

شركة بى بى إى القابضة للإستثمارات المالية  
"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن الستة أشهر المنتهية فى

٣٠ يونيو ٢٠١٧

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

## تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلي السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية"

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المستقل المختصر المرفق لشركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي 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 مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأياً مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

### الاستنتاج

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 للإستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

القاهرة في ١١ أكتوبر ٢٠١٧

كامل محدي صالح

س.م.م رقم ٨٥١٠

سجل مراقبي حسابات

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٦٩

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز

شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية  
(شركة مساهمة مصرية)  
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	إيضاح رقم	الأصول
٩ ٤٥٣ ٧٣٢	٩ ٤٥٣ ٧٣٢		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥٥ ٣٢١ ٢٤٠	٥٦ ٥٧١ ٢١٥		إستثمارات في شركات تابعة (بالصافي)
١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦	١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦	(٤)	إستثمارات في مشروعات مشتركة
١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧	١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧		إستثمارات في شركات شقيقة (بالصافي)
١١٣ ٧٨٦ ٧٩٩	١١٣ ٦٢٧ ٦٤٣	(٥)	إستثمارات مالية متاحة للبيع
٤٧٣ ٦٨٠ ٢٨٤	٤٧٤ ٧٧١ ١٠٣		إستثمارات عقارية (بالصافي)
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
١ ٠٨٠ ٥٣٢	١ ١٤٠ ٣٦٧	(٦،١٦)	أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٦ ٩٢٩ ٥٦٦	٦ ٨٢٩ ٤٣١	(٧)	أرصدة مدينة أخرى
٦٠ ٦٢٣ ٢٣٢	-	(٨)	أوراق قبض قصيرة الأجل
٢٠٢ ٧٨٣ ١٦٠	٢٩١ ٥٩٦ ٤٧٨	(٩)	نقدية وودائع لاجل لدى البنوك
٢٧١ ٤١٦ ٤٩٠	٢٩٩ ٥٦٦ ٢٧٦		إجمالي الأصول المتداولة
٧٤٥ ٠٩٦ ٧٧٤	٧٧٤ ٣٣٧ ٣٧٩		إجمالي الاصول
			<u>حقوق الملكية والإلتزامات</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	(١٠)	رأس المال المصدر والمدفوع
٦ ٩٩٧ ١١٣	١٠ ٥٧٧ ٤٦٨		إحتياطي قانوني
٣٥ ٩٧٧ ٨٩٣	١٠٤ ٠٠٤ ٦٣٧		الأرباح المرحلة
٧١ ٦٠٧ ٠٩٩	٣٢ ٧٢٥ ٥١٧		صافي أرباح الفترة / العام
٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢		إجمالي حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨	٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨		الإلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨	٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢ ٩١٢ ٨٣٧	٢ ٩٩٠ ٠٦٢	(١٦)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
٧ ٠٧٢ ٣٤٣	٣ ٥١٠ ٢٠٦	(١١)	موردون وأرصدة دائنة أخرى
٥ ٧٩٩ ٩٧٥	٥ ٧٩٩ ٩٧٥		إلتزامات مالية أخرى
٧ ٨٩٧ ٨٩٦	٧ ٨٩٧ ٨٩٦		مخصصات
٢٣ ٦٨٣ ٠٥١	٢٠ ١٩٨ ١٣٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٧٤٥ ٠٩٦ ٧٧٤	٧٧٤ ٣٣٧ ٣٧٩		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 مدبولي

