

شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل المجمعة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

الستة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		رقم الإيضاح	إيرادات النشاط
٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	٢٠٢٥/٦/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٣٦٧ ٩٧٠	٢٠٣ ٣٤٠	١ ٥١٧ ٢٠٠	٢٢٢ ٨٤٠	(٣/٣)	صافي المبيعات
٤٢ ٩٢٧	٩٠٥ ٥٢٦	١ ٧٣١ ٣٦٤	١ ٧٥١ ٤١٢	(٣/٣)	أرباح بيع أوراق مالية
١٦٨ ٣٥٢	١٠٧ ٢٠٤	٣٤٠ ٥٠٥	٣٠٣ ٦٢٩	(٣/٣)	إيرادات توزيعات كويونات اسهم (بالصافي)
٤ ٥٨٧ ٣٦١	٧٠ ١٢٨	٤ ٧٤٥ ٥١٥	٧٠ ١٢٨	(٣/٣)	عائد استرداد وثائق صناديق الاستثمار
٤٩ ٣٦٧	(٤٧ ٥٤٠)	١٢٠ ٩٧١	—	(٦/٣)	التغير في القيمة العادلة لوثائق صناديق استثمار
(٢١١ ٢٧٢)	٤ ٢٣٩ ٨٣٢	(٨٤ ٦٥٣)	٨ ٣٦٣ ٦١١	(٥/٣)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية
٥ ٠٠٤ ٧٠٥	٥ ٤٧٨ ٤٩٠	٨ ٣٧٠ ٩٠٢	١٠ ٧١١ ٦٢٠		إجمالي الإيرادات
					يخصم:
(١٨٣ ٠٤٠)	(٢٦٤ ٢١٧)	(٣٨٥ ٢٧٩)	(٤٨٥ ٢٩٥)		تكلفة المبيعات
(١ ٧٠٠ ٨٧٨)	(٢ ٣٧٧ ٦٣٦)	(٣ ٣٥٧ ٤٤٧)	(٥ ١١٤ ٦٢٨)		مصروفات عمومية وإدارية
(٦٥٠ ٢٤٨)	(٧٩٧ ٢٧٠)	(٦٥٠ ٢٤٨)	(٧٩٧ ٢٧٠)		بدلات حضور مجلس الإدارة
(٥٨ ٤٨٢)	(٢ ٤٩٦ ٤٤٠)	(٤٣٠ ٥٦٥)	(٢ ٩٤٣ ٠٠٠)		مخصص مكون
٨٧ ٧٥١	(٢٩٢ ٧٨٧)	(٦١ ٥١١)	(٥٧٨ ٥٤٩)		إهلاك الأصول الثابتة - إداري
(٢ ٥٠٤ ٨٩٧)	(٦ ٢٢٨ ٣٥٠)	(٤ ٨٨٥ ٠٥٠)	(٩ ٩١٨ ٧٤٢)		إجمالي المصروفات
٢ ٤٩٩ ٨٠٨	(٧٤٩ ٨٦٠)	٣ ٤٨٥ ٨٥٢	٧٩٢ ٨٧٨		صافي أرباح النشاط
	(٢ ٩٨٣ ٧٣٥)	—	٣٤ ٩٦١ ٤١٦		(يخصم) يضاف:
—	٧٦٢ ٥٦٦	٣٦ ٦٤٩	٨٦٣ ٧٩٨		أرباح رأسمالية
٣٦ ٦٤٩	٩٧٢ ٦٣٣	١ ٠٨٣ ٦٦٦	١ ٩٢٠ ٢٥٥		إيرادات متنوعة
٨١٧ ١٥١	(٨ ٥٦١)	١٣٨ ٩٩١	(٨ ٥٦١)		عائد ودائع بنكية
—	(٢ ٠٠٦ ٩٥٧)	٤ ٧٤٥ ١٥٨	٣٨ ٥٢٩ ٧٨٦		أرباح فروق ترجمة عملات أجنبية
٣ ٣٥٣ ٦٠٨	(٥ ٣٦٠)	—	(١٥ ١٨١)		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
—	(٥٠ ٨٠٢)	—	(٥٨ ٠٧٣)	(١٩٠ ١٤/٣)	ضريبة الدخل الجارية
—	(٢ ٠٦٣ ١١٩)	٤ ٧٤٥ ١٥٨	٣٨ ٤٥٦ ٥٣٢		ضريبة الدخل المؤجلة
٣ ٣٥٣ ٦٠٨	(٧٣٩ ٩٧٥)	٢ ٩٣٩ ٣٤٣	٢٠ ١٣٨ ٢٥١		صافي أرباح الفترة بعد الضرائب
٢ ٣٠٥ ٠٩٤	(١ ٣٢٣ ١٤٤)	١ ٨٠٥ ٨١٥	١٨ ٣١٨ ٢٨١		نصيب مساهمي الشركة الأم في صافي أرباح الفترة
١ ٠٤٨ ٥١٤	(٢ ٠٦٣ ١١٩)	٤ ٧٤٥ ١٥٨	٣٨ ٤٥٦ ٥٣٢		نصيب أصحاب الحصص غير المسيطرة في صافي أرباح الفترة
٣ ٣٥٣ ٦٠٨	(٠,٠٧)	٠,٢٨	١,٩٢	(٢٠٠ ٢١/٣)	نصيب السهم في صافي أرباح الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

