

شركة إثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)



المستثمر القانوني للطرح



المستثمر المالي المستقل



حازم حسن محاسبين قانونيين ومستشارين



مدير الطرح

KPMG حازم حسن
محاسبين قانونيين ومستشارين
في حدو - ستشارير - القصد والامتثال بالاطح



الإجمالي	الحقوق غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية للشركة الأم	الأرباح المحتجبة	إجمالي احتياطي علاوة إصدار أسهم	إجمالي احتياطي قانوني	المذكور تحت حساب قيادة رأس المال	رأس المال المدفوع	إجمالي حقوق مصرى
110,100,290	11,802,713	98,297,577	2,450,000	28,780,324	3,001,010	49,023,010	87,132,120	110,100,290
110,100,290	9,880,121	1,002,200,124	(9,880,991)	-	-	(49,023,010)	9,183,780	110,100,290
(2,821,809)	-	(2,311,740)	(2,311,740)	-	-	-	-	-
137,714,701	31,487,770	1,012,227,031	3,917,779,971	14,212,710	48,393,400	-	92,782,900	137,714,701
7,800,024	34,223,770	1,242,771,404	4,148,844,394	14,212,710	48,393,400	-	92,782,900	7,800,024
100,912,377	8,270,987	147,191,380	147,191,380	-	-	-	-	100,912,377
3,213,100	-	3,213,100	-	-	-	-	3,213,100	3,213,100
17,010,000	17,010,000	-	-	-	-	-	-	17,010,000
(121,124,913)	(17,702,227)	(44,304,301)	(44,304,301)	-	-	-	-	(121,124,913)
823,082,203	42,216,020	78,821,783	518,111,032	14,212,710	48,393,400	-	1,000,000,000	823,082,203

الرصيد في 1 يناير ٢٠١٧
إجمالي الدخل الشامل من العام
معاملات مع مالك الشركة
إجمالي قانوني
زيادة رأس المال
توزيعات أرباح
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
تحويل أرباح من العام
إجمالي الدخل الشامل من العام
معاملات مع مالك الشركة
زيادة رأس المال
توزيعات أرباح
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨



Handwritten signature

BDO
عن الأوراق المالية
ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٠٠١١٩٥

Beltone
Investment Banking

Sarwa Capital
لشركة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية

Matouk Bassiouky
(Legal Consultants)
13 El Birgrass Street, Garden City, Cairo, Egypt
F: +962795 4221 T: +962795 4288179



SARWA CAPITAL

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)



المستشار القانوني للطرح



المستشار المالي المستقل



حترم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون



مدير الطرح

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للأغراض الخاصة عن الفترة والسنوات المنتهية في