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة مرفق ،،

شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن الستة أشهر المنتهية في		إيضاح رقم	
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧		
		جنيه مصري	جنيه مصري		
					<b>الإيرادات والأرباح</b>
١١ ٦٢٠ ٢٦٠	-	١١ ٦٢٠ ٢٦٠	١٧ ٦٨٦ ٩٨٥	(١٢)	إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	-	١٠ ١٢٠ ٧٦٣	(١٣)	إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة
١ ١٦٥ ٠١٣	-	١ ١٦٥ ٠١٣	٣ ٧٤٦ ٠٥٨	(١٤)	مكافأة عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة الشقيقة
-	-	٣١ ٠٧٥	-		أرباح بيع إستثمارات في مشروعات مشتركة
٢٢٥ ٠٠٠	٢٢٥ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠		إيجارات
١٤٨ ٩٥٦	-	١٠ ٣٩٨ ٠٩٣	-		فروق تقييم عملة
-	-	-	٣ ٢٠٩ ١٣٢	(٨)	رد خسارة الاضمحلال في أوراق القبض
٥٩٠ ٠٣٠	٤ ٩٠٤ ١٧٩	١ ٠٨٠ ٠٧٩	٧ ١٧٦ ٨٠٥		فوائد دائنة على الودائع
١٣ ٧٤٩ ٢٥٩	٥ ١٢٩ ١٧٩	٢٤ ٧٤٤ ٥٢٠	٤٢ ٣٨٩ ٧٤٣		
					<b>المصروفات والخسائر</b>
( ٧٩ ٥٧٨)	( ٧٩ ٥٧٨)	( ١٥٩ ١٥٦)	( ١٥٩ ١٥٦)		إهلاك الإستثمارات العقارية
( ٢ ٩١٢ ٨٣٨)	( ٢ ٩١٢ ٨٣٨)	( ٥ ٨٢٥ ٦٧٥)	( ٥ ٨٢٥ ٦٧٥)		أتعاب الإدارة
( ٦٨٨ ٨٦٥)	( ٩٣٩ ٩٦٧)	( ١ ١٢٨ ٣٠٨)	( ١ ٤٩٠ ٨٢٧)		أتعاب إستشارات ومصروفات اخرى
-	( ٣٨٠ ٤٢١)	-	( ١٧٢ ٥٦٠)		فروق تقييم عملة
١٠ ٠٦٧ ٩٧٨	٨١٦ ٣٧٥	١٧ ٦٣١ ٣٨١	٣٤ ٧٤١ ٥٢٥		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
( ٣٥٨ ٦٥٢)	( ٧٤٦ ٨٤٧)	( ٢ ٠٣٣ ٥٦٠)	( ٢ ٠١٦ ٠٠٨)		ضريبة الدخل
٩ ٧٠٩ ٣٢٦	٦٩ ٥٢٨	١٥ ٥٩٧ ٨٢١	٣٢ ٧٢٥ ٥١٧		صافي أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل
٠,١٧	٠,٠٠١	٠,٢٧	٠,٥٦	(١٥)	نصيب السهم الأساسي والمخفض من صافي أرباح الفترة

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

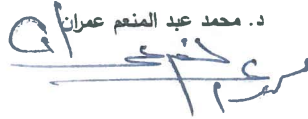
رئيس مجلس الإدارة

محمد حازم عادل بركات



العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران



رئيس القطاع المالي

أحمد عبد المنعم مدبولي



شركة نسي نسي اى القاضة للاستثمارات المالية  
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن الستة أشهر المنتهية في		صافى أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل	بنود الدخل الشامل الأخر
٢٠١٦ يونيو ٣٠	٢٠١٧ يونيو ٣٠	٢٠١٦ يونيو ٣٠	٢٠١٧ يونيو ٣٠		
٩٧٠٩٣٢٦	٦٩٥٢٨	١٥٥٩٧٨٢١	٣٢٧٢٥٥١٧		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
٩٧٠٩٣٢٦	٦٩٥٢٨	١٥٥٩٧٨٢١	٣٢٧٢٥٥١٧		
				مجموع الدخل الشامل الأخر عن الفترة	
				إجمالى الدخل الشامل عن 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 مديبولي