حسن السماعيل داود

العضو المنتدب

محمد محمود محمد عبد الهادي

محمد عبد الحفيظ

المدير المالي

يحيى عبد العظيم

يحيى عبد العظيم



شركة القاهرة الوطنية للاستثمار والأوراق المالية "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
المبالغ المدرجة بالجنيه المصري

١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
١٤٨ ٧١١	١٤٨ ٧١١	مدينو بيع استثمارات
٤٦ ٦٦٧	٤٨ ٠٦٧	سلف وعهد عاملين
١ ٥٧٠ ٥٢١	٢ ٢٥٥ ٠٩٠	مصرفوات مدفوعة مقدما
٢٠٠ ٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠	مصلحة الضرائب
١٣٢ ٥١٤	٨٧ ٣٦٨	إيرادات مستحقة
١ ١١٢ ٦٠٦	١ ١١٢ ٦٠٦	شركة أجروبيت للاستثمار الزراعي
١ ٦٦٦ ٦٣٢	١ ٦٦٦ ٦٣٢	مدين مبيعات مجمع التبريد - أسيوط
—	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	مدينو بيع أصول ثابتة *
١١ ٠٠٠	١١ ٠٠٠	تأمينات لدي الغير
٢٥ ١٤٤	٢ ٥٢٢ ٣٨٩	مدينو شركات تداول الأوراق المالية
٦٦٣ ٧٢٩	٦٠٨ ٩٠٩	أرصدة مدينة أخرى
٥ ٥٥٢ ٣٨٠	٣٢ ٦٦٠ ٧٧٢	

(*) بتاريخ ٢٥ يناير ٢٠٢٥ قامت شركة الوطنية للتجارة والتنمية (انتاد) - شركة تابعة بإبرام عقد بيع ابتدائي ينص علي بيع مبني (عدد ٢ دور) بقيمة ٣٩ مليون جنيه مصري فقط لا غير والذي تبلغ صافي تكلفته ١ ٠٥٤ ٨٤٩ مليون جنيه مصري محقق أرباح قيمتها ٤١٦ ٩٦١ ٣٤ مليون جنيه مصري وتم الحصول علي دفعة مقدمة والبالغ قدرها ١٢ مليون جم نقدا وباقي المبلغ يستحق علي ثلاث أقساط متساوية. بتاريخ ١٥ يونيو ٢٠٢٥ تم عمل ملحق لعقد البيع الابتدائي المؤرخ ٢٥ يناير ٢٠٢٥، وذلك بناءً على طلب المشتري بتخفيض ثمن البيع الأصلي، جاء هذا الطلب نتيجة لوجود اختلاف في مساحات الأدوار المباعة على الطبيعة، حيث قام المشتري برفع تلك المساحات عن طريق مكتب استشاري هندسي، وتبين بالفعل وجود اختلاف وعليه، تم الاتفاق بالتراضي على تخفيض سعر البيع بمبلغ ٣ ملايين جنيه مصري من إجمالي قيمة البيع ليصبح إجمالي مبلغ البيع ٣٦ مليون جنيه مصري بدلاً من ٣٩ مليون جنيه مصري

٢١- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر المتعلقة بالأدوات المالية التي تواجهها الشركة فيما يلي:

١/٢١ - خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة. وينشأ هذا الخطر من الاستثمارات المالية والأرصدة المدينة ونقدية بالبنوك والخزينة ويتمثل إجمالي خطر الائتمان في الآتي:

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
٥ ٥٥٢ ٣٨٠	٣٢ ٦٦٠ ٧٧٢	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٨٤ ٩٦٣ ١٩٠	١٠٣ ٥٧٢ ٥٨٧	استثمارات مالية
٢٢ ٨٧٦ ٣٤١	٣٠ ١٨٣ ٥٢٤	نقدية وأرصدة لدى البنوك

وتتمثل أعمار المدينون في التالي:-

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
٤٠٤ ٣٢٥	٢ ٧١٩ ١٦٧	مستحق من ٩٠-٦١ يوم
٥ ٦٢٦ ٩٢٩	٢٩ ٠٣٤ ٣٢٨	مستحق من ٩١-١٢٠ يوم
١٥٩ ٧١١	٩٠٧ ٢٧٧	مستحق أكثر من سنة

مستحق أكثر من سنة	مستحق من ٩١-١٢٠ يوم	مستحق من ٩٠-٦١ يوم	بيان
--	--	١٤٨ ٧١١	مدينو بيع استثمارات
--	--	٧٢ ٩٦٧	عهد وسلف
--	٢ ٢٥٥ ٠٩٠	--	مصرفات مدفوعة مقدما
٢٠٠ ٠٠٠	--	--	مصلحة الضرائب
٨٧ ٣٦٨	--	--	ايرادات مستحقة
--	١ ١١٢ ٦٠٦	--	شركة اجر بيت للاستثمار الزراعي
--	١ ٦٦٦ ٦٣٢	--	مدين مبيعات مجمع التبريد - اسبوط
--	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	--	مدين مبيعات معرض اسكندرية
--	--	٢ ٥٢٢ ٢٣٨٩	مدينو شركات تداول الاوراق المالية
١١ ٠٠٠	--	--	تأمينات لدي الغير
٦٠٨ ٩٠٩	--	--	أرصدة مدينة أخرى

٢/٢١ - 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 الخطر إلى الحد الأدنى.

وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها وذلك دون الأخذ في الاعتبار أية آثار غير عادية لا يمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية. إن معظم المستحقات لدائنوا الشركة سيتم سدادها خلال فترة أقل من ٦ شهور.