

شركة بى بى إى القابضة للإستثمارات المالية
شركة مساهمة مصرية*

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
عن التسعة أشهر المنتهية فى
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي الدوري المستقل المختصر المرفق لشركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ 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.

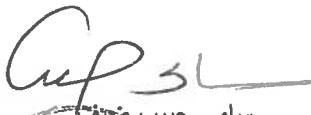
نطاق الفحص المحدود

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 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 نبدي رأى 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 سبتمبر ٢٠١٧ وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري (٣٠) " القوائم المالية الدورية".

القاهرة في ١٣ ديسمبر ٢٠١٧


سامي حبيب ضيف
س.م.م رقم ٣٤٨٤
سجل مراقبي حسابات
ومراجعون
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣١١١
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز

شركة بي بي إي القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٩ ٤٥٣ ٧٣٢	٩ ٤٥٣ ٧٣٢		إستثمارات فى شركات تابعة (بالصافى)
٥٥ ٣٢١ ٢٤٠	٦٠ ٣٢١ ١٤٠	(٤)	إستثمارات فى مشروعات مشتركة
١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦	١٥٣ ٨٥٦ ٤٣٦		إستثمارات فى شركات شقيقة (بالصافى)
١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧	١٤١ ٢٦٢ ٠٧٧		إستثمارات مالية متاحة للبيع
١١٣ ٧٨٦ ٧٩٩	١١٣ ٥٤٨ ٠٦٥	(٥)	إستثمارات عقارية (بالصافى)
٤٧٣ ٦٨٠ ٢٨٤	٤٧٨ ٤٤١ ٤٥٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
-	٩٠ ٨٣٨ ٣٤٤	(٦)	أذون خزانة
١ ٠٨٠ ٥٣٢	١ ١٤٣ ٢٠٨	(٧،١٧)	أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٦ ٩٢٩ ٥٦٦	٩ ٦٧٧ ٥١٢	(٨)	أرصدة مدينة أخرى
٦٠ ٦٢٣ ٢٣٢	-	(٩)	أوراق قبض قصيرة الأجل
٢٠٢ ٧٨٣ ١٦٠	١٩١ ٨٣٩ ٣٦٥	(١٠)	تقديرة وودائع لاجل لدى البنوك
٢٧١ ٤١٦ ٤٩٠	٢٩٣ ٤٩٨ ٤٢٩		إجمالي الأصول المتداولة
٧٤٥ ٠٩٦ ٧٧٤	٧٧١ ٩٣٩ ٨٧٩		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والإلتزامات
			حقوق الملكية
٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	(١١)	رأس المال المصدر والمدفوع
٦ ٩٩٧ ١١٣	١٠ ٥٧٧ ٤٦٨		إحتياطي قانوني
٣٥ ٩٧٧ ٨٩٣	١٠٤ ٠٠٤ ٦٣٧		الأرباح المرحلة
٧١ ٦٠٧ ٠٩٩	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦		صافى أرباح الفترة / العام
٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٧٣٤ ٦٢٤ ٦١١		إجمالي حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨	٨ ١٥٠ ٤٥٥	(١٨)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٢ ٣٦٧ ٣٠٨	٨ ١٥٠ ٤٥٥		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٢ ٩١٢ ٨٣٧	٢ ٩٢٤ ٢٦٢	(١٧)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
٧ ٠٧٢ ٣٤٣	١٨ ٣٤٢ ٦٥٥	(١٢)	موردون وأرصدة دائنة أخرى
٥ ٧٩٩ ٩٧٥	-		إلتزامات مالية أخرى
٧ ٨٩٧ ٨٩٦	٧ ٨٩٧ ٨٩٦		مخصصات
٢٣ ٦٨٣ ٠٥١	٢٩ ١٦٤ ٨١٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٧٤٥ ٠٩٦ ٧٧٤	٧٧١ ٩٣٩ ٨٧٩		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