شركة سي سي إس إي القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الإجمالي	صافي أرباح الفترة	الإرباح المرحلة	إحتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمدفوع
٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦	٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦	٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦	٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦	٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦
١٥ ٥٩٧ ٨٢١	١٥ ٥٩٧ ٨٢١	-	-	-
١٥ ٥٩٧ ٨٢١	١٥ ٥٩٧ ٨٢١	-	-	-
-	٩ ٩٨٢ ٨٠٢	(٩ ٩٨٢ ٨٠٢)	-	-
-	٩ ٩٨٢ ٨٠٢	(٩ ٩٨٢ ٨٠٢)	-	-
٦٤٣ ٠٣٧ ١٣٧	٦٤٣ ٠٣٧ ١٣٧	٦٤٣ ٠٣٧ ١٣٧	٦٤٣ ٠٣٧ ١٣٧	٦٤٣ ٠٣٧ ١٣٧
٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥
٣٢ ٧٢٥ ٥١٧	٣٢ ٧٢٥ ٥١٧	-	-	-
٣٢ ٧٢٥ ٥١٧	٣٢ ٧٢٥ ٥١٧	-	-	-
-	-	(٣ ٥٨٠ ٣٥٥)	٣ ٥٨٠ ٣٥٥	-
-	(٧١ ٦٠٧ ٠٩٩)	٧١ ٦٠٧ ٠٩٩	-	-
-	(٧١ ٦٠٧ ٠٩٩)	٦٨ ٠٢٦ ٧٤٤	٣ ٥٨٠ ٣٥٥	-
٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢	٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢	٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢	٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢	٧٣١ ٧٧١ ٩٣٢

- 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 مديوني

إجمالي العمليات مع مالكي الشركة  
المحول إلى الأرباح المرحلة  
المحول إلى الأرباح المرحلة  
إجمالي العمليات مع مالكي الشركة  
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

صافي أرباح الفترة  
إجمالي بنود الدخل الشامل  
العمليات مع مالكي الشركة

صافي أرباح الفترة

بنود الدخل الشامل

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

إجمالي العمليات مع مالكي الشركة

المحول إلى الأرباح المرحلة

العمليات مع مالكي الشركة

إجمالي بنود الدخل الشامل

صافي أرباح الفترة

بنود الدخل الشامل

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦

شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧ ٦٣١ ٣٨١	٣٤ ٧٤١ ٥٢٥	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
		يتم تسويتها بـ:
		فروق تقييم عملة
(١٠ ٢٤٩ ١٣٧)	١٧٢ ٥٦٠	رد خسارة الاضمحلال في أوراق القبض
-	(٣ ٢٠٩ ١٣٢)	إهلاك الإستثمارات العقارية
١٥٩ ١٥٦	١٥٩ ١٥٦	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٧ ٥٤١ ٤٠٠	٣١ ٨٦٤ ١٠٩	التغير في أوراق القبض
٨٠٣ ٧٧١	٦٣ ٨٣٢ ٣٦٤	الزيادة في أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(٣٢ ٢٣٤)	(٥٩ ٨٣٥)	النقص ( الزيادة ) في أرصدة مدينة أخرى
(٧٠٦ ٥١٠)	١٠٠ ١٣٥	الزيادة في أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
١٠ ٩٧٦	٧٧ ٢٢٥	النقص في موردين وأرصدة دائنة أخرى
(١٠٢ ٢٥٠)	(٥ ٥٧٨ ١٤٥)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٧ ٥١٥ ١٥٣	٩٠ ٢٣٥ ٨٥٣	
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٣ ٧٥٣ ٦٠٠)	(١ ٢٤٩ ٩٧٥)	مدفوعات لشراء إستثمارات في مشروعات مشتركة
٣ ٣٩٥ ٣٥٠	-	مقبوضات من بيع إستثمارات في شركات شقيقة
(٤ ٠٣٦ ٦٧٢)	-	مدفوعات لشراء إستثمارات في وثائق صناديق إستثمار نقدية
-	(٤١ ٥١٤ ٤١٥)	التغير في ودائع طويلة الأجل
(٤ ٣٩٤ ٩٢٢)	(٤٢ ٧٦٤ ٣٩٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
٣ ١٢٠ ٢٣١	٤٧ ٤٧١ ٤٦٣	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٥١ ٦٣٥ ٧٦١	١١٠ ٢٥٠ ٢٧٣	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥ ٩٠٥ ٠١٧	(١٧٢ ٥٦٠)	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
٦٠ ٦٦١ ٠٠٩	١٥٧ ٥٤٩ ١٧٦	النقدية وما في حكمها في نهاية 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 المالي

أحمد عبد المنعم مدبولي



شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

**١- نبذة عن الشركة**

تأسست شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية (بلتون كابيتال القابضة للإستثمارات 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 الاستثمارية 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.

بتاريخ 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. اعتمد مجلس إدارة الشركة القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ١١ أكتوبر ٢٠١٧.

