

شركة بي إنفستمننتس القابضة
"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة بي إنفستمننتس القابضة "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي الدوري المستقل المختصر المرفق لشركة بي إنفستمننتس "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتنحصر 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 مسؤولين 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 نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ 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 إنفستمننتس القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

القاهرة في ١٤ نوفمبر ٢٠١٨



سامي حبيب ضيف

س.م. رقم ١٣٤٨٥

سجل مرقبي حسابات

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٧٣

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو جمعية المحاسبين القانونيين بإجلترا



شركة بي إنفستمنتس القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

| <u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</u> | <u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٨</u> | <u>إيضاح</u> | |
|---------------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> | <u>رقم</u> | |
| <u>الأصول</u> | | | |
| <u>الأصول غير المتداولة</u> | | | |
| ٩ ٤٥٣ ٧٣٢ | ٩ ٤٥٣ ٧٣٢ | | إستثمارات في شركات تابعة (بالصافي) |
| ٧١ ٥٧١ ٠٤٠ | ١٣٢ ٤٢١ ٢٤٠ | (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 | ١١٣ ٣٧٥ ٤٣٣ | | إستثمارات عقارية (بالصافي) |
| ٩٤ ٧١٧ ٣٥٤ | ١٠٢ ٩٤٤ ٧١٢ | (٥) | قروض لشركات شقيقة |
| - | ٦٥ ١٠٠ ٩٤١ | (٦) | مدفوعات تحت حساب اقتناء إستثمارات |
| <u>٥٨٤ ٣٢٩ ١٢٦</u> | <u>٧١٨ ٤١٤ ٥٧١</u> | | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| <u>الأصول المتداولة</u> | | | |
| ١٠٥ ٤٦٤ ٠٣٠ | ٤١٤ ١٣٩ ٤٥٨ | (٧) | أذون خزانة |
| ٨ ٢٠٣ ٧٢٤ | ١١ ٧٩٠ ٥٢٢ | (٨) | أرصدة مدينة أخرى (بالصافي) |
| ٩٤ ٨٣١ ٧٨٨ | ١٤٨ ٩٣٩ ٢٠٣ | (٩) | تقنية وأرصدة لدى البنوك |
| <u>٢٠٨ ٤٩٩ ٥٤٢</u> | <u>٥٧٤ ٨٦٩ ١٨٣</u> | | إجمالي الأصول المتداولة |
| <u>٧٩٢ ٨٢٨ ٦٦٨</u> | <u>١٢٩٣ ٢٨٣ ٧٥٤</u> | | إجمالي الأصول |
| <u>حقوق الملكية والإلتزامات</u> | | | |
| <u>حقوق الملكية</u> | | | |
| ٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠ | ٨٠٠ ١٢٢ ٠٨٠ | (١١) | رأس المال المصدر والمنفوع |
| ١٠ ٥٧٧ ٤٦٨ | ٢٥٥ ٤٥٦ ٩٢٢ | (١٢) | إحتياطي قانوني |
| ١٠٤ ٠٠٤ ٦٣٧ | ١٤٧ ٠٢٩ ٤٥٠ | (١١) | إحتياطيات أخرى |
| ٤٥ ٢٨٩ ٢٧٦ | ٥٦ ٤٢٦ ٤٠٨ | | الأرباح المرحلة |
| <u>٧٤٤ ٣٣٥ ٦٩١</u> | <u>١ ٢٥٤ ٩٢٣ ٨٤٢</u> | | صافي أرباح الفترة / العام |
| | | | إجمالي حقوق الملكية |
| <u>الإلتزامات غير المتداولة</u> | | | |
| ٨ ٩٢٢ ٩٥١ | ٩ ٣٤٦ ٧٤٣ | | إلتزامات ضريبية مؤجلة |
| <u>٨ ٩٢٢ ٩٥١</u> | <u>٩ ٣٤٦ ٧٤٣</u> | | إجمالي الإلتزامات غير المتداولة |
| <u>الإلتزامات المتداولة</u> | | | |
| ٢ ٩٥١ ٣٧٦ | ٤ ٨١٣ ٧٧٣ | (١٤) | أرصدة مستحقة لأطراف ذوي علاقة |
| ٧ ٨٦٥ ٥٧٨ | ٦ ٤٤٨ ٢٧٣ | (١٥) | موردون وأرصدة دائنة أخرى |
| ١٨ ٣٥٥ ١٧٦ | ٩ ٨٥٣ ٢٢٧ | | ضرائب الدخل |
| ١٠ ٣٩٧ ٨٩٦ | ٧ ٨٩٧ ٨٩٦ | (١٠) | مخصصات |
| <u>٣٩ ٥٧٠ ٠٢٦</u> | <u>٢٩ ٠١٣ ١٦٩</u> | | إجمالي الإلتزامات المتداولة |
| <u>٧٩٢ ٨٢٨ ٦٦٨</u> | <u>١٢٩٣ ٢٨٣ ٧٥٤</u> | | 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 مديولي







