتجارة والتصنيع الزراعى
-	١	التقنوية الوطنية للحيوانات الغذائية
-	١	الفيوم الوطنية للطوب للطفلى
-	١	بلى سويف للطوب للطفلى
-	١	قنا للطوب للطفلى
-	١	البحيرة للطوب للطفلى
-	١	الصف للطوب ومواد البناء
١٢ ٦٨٥ ٥٠٣	١٢ ٦٨٥ ٥١٦	الإجمالي

## ١٦. استثمارات في شركات شقيقة

بلغ رصيد الاستثمارات في الشركات الشقيقة في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٥٤ ٩٠٥ ٢١٤ جنيه مصري وذلك كما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣ ١٣٤ ٢٤٢	١٥ ٣٠٦ ١٨١	أسحوط الإسلامية الوطنية للتجارة والتنمية
١٠ ٩٥٦ ٦٩١	١١ ٥٥٣ ٦٦٢	الإسكندرية الوطنية للاستثمارات المالية
٢٢ ٨٩٦ ٦٥٠	٢٧ ٤٢٩ ١٢١	للشباب الوطنية للاستثمار والتنمية
٥١٢ ٥٠٠	٥١٢ ٥٠٠	الوجه البحرى للمقاولات والتنمية العمرانية
١٠٣ ٧٥٠	١٠٣ ٧٥٠	الوجه القبلى للمقاولات وأعمال البناء
٤٧ ٦٠٣ ٨٣٣	٥٤ ٩٠٥ ٢١٤	إجمالي

## ١٧- رأس المال

حدد رأس المال المصدر بمبلغ ١٠٥ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ١٠ ٥٠٠ ٠٠٠ سهم نقدي، قيمة السهم ١٠ جنيه مصري، وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي:

نسبة المساهمة %	عدد الأسهم	القيمة الاسمية
٦٤,٧٥	٦ ٧٩٨ ٦١١	٦ ٧٩٨ ٦١١,٠٠
٨,٨٤	٩ ٢٨ ٢٨٧	٩ ٢٨ ٢٨٧,٠٠
١٨,١٨	١ ٩٠٨ ٤٣٠	١ ٩٠٨ ٤٣٠,٠٠
١,٩١	٢٠٠ ٥٠٠	٢٠٠ ٥٠٠,٠٠
٦,٣٢	٦ ٦٤١ ٧٢٠	٦ ٦٤١ ٧٢٠,٠٠
%١٠٠	١٠ ٥٠٠ ٠٠٠	١٠ ٥٠٠ ٠٠٠,٠٠

البنك الوطني للتنمية  
شركة أسبوط الإسلامية الوطنية للتجارة والتنمية  
الشركة الوطنية للتجارة والتنمية (التاد)  
شركة الإسكندرية الوطنية للاستثمارات المالية  
مساهمون آخرون

## ١٨- نصيب السهم في صافي (خسائر) أرباح الفترة

٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١١/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٦٧٢ ٠٦٤	(١ ٦٣١ ٠٥٨)
١٠ ٥٠٠ ٠٠٠	١٠ ٥٠٠ ٠٠٠
٠,٠٦	(٠,١٥)

صافي (خسائر) أرباح الفترة  
للمتوسط المرجح لعدد الأسهم  
نصيب السهم من (الخسائر) الأرباح

## ١٩- الاحتياطي العام

بلغ رصيد الاحتياطي العام في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ مبلغ ٤٩٣ ٤٧٥ ٢٧٢٥ جنيه مصري، وتم استخدام مبلغ ٨٦٢ ١١٥ جنيه مصري منه لإفصال رصيد الخسائر المرحلة وبذلك بناءً على موافقة الجمعية العامة العادية للشركة المتعددة بتاريخ ١٨ مارس ٢٠٠٩ وبذلك أصبح رصيد الاحتياطي العام في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٦٣١ ٦٠٩ ١٦٠٩ جنيه مصري منذ ذلك التاريخ حتى ٣١ مارس ٢٠١١.

## ٢٠- الموقف الضريبي

### ١/٢٠ ضرائب الدخل:

- السنوات من ١٩٩٥ حتى ٢٠٠٤، قامت مأمورية الضرائب بفحص حسابات الشركة على أساس فعلي، وبناءً على ما تم الاتفاق عليه باللجنة الداخلية بمأمورية ضرائب المستثمر قامت الشركة بمسداد الضرائب المستحقة عن تلك السنوات.
- تم إعداد الإقرار الضريبي عن السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٠ في ضوء أحكام قانون الضرائب على الدخل ولائحته التنفيذية وتقديمه في المواعيد القانونية ولم يتم الفحص عن تلك المدة.
- بالنسبة لشركة الوجه القبلي للطوب لتطقي صدر قرار لجنة الطعن عن أصول ٢٠٠٠/٩٥ بربط ضريبية في ٢٠٠٤/٣/٩ بمبلغ ٣٤٣٢٨٥٥ جنيه بدون فوائد تأخير وبلغ رصيد هذه الضريبة بفوائد التأخير في ٢٠٠٩/١/١ مبلغ ٥٦٦٣٠٨١ جنيه وقامت شركة الوجه القبلي برفع دعوى قضائية ضد قرار لجنة الطعن وفي ٢٠٠٨/٣/٢٧ صدر حكم إبتدائي لصالح الشركة بتخفيض مبلغ الضريبة بدون فوائد