**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.

**٤- إستثمارات فى مشروعات مشتركة**

اسم الشركة	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
شركة إينرجيا تكنولوجيز لنظم المعلومات	٥ ٥٣٢ ١٢٤	% ٦٨,٠٤	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠
شركة بلتون كابيتال ريد سى فنشر للطاقة الشمسية	٧ ٤٢٥	% ٤٩,٥	٥ ٧٢٧ ١٥٠	٥ ٧٢٧ ١٥٠
شركة ابتكار للتمويل الإستثمارى		% ٢٤,٩٩٩٥	١ ٢٤٩ ٩٧٥	--
<b>يخصم : الإضمحلال فى إستثمارات فى مشروعات مشتركة</b>			(٥ ٧٢٧ ١٥٠)	(٥ ٧٢٧ ١٥٠)
			٥٦ ٥٧١ ٢١٥	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠



بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠١٧ قامت الشركة بالإستثمار فى شركة إبتكار للتمويل الإستثمارى بسداد نسبة ٢٤,٩٩٩٥% من إجمالى مبالغ الإستثمار والتي تمثل قيمة ٢٥% من إجمالى رأس مال الشركة المستثمر فيها.

#### ٥- إستثمارات عقارية (بالصافى)

يرجع إنخفاض الإستثمارات العقارية (بالصافى) بمبلغ ١٥٦ ١٥٩ جنيه مصرى إلى الإهلاك خلال الفترة.

#### ٦- أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	حساب جارى	شركة بلتون كابيتال ريد سي فنشر للطاقة الشمسية
١.٨٠.٥٣٢	١.١٤٠.٣٦٧	مشروعات مشتركة	
١.٨٠.٥٣٢	١.١٤٠.٣٦٧		

يرجع سبب الزيادة فى الأرصدة المستحقة على أطراف ذات علاقة بمبلغ ٨٣٥ ٥٩ جنيه مصرى إلى سداد مصروفات نيابة عن شركة بلتون كابيتال ريد سي فنشر للطاقة الشمسية.

#### ٧- أرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	تأمينات لدى الغير
٤٦ ٧٩٥	٤٦ ٧٩٥	فوائد مستحقة
٣ ٩٥٧ ٨٨٨	٤ ٣٠٤ ٨٩٨	إيجارات مستحقة
١ ٣٨٥ ٤٤٣	١ ٦١٠ ٤٤٣	مصروفات مدفوعة مقدما
٦٢ ٩٥٧	٥٠٣ ١٩٥	ضرائب دخل مدينة
٤٧ ٨٥٢	٤٧ ٨٥٢	ضرائب خصم من المنبع
٩ ٠٠٠	٩ ٠٠٠	حازم أحمد حازم محارم
٦٥٩ ٧٧٠	--	محمد شهاب الدين النواوي
٦٥٢ ٦١٠	--	دفعات مقدمة لموردين
١٠٧ ٢٥١	٣٠٧ ٢٤٨	
٦ ٩٢٩ ٥٦٦	٦ ٨٢٩ ٤٣١	

يرجع السبب الرئيسى فى إنخفاض الأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ١٣٥ ١٠٠ جنيه مصرى إلى تحصيل بعض الارصدة المدينة خلال الفترة بمبلغ ٣٨٠ ٣١٢ ١ جنيه مصرى وزيادة الإيجارات المستحقة بمبلغ ٤٥٠.٠٠٠ جنيه مصرى .

#### ٨- أوراق قبض قصيرة الأجل

يرجع الانخفاض فى أوراق القبض إلى قيام الشركة برد خسارة الإضمحلال فى أوراق القبض وذلك لتحصيل مبلغ ٣٦٤ ٨٢٢ ٦٣ جنيه مصرى خلال الفترة .