السنة المالية المنتهية في	السنة المالية المنتهية في	السنة المالية المنتهية في	الفترة المالية المنتهية في	الفترة المالية المنتهية في	إيضاح رقم
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٤ ٢٨٧ ٤٩٦	١٣٨ ١٢٨ ٢٦٢	٢٨٥ ٢١٦ ٢٥٧	١٤٤ ٢٩٣ ٥٤٣	١٧٥ ٦٠١ ٩٣٨	
٣٧٠٩ ٥٢٨	٥ ٦٧٤ ١٥٤	٧ ٥٩٥ ٢٨٨	٣ ٥٨٥ ٠٧٧	٤ ٦١٦ ٨٤٩	(١٩)
١٦ ٢١٢ ١٥٢	٥٥ ٣٥١ ٨٩٧	١٠٠ ٧٢٧ ٢٨٤	٤٨ ٠٥٣ ٦٤٧	٦٧ ١١٢ ٤٥٣	(٢٠)
٢٠٠٠ ٠٠٠	٢٠٠٠ ٠٠٠	١٧ ٣٥٨ ٤١٣	١ ٠٠٣ ٨٣٨	٤ ٥٥٧ ٢٧١	
(٢٣٢ ٢٥٨)	(١ ١٦٥ ٩٨٦)	(١ ١٤٢ ٨٦٠)	-	(٣٥٥ ١٦٦)	
(٣ ٥٣ ٤٤٣)	(١٥ ٦٨٦ ٦١٤)	(٣٤ ٢١٣ ٥٨٥)	-	(١٧ ٠٢١ ٦٧٣)	
٣٠ ٧٧٧ ٩١٨	١١٢ ٩٦٥ ٧٢٨	٢٤١ ٣١٠ ٥٤٨	١٠٥ ٤١٩ ٦٤١	١٤٨ ٤١٩ ٦٦٧	
(٢٦ ٧٢٧ ٠٦١)	(١٢ ٧٦٦ ٦١١)	(٦ ٨٨١ ٩١٣)	-	(١٨ ٧٩٦ ٠٨٥)	(٨)
-	(٢ ٧٥٧ ٨١١)	(٤١ ٠٢٥ ٩٦٥)	(٣١ ٦٧١ ٧٩٢)	(١٨ ٥٨١ ٦٥٣)	(٩)
(١٠ ٦٥٩ ٥٢٥)	(٧ ٦١٧ ٣٨٦)	(٣٧ ٨٠٠ ١٣٦)	(١٦ ٥١٨ ١١١)	(٢٠ ٧٩٢ ١٠٩)	
٩٦ ٣٠٥ ١٠٧	٢٧٣ ١٢٥ ٦٣٣	٥٣١ ١٥٣ ٣٣١	٢٤١ ٦٠٥ ٩٨٥	٣٢٤ ٧٥١ ٤٩٢	
(١١٩ ٢٨٧ ٦٩٧)	(٢٥٧ ٢٨٥ ٨١٨)	(٢٠٧ ٨٤٤ ٣١٩)	(١٢٣ ٢٠٢ ٦٦٨)	(١١٥ ٠٥٤ ٠٨٥)	(٢٠)
-	١١ ١٩١ ٣٢٦	٦٤ ٧٧٦ ٧٢١	٢٣ ٨٥٠ ٧١٦	٣٦ ٥٣٥ ٩٦٠	
١ ٠٧٩ ٥٧٩	٩ ٣٧٥ ٤٠٧	(١٨ ٣١٧ ٧٤٨)	(٩ ٥٤٥ ٧٨٥)	(١٨ ٥٢٧ ١٧٢)	
(١ ٣٥٨ ٧٧٠ ٥٢١)	(١ ٤٥٥ ٢٧٠ ٢٤٥)	(١ ٣٢٣ ١٠٨ ٩٧٤)	(٥٦٢ ٢١٦ ٩٥٦)	(١ ٦٤٢ ٧٢٥ ٠٧٢)	
١ ٣٢٤ ٠٥٣ ٢٧٣	٤٦٠ ٨٤٢ ٧٥٧	١ ٣٣١ ٣٦٨ ٥٠١	٥٦٧ ٣٩٥ ٣٧٩	١ ٣٢٩ ٨٧٩ ٠١٣	
(١ ٣٢٢ ٩٠٨)	(٤ ٦٤٨ ٣٦٠)	(١ ٦٧٧ ٠٦٨)	(٤ ٨٣٠ ٢٣٣)	(٣ ٥١٠ ٦٧٨)	
١٠ ٥٥٥ ٠٦٥	٤٤ ٢٩١ ٢٩٨	٣٠ ٤٠١ ١٠٤	١٠٠ ٣٩٣ ٥٤٣	(١٦٠ ٠٤٦ ٠٥٩)	
٥ ٥٩٥ ٨٨٧	(٣ ٢٦٥ ٤١٨)	(١٢٧ ٦٥٨ ٦٥٨)	(٨ ١١٥ ٩٠٩)	١٩ ٥٥١ ١٨٨	
١ ٧٢٥ ١٩٦	(٤٣ ٢٤٠ ٠٥٥)	٣ ٢٥١ ٣٦٥	١٦٥ ٢٤٧	١ ٩٣١ ٥٤٥	
(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	٤٩ ٨٢٠ ٩١٩	(٣٦ ٣١٢ ٣٩٨)	١ ٧٦٤ ٨٩٩	(٨ ٧١٠ ٥٣٢)	
٥ ١٩٥ ٧٤٨	(٤٦ ٦٨٤ ٤٨٥)	(٢٨ ١٢٣ ٦٩٩)	(١١ ٢٢٧ ٩٩٤)	(١١ ٢٢٧ ٣١١)	
-	(٣ ٩٩٠ ٦١٣)	(٧٤ ٣٠٦ ٦٨٨)	(١٩ ٣٧٧ ٧٩٢)	٧٦ ٧٧٦ ٧٢١	
(٣٦ ٤١١ ٢٧١)	(٩٦٥ ٨٣٧ ٧٥٤)	١٠٣ ٦٠١ ٤٧٠	٣٤ ٦٦٣ ٣٣٢	١٣٩ ١٢٥ ٠١٠	
٣ ٠٥٣ ١٤٣	١٥ ٦٨٦ ٦١٤	٣٤ ٢١٣ ٥٨٥	١٧ ٥٥٩ ٨٥٨	١٧ ٠٢١ ٦٧٣	
(٢٧ ٤٦٤ ٥٥٥)	(٩٢ ٥٧٠ ٧٦٠)	(٢١٦ ٤٩٩ ١٣٦)	(١٠٥ ٤١٩ ٦٤١)	(١٢٢ ٣٧٥ ٧٥٠)	
(١٩ ٢٠٤ ٣٩١)	(١٩ ٨٣٧ ٤٧٣)	(٣ ٩١٧ ٤٩٤)	(٢٩ ١٨٨ ٢٤٨)	(٢٠ ٨٨٧ ٤٦٣)	
(٨٠ ٠٢٧ ٠٧٤)	(١ ٠٦٢ ٥٥٩ ٢٧٣)	(٨٢ ٦٠١ ٥٧٥)	(٨٧ ٣٨٤ ٦٩٩)	١٢ ٨٨٣ ٤٧٠	
(٩ ٢٧١ ٦٥٩)	(٤٥ ٧٨٥ ٠٧٤)	(٨ ٣٧٦ ٤٨٢)	(١ ٨٥٧ ١٢٤)	(٤ ٥٠٦ ٤٥٣)	(١٩)
٤٤٧ ٩٣٩	٥٥ ٣٢٥	٥٢١ ٤٧٢	٥٨٩ ٢٠١	٣ ٧٢٣	
(٥ ٠٠٢ ٥٠٠)	(٤٢ ٠٥٢ ٦٢٣)	(٥ ٢٨٣ ٤١٦)	(١٠٠ ٢٥٤)	(١٦ ٥٥٤ ٩٢٦)	
٢ ٧٧١ ٩٤٠	١٤ ٩١٨ ٤٤٧	(٥٠٠ ٠٠٠)	-	(٢٥٠ ٠٠٠)	
(٨ ٤٨٦ ٣٣١)	-	٢١ ٩١٢ ٠٩٠	١٣ ٨٤٦ ١٥٤	٥٥٥ ١٦٦	
٥ ٤٧٩ ٩٩٤	(٢٦ ٩٦٧ ٣٩٢)	-	-	(١٢ ٧٦٥ ٤٢٧)	
٥ ١٥٩ ٨٠٠	٩ ٨٠٦ ٣٩٢	١ ٣٧٣ ٣٩٢	١٩ ٧٨٧ ١٥٥	٣٤ ٢٧٥ ٠١٥	
٤٠٠ ٠٠٠	١١٥٠	-	-	١٧ ٥١٥ ٠٠٠	
(٨ ٥٠٠ ٨١٧)	(٩٠ ٠٢٣ ٧٧٥)	١٧ ٠٨٢ ١٩٠	٣٢ ٢٦٥ ١٣٢	١٨ ٠٧٢ ١٤٨	
(١٢ ٤١٤ ٥٤٨)	(١٤ ٣٦٤ ٠٦٦)	(٢١ ١٢٤ ٧٤١)	(٢ ٨٢١ ٨٥٩)	(٦٣١ ٠٢٤ ٩٩٣)	
١١٤ ٦٠٣ ٩٥٣	١ ١١٣ ٦٣١ ٠٣٥	-	-	٣ ٢١٣ ١٠٠	
١٠١ ٦٨٩ ٤٠٥	١ ٢٣٦ ٨٩٠ ١٨٤	٢٧ ٥٨٣ ٣٦٧	٧٢ ٢٧٥ ١٠٨	١٦٨ ٤٥٥ ٤١٨	
١٣ ١٦١ ٥١٤	٨٤ ٣٠٧ ٠٣٦	(٢٧ ٩٣٦ ٠١٨)	١٧ ١٥٥ ٥٤١	١٩٩ ٤١١ ٠٣٦	
١٩ ٦٠٦ ٩٩٨	٣٢ ٧٦٨ ٥١٢	١١٧ ٠٧٥ ٥٤٨	١١٧ ٠٧٥ ٥٤٨	٧٩ ١٢٩ ٥٣٠	
٣٢ ٧٦٨ ٥١٢	١١٧ ٠٧٥ ٥٤٨	٧٩ ١٢٩ ٥٣٠	١٣٤ ٢٣١ ٠٨٩	٢٧٨ ٥٥٠ ٥٦٦	(٣١)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
أرباح الفترة / العام قبل الضرائب
يتم تسويته بما يلي:
(١٩) إهلاك أصول ثابتة
(٢٠) إهلاك أصول ثابتة مؤجرة
الإضطلاع في قيمة الأصول المالية
عائد استثمارات مالية متاحة للبيع
عوائد دائنة
مصرفات تمويلية
عائد عمليات التوريق
(٨) عائد عمليات الخصم
(٩) نصيب الشركة في أرباح الشركات الشقيقة