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة مرفق ،،

شركة بي.بي.إي القابضة للإستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح رقم	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧		
		جنيه مصري	جنيه مصري		الإيرادات والأرباح
٣ ٨٦٢ ٧١٠	-	١٥ ٤٨٢ ٩٧٠	١٧ ٦٨٦ ٩٨٥	(١٣)	إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	-	١٢ ٧٠٦ ١٨٢	(١٤)	إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة ومشروعات مشتركة
-	-	١ ١٦٥ ٠١٣	٣ ٧٤٦ ٠٥٨	(١٥)	مكافأة عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة الشقيقة
-	-	٣١ ٠٧٥	-		أرباح بيع إستثمارات في مشروعات مشتركة
٢٢٥ ٠٠٠	١ ٣٥٠ ٠٠٠	٦٧٥ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠		إيجارات
(١٤٨ ٩٥٦)	-	١٠ ٢٤٩ ١٣٧	-		فروق تقييم عملة
-	-	-	٣ ٢٠٩ ١٣٢	(٩)	رد خسارة الاضمحلال في أوراق القرض
١ ١١٩ ٦٦٠	٦ ٩١٣ ٨٢٨	٢ ١٩٩ ٧٣٩	١٤ ٠٩٠ ٦٣٣		فوائد دائنة على الودائع
٥ ٠٥٨ ٤١٤	٨ ٢٦٣ ٨٢٨	٢٩ ٨٠٢ ٩٣٤	٥٣ ٢٣٨ ٩٩٠		
					المصروفات والخسائر
(٧٩ ٥٧٨)	(٧٩ ٥٧٨)	(٢٣٨ ٧٣٤)	(٢٣٨ ٧٣٤)		إهلاك الإستثمارات العقارية
(٢ ٩١٢ ٨٣٧)	(٢ ٩١٢ ٨٣٧)	(٨ ٧٣٨ ٥١٢)	(٨ ٧٣٨ ٥١٢)		أتعاب الادارة
(٧٤٢ ٤١٠)	(٨٠٣ ٨٧٩)	(١ ٨٧٠ ٧١٨)	(٢ ٢٩٤ ٧٠٦)		أتعاب إستشارات ومصروفات اخرى
-	(٤ ١٥٩ ٤٠٣)	-	(٣ ٩٨٦ ٨٤٣)		فروق تقييم عملة
١ ٣٢٣ ٥٨٩	٣٠٨ ١٣٢	١٨ ٩٥٤ ٩٧٠	٣٧ ٩٨٠ ١٩٦		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٣٥٨ ٦٥٢)	-	(٢ ٠٣٣ ٥٦٠)	(٢ ٤٠٢ ٠٠٠)		ضريبة الدخل
٩٦٤ ٩٣٧	٣٠٨ ١٣٢	١٦ ٩٢١ ٤١٠	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦		صافي أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل
٠,٠٢	٠,٠٠٥	٠,٢٩	٠,٦١	(١٦)	نصيب المسهم 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

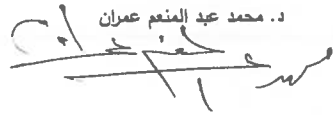
العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران

رئيس القطاع المالي

أحمد عبد المنعم مديولي







شركة ليمر إي، القابضة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المخفضة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

عن الثلاثة أشهر المنتهية في	عن التسعة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
٩٦٤ ٩٣٧	١٦ ٩٢١ ٤١٠
٣٠٨ ١٣٢	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦
-	-
-	-
٩٦٤ ٩٣٧	١٦ ٩٢١ ٤١٠
٣٠٨ ١٣٢	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦
-	-
-	-
٩٦٤ ٩٣٧	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦

صافي أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل

بنود الدخل الشامل الآخر

مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة

إجمالي 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 المالي

أحمد عبد المنعم مندوبي



شركة نوري نوري أري القابضة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الإجمالي	صافي أرباح الفترة	الأرباح المرحلة	احتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمدفوع	صافي أرباح الفترة	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	بنود الدخل الشامل	
							جنيه مصري	جنيه مصري
٦٢٧ ٤٣٩ ٣١٦	(٩ ٩٨٢ ٨٠٢)	٤٥ ٩٦٠ ٦٩٥	٦ ٩٩٧ ١١٣	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	-	٢٠١٦	جنيه مصري	جنيه مصري
١٦ ٩٢١ ٤١٠	١٦ ٩٢١ ٤١٠	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٦ ٩٢١ ٤١٠	١٦ ٩٢١ ٤١٠	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	٩ ٩٨٢ ٨٠٢	(٩ ٩٨٢ ٨٠٢)	-	-	-	-	-	-
-	٩ ٩٨٢ ٨٠٢	(٩ ٩٨٢ ٨٠٢)	-	-	-	-	-	-
٦٤٤ ٣٦٠ ٧٢٦	١٦ ٩٢١ ٤١٠	٣٥ ٩٧٧ ٨٩٣	٦ ٩٩٧ ١١٣	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	-	٢٠١٦	جنيه مصري	جنيه مصري
٦٩٩ ٠٤٦ ٤١٥	٧١ ٦٠٧ ٠٩٩	٣٥ ٩٧٧ ٨٩٣	٦ ٩٩٧ ١١٣	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	-	٢٠١٧	جنيه مصري	جنيه مصري
٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(٣ ٥٨٠ ٣٥٥)	٣ ٥٨٠ ٣٥٥	-	-	-	-	-
-	(٧١ ٦٠٧ ٠٩٩)	٧١ ٦٠٧ ٠٩٩	-	-	-	-	-	-
-	(٧١ ٦٠٧ ٠٩٩)	٦٨ ٢٦ ٧٤٤	٣ ٥٨٠ ٣٥٥	-	-	-	-	-
٧٣٤ ٦٢٤ ٦١١	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	١٠٤ ٠٠٤ ٦٣٧	١٠ ٥٧٧ ٤٦٨	٥٨٤ ٤٦٤ ٣١٠	-	٢٠١٧	جنيه مصري	جنيه مصري

- 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 مندوبي

شركة بي بي إي القابضة للإستثمارات المالية

(شركة مساهمة مصرية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨ ٩٥٤ ٩٧٠	٣٧ ٩٨٠ ١٩٦	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
		يتم تسويتها :-
(١٠ ٢٤٩ ١٣٧)	٣ ٩٨٦ ٨٤٣	فروق تقييم عملة
-	(٣ ٢٠٩ ١٣٢)	رد خسارة الاضمحلال في أوراق القبض
	(١ ٧٩٨ ٤٨٩)	فوائد دائنة - أذون خزانة
٢٣٨ ٧٣٤	٢٣٨ ٧٣٤	إهلاك الإستثمارات العقارية
٨ ٩٤٤ ٥٦٧	٣٧ ١٩٨ ١٥٢	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٨٠٣ ٧٧١	٦٣ ٨٣٢ ٣٦٤	النقص في أوراق القبض
(٤٣ ٨٩٢)	(٦٢ ٦٧٦)	الزيادة في أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(١ ١٩٣ ٣٠٠)	(٢ ٧٤٧ ٩٤٦)	(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
١٣ ٥٧١	١١ ٤٢٥	الزيادة في أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(٢٠٠ ٢٦٧)	(٥ ٣٤٨ ٥٤١)	النقص في موردين وأرصدة دائنة أخرى
-	(٥ ٧٩٩ ٩٧٥)	النقص في الالتزامات الأخرى
٨ ٣٢٤ ٤٥٠	٨٧ ٠٨٢ ٨٠٣	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٩١٨ ٩٤١)	(٤ ٩٩٩ ٩٠٠)	مدفوعات لشراء إستثمارات في مشروعات مشتركة
٣ ٣٩٥ ٣٥٠	-	مقبوضات من بيع إستثمارات في شركات شقيقة
(٤ ١٣٦ ٦٧٠)	-	مدفوعات لشراء إستثمارات في وثائق صناديق إستثمار نقدية
(٨ ٧٤١ ٤٢٨)	٢٤ ٣٩١ ٦٧٣	التغير في ودائع طويلة الأجل
	(٨٩ ٠٣٩ ٨٥٥)	مدفوعات لشراء أذون خزانة
(١٠ ٤٠١ ٦٨٩)	(٦٩ ٦٤٨ ٠٨٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
(٢ ٠٧٧ ٢٣٩)	١٧ ٤٣٤ ٧٢١	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	(٣ ٩٨٦ ٨٤٣)	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
٥٥ ٤٦٣ ٥٣٩	١٢٣ ٦٩٨ ١٥١ (١٠)	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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 الإستثمارية القائمة وتقوم الشركة بإستهداف والبحث والتفاوض ومتابعة وبيع وتطوير الإستثمارات وتوزيع الإيرادات المتولدة من تلك الإستثمارات، كل ذلك بهدف تعظيم العائد لمساهمين الشركة من خلال الإيرادات المتولدة والمحققة وكذلك من خلال النمو المحقق من تلك الإستثمارات.