شركة بي إنفستمنتس القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة عن فترة تسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

| عن الثلاثة أشهر المنتهية في | | عن التسعة أشهر المنتهية في | | إيضاح رقم | |
|-----------------------------|----------------|----------------------------|--------------------|--------------|---|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | | |
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | | |
| - | - | ١٧ ٦٨٦ ٩٨٥ | ٢٦ ٢٠٧ ٧٢٢ | | الإيرادات والأرباح |
| ٢ ٥٨٥ ٤١٩ | - | ١٦ ٤٥٢ ٢٤٠ | ١ ٠٦٥ ٨٠٦ | | إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع |
| ١ ٣٥٠ ٠٠٠ | - | ١ ٨٠٠ ٠٠٠ | ٢ ٧٠٠ ٠٠٠ (١٧) | | إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركة شقيقة |
| - | - | ٣ ٢٠٩ ١٣٢ | - | | إيرادات إيجار |
| - | - | - | ٢ ٥٠٠ ٠٠٠ (١٠) | | رد خسارة الإضمحلال في أوراق القبض |
| - | ٢٢٢ ٧٤٥ | - | ١ ٨٧٦ ٧٢٣ | | رد مخصصات انتفى الغرض منها |
| ٦ ٩١٣ ٨٢٨ | ٢٦ ٨٠٩ ٥٧٠ | ١٤ ٠٩٠ ٦٣٣ | ٦١ ١٨٩ ٠٧٦ (١٨) | | فروق تقييم عملة أجنبية |
| ١٠ ٨٤٩ ٢٤٧ | ٢٧ ١٣٢ ٣١٥ | ٥٣ ٢٣٨ ٩٩٠ | ٩٥ ٥٣٩ ٣٣٧ | | إيرادات تمويلية |
| (٧٩ ٥٧٨) | (٧٩ ٥٧٨) | (٢٣٨ ٧٣٤) | (٢٣٨ ٧٣٤) | | المصروفات والخسائر |
| (٢ ٩١٢ ٨٣٧) | (٤ ٦٥٤ ٢٨١) | (٨ ٧٣٨ ٥١٢) | (١١ ٦٢٠ ٤٠٨) (١٦) | | إهلاك الإستثمارات العقارية |
| (٨٠٣ ٨٧٨) | (٢ ٤٠٧ ٩٣٣) | (٢ ٢٩٤ ٧٠٥) | (١٢ ٥٨٩ ١٩٣) (١٩) | | أتعاب الإدارة |
| - | (٢٦ ٧٠٠) | - | (٢٣٩ ٥٥٣) | | أتعاب إستثمارات ومصروفات أخرى |
| - | (٢ ٩٥٤ ٥٠٠) | - | (٢ ٩٥٤ ٥٠٠) | | بدلات أعضاء مجلس الإدارة |
| (٢ ٨١٤ ٢٨٣) | - | (٣ ٩٨٦ ٨٤٣) | - | | الإضمحلال في الأرصدة المدينة |
| ٣ ٢٣٨ ٦٧١ | ١٧ ٠٠٩ ٣٢٣ | ٣٧ ٩٨٠ ١٩٦ | ٦٧ ٨٩٦ ٩٤٩ | | فروق تقييم عملة أجنبية |
| (٣٨٥ ٩٩٢) | (٤ ٨٠٤ ٢٦٩) | (٢ ٤٠٢ ٠٠٠) | (١١ ٠٤٦ ٧٤٩) | | صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل |
| - | (٢٣ ٩٦٣) | - | (٤٢٣ ٧٩٢) | | ضريبة الدخل |
| ٢ ٨٥٢ ٦٧٩ | ١٢ ١٨١ ٠٩١ | ٣٥ ٥٧٨ ١٩٦ | ٥٦ ٤٢٦ ٤٠٨ | | الضريبة المؤجلة |
| ٠,٠٢ | ٠,٠٩ | ٠,٣٠ | ٠,٤٠ (١٣) | | صافي أرباح الفترة |
| | | | | | نصيب السهم الأساسي والمخفض من صافي أرباح الفترة |

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

رئيس مجلس الإدارة

محمد حازم عادل بركات

العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران

رئيس القطاع المالي

أحمد عبد المنعم مدبولي







شركة بي إنفستمنتس القايزة

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

| عن الثلاثة أشهر المنتهية في | | عن التسعة أشهر المنتهية في | | |
|-----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|-------------------------------------|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | |
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٢ ٨٥٢ ٦٧٩ | ١٢ ١٨١ ٠٩١ | ٣٥ ٥٧٨ ١٩٦ | ٥٦ ٤٢٦ ٤٠٨ | صافي أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل |
| - | - | - | - | بنود الدخل الشامل الآخر |
| - | - | - | - | اجمالي بنود الدخل الشامل الآخر |
| ٢ ٨٥٢ ٦٧٩ | ١٢ ١٨١ ٠٩١ | ٣٥ ٥٧٨ ١٩٦ | ٥٦ ٤٢٦ ٤٠٨ | إجمالي الدخل الشامل الآخر عن الفترة |