التغير في:
(٢٠) مدفوعات لشراء أصول مؤجرة
مقبوضات من بيع أصول مؤجرة
حساب تسوية عقود التاجير التمويلي
المعلاء
مقبوضات من بيع مخفظة العملاء
تكلفة مؤجلة عن وثائق تأمين
موردون وأرصدة دائنة أخرى
مديون وأرصدة مدينة أخرى
جاري أطراف ذات علاقة - مدن
جاري أطراف ذات علاقة - دائن
فائض عمليات التوريق
بنك حساب مشروط

التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في)
(أنشطة التشغيل
مقبوضات فوائد دائنة
مدفوعات فوائد تمويلية
ضرائب الدخل المدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٩) مدفوعات لشراء أصول ثابتة
مقبوضات من إستيعادات أصول ثابتة
مشروعات تحت التنفيذ

مدفوعات لشراء استثمارات مالية متاحة للبيع
مقبوضات من استثمارات مالية متاحة للبيع
مدفوعات لإقتناء شركات تابعة
أثون خزانة

توزيعات أرباح شركات شقيقة
أصحاب الحصص غير حصة حقوق
المسيطرة في راس مال الشركات التابعة
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
توزيعات أرباح مدفوعة
المدفوع لزيادة رأس المال
صافي متحصلات من قروض و تسهيلات
إئتمانية

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
/ العام
النقدية وما في حكمها في أول الفترة / العام
النقدية وما في حكمها في آخر الفترة / العام

محاسبون قانونيون ومستشارون
فر حداد، المستشارين المحاسبين والمستشارين القانونيين
KPMG حازم حسن

Beltone
Investment Banking

الخامس من الشهر
رقم: ٣٧٧١
مصر

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للأغراض الخاصة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ والسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ و ٢٠١٦ و ٢٠١٥

١ - نبذة عامة عن المجموعة وأنشطتها

- تأسست شركة ثروة كابيتال للاستثمارات - شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٣ لسنة ١٩٩٨، وقد تم قيدها في السجل التجاري تحت رقم ٣٧٩٣٣ بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٠٩.
- ويتمثل غرض المجموعة في التجارة العامة وتقديم الاستشارات المالية والاقتصادية ودراسات الجدوى والاستشارات الفنية والتأمينية اللازمة للمشروعات الجديدة والقائمة وإدارة كافة المشروعات (فيما عدا الإدارة الفندقية) وإعداد وتجهيز ونشر وتسويق الدراسات الفنية المتخصصة في المجالات الاقتصادية وكذا الأعمال الفنية والإبداعية باستخدام الوسائط المطبوعة والإلكترونية (فيما عدا التسويق والترويج لمجالات الاستثمار).
- تم تغيير اسم الشركة بناء على قرار الجمعية العمومية الغير عادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠١٧ ليصبح " ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية"، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري للشركة تحت رقم ٧٨٣١٧ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٨ وكذلك تغيير الشكل القانوني للشركة من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى القانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

- الجدول التالي يوضح بيان الشركات التابعة لشركة ثروة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية ونسبة سيطرتها علي تلك الشركات والتمثل تم جمعها بالقوائم المالية المجمعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ :

نسبة السيطرة		أسم الشركة
غير مباشرة	مباشرة	
-	%٩٩,٩٩٩	كونتكت لتقسيم السيارات
-	%٩٩,٩٦	ثروة لإدارة الإستثمارات
-	%٩٩,٩٩٨	المصرية الدولية للتجارة والاستثمار
-	%٥٠,٩٩٧	سوى لتطوير نظم السداد
-	%٩٩,٩٩٩٥	بلس للتأجير التمويلي
%٢٥	%٧٤,٩٩	بلس للتخصيم
-	%٨٤,٩٨٠	ثروة للتأمين
-	%٧٩,٩٩٠	ثروة لتأمينات الحياة
-	%٩٩,٩٩٦	ثروة للترويج وتغطية الاكتتاب
%٩٩,٩٩٩٦	-	* كونتكت التمويل العقاري
%٥٠	-	* وادي دجلة فاينانشيال
%٥٠	-	* مودرن فينانس
%٩٩,٩٩٨	-	* جت جو لخدمات البيع بالتقسيم
%٨٠	-	* كونتكت للوساطة التأمينية
%٩٩	-	* ثروة للترويج مملوكة بنسبة ٨١% للشركة المصرية الدولية للتجارة والاستثمار
%٩٩,٩٧	-	و ١٨% لشركة كونتكت لتقسيم السيارات
%٥٠	-	* العاصمة للاستثمار العقاري
%٩٩	-	* كونتكت المصرية العالمية
	%١	* كونتكت للاستثمارات المتخصصة



محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود التقارير المصدره والمستفاد بها

Beltone
Investment Banking

الخامس بالتمويل
تاريخ: ٢٠١٧

* تتمثل في نسب مساهمة شركة كونتكت لتقسيم السيارات في الشركات التابعة لها والتي تخضع لسيطرة غير مباشرة من قبل شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

Handwritten signature and notes

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birgasa Street, Garden City, Cairo, Egypt
P: (202) 795 4221 T: (202) 795 4220/8179

Sarwa Capital
شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

Handwritten signature

أسس إعداد القوائم المالية
٢-١
الامتثال بالمعايير المحاسبية والقوانين
تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية ذات العلاقة.
BDO
عن الأفران المالية ش.م.م
محل تجاري رقم ١٨٩٨٤٤ ملف ضريبي رقم ٥٠٥٠١١٩٥

SARWA CAPITAL

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

Matouk Bassiouny & Hennawy

المستشار القانوني للطرح

BDO

المستشار المالي المستقل

KPMG

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

مراقب الحسابات

BELTONE FINANCIAL

مدير الطرح

- وفيما يلي القيمة العادلة للأدوات المالية للشركة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:

أساليب التقييم والمنحلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ جنيه مصري	٣٠ يونيو ٢٠١٨ جنيه مصري	الأصول المالية
طرق تقييم أخرى <td>الثالث</td> <td>-</td> <td>٦ ٤١٣ ٧٥٠</td> <td>٦ ٤١٣ ٧٥٠</td> <td>٦ ٤١٣ ٧٥٠</td> <td>استثمارات مالية متاحة للبيع - اسهم</td>	الثالث	-	٦ ٤١٣ ٧٥٠	٦ ٤١٣ ٧٥٠	٦ ٤١٣ ٧٥٠	استثمارات مالية متاحة للبيع - اسهم
أسعار معلنة في سوق نشط للأدوات المالية	الثاني	٢ ٤٦٢ ٨١٨	٢٤ ٣٤٩ ٢٣٠	٤ ٠٨٠ ٠٠٠	٤ ٣٣٠ ٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع - سندات



محاسبون قانونيون ومستشارون
فر حازم حسن KPMG

Tuter

Beltone
Investment Banking



Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birg'ass Street, Garden City cairo, Egypt
F: +(202) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

BDO
BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

عمر

٥- تقارير قطاعية
القطاع هو مجموعة من الأصول والعمليات المرتبطة التي تتسم بمخاطر ومناخ تختلف عن تلك المرتبطة بقطاع أخرى أو داخل بيئة اقتصادية واحدة تتسم بمخاطر ومناخ تخصها عن تلك المرتبطة بقطاعات تعمل في بيئة اقتصادية مختلفة.
يوجد بالمجموعة ٧ تقارير قطاعية تمثل قطاعات يتم تقديم تقارير مالية عنها الإدارة العليا وهذه التقارير تعرض منتجات وخدمات مختلفة وتدار بشكل منفصل لأنها تتطلب استراتيجيات وكفؤا وجهة تسويقية مختلفة.
ويعمد الجدول التالي في تحليل الإيرادات والمصروفات والأصول والالتزامات على نوع أنشطة وخدمات القطاع والتي من الممكن تمييز مكوناتها:

الإجمالي	أخرى	التوريق	التخصيم	التحويل العقارى	الوساطة التأمينية	التأجير التعمولي	السلع المعمرة	تمويل السيارات	مجمول الربح
١١٦,٥٣٧,٥٠٣	١,١٢١,٩٥٨	٩,٤٥٤,٥٠٩	-	٥,٤١٢,٨٠١	١,٠١٢,٨٥٢	١٩,١٢٩,٤٢٧	٧,٩٠٥,٣٧٦	٥٨,٣٥٣,٣٠٠	مجمول الربح
١٤٩,٨٨٧,٢٨٤	١,٨٩٧,٠٧١	٧٧,٩٣٣,٦٥٧	١٩٧,٦٠٣	٤١٣,٤٧٦	٨,٢٩٤,٦١١	١٣,٣٢١,٣١٧	٦,٥٠٤,٤٤٤	٤٠,٩٢٠,٠٥٦	مجمول الربح
٢٥,٦١٠,٣٢٤	٢٥,٦١٠,٣٢٤	-	-	-	-	-	-	-	مجمول الربح
١٧٥,١٠١,٩٢٨	٢٧,١١١,٧٢٥	٧٧,٩٣٣,٦٥٧	١٩٧,٦٠٣	٤١٣,٤٧٦	٨,٢٩٤,٦١١	١٣,٣٢١,٣١٧	٦,٥٠٤,٤٤٤	٤٠,٩٢٠,٠٥٦	مجمول الربح
(١٩,٦٢٣,٥٦٦)	(٢,٨٧٧,٥٢٤)	(١,٠٤٢,٣٥٣)	(٤٤,٤٣٠)	(٣,٢٦٦)	(١,٩٥٨,٩٦٦)	(٣,٦٧٨,٤١٧)	(١,٤٢٣,٠٣٦)	(٥٩,٩٠٠)	مجمول الربح
١,٥٥,٩٦٢,٣٧٢	٢٤,٧٨٤,١٩١	٦٧,٥١٠,٣٢٤	١,٥٣,١٤٢	٤,٠٩,٥١٠	٦,٤٤١,٥١٨	٩,٦٤٢,٩١٠	٥,٤٠٤,٤٤٤	٤١,٦٧٩,٩٥٦	مجمول الربح
٩٨٤,٦٢١,٨٤٥	٢٢٤,٨٦٤,٥٥١	٦٧,٥٤٢,٦١٨	١,٠٥٢,٢٧٦	٥,٠٧٩,١٢١	١٧,٣٢٢,٣٥٦	١٢٤,٧٠٦,٢٧٣	٥,٤٢٧,٨٠٨	٤٨٣,٦٠٥,٢٢٣	مجمول الربح
١,٦١١,٢٥٥,٢٩٩	١,٨٤,٠٧٨,٨٨٠	١٢٢,٨٩٠,٧٩٣	-	١,٧٧٢,٢٠١,٨٥٠	٢,٤٤٦,٦٦٦	٣,٦٥٠,٦١١,٤٥٥	٨٥,٠٩٢,٦٦١	٦٤٤,٤٢٣,٠٧٤	مجمول الربح
١,٢٠,٩٥٢,١٤٧	٨٣,٤٥٣,٤٦١	-	-	١,٢٩,٣٤٠,٥٥٠	١,٧٨٣,٦	٢,٢٢,٦٥٢,٩٤٠	٦,٠٨٩,٤٢٧	٧١٧,٩٦٦,٢٩٣	مجمول الربح
٥٢٢,٢١٧,٧٩٤	٢٥,٩٣٥,٤٣٢	٤٦,١٧٣,٧٧٩	٢٦,٥٢٠	٤٠,٩٩٠,٨٥٥	٩,٨٠٩,٦٧٨	١٦٦,٢٠٢,٥١٢	٦٦,٢٩٤,٩٥٣	١,٩٨,٦٧٥,٨٨٦	مجمول الربح
الإجمالي	أخرى	التوريق	التخصيم	التحويل العقارى	الوساطة التأمينية	التأجير التعمولي	السلع المعمرة	تمويل السيارات	مجمول الربح
١,٣٧,٠٢٦,٨١٢	٦,٦٨٤,٧٥٠	-	-	٢,٥٠٦,٤٤٨	٧,٢٢٧,٦٠٨	١٩,٢٦٥,٥٤٦	٤,٤٨٧,٠٦٤	٩٦,٢٢٥,٤٢٧	مجمول الربح
١,٢٦,٣٠٥,١٠١	٣,٠٠٧,٥٥٥	٢١,٥٩١,٩١٢	١,٢٢,٠٨٩	(١,٦٨٥,٥٠٦)	٧,٠٨٤,٨٩٢	١٤,٦٢٣,٦٩٤	٤,٦٦٥,١٠٤	٧٦,٨٩٥,٤٠٦	مجمول الربح
١,٨٥٢٤,٩٧٧	١,٨٥٢٤,٩٧٧	-	-	-	-	-	-	-	مجمول الربح
(٥٤٦,٥٢٥)	(٥٤٦,٥٢٥)	-	-	-	-	-	-	-	مجمول الربح
١,٤٤,٢٩٣,٥٢٢	٢,٠٩٥,٤٢٩	٢١,٥٩١,٩١٢	١,٢٢,٠٨٩	(١,٦٨٥,٥٠٦)	٧,٠٨٤,٨٩٢	١٤,٦٢٣,٦٩٤	٤,٦٦٥,١٠٤	٧٦,٨٩٥,٤٠٦	مجمول الربح
(٧٩,١٨٨,٢٤٨)	(٢,٢٤٥,٢٣٦)	(٤,٦٢٢,٢١٨)	(٢٧,٤٧٠)	(٥,٧٢٨,٥٤٧)	(١,٥٩٤,١٠٠)	(٣,٤١٤,٧١٨)	(٩,٣٧١,٤٤٨)	(١٦,٥٢٧,٨٥٤)	مجمول الربح
١,١٥١,٠٥٠,٢٧٥	١,٨٦٥,٢١١	١٧,٧٧٩,٦٩٤	٩٤,٦١٩	(١,٦١٤,٥٥٥)	٥,٤٩٠,٧٩٢	١١,٢٠٨,٩٧٦	٢,٢٢٧,٤٥٦	٦٠,٣٦٧,٥٥٢	مجمول الربح
الإجمالي	أخرى	التوريق	التخصيم	التحويل العقارى	الوساطة التأمينية	التأجير التعمولي	السلع المعمرة	تمويل السيارات	مجمول الربح
٢,٢٢٧,٠٢٥,٢٢٦	١,٠,٦٦٢,٢١٢	١,٧١٥,١٤٥	-	٥,٧٢٨,٥٤٧	١٦,٨٢٣,٤٢٣	٣٩,٢٣٨,٥٢٠	٩,١٩١,١٧٨	١٥٣,٥١٩,٦٨٧	مجمول الربح
٢,٢٢٧,٠٢٥,٢٢٦	٥,٥٢٦,٤٤٠	٨٦,٩٨٤,٩٠٣	(٢,٤٢١,٦٣٠)	١٤,٥٨٢,٤٤٣	١٨,٨٧٢,٨٥٩	٨,٨١٣,٣٠٥	١,٠٥٨,٥٠,٢٢٣	١,٠٥٨,٥٠,٢٢٣	مجمول الربح
(٧١٤,٧٩٤)	(٧١٤,٧٩٤)	-	-	-	-	-	-	-	مجمول الربح
٢,٨٥٠,٦٦٦,٢٥٧	٥٢,٤٢,٩٧٧	٨٦,٩٨٤,٩٠٣	(٢,٤٢١,٦٣٠)	١٤,٥٨٢,٤٤٣	١٨,٨٧٢,٨٥٩	٨,٨١٣,٣٠٥	١,٠٥٨,٥٠,٢٢٣	١,٠٥٨,٥٠,٢٢٣	مجمول الربح