## ٩- النقدية وما في حكمها

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٦٠٨ ٧٩٦	١٣ ٤٧١ ٠٦١	حسابات جارية - بالعملة المحلية
٢١٨ ٦٤٨	٢ ٢٤٢ ٦٢٥	حسابات جارية - بالعملة الأجنبية
١٦ ٩٩٠ ٨٠٩	٩٢ ٦٢٥ ٣٣٠	ودائع لدى البنوك - بالعملة المحلية
١٨٣ ٩٦٤ ٩٠٧	١٨٣ ٢٥٧ ٤٦٢	ودائع لدى البنوك - بالعملة الأجنبية
<b>٢٠٢ ٧٨٣ ١٦٠</b>	<b>٢٩١ ٥٩٦ ٤٧٨</b>	

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

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٧ ٣٩٩ ٨٥١	٢٩١ ٥٩٦ ٤٧٨	نقدية لدى البنوك
(٣٦ ٧٣٨ ٨٤٢)	(١٣٤ ٠٤٧ ٣٠٢)	يخصم) ودائع لأجل - أكثر من ثلاثة شهور
<b>٦٠ ٦٦١ ٠٠٩</b>	<b>١٥٧ ٥٤٩ ١٧٦</b>	

## ١٠- رأس المال

حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٢,٤ مليار جنيه مصري كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠ جنيه يتمثل في ٥٨ ٤٤٦ ٤٣١ سهم بقيمة إسميه ١٠ جنيه مصري لكل سهم. طبقاً لإتفاقية المساهمين يتمتع مساهمي الشركة بحق بيع عدد محدد من الأسهم سنوياً إلى الشركة ولمدة محددة - إيضاح (١٧-أ). وتجدر الإشارة الى أن الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٧ مارس ٢٠١٦ قررت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر في حدود المرخص به وذلك بحد أقصى ١٠٠ مليون جنيه مصري .

## ١١- موردين وأرصدة دائنة أخرى

يرجع السبب الرئيسي في إنخفاض الموردين و الأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ١٣٧ ٥٦٢ ٣ جنيه مصري إلي سداد الأرصدة المستحقة للموردين خلال الفترة الحالية.

## ١٢- إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع

تتمثل إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع في زيادة توزيعات الأرباح المعلنة و المستلمة من شركة توتال إيجيبت طبقاً لمحضر إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٢ فبراير ٢٠١٧.

## ١٣- إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة

تتمثل إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة في توزيعات الأرباح من شركة مدينة نصر للأسكان والتعمير طبقاً لمحضر إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠١٧.

#### ١٤- مكافأة عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة الشقيقة

تتمثل مكافأة عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة الشقيقة في زيادة نصيب عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة الشقيقة (شركة مدينة نصر للأسكان والتعمير) طبقاً لمحضر إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠١٧ .

#### ١٥- 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.

#### بيان

الفترة المالية المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
١٥ ٥٩٧ ٨٢١	٣٢ ٧٢٥ ٥١٧	صافي أرباح الفترة
٥٨ ٤٤٦ ٤٣١	٥٨ ٤٤٦ ٤٣١	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٢٧	٠,٥٦	نصيب السهم الأساسي والمخفض من صافي أرباح الفترة

#### ١٦- أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

اسم الشركة	نوع العلاقة	طبيعة التعامل/ الرصيد	حجم التعامل خلال الفترة (مصرف) إيراد	الرصيد مدين (دائن) ٣٠ يونيو ٢٠١٧
شركة بي بي إي للإستثمار المباشر	مساهم وشركة الإدارة	أتعاب إدارة *	(٥ ٨٢٥ ٦٧٥)	(٢ ٩٩٠ ٠٦٢)
شركة بلتون كابيتال ريد سى فنشر للطاقة الشمسية	مشروعات مشتركة	حساب جارى	--	١ ١٤٠ ٣٦٧

\* وتحسب أتعاب الإدارة وتستحق كل ثلاثة أشهر لشركة بي بي إي بارترنز للإستثمار المباشر مقابل ادارة الشركة طبقاً للعقد المبرم (إيضاح ١٧-ب).

#### ١٧- إتفاقيات المساهمين والإدارة

##### أ. إتفاقية المساهمين

خلال عام ٢٠٠٦، قامت الشركة بالدخول في إتفاقية مساهمين مع مساهميها وشركة الادارة "شركة بي بي إي بارترنز للإستثمار المباشر" والتي تنظم كل من التالي:  
- تشكيل مجلس الادارة، ومسئوليات المجلس.  
- العلاقة مع شركة الادارة.

- تحديد السياسة الاستثمارية، السياسة المرتبطة بممارسة أنشطة الشركة، السياسة المرتبطة بالحفاظ على البيئة، والسياسة المرتبطة بمكافحة غسل الاموال.