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

شركة بي إنفستمننتس القابضة
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

| الإجمالي | صافي أرباح الفترة | الأرباح المرحلة | صافي مصروفات إصدار أسهم | احتياطي قانوني | رأس المال المصدر والمدفوع | إيضاح |
|------------|-------------------|-----------------|----------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٦٩٩.٠٤٦٤١٥ | ٧١٦.٧٠٩٩ | ٣٥٩٧٧٨٩٣ | - | ٦٩٩٧١١٣ | ٥٨٤٤٦٤٣١٠ | الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ |
| ٣٥٥٧٨١٩٦ | ٣٥٥٧٨١٩٦ | - | - | - | - | بنود الدخل الشامل |
| - | - | - | - | - | - | صافي أرباح الفترة |
| ٣٥٥٧٨١٩٦ | ٣٥٥٧٨١٩٦ | - | - | - | - | بنود الدخل الشامل |
| - | - | - | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل |
| - | - | (٣٥٨.٣٥٥) | - | ٣٥٨.٣٥٥ | - | المعاملات مع مالكي الشركة |
| - | (٧١٦.٧٠٩٩) | ٧١٦.٧٠٩٩ | - | - | - | المحول إلى الاحتياطي القانوني |
| - | (٧١٦.٧٠٩٩) | ٦٨.٠٢٦٧٤٤ | - | ٣٥٨.٣٥٥ | - | المحول إلى الأرباح المرحلة |
| ٧٣٤٦٢٤٦١١ | ٣٥٥٧٨١٩٦ | ١.٤٠٠.٤٦٣٧ | - | ١.٥٧٧٤٦٨ | ٥٨٤٤٦٤٣١٠ | إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة |
| ٧٤٤٣٣٥٦٩١ | ٤٥٢٨٩٢٧٦ | ١.٤٠٠.٤٦٣٧ | - | ١.٥٧٧٤٦٨ | ٥٨٤٤٦٤٣١٠ | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ |
| ٥٦٤٢٦٤٠٨ | ٥٦٤٢٦٤٠٨ | - | - | - | - | الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ |
| - | - | - | - | - | - | بنود الدخل الشامل |
| ٥٦٤٢٦٤٠٨ | ٥٦٤٢٦٤٠٨ | - | - | - | - | صافي أرباح الفترة |
| - | - | - | - | - | - | بنود الدخل الشامل |
| ٥٦٤٢٦٤٠٨ | ٥٦٤٢٦٤٠٨ | - | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل |
| ٤٠.٥٥٢٣٦٨ | - | - | (٤٥٩٥٣٩٣) | ٢١٤٤٨٩٩٩١ | ١٩٠٦٥٧٧٧٠ (١١) | المعاملات مع مالكي الشركة |
| ٥٣٦.٩٣٧٥ | - | - | ٤٨٤٣٧٥ | ٢٨١٢٥٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠٠٠ (١١) | زيادة رأس المال |
| - | - | (٢٢٦٤٤٦٣) | - | ٢٢٦٤٤٦٣ | - (١٢) | المحول إلى الاحتياطي القانوني |
| - | (٤٥٢٨٩٢٧٦) | ٤٥٢٨٩٢٧٦ | - | - | - | المحول إلى الأرباح المرحلة |
| ٤٥٤١٦١٧٤٣ | (٤٥٢٨٩٢٧٦) | ٤٣.٢٤٨١٣ | (٤١١١.١٨) | ٢٤٤٨٧٩٤٥٤ | ٢١٥٦٥٧٧٧٠ | إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة |
| ١٢٥٤٩٢٣٨٤٢ | ٥٦٤٢٦٤٠٨ | ١٤٧.٢٩٤٥٠ | (٤١١١.١٨) | ٢٥٥٤٥٦٩٢٢ | ٨٠٠١٢٢٠٨٠ | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ |

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

شركة بي إنفستمنتس القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

| ٢٠١٧ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١٨ سبتمبر ٣٠ | إيضاح |
|----------------|----------------|---|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| ٣٧ ٩٨٠ ١٩٦ | ٦٧ ٨٩٦ ٩٤٩ | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل |
| | | صافى أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل |
| | | <u>يتم تسويتها بـ:</u> |
| ٣ ٩٨٦ ٨٤٣ | (١ ٨٧٦ ٧٣٣) | فروق تقييم عملة أجنبية |
| (٣ ٢٠٩ ١٣٢) | - | رد خسارة إضمحلال فى أوراق القبض |
| (١ ٧٩٨ ٤٨٩) | (٤١ ٥٤٥ ٣٦٠) | عوائد اذون خزانة |
| (١٢ ٢٩٢ ١٤٤) | (١٩ ٦٤٣ ٧١٦) | فوائد داننة |
| - | ٢ ٩٥٤ ٥٠٠ | الإضمحلال فى الأرصدة المدينة |
| - | (٢ ٥٠٠ ٠٠٠) | مخصصات انتفى الغرض منها |
| ٢٣٨ ٧٣٤ | ٢٣٨ ٧٣٤ | إهلاك الإستثمارات العقارية |
| ٢٤ ٩٠٦ ٠٠٨ | ٥ ٥٢٤ ٣٧٤ | أرباح التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل |
| ٦٣ ٨٣٢ ٣٦٤ | - | النقص فى أوراق القبض |
| (٦٢ ٦٧٦) | - | الزيادة فى أرصدة مستحقة على أطراف ذوى علاقة |
| (٢ ٧٤٧ ٩٤٦) | (٤ ٤٦٠ ٥٤٠) | (الزيادة) فى أرصدة مدينة أخرى |
| ١١ ٤٢٥ | ١ ٨٦٢ ٢٩٧ | الزيادة فى أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة |
| (٥ ٣٤٨ ٥٤١) | (١ ٤١٦ ٧٠٨) | النقص فى موردين وأرصدة داننة أخرى |
| (٥ ٧٩٩ ٩٧٥) | - | النقص فى الإلتزامات المالية الأخرى |
| - | (١٨ ٣٥٥ ١٧٦) | ضرائب الدخل المسددة خلال الفترة |
| ٧٤ ٧٩٠ ٦٥٩ | (١٦ ٨٤٥ ٦٥٣) | صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الناتجة من أنشطة التشغيل |
| | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u> |
| ١٢ ٢٩٢ ١٤٤ | ١٠ ٤٣٤ ٤٦١ | مقبوضات من فوائد داننة |
| (٤ ٩٩٩ ٩٠٠) | (٦٠ ٨٥٠ ٢٠٠) | مدفوعات لاقتناء إستثمارات فى مشروعات مشتركة |
| - | (١٤٥ ٦٨٠) | مدفوعات لاقتناء إستثمارات عقارية |
| - | (٦٥ ١٠٠ ٩٤١) | مدفوعات تحت حساب إقتناء إستثمارات |
| ٢٤ ٣٩١ ٦٧٣ | (٢ ٠١٠ ١٢٨) | التغير فى ودائع طويلة الأجل |
| (٨٩ ٠٣٩ ٨٥٥) | (٤١٤ ٤٧٥ ٤٩٢) | مدفوعات لشراء اذون خزانة |
| - | ٢٤٦ ٣٤٩ ٧٠٦ | مقبوضات من بيع واستحقاق اذون خزانة |
| (٥٧ ٣٥٥ ٩٣٨) | (٢٨٥ ٧٩٨ ٢٧٤) | صافى التدفقات المستخدمة فى أنشطة الإستثمار |
| | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u> |
| - | ٤٦٣ ٦٦٤ ٢٠٥ | مقبوضات من زيادة رأس المال |
| - | (١٠ ٦٩٥ ٩٨٣) | مدفوعات مصروفات اصدار أسهم |
| - | ٤٥٢ ٩٦٨ ٢٢٢ | صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل |
| ١٧ ٤٣٤ ٧٢١ | ١٥٠ ٣٢٤ ٢٩٥ | صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة |
| ١١٠ ٢٥٠ ٢٧٣ | ٢٦ ٤٦١ ٦١٠ | النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة |
| (٣ ٩٨٦ ٨٤٣) | ٢٢ ٨٥٢ | أثر التغيرات فى أسعار الصرف على النقدية وما فى حكمها |
| ١٢٣ ٦٩٨ ١٥١ | ١٧٦ ٨٠٨ ٧٥٧ | النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة |

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

شركة بي إنفستمنتس القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

١- نية عن الشركة

تأسست شركة بي إنفستمنتس القابضة (بي بي اي القابضة للاستثمارات المالية - سابقا) (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 الاستثمارية القائمة وتقوم الشركة باستهداف والبحث والتفاوض ومتابعة وبيع وتطوير الإستثمارات وتوزيع الإيرادات المتولدة من تلك الإستثمارات، كل ذلك بهدف تعظيم العائد لمساهمين الشركة من خلال الإيرادات المتولدة والمحقة وكذلك من خلال النمو المحقق من تلك الإستثمارات. بتاريخ ١١ يناير ٢٠١٦ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة تغيير إسم الشركة ليصبح شركة بي بي اي القابضة للإستثمارات المالية ش.م.م (بلتون كابيتال القابضة للاستثمارات المالية - سابقاً)، وتم التأشير فى السجل التجارى بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٦.