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 ١٣ ديسمبر 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 سبتمبر 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	٤٩ ٩٩٩	% ٢٤,٩٩	٤ ٩٩٩ ٩٠٠	--
يخصم : الإضمحلال فى إستثمارات فى مشروعات مشتركة			(٥ ٧٢٧ ١٥٠)	(٥ ٧٢٧ ١٥٠)
			٦٠ ٣٢١ ١٤٠	٥٥ ٣٢١ ٢٤٠

بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠١٧ قامت الشركة بالإستثمار فى شركة إبتكار للتمويل الإستثمارى، هذا وتمتلك الشركة وشركة الادارة شركة بى بى اى بارتترز للاستثمار المباشر نسبة ٥٠% من رأس مال الشركة المستثمر فيها لذا تم تبويب هذا الاستثمار ضمن المشروعات المشتركة. وتمتلك شركة ام ام القابضة للتجارة والتصنيع ٥٠% من رأس مال الشركة المستثمر فيها.

٥- إستثمارات عقارية (بالصافى)

يرجع إنخفاض الإستثمارات العقارية بمبلغ ٧٣٤ ٢٣٨ جنيه مصرى إلى الإهلاك خلال الفترة.

٦- أدون خزانة

بتاريخ ٢٢ اغسطس ٢٠١٧ قامت الشركة بشراء ادون خزانة بمبلغ ١٠١ ٥٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى وتم اثبات فوائد مستحقة خلال الفترة بمبلغ ٤٨٩ ٧٩٨ ١ جنيه مصرى و تستحق أدون الخزانة خلال فترة من ٦ الى ١٢ شهر .

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	أدون خزانة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
--	١٠١ ٥٠٠ ٠٠٠	
--	(١٠ ٦٦١ ٦٥٦)	يخصم : فوائد مستحقة غير محققة
--	٩٠ ٨٣٨ ٣٤٤	

٧- أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
١٠٨٠ ٥٣٢	١١٤٣ ٢٠٨	حساب جارى	شركة بلتون كابيتال ريد سي فنشر للطاقة الشمسية مشروع مشترك
١٠٨٠ ٥٣٢	١١٤٣ ٢٠٨		

يرجع سبب الزيادة فى الأرصدة المستحقة على أطراف ذات علاقة بمبلغ ٦٢ ٦٧٦ جنيه مصرى إلى سداد مصروفات نيابة عن شركة بلتون كابيتال ريد سي فنشر للطاقة الشمسية.

٨- أرصدة مدينة أخرى

يرجع السبب الرئيسى فى زيادة الأرصدة المدينة الأخرى إلى الزيادة فى توزيعات الارياح المستحقة و الايجارات المستحقة بمبلغ ٢,٥٨ مليون جنيه مصرى و ٤١٩ الف جنيه مصرى مع الأخذ فى الاعتبار تحصيل بعض الارصدة المدينة خلال الفترة بمبلغ ١,٣ مليون جنيه مصرى.