BDO
عن الأوراق المالية
مجلس بحوث رقم ١٨٧٨٤١١ / ٢٨٧٨٤١١
٥٠٥٠٥٠١١١٥٥٠

٦- إيرادات مبيعات سلع وخدمات

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٢١٧ ٣٣١ ٥٣٢	١ ٩٦٦ ٥٣٢ ٢٥٠	٢ ٠٤٦ ٢١٥ ٣٨٤	١ ٠٦٦ ٦٦٥ ٧٢٣	١ ٠٥٩ ٥٤٣ ٩٦٩	١ ٠٥٩ ٥٤٣ ٩٦٩
٢٩ ٥٩٤ ٧١٤	١ ٠٣٢ ٠٨٧ ٠٤	١٩٧ ٤٨٩ ٥٨٨	٩٢ ٥٨٧ ٩٦٥	١٢١ ٦٦٢ ٠٦٧	١٢١ ٦٦٢ ٠٦٧
١١ ٠٨٠ ٢٦٤	٤٥٧ ٠٠ ٥١٢	٢٢ ٢٨٧ ٨٩٨	١١ ٦٦٧ ٤١٨	٢٥ ٨٨٦ ٢١٨	٢٥ ٨٨٦ ٢١٨
١ ٢٥٨ ٠٠٦ ٥١٠	٢ ١١٥ ٤٤٢ ٤٦٦	٢ ٢٦٥ ٩٩٢ ٨٧٠	١ ١٧٠ ٩٢١ ١٠٦	١ ٢٠٧ ٠٩٢ ٢٥٤	١ ٢٠٧ ٠٩٢ ٢٥٤

مبيعات سلع
إيراد تأجير تمويلي
مبيعات خدمات

٧- فوائد تقسيط سلع وخدمات

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٤٠ ٣٠٣ ٦٣٧	١١٢ ٠٩١ ٢٧٤	٢٥٤ ٥٣٣ ٢٦١	١٣٠ ٣٤٨ ٧٨٨	١١٩ ٧٩٤ ٢٢٥	١١٩ ٧٩٤ ٢٢٥
-	-	١٠ ٥٩٣ ١٠١	٢ ٥٠٦ ٤٤٨	١٤ ٦٥٩ ٧٧٧	١٤ ٦٥٩ ٧٧٧
٣١٨ ٩٥٢	٣ ٤١٤ ١٦٧	١٢ ٤٥٤ ٠٤٢	٤ ٧٤٢ ١٤٢	١١ ٥٧٤ ٨٩٩	١١ ٥٧٤ ٨٩٩
٤٠ ٦٢٢ ٥٨٩	١١٥ ٥٠٥ ٤٤١	٢٧٧ ٥٨٠ ٤٠٤	١٣٧ ٥٩٧ ٣٧٨	١٤٦ ٠٢٨ ٩٠١	١٤٦ ٠٢٨ ٩٠١