بتاريخ ٨ مايو ٢٠١٨ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة تغيير إسم الشركة ليصبح شركة بي إنفستمنتس القابضة ش.م.م، وتم التأشير فى السجل التجارى بتاريخ ٨ يوليو ٢٠١٨. يعتمد مجلس إدارة الشركة القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ١٤ نوفمبر 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 قراءتها مع القوائم المالية المستقلة السنوية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

٤- إستثمارات في مشروعات مشتركة (بالصافي)

| اسم الشركة | عدد الأسهم | نسبة المساهمة | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ |
|---|------------|---------------|----------------|----------------|
| شركة إينرجيا تكنولوجيز لنظم المعلومات | ٥ ٥٣٢ ١٢٤ | % ٦٨,٠٤ | ٥٥ ٣٢١ ٢٤٠ | ٥٥ ٣٢١ ٢٤٠ |
| شركة ابتكار للتمويل الإستثماري | ٧٧١ ٠٠٠ | % ٢١,٢١ | ٧٧ ١٠٠ ٠٠٠ | ١٦ ٢٤٩ ٨٠٠ |
| شركة ريد سي فنشر للطاقة الشمسية | ٧ ٤٢٥ | % ٤٩,٥ | ٥ ٧٢٧ ١٥٠ | ٥ ٧٢٧ ١٥٠ |
| يخصم : إضمحلال قيمة الإستثمار في شركة ريد سي فنشر للطاقة الشمسية | | | (٥ ٧٢٧ ١٥٠) | (٥ ٧٢٧ ١٥٠) |
| | | | ١٣٢ ٤٢١ ٢٤٠ | ٧١ ٥٧١ ٠٤٠ |

ترجع الزيادة في البند إلى قيام الشركة بسداد حصتها في زيادة رأس مال شركة ابتكار للتمويل الإستثماري خلال الفترة بمبلغ ٦٠ ٨٥٠ ٢٠٠ جنيه مصري.

٥- فروض لشركات شقيقة

| شركة إنفينيتي سولار بي في ١ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| شركة إنفينيتي سولار بي في ٢ | ٣٠ ٧١٦ ٤٤٣ | ٢٨ ٢٦١ ٥٨٠ |
| شركة إنفينيتي سولار بي في ٣ | ٥١ ٥٣٣ ٥٨٧ | ٤٧ ٤١٥ ٠١٤ |
| | ٢٠ ٦٩٤ ٦٨٢ | ١٩ ٠٤٠ ٧٦٠ |
| | ١٠٢ ٩٤٤ ٧١٢ | ٩٤ ٧١٧ ٣٥٤ |

يرجع السبب في زيادة البند الى إستحقاق الفوائد عن الفترة والتي بلغت ١٢٨ ٤٩٦ ٧ جنيه مصري بالإضافة إلى أرباح فروق العملة بمبلغ ١ ٠٩٨ ٨٦٢ جنيه مصري.

٦- مدفوعات تحت حساب اقتناء استثمارات

خلال شهر سبتمبر ٢٠١٨ قامت الشركة بالدخول في اتفاقية مساهمين بهدف الاستحواذ على ما لا يقل عن ٥٢,٩% من رأس مال شركة جورمية ايجيبت دوت كوم ش.م.م حيث تضمنت الاتفاقية على ان تتم عملية الاستحواذ على ٤٠% من الاسهم القائمة لشركة جورمية من أحد مساهميها يتبعها زيادة رأس مال الشركة المستثمر فيها لتصل حصة الشركة الي ٥٢,٩% كحد أدنى . هذا وبنهاية الربع الثالث قامت الشركة بسداد قيمة شراء ما يمثل ٤٠% من اسهم شركة جورمية ايجيبت دوت كوم وطبقاً لملاحقات الاتفاقية فإن للشركة الحق في استرداد ذلك المبلغ في حالة عدم اكتمال اجراءات الاستحواذ على الحصة المتبقية في نهاية ٣٠ نوفمبر ٢٠١٨ وقد تم تبويب المبلغ المسدد تحت حساب اقتناء استثمارات لحين استكمال اجراءات الاستحواذ على الحصة المتبقية في شركة جورمية ايجيبت دوت كوم.

٧- أذون خزانه

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | |
|--------------------|--------------------|------------------------|
| <u>جنيه مصرى</u> | <u>جنيه مصرى</u> | أذون خزانه |
| ١١٢ ٢٥٠ ٠٠٠ | ٤٢٩ ٣٠٠ ٠٠٠ | |
| (٦ ٧٨٥ ٩٧٠) | (١٥ ١٦٠ ٥٤٢) | يخصم : عوائد غير محققه |
| <u>١٠٥ ٤٦٤ ٠٣٠</u> | <u>٤١٤ ١٣٩ ٤٥٨</u> | |

ترجع الزيادة فى البند إلى شراء أذون خزانه بمبلغ ٥١٣ مليون جنيه مصرى مع الأخذ فى الاعتبار تحصيل وبيع أذون خزانه بمبلغ ٢٤٦ مليون جنيه مصرى بالأضافة إلى عوائد أذون الخزانه بمبلغ ٤١ مليون جنيه كما فى (إيضاح ١٨) وتستحق أذون الخزانه خلال فترة من ٣ الى ٦ شهر.