الأخير أصبح مبلغ ١٠١٦٠٤٢ جنيه وقامت الشركة باستئناف للحكم الابتدائي وفي  
٢٠٠٩/١٢/١٦ صدر حكم استئناف لصالح الشركة بتعديل الحكم وقرار لجنة الطعن  
بتحديد وعاء ضريبية شركات الأموال عن أصول ٢٠٠٠/٩٥ بمبلغ (٢٨١٦٣٠٧٣)  
جنيه (خسارة) وقامت الشركة بموافقة مصلحة الضرائب بصورة من الحكم لتنفيذه  
واعتماد الخصائر الضريبية حتى يمكن توزيعها لخمس أصول قادمة

#### ٢/٢٠ الضريبة على مرتبات العاملين :

- السنوات من ١٩٩٥ حتى ٢٠٠٧ ، تم فحص الشركة وتسوية ومداد كافة  
ضرائب كسب العمل.

- يتم مداد ضريبة كسب العمل شهرياً بانتظام. بالنسبة لشركة الوجه القبلي  
الطوبى الطبقى قامت مأمورية الضرائب بربط مبلغ ٢٤١٢٠١ جنيه عن  
أصول ١٩٩٣/١٩٨٢ وقامت الشركة بالطعن بالتقدم لمرور أكثر من خمس  
سنوات وقامت الشركة باتخاذ الإجراءات للقانونية ضد مأمورية الضرائب  
لاعطائها الحق في التقدم والأمر منظور حالياً أمام القضاء .

#### ٣/٢٠ ضريبة الدمغة :

- السنوات من ١٩٩٥ حتى ٢٠٠٦ ، تم فحص الشركة ومداد للدمغة المستحقة.

#### ٢١ - المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

تتعامل الشركة مع بعض المساهمين وتمثل طبيعة تلك المعاملات وأرصدها فيما يلي:

الاسم	بطبيعة المعاملة	قيمة المعاملات	الرصيد	بطبيعة الحساب	القوائم المالية
البنك الوطني للتنمية	حسابات جارية	١٢٧ ٤٨٠	(م) ١٢٧ ٤٨٠	مدى	التكفية وما في حكمها
شركة أسبوت الإسلامية الوطنية للتجارة والتنمية	ودائع نصيب شركة أسبوت في خسائر رأس المال المخاطر	١١ ٢٨٩ ١٦٤	(م) ١١ ٢٨٩ ١٦٤	مدى	التكفية وما في حكمها
شركة لشباب الخدمات العامة (مورفوكس)	استثمارات في أسهم نصيب شركة مورفوكس في خسائر رأس مال المخاطر	٤٩٠ ٨٥٠	(م) ٤٩٠ ٨٥٠	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات في شركات تابعة وشقيقة
شركة الوطنية للتجارة (لتاد)	استثمارات في أسهم نصيب شركة مورفوكس في خسائر رأس مال المخاطر	١٣ ١٢٤ ٢٤٢	(م) ١٣ ١٢٤ ٢٤٢	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة لتجارب الوطنية للاستثمار والتكفية	استثمارات في أسهم	٢٨٥ ٤٠٠	(م) ٢٨٥ ٤٠٠	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة الإسكندرية الوطنية للاستثمارات المالية	استثمارات في أسهم	٣ ١٨٦ ٤٨٨	(م) ٣ ١٨٦ ٤٨٨	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة الوجه القبلي الوطنية للمقاولات وأعمال البناء	استثمارات في أسهم	٦ ٢٤٨ ٠٦٥	(م) ٦ ٢٤٨ ٠٦٥	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة لتجارب الوطنية للاستثمار والتكفية	استثمارات في أسهم	٣١٦ ٠٠٠	(م) ٣١٦ ٠٠٠	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة الإسكندرية الوطنية للاستثمارات المالية	استثمارات في أسهم	٢٢ ٨٩٦ ٦٥٠	(م) ٢٢ ٨٩٦ ٦٥٠	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة الوجه القبلي الوطنية للمقاولات وأعمال البناء	استثمارات في أسهم	١٠ ٩٥٦ ٦٩١	(م) ١٠ ٩٥٦ ٦٩١	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع
شركة لتجارب الوطنية للاستثمار والتكفية	استثمارات في أسهم	١	(م) ١	مدى	مدىون وأرصدة مدينة أخرى استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع استثمارات مالية في شركات متاحة للبيع

## ٢٢. الأحداث الهامة

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يؤدي إلى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة. لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج الأعمال خلال الفترات القادمة، ويتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا للتأثير على الأصول والالتزامات المدرجة بالتوائم المالية الحالية للشركة، حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.

## ٢٣. أرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة عن الفترة السابقة لتتواءم مع تبويب الفترة الحالية.