٩- أوراق قبض قصيرة الأجل

يرجع الانخفاض فى أوراق القبض إلى قيام الشركة بتحصيل مبلغ ٦٣,٨ مليون جنيه مصرى بعد رد مبلغ ٣,٢ مليون جنيه مصرى من خسارة الاضمحلال المكون لأوراق القبض خلال السنوات السابقة.

١٠- النقدية وما فى حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المستقلة وما فى حكمها فيما يلي :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	نقدية لدى البنوك
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٠٢ ٧٨٣ ١٦٠	١٩١ ٨٣٩ ٣٦٥	
(٩٢ ٥٣٢ ٨٨٧)	(٦٨ ١٤١ ٢١٤)	(يخصم) ودائع لأجل - أكثر من ثلاثة شهور
١١٠ ٢٥٠ ٢٧٣	١٢٣ ٦٩٨ ١٥١	

١١- رأس المال

حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٢,٤ مليار جنيه مصرى كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٣١٠ ٤٦٤ ٥٨٤ جنيه يتمثل فى ٤٣١ ٤٤٦ ٥٨٠ سهم بقيمة إسميه ١٠ جنيه مصرى لكل سهم.

طبقاً لإتفاقية المساهمين يتمتع مساهمى الشركة بحق بيع عدد محدد من الأسهم سنوياً إلى الشركة ولمدة محددة - إيضاح (١٩-أ). وتجدر الإشارة الى أن الجمعيه العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٢ يناير ٢٠١٧ قررت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر فى حدود المرخص به وذلك بحد أقصى ٤٠٠ مليون جنيه مصرى. وبتاريخ ١٤ سبتمبر ٢٠١٧ قررت الجمعيه العامة غير العادية الموافقة على تجزئه السهم الى سهمين. هذا وجارى اعتماد قرار الجمعيه بزيادة راس المال وتجزئه السهم من الجهات الرقابية.

١٢- موردين وأرصدة دائنة أخرى

يرجع السبب الرئيسي في زيادة الموردين و الأرصدة الدائنة الأخرى الى استحقاق ضريبه الدخل المقدره عن الفترة بمبلغ ١٦,٦ مليون جنيه مصرى مع الأخذ فى الاعتبار سداد الأرصدة المستحقة للموردين بالعملات الأجنبية خلال الفترة الحالية.

١٣- إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع

ترجع زيادة إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات مالية متاحة للبيع الى زيادة توزيعات الأرباح من شركة توتال إيجيبت طبقاً لمحضر إجتماع الجمعيه العامة العادية بتاريخ ١٢ فبراير ٢٠١٧.

١٤- إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة ومشروعات مشتركة

ترجع إيرادات توزيعات أرباح إستثمارات في شركات شقيقة الى توزيعات الأرباح من شركة مدينة نصر للأسكان والتعمير طبقاً لمحضر إجتماع الجمعيه العامة العادية بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠١٧ بمبلغ ١٠,١٢ مليون جنيه مصرى بالاضافة الى التوزيعات من شركة إينرجيا تكنولوجيز لتنظم المعلومات مبلغ ٢,٥٩ مليون جنيه مصرى.

١٥- مكافأة عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة اشقيقة

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

١٦- 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 في الربح بتعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة بإفتراض 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 في الأرباح لا يختلف عن نصيب السهم الأساسى فى الأرباح.