٨- أرصده مدينة أخرى (بالصافى)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | |
|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| <u>جنيه مصرى</u> | <u>جنيه مصرى</u> | تأمينات لدى الغير |
| ٤٦ ٧٩٥ | ٤٦ ٧٩٥ | فوائد مستحقة |
| ٢ ٤٥٦ ٥٨٥ | ٢ ٠٨٠ ٧٥٩ | إيجارات مستحقة |
| ٢ ٢٥٠ ٠٠٠ | ٣ ٦٢٩ ٥٠٠ | توزيعات أرباح مستحقة |
| ٢ ٥٨٥ ٤٢٠ | -- | مصروفات مدفوعة مقدماً |
| ١١٣ ٣٥٣ | ٣٣٤ ٥٥٦ | ضرائب دخل مدينة |
| ٤٧ ٨٥٢ | ٤٧ ٨٥٢ | ضرائب خصم من المنبع |
| ٩ ٠٠٠ | ٩ ٠٠٠ | ضرائب أذون خزانه مستقطعة |
| -- | ٦ ٦٥٦ ٥٤١ | دفعات مقدمة لموردين |
| ٦٩٤ ٧١٩ | ١ ٣٣٤ ٠١٩ | أخرى |
| -- | ٦٠٦ ٠٠٠ | <u>يخصم:</u> |
| -- | (٢ ٩٥٤ ٥٠٠) | الإضمحلال فى الارصده المدينة الأخرى |
| <u>٨ ٢٠٣ ٧٢٤</u> | <u>١١ ٧٩٠ ٥٢٢</u> | |

يرجع السبب الرئيسى فى زيادة الأرصده المدينة الأخرى إلى الزيادة فى ضرائب أذون الخزانه المستقطعة بمبلغ ٦ ٦٥٦ ٥٤١ جنيه مصرى نتيجة لتحصيل أذون الخزانه خلال الفترة مع الأخذ فى الاعتبار تحصيل توزيعات الأرباح المستحقة خلال الفترة .

٩- نقدية وأرصدة لدى البنوك

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | بيان |
|----------------|----------------|-------------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | حسابات جارية - بالعملة المحلية |
| ٤ ٩٣٤ ٤٠٩ | ٧٧ ٧٨٢ ٣٥٧ | حسابات جارية - بالعملة الأجنبية |
| ٧٥١ ٧١٨ | ٢١ ١١٨ | ودائع لدى البنوك - بالعملة المحلية |
| ٢٠ ٧٧٥ ٤٨٣ | -- | ودائع لدى البنوك - بالعملة الأجنبية |
| ٦٨ ٣٧٠ ١٧٨ | ٧١ ١٣٤ ٧٢٨ | |
| ٩٤ ٨٣١ ٧٨٨ | ١٤٨ ٩٣٩ ٢٠٣ | |

ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة تتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي:-

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | بيان |
|----------------|----------------|--|
| جنيه مصري | جنيه مصري | نقدية لدى البنوك |
| ١٩١ ٨٣٩ ٣٦٥ | ١٤٨ ٩٣٩ ٢٠٣ | أذون خزانة - أقل من ثلاثة أشهر |
| -- | ٩٩ ٠٠٤ ٢٨٢ | (يخصم) ودائع لأجل - أكثر من ثلاثة أشهر |
| (٦٨ ١٤١ ٢١٤) | (٧١ ١٣٤ ٧٢٨) | |
| ١٢٣ ٦٩٨ ١٥١ | ١٧٦ ٨٠٨ ٧٥٧ | |

١٠- مخصصات

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | مخصصات أنتفى الغرض منها | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | بيان |
|----------------|-------------------------|----------------|--------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | مخصص مطالبات |
| ٧ ٨٩٧ ٨٩٦ | (٢ ٥٠٠ ٠٠٠) | ١٠ ٣٩٧ ٨٩٦ | |
| ٧ ٨٩٧ ٨٩٦ | (٢ ٥٠٠ ٠٠٠) | ١٠ ٣٩٧ ٨٩٦ | |

١١- رأس المال

بلغ رأس المال المصرح به للشركة ٢,٤ مليار جنيه مصري، وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٢١٠ ٤٦٤ ٥٨٤ جنيه مصري موزعا على ١١٦ ٨٩٢ ٨٦٢ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيهات للسهم الواحد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