- المصروفات التي تتحملها الشركة وتلك التي تتحملها شركة الإدارة.

- اتعاب حسن الاداء التي يحصل عليها مدير الاستثمار من المساهمين مباشرة في حالة التخارج بالبيع أو بأي صورة اخرى وذلك عند تخطي العائد المحقق للمساهم نسبة محددة طبقاً لما ورد بالاتفاقية.

- منح المساهمين الموقعين على هذه الإتفاقية - خلال مدة تصل إلى ٥ أعوام - حق بيع ٢٠% من الاسهم التي يمتلكوها سنوياً الى الشركة. ويتم تحديد سعر ممارسة حق البيع بقيمة تعادل نصيب الاسهم المباعة في القيمة العادلة لصافى أصول الشركة. بلغ عدد الأسهم المحملة بحق خيار البيع ٤٦,٧ مليون سهم ويتم ممارسة هذا الحق خلال الأعوام من عام ٢٠١١ وحتى عام ٢٠١٥. بينما بلغ عدد الأسهم المحملة بحق خيار البيع ١١,٧ مليون سهم (تمثل أسهم زيادة رأس المال التي تمت خلال عام ٢٠١٢) ويتم ممارسة هذا الحق خلال الفترة من عام ٢٠١٤ وحتى عام ٢٠١٨.

خلال عام ٢٠١٣ قام أحد المساهمين بإخطار الشركة برغبته في ممارسة حق بيع عدد ٨٢٣ ٩٨٤ سهم من الأسهم التي يمتلكها في رأس مال الشركة، وقد قامت الإدارة بتقدير القيمة العادلة لتلك الأسهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ بمبلغ ٩,٩ مليون جنيه مصرى تم إدراجها ضمن بند التزامات متداولة أخرى بقائمة المركز المالى وكتخفيض لحقوق المساهمين بنفس المبلغ ضمن قائمة حقوق الملكية، وتتص الإتفاقية على أن سعر البيع يتم تحديده في نهاية السنة المالية التي تم ممارسة حق البيع خلالها، كما تتص على أنه في حالة قيام أحد المساهمين بممارسة حق بيع الأسهم فإن لمجلس إدارة الشركة - في حالة عدم وجود سيولة نقدية ناتجة عن أرباح محققة - تأجيل سداد كل أو جزء من المبلغ المستحق للمساهم طبقاً للفترة المنصوص عليها في إتفاقية المساهمين والتي قد تمتد حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

كما قام نفس المساهم خلال عام ٢٠١٤ بممارسة حق بيع عدد ٨٢٣ ٩٨٤ سهم إضافي من الاسهم التي يمتلكها في رأس مال الشركة، وبلغت القيمة العادلة المقدرة بواسطة الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ مبلغ ١٣ مليون جنيه مصرى وبذلك بلغ إجمالي الإلتزام في تاريخ القوائم المالية مبلغ ٢٢,٩ مليون جنيه مصرى.

بتاريخ ٢٥ يونيو ٢٠١٥ قام نفس المساهم بإرسال طلب ممارسة حق بيع عدد إضافي من الأسهم التي يمتلكها في رأس مال الشركة يتم تحديد قيمتهم في نهاية عام ٢٠١٥. هذا وقد قام المساهم بتاريخ ١٣ مايو ٢٠١٥ بسحب حق خيار بيع أسهم بلغت قيمتها العادلة المقدرة بواسطة الشركة مبلغ ٩,٩ مليون جنيه مصرى والخاصة بطلب الممارسة الصادر في ٢٨ يونيو ٢٠١٣، وقام بالتنازل عن إستعمال هذا الحق بصفة نهائية. كما قام المساهم أيضاً بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠١٥ بالتنازل عن الجزء الباقي والخاص بطلبات الممارسة الصادرة في ١٧ يونيو ٢٠١٤ و ٢٥ يونيو ٢٠١٥ بصفة نهائية. وقد تم التنازل من جانب المساهم بمرحلتية بصفة نهائية خلال عام ٢٠١٥. وبناءً عليه، وبعد تنازل المساهم عن حقه بصفة نهائية في أعمال طلبات ممارسة خيارات البيع السابق اصدارها من قبل المساهم بموجب إتفاقية المساهمين المشار إليها، يسقط التزام الشركة بشراء تلك الأسهم.