فوائد تقسيط سيارات
فوائد تمويل عقارى
فوائد تقسيط سلع معمرة

٨- ناتج توريق محافظ حقوق مالية

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٣٦ ٧٣٧ ٠٦١	١٣ ٧٦٦ ٦١١	٦ ٨٨١ ٩١٣	-	١٨ ٧٩٦ ٠٨٥	١٨ ٧٩٦ ٠٨٥
٣٦ ٧٣٧ ٠٦١	١٣ ٧٦٦ ٦١١	٦ ٨٨١ ٩١٣	-	١٨ ٧٩٦ ٠٨٥	١٨ ٧٩٦ ٠٨٥

صافي أرباح عملية التوريق

٩- ناتج خصم أوراق مالية

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
-	٢ ٧٥٧ ٨١١	٤١ ٠٢٥ ٩٦٥	٣١ ٦٧١ ٧٩٢	١٨ ٥٨١ ٦٥٣	١٨ ٥٨١ ٦٥٣
-	٢ ٧٥٧ ٨١١	٤١ ٠٢٥ ٩٦٥	٣١ ٦٧١ ٧٩٢	١٨ ٥٨١ ٦٥٣	١٨ ٥٨١ ٦٥٣

صافي أرباح خصم أوراق مالية

١٠- تكلفة مبيعات سلع وخدمات

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٢١٧ ٣٣١ ٥٣٢	١ ٩٦٦ ١٧٩ ٣٣٦	٢ ٠٤٦ ٢١٥ ٣٨٤	١ ٠٦٦ ٦٦٥ ٧٢٣	١ ٠٥٩ ٥٤٣ ٩٦٩	١ ٠٥٩ ٥٤٣ ٩٦٩
٢٤ ٠ ٨١٩	٤ ٨٥٤ ٦٧١	٣ ٣٩٩ ٣٠٣	٢ ٠٨٦ ٣١٨	١٢ ٧٩٧ ٢٢٥	١٢ ٧٩٧ ٢٢٥
١٧ ٤٩٤ ٦٦٦	٥٦ ١٥٢ ١٤٨	١ ٠٢١ ٤٦٦ ٩٦٦	٤٨ ٩١٤ ٤٨٠	٦٧ ٩٤٢ ٨٤٥	٦٧ ٩٤٢ ٨٤٥
١ ٢٣٥ ٠٦٧ ٠١٧	٢ ٠٢٧ ١٨٦ ١٥٥	٢ ١٥١ ٧٦٣ ٦٧٢	١ ١٧ ٦٦٦ ٥٢١	١ ١٤٠ ٢٨٤ ٠٤١	١ ١٤٠ ٢٨٤ ٠٤١

تكلفة مبيعات سلع
تكلفة مبيعات خدمات
تكاليف عقود التأجير التمويلي
والاهلاكات

١١- إيرادات تشغيل

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		السنة	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٤ ١٦٥ ٦١٩	٤ ١٨٩ ٤٦٦	١٢ ٥٧٣ ٩٣٧	٣ ٠٤٩ ٠١٨	٥ ٢٥٤ ٠٣٠	٥ ٢٥٤ ٠٣٠
٢٧ ٣٢٣ ١٢٥	٢٧ ٣٢٣ ١٢٥	٤٠ ١٢١ ٩٠٤	١٨ ٦٢٥ ١٥٨	٢٠ ٥٣٠ ٣٢٧	٢٠ ٥٣٠ ٣٢٧
٢٧ ٥٢٤	٨ ١٩٧ ٧٦٧	١٢ ٢٤٩ ٨٤٣	٥ ٥٩٤ ٦٥٣	٦ ١٦٨ ٤٠١	٦ ١٦٨ ٤٠١
٣٧ ٤٨٥ ٩٧٢	٤٤ ٧١٣ ٥٣٩	٧٤ ٤٠٢ ٧٨٩	٣٢ ٥٥٧ ٥٩٣	٣٥ ١٠٣ ٨٦٧	٣٥ ١٠٣ ٨٦٧

اتعاقب الإدارة وحفظ الأوراق
إيرادات مبيعات خدمات
فوائد تمويل (تمويل)
إيرادات تشغيل أخرى
إجمالي



Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

13 El Birgess Street, Garden City, Cairo, Egypt

F: +(20 2) 795 4221 T: +(202) 795 428179

Sarwa Capital

ثروة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية

BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

TATER

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود الشراكة المسددة بالامتياز

Matouk Bassiouny
Hennawy

المستشار القانوني للطرح

١٢- نتائج عمليات شركة التوريد

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		إيرادات عوائد محافظ الحقوق المالية عوائد استثمارات الفاتح لدي أمين الحفظ فوائد قرض السندات واستهلاك تكلفة التوريد تكلفة وثائق تأمين اتعاب المحصل اتعاب أمين الحفظ اتعاب الإصدارات نتائج عمليات شركة التوريد
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧٤ ٢٠٤ ٢١٦	٢٨٠ ٤٥٦ ٧٧٩	٢٢٢ ٧٧٢ ٥٢٢	١٠٣ ١٦٦ ٨٨٧	٢٤٩ ٩١٧ ٤٨٦
٢٠ ٨٧٩ ٦٦٥	٢٨ ٥١٠ ٦٢٦	٤٠ ٧٣٣ ١٩٠	٢٠ ١٢٦ ٤٧٢	٢٤ ٢٩٨ ١٩٠
(١٩٤ ٠٦٨ ٢١٩)	(٢٢٠ ٣٠٩ ٢٢٤)	(١٧٢ ١٠٣ ٥٨٦)	(٩٢ ٥٧٢ ١٠٧)	(١٧٢ ٧٢٨ ٧٧٧)
(١٤ ٠٩٢ ٢٦٣)	(١٤ ٢١٦ ٢٧٢)	(٧ ٥٠٤ ٤١٦)	(٤ ٢٨٢ ٤٨٨)	(٦ ٢٨٠ ١٣٤)
(٣٨ ٩١٤ ٥٩١)	(٢٨ ٣٦٠ ٩٧٩)	(١ ٩٤٥ ٤٠٧)	(١ ١٣٩ ٣٣٥)	(٥٧٤ ٤٥٦)
(٢ ٩٨٢ ٤٠٠)	(٣ ١٤٦ ٥٦١)	(٢ ١٨٦ ١٠٣)	(١ ١٨١ ٨١٤)	(١ ٨٦٦ ٥٤٤)
-	-	-	-	(٢٤ ٠١٠ ٨٩٦)
٤٥ ٠٢٦ ٤٠٨	٤٢ ٩٣٤ ١٦٨	٧٩ ٧٦٧ ٢١٠	٢٤ ١١٧ ٦١٥	٦٨ ٧٥٤ ٨٦٩