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

وخلال شهر مارس ٢٠١٨ تم الاكنتاب وتخصيص اسهم الزيادة للمساهمين والبالغة ٥٥٤ ١٣١ ٢٨ سهم بقيمة ١٠,٧٥ جنيه مصري للسهم تتضمن مصروفات اصدار ١٢٥. جنيه للسهم. وبتاريخ ٢٤ ابريل ٢٠١٨ تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجارى للشركة ليصبح راس المال المصدر والمدفوع ١٢٢ ٠٨٠ ٧٧٥ جنيه مصري موزعاً على ٤١٦ ٠٢٤ ١٥٥ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه مصري للسهم. وبلغت اجمالى المتحصلات من زيادة رأس المال ٢٠٥ ٩١٤ ٤٠٩ جنيه مصري والذي يتضمن قيمة زيادة رأس المال بالقيمة الاسمية بمبلغ ١٩٠ ٦٥٧ ٧٧٠ جنيه مصري و علاوة اصدار والمحوالة الى الاحتياطي

القانونى بمبلغ ٩٩١ ٤٨٩ ٢١٤ جنيه مصرى ومصروفات اصدار بمبلغ ٤٤٤ ٤٤٤ ٧٦٦ جنيه مصرى و تم خصم مبلغ ٨٢٧ ٣٦١ ٩ جنيه مصرى من تلك المتحصلات والتي تمثل مصروفات إصدار الاسهم والتي تتحملها الشركة . وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة فى ٢٠ ديسمبر ٢٠١٧ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر زيادة نقدية تالية لعملية الأكتتاب الخاص من خلال إصدار أسهم بذات عدد الأسهم التى تم بيعها فى الطرح العام وبالباقي ٥ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم على ان يقتصر الأكتتاب فى تلك الزيادة على المساهمين البائعين لاسهمهم خلال الطرح العام على أن يتم الإكتتاب بنفس سعر الطرح العام . وبلغت اجمالى المتحصلات من زيادة رأس المال ٥٢ ٧٥٠ ٠٠٠ جنيه مصرى والذي يتضمن قيمة زيادة رأس المال بالقيمة الاسمية بمبلغ ٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى و علاوة اصدار والمحولة الى الاحتياطى القانونى بمبلغ ٢٨ ١٢٥ ٠٠٠ جنيه مصرى ومصروفات اصدار بمبلغ ٦٢٥ ٠٠٠ جنيه مصرى وتم التأشير بتلك الزيادة فى السجل التجارى بتاريخ ١٨ يوليو ٢٠١٨ ، ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ٨٠٠ ١٢٢ ٠٨٠ جنيه مصرى موزعاً على ٤١٦ ٠٢٤ ١٦٠ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه للسهم.

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

١٢- الإحتياطى القانونى

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | |
|--------------------|-------------------|-----------------------------------|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| ١٠ ٥٧٧ ٤٦٨ | ٦ ٩٩٧ ١١٣ | رصيد أول المدة |
| ٢ ٢٦٤ ٤٦٣ | ٢ ٥٨٠ ٣٥٥ | المحول من صافى أرباح العام السابق |
| ٢٤٢ ٦١٤ ٩٩١ | -- | علاوة إصدار أسهم * |
| <u>٢٥٥ ٤٥٦ ٩٢٢</u> | <u>١٠ ٥٧٧ ٤٦٨</u> | |

*يتمثل هذا البند فى علاوة الإصدار المحصلة من المكتتبين فى زيادة رأس المال (إيضاح ١١) والتي تم تحويلها إلى إحتياطى قانونى تطبيقاً للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

١٣- نصيب السهم الأساسى والمخفض من صافى أرباح الفترة

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

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

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | |
|----------------|----------------|---|
| ٥٦ ٤٢٦ ٤٠٨ | ٣٥ ٥٧٨ ١٩٦ | صافى أرباح الفترة |
| ١٤٠ ٦١٤ ٦٥٢ | ١١٦ ٨٩٢ ٨٦٢ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم |
| <u>٠,٤</u> | <u>٠,٣٠</u> | نصيب السهم الأساسى والمخفض من صافى أرباح الفترة |

١٤- أهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تتمثل المعاملات التي تمت خلال الفترة المالية على الحسابات ذات الطبيعة الجارية في أتعاب الإدارة و المصروفات المسددة بالنيابة عن الشركة أو مقامت الشركة بسداده بالنيابة عن تلك الأطراف.