#### ب. إتفاقية الإدارة

قامت الشركة بالدخول مع شركة بي بي إي بارترنز للإستثمار المباشر بتوقيع عقد إدارة تقوم بموجبه شركة الإدارة بادارة الشركة مقابل الحصول على أتعاب إدارة سنوية بمعدل ٢% تحتسب على رأس المال المدفوع وتسد كل ربع سنة مالية. كما يستحق لشركة الإدارة أتعاب حسن اداء بنسبة ٢٠% من الأرباح المتجاوزة لنسبة محددة من صافي أرباح الشركة طبقاً لاتفاقية الإدارة ولم يتم الاعتراف بأتعاب حسن أداء خلال العام الحالى أو الأعوام السابقة حيث لم تبلغ الأرباح المحققة ذلك الحد الأدنى.

الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية

تخضع أرباح الشركة لأحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية وقد قامت الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية على أرباح الأشخاص الاعتبارية طبقاً لأحكام قانون الضريبة على الدخل وتعديلاته وذلك عن الفترة من تاريخ التأسيس وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ في المواعيد المقررة طبقاً للقانون.

هذا وقد تم إخطار الشركة خلال عام ٢٠١٣ بطلب الفحص الضريبي عن السنوات ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ علماً بأنه لم يتم الفحص الفعلي حتى تاريخه. ومع ذلك فقد ورد للشركة إخطار بعناصر ربط الضريبة عن عام ٢٠٠٩ وقد تم الطعن في المواعيد القانونية ولم يتم إتخاذ قرار بذلك الشأن حتى تاريخ القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

ضريبة الدمغة

الشركة خاضعة لأحكام قانون ضريبة الدمغة الصادر بالقانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٠ المعدل بالقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ ، ولم يتم بعد فحص دفاتر وسجلات الشركة من قبل مصلحة الضرائب.

ضريبة القيمة المضافة

نشاط الشركة غير خاضع لأحكام قانون ضريبة القيمة المضافة.

الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

تقوم الشركة بخصم الضريبة المستحقة على المبالغ التي تقوم بدفعها للغير وذلك طبقاً لأحكام قانون الضريبة على الدخل مع توريد المبالغ التي يتم خصمها لمصلحة الضرائب في المواعيد القانونية و بانتظام .

١٩- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة إرتباطات الرأسمالية للشركة ٧٥٠ ٥٦٨ ٥ جنيه مصرى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧ والتي تمثل قيمة الجزء غير المسدد من حصة الشركة فى رأس مال شركة إبتكار للتمويل الإستثمارى (إيضاح ٤).

٢٠- أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٧ قررت الجمعية العامة العادية تعديل عقد الإدارة بين الشركة وشركة الإدارة وتفويض رئيس مجلس الإدارة فى التوقيع على عقد الإدارة المعدل على أن يكون هذا العقد سارياً بعد طرح أسهم الشركة فى البورصة المصرية ، هذا ولم يتم طرح أسهم الشركة بالبورصة المصرية حتى تاريخ إصدار القوائم المالية .

بتاريخ ٤ يوليو ٢٠١٧ إستلمت الشركة من شركة النيل الهندسية والتجارية ( شمس وشركاه) خطاب يفيد ممارسة حق خيار الشراء لجزء من المبنى المؤجر إليها من الشركة طبقاً لعقد الإيجار المبرم بين الطرفين و بتاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٧ قامت الشركة بالرد برفض حق الشراء لشركة شمس حيث أنها لم تقم بممارسة حق الشراء لأنتهاء صلاحيته والذى ينتهى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بالإضافة إلى عدم قيام شركة شمس بسداد القيمة الإيجارية المستحقة عليها عن الفترة من ١ أكتوبر ٢٠١٥ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧ والتي مازالت مستحقة حتى تاريخ الخطاب الوارد من شركة شمس مما يجيز للشركة فسخ عقد الإيجار ورفض خيار الشراء .

رئيس مجلس الإدارة

محمد حازم عادل بركات



العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران



رئيس القطاع المالى

أحمد عبد المنعم مدبولى