١٣- إيرادات مقابل خدمات إدارية

بلغ بند إيرادات مقابل خدمات إدارية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ١٦ ٧٢٧ ٣٤٤ جنيه مصري مقابل مبلغ ١٧ ١٦٠ ٦٨٣ في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ مقابل مبلغ ٣٢ ١٦٢ ٣٩١ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقابل مبلغ ٢٩ ٩٣٠ ٥٢٦ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مقابل مبلغ ١٥ ٦٦٣ ٥٦٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، حيث يتم تحصيل نسبة من قيمة التمويل الممنوح لعملاء السيارات الجديدة كمصروفات إدارية ذلك لمقابلة العمولات المسددة للبايعين بالإضافة لمقابلة بعض المصاريف الإدارية الأخرى والتي يتم تحملها عند التعاقد.

١٤- إيرادات أخرى

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		عوائد دائنة أخرى إجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٠٥٢ ١٤٣	١٥ ٦٨٦ ٦١٤	٣٤ ٢١٣ ٥٨٥	١٢ ٥٥٩ ٨٥٨	١٧ ٠٢١ ٦٧٢
٦ ٣٧٦ ٠٧٣	٢٥ ١٧٦ ٢٣١	٧ ٠٣٩ ٢٩٨	٦ ٣ ٥١٩	٢٥ ٠٨٩ ٣٥٢
٩ ٤٢٩ ٢١٦	٤٠ ٨٦٢ ٨٤٥	٤١ ٢٥٢ ٨٨٣	١٣ ١٦٣ ٣٧٧	٤٢ ١١١ ٠٢٦

١٥- مصروفات تشغيل

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		تكلفة خدمات اخري تأمين اتعاب خبراء مصروفات تشغيل أخرى إجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٩ ٠١٧ ٢٨٦	٣٥ ٤٩٢ ٧٩٧	٤٨ ٥٣٤ ٩٣٣	٢٢ ٠٢٦ ٢٣٧	٢٤ ٥١١ ٣٨٦
١ ٩٥٤ ٨٣٣	٢ ٠٥٩ ٣٠٦	٢ ١١٩ ٧٧٩	١ ٠٥٥ ٤٧٠	٩٩٥ ٢٣٥
٥٥٥ ٩٠٦	١ ١٦٣ ٣٠٠	٤ ٦٥٥ ٤٣٨	٧٩٥ ١٧٣	٧٤٥ ٨٨٨
٣١ ٥٢٨ ٠٢٥	٣٨ ٧١٥ ٤٠٣	٥٥ ٣١٠ ١٥٠	٢٣ ٨٧٦ ٨٨٠	٢٦ ٢٥٢ ٥٠٩

١٦- مصروفات إدارية وعمومية

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		اجور ومرتبكات وعلاج طبي الاجار التمويل تأمين اهلاك الأصول الثابتة اتعاب مهنية واستشارات إيجار الفروع والسيارات مصروفات مكتبة إعلانات ومصروفات إدارية وتدريب بورصة تشغيل سيارات مصروفات تأسيس مصروفات أخرى
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٩ ٥٢٠ ٥٦٦	٦٢ ٦٩٣ ٨٥٤	٨١ ٧٦٧ ٦٠٤	٣٩ ٠٠٨ ٠٤١	٥٣ ٠٤٩ ٥١١
١٣ ٠٢٤ ٠٨٣	١٣ ٤٤٦ ٥٦٨	٤٤٣ ٩٦٨	٣٣٧ ٤١٢	٥٠٦ ٥٥٦
٥ ٦٢٠ ٣٨٠	٧ ٠٦٥ ٩١٠	٨ ٨٢٣ ٤٤٩	٤ ٧٢١ ٢٥٠	٥ ٧٧٤ ٧٠٥
٣٧ ٠٩٥ ٢٨٨	٥ ٦٧٤ ١٥٤	٧ ٥٩٥ ٢٨٨	٣ ٦٧٤ ٠٠١	٤ ٦٦٦ ٨٤٩
٧ ٤٨٧ ٨٥٢	٧ ٨٨٦ ٤٧٧	٩ ٨٩٩ ٦٥٥	٤ ٨٣٠ ٢٦٩	٥ ٩٥٥ ٤٠٤
٢ ٧٤٧ ٧٦٦	٤ ١٣٣ ٣٤٠	٥ ١٢٠ ٨٨٤	٢ ٤٢١ ٥٠١	٢ ٩٦٧ ٣٢٥
٩٢٥ ٢٨٦	١ ٢٢٠ ٠٤١	٢ ١٠٢ ١٥٠	١ ٠٤٣ ١٠٥	٧٧٥ ٢٣٨
١ ٢٩٥ ٧٧٧	١ ١٥١ ١٨٥	١ ٢٩٢ ٦٧١	٦٦٤ ٠٩٨	٨٠٦ ٧٤٧
١١ ٠٥٣ ٣٨٦	١٧ ٦١٥ ١٨١	١ ٠٣٢ ٤٩٣	٤٨٨ ٩٥٤	٥٤٣ ٢٨١
٩٦ ٣٥١ ٩٨٨	١٢١ ٦١٧ ٨٦٢	١٣٧ ٤٥٥ ١٠١	٦٥ ١٥٤ ٩٩٨	٢٢٨ ٠٢٦
				١٣ ٠١٨ ٣١٣
				٨٨ ٢٤١ ٦٥٥

SARWA CAPITAL

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

Matouk Bassiouny & Hennawy

المستشار القانوني للطرح

BDO

المستشار المالي المستقل

KPMG

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

B

BELTONE FINANCIAL

مدير الطرح

ضرائب الدخل

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٩١٠٩٣٥١	٣٥٨٥٤٠٨٧	٨٠٩٣٤٨٣٢	٣٠٠٥٠٧٩٨	٢٣٨٦٠٦٠٢
٩٥٠٤٠	٤٧٤١٥٥	٨٢٧٨٠	(٨٦٢٥٥٠)	(٤٢٢١٠٣٦)
١٩٢٠٤٣٩١	٣٦٣٢٨٢٤٢	٨١٠١٧٦١٢	٢٩١٨٨٢٤٨	١٩٦٣٩٥٦٦