وتتمثل أهم المعاملات خلال الفترة في ما يلي:

| اسم الشركة | نوع العلاقة | طبيعة التعامل | حجم التعامل خلال الفترة (مصراف) | الرصيد (التزام) |
|---|--------------|---|---------------------------------|-----------------|
| شركة بي بي إي بارتنرز للإستثمار المباشر | شركة الإدارة | أتعاب إدارة مصروفات مدفوعه نيابة عن الشركة | (١١ ٦٢٠ ٤٠٨) (١٥٩ ٤٩٢) | (٤ ٨١٣ ٧٧٣) |

١٥- موردين وأرصدة دائنة أخرى

بيان

| ٣٠ ديسمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | |
|----------------|----------------|----------------------------|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | موردون |
| ٩٧ ٨٧٥ | ٦٠٠ ٦٥٩ | مصروفات مستحقة |
| ٧٧٠٥ ٢٣٢ | ٥ ٧٢٩ ٢١٠ | الضرائب المخصومة من المنبع |
| ٦٢ ٤٧١ | ١١٨ ٤٠٤ | |
| ٧ ٨٦٥ ٥٧٨ | ٦ ٤٤٨ ٢٧٣ | |

يرجع السبب الرئيسي في انخفاض موردين وأرصدة دائنة أخرى إلى سداد جزء من المصروفات المستحقة و المتعلقة بطرح أسهم الشركة من خلال عملية طرح أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية.

١٦- أتعاب الإدارة

يرجع السبب الرئيسي في زيادة أتعاب الإدارة إلى زيادة رأس المال الشركة و المتخذ اساسا لاحتساب اتعاب الادارة طبقاً لعقد الإدارة الجديد مع شركة بي بي إي بارتنرز للإستثمار المباشر (شركة الإدارة) و يبدأ سريان عقد الإدارة الجديد في ٢٩ مارس ٢٠١٨ (إيضاح ٢٠).

١٧- إيرادات إيجار

يرجع السبب في زيادة إيرادات الإيجار إلى قيام الشركة بتوقيع عقد إيجار جديد وزيادة القيمة الإيجارية بالعقد الجديد.

١٨- إيرادات تمويلية

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ | |
|----------------|----------------|--|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | فوائد دائنة على الودائع والحسابات لدى البنوك |
| ١٢ ٢٩٢ ١٤٤ | ١٢ ٥١٥ ٢٢٠ | فوائد دائنة على القروض لشركات شقيقة |
| -- | ٧ ١٢٨ ٤٩٦ | عوائد أذون خزانة |
| ١ ٧٩٨ ٤٨٩ | ٤١ ٥٤٥ ٣٦٠ | |
| ١٤ ٠٩٠ ٦٣٣ | ٦١ ١٨٩ ٠٧٦ | |

يرجع السبب الرئيسي في زيادة الإيرادات التمويلية خلال الفترة إلى إثبات فوائد دائنة على القروض لشركات شقيقة بمبلغ ٧,١٣ مليون جنيه مصرى بالإضافة إلى الزيادة في إيرادات العوائد على أذون الخزانه بمبلغ ٣٩,٧ مليون جنيه مصرى.

١٩- أتعاب إستشارات ومصروفات أخرى

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

٢٠- إتفاقية الإدارة

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٧ قامت الشركة بتوقيع عقد إدارة جديدة مع شركة بي بي أي بارتنرز للإستثمار المباشر وبيدأ سريان عقد الادارة 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 المال المدفوع حتى ٦٠٠ مليون جنيه مصري و١,٥% من أي زيادة في رأس المال المدفوع الإضافي بأكثر من ٦٠٠ مليون جنيه مصري وحتى ١,٢ مليار جنيه مصري، و١% على أي زيادة في رأس المال المدفوع اضافياً بأكثر من ١,٢ مليار جنيه مصري. كما تستحق شركة الإدارة أتعاب حسن اداء فقط عقب التخارج من الاستثمار القائم. وتحسب أتعاب حسن اداء بالفرق بين قيمة المتحصلات والتوزيعات (توزيعات أرباح، فوائد، الإيجارات) بعد الضرائب والأتعاب التي تكبدتها الشركة لاستبعاد الاستثمار والتكلفة المعدلة للمجمعة 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، الإيجارات) بعد خصم الضرائب والأتعاب التي تكبدتها الشركة لاستبعاد الاستثمار وقيمة تكلفة الاستثمار المجمعة.

٢١- أحداث هامة خلال الفترة اللاحقة

بتاريخ ١٤ اكتوبر ٢٠١٨ ورد كتاب من شركة السادس من اكتوبر للتنمية والاستثمار (سوديك) شركة مساهمة مصرية الي شركة مدينة نصر للاسكان والتعمير (شركة شقيقة) مفادة نية شركة سوديك في التقدم بعرض شراء اجباري على اسهم شركة مدينة نصر للاسكان والتعمير عن طريق التبادل المباشر (مبادلة اسهم فقط). وبتاريخ ١٥ اكتوبر ٢٠١٨ قرر مجلس ادارة شركة مدينة نصر للاسكان والتعمير دراسة العرض المشار اليه وتفويض العضو المنتدب لشركة مدينة نصر للاسكان والتعمير لتعيين مستشار مالي مستقل في الوقت المناسب لتقديم تقرير مجلس الادارة لشركة مدينة نصر للاسكان والتعمير كما تم تعيين مستشار قانوني للصفقة وتبادل المعلومات بين الشركتين، وذلك لحين تلقي الشركة عرض نهائي من شركة سوديك.