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	صافى أرباح الفترة
١٦ ٩٢١ ٤١٠	٣٥ ٥٧٨ ١٩٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٥٨ ٤٤٦ ٤٣١	٥٨ ٤٤٦ ٤٣١	نصيب السهم الأساسى والمخفض من صافى أرباح الفترة
٠,٢٩	٠,٦١	

١٧- أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

اسم الشركة	نوع العلاقة	طبيعة التعامل/ الرصيد	حجم التعامل خلال الفترة (مصرف) إيراد	الرصيد مدين (دائن) ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
شركة بى بى إى للإستثمار المباشر	مساهم وشركة الإدارة	أتعاب إدارة *	(٨ ٧٣٨ ٥١٢)	(٢ ٩١٢ ٧٦٢)
شركة ابتكار للتمويل الإستثمارى	مشروعات مشتركة	حساب جارى	(١١ ٥٠٠)	(١١ ٥٠٠)
شركة بلتون كابيتال ريد سى فنشر للطاقة الشمسية	مشروعات مشتركة	حساب جارى	--	١ ١٤٣ ٢٠٨

* وتحسب أتعاب الإدارة وتستحق كل ثلاثة أشهر لشركة بى بى إى بارترز للإستثمار المباشر مقابل ادارة الشركة طبقاً للعقد المبرم (إيضاح ١٩-ب).

١٨- ضريبه الدخل

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	الضريه الجاريه
(٢ ٠٣٣ ٥٦٠)	(١٦ ٦١٨ ٨٥٣)	الضريه المؤجله
--	١٤ ٢١٦ ٨٥٣	
(٢ ٠٣٣ ٥٦٠)	(٢ ٤٠٢ ٠٠٠)	

ترجع الزيادة فى ضريبة الدخل الى استحقاق ضريبة دخل عن الفترة بمبلغ ١٦,٦ مليون جنيه مصرى مقابل الحركة على حساب التزام الضريبة المؤجلة بمبلغ ١٤,٢ مليون جنيه مصرى والمرتبطة بأرباح فروق تقييم العملات الاجنبية المحققة خلال الفترة.

١٩- إتفاقيات المساهمين والإدارة

أ. إتفاقية المساهمين

خلال عام ٢٠٠٦، قامت الشركة بالدخول فى إتفاقية مساهمين مع مساهميا وشركة الادارة "شركة بى بى إى بارترز للإستثمار المباشر" والتي تنظم كلا من التالى:

- تشكيل مجلس الادارة، ومسئوليات المجلس.
- العلاقة مع شركة الادارة.
- تحديد السياسة الإستثمارية، السياسة المرتبطة بممارسة أنشطة الشركة، السياسة المرتبطة بالحفاظ على البيئة، والسياسة المرتبطة بمكافحة غسيل 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 بالإتفاقية.
- منح المساهمين الموقعين على هذه الإتفاقية - خلال مدة تصل إلى ٥ أعوام - حق بيع ٢٠% من الاسهم التي يمتلكوها سنويا الى الشركة. ويتم تحديد سعر ممارسة حق البيع بقيمة تعادل نصيب الاسهم المباعة في القيمة العادلة لصادف 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 ٩٨٤ ٨٢٣ 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 ٩٨٤ ٨٢٣ 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 أيضا 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 بى بى إى بارتترز للإستثمار المباشر بتوقيع عقد إدارة تقوم بموجبه شركة الإدارة بإدارة الشركة مقابل الحصول على أتعاب إدارة سنوية بمعدل ٢% تحتسب على رأس المال المدفوع وتسدد 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 الإعتراف بأتعاب حسن أداء خلال العام الحالى أو الأعوام السابقة حيث لم تبلغ الأرباح المحققة ذلك الحد الأدنى.

٢٠- الموقف الضريبي

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 الفعلى 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 وبانتظام .

٢١- أحداث هامة خلال الفترة

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 لانتهاؤه صلاحيته والذي 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 . بتاريخ ١ يوليو ٢٠١٧ وقعت الشركة وشركة شمس عقد إيجار تشغيلى جديد لمدة سنتين، وهذه الاتفاقية تحل محل جميع العقود الموقعة سابقاً بما فى ذلك خيار شراء الاصول المؤجرة، ولا يتضمن عقد الايجار التشغيلى الجديد اى خيار شراء للمستأجر .

رئيس مجلس الإدارة

محمد حازم عادل بركات



العضو المنتدب

د. محمد عبد المنعم عمران



رئيس القطاع المالى

أحمد عبد المنعم مديولى