المحمل على قائمة الدخل
ضرائب الدخل الحالية
ضرائب الدخل المؤجلة
إجمالي

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٨٤٨٦٧	٥٧٨٦	٩٣٣٥١	-
-	-	-	٤٠١٤٨٢١
٨٤٨٦٧	٥٧٨٦	٩٣٣٥١	٤٠١٤٨٢١

أصول ضريبية مؤجلة
الأصول الثابتة (الإهلاك)
الخصائر الضريبية المرحلة
الإجمالي

هذا ولم يتم الاعتراف بأصول ضريبية مؤجلة للبنود التالية للمجموعه نظرا لعدم وجود التأكيد الكافي لتحقيقها في المستقبل:

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٦٧٥٠٠٠	٩٠٠٠٠٠	١٧٥٤٣٢٧	١٧٥٤٣٢٧
-	٨٩٧٥٠٥	١٧٤٣٤٩٧٧	٤٣٧٧٥١
٦٧٥٠٠٠	١٤٠٢٨٤٩	١٥٦٧٥١٦	١٩٠٩٥٠٣
١٣٥٠٠٠٠	٣٢٠٠٣٥٤	٢٠٧٥٦٨٣٠	٤١٠١٥٩١

الإضمحلال في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
حساب خدمة التعتير - لمحاظ الخصم
الإضمحلال في قيمة العملاء

التزامات ضريبية مؤجلة
الأصول الثابتة (الإهلاك)
الإجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
(١٠٧٤٠٢٥)	(١٤٦٩٠٩٩)	(١٦٣٩٤٤٤)	(١٣٣٩٨٧٨)
(١٠٧٤٠٢٥)	(١٤٦٩٠٩٩)	(١٦٣٩٤٤٤)	(١٣٣٩٨٧٨)

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
أصل (التزام)	أصل (التزام)	أصل (التزام)	أصل (التزام)
إيرادات (مصروفات)	إيرادات (مصروفات)	إيرادات (مصروفات)	إيرادات (مصروفات)
(٨٩٤١١٨)	(٩٨٩١٥٨)	(١٤٦٣٣١٣)	(١٠٤٦٠٩٣)
(٩٥٠٤٠)	(٤٧٤١٥٥)	(٨٢٧٨٠)	٤٢٢١٠٣٦
(٩٨٩١٥٨)	(١٤٦٣٣١٣)	(١٥٤٦٠٩٣)	٢٦٧٤٩٤٣

وفيما يلي بيان بالحركة على الضريبة المؤجلة
الرصيد أول المدة
ضرائب الدخل المؤجلة
الرصيد آخر المدة

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٨٥٢١٦٢٥٧	١٧٥٢٠١٩٣٨
% ٢٢,٥٠	% ٢٢,٥٠
٦٤١٧٣٦٥٨	٣٩٥١٤٣٦
٢٧٤٧٩٩٩٢	٥٥٧٨١٠
(١٠٦٦٢٠٣٨)	(٥٧٧٣٥٠٨)
-	(١٤٦٥٥١٧٧)
٨١٠١٧٦١٢	١٩٦٣٩٥٦٦
% ٢٨,٤١	% ١١,١٨

سعر الضريبة الفعلي

الربح المحاسبي بقائمة الدخل (قبل الضريبة)
سعر الضريبة
ضريبة الدخل المحسوبة على الربح المحاسبي
مصروفات غير قابلة للخصم الضريبي
نصيب الشركة في أرباح شركات ذات صلة
أثر التسويات الضريبية
ضريبة الدخل
سعر الضريبة الفعلي

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢١٢١٤٦٨٧	١٢٨١٢٨٢١٢
% ٢٢,٥٠	% ٢٢,٥٠
٢١٢١٤٦٨٧	٣١٠٧٨٨٥٩
١٤٧٤١١	٧٨٢٢٣٧
(٢١٨٥٣٣٠)	(٢٦١٢٩٤٤)
١٩٢٠٤٣٩١	٣٦٣٢٨٢٤٢
% ٢٠,٣٧	% ٢٦,٣٠

سعر الضريبة الفعلي

الربح المحاسبي بقائمة الدخل (قبل الضريبة)
سعر الضريبة
ضريبة الدخل المحسوبة على الربح المحاسبي
مصروفات غير قابلة للخصم الضريبي
نصيب الشركة في أرباح شركات شقيقة
ضريبة الدخل
سعر الضريبة الفعلي



Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birg 155 Street, Garden City, Cairo, Egypt
F: +(20) 2795 6221 T: +(20) 2795 288179

BDO

BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

Sarwa Capital

شركة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

١٧- نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة/العام

الأساسي: يحسب النصيب الأساسي للسهم بقسمة صافي الأرباح المتاحة لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال العام/الفترة.

السنوات المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
٦٩.٠١٧١٦	٩٥.٠٠٣٢٢٩	١٨٧.٠٠٦٨٨٢	١١٥.١٠٥٢٩٥	١٤٧.٦٩١٣٨٥
٤٣٥.٠٠٩٤٣٨	٥١٣.٢٢٧٢٤٩	٥٨٩.٢٨٨٣٩٨	٦٠٤.٩١٨١٢٥	٦١٠.١٦١٧٢٦
٠,١٦	٠,١٩	٠,٣٢	٠,١٩	٠,٤٤

صافي أرباح الفترة/العام لمساهمي الشركة الأم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
نصيب السهم الأساسي في الأرباح



Handwritten signature

Beltone

Investment Banking

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

13 El Birgass Street, Garden City, Cairo, Egypt
F: +(20 2) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

BDO

BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

Sarwa Capital

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

KPMG
محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود التدوير المصرح بالاستناد ببطني



18 - أصول ثابتة

الإجمالي	تغييرات وتزكيات	حسب إلى و برامج	أجهزة ومعدات	الأثاث ومفروشات	سيارات	مباني	أراضي
1٧ ٩٨1 1٩٨	1 11٠ 11٠	1٠ ٤٩٩ ٠1٦	1 ٤٤1 ٤٩٠	٣ 1٦٥ ٧٨٧	٥1٩ ٨٠٠	-	-
٣ ٠٠٧ ٧٩1	٢ ٤1٠ ٧٥1	٥٥٤ ٩٧٧	-	٤1٠ ٥1٣	-	-	-
٩ ٧٧1 1٥٩	٣ ٩٥٥ ٥1٤	٢ ٧٠٤ ٥٦1	٧٣٥ ٥٩1	1 ٨١٧ 11٣	٥٠ ٢٥٠	-	-
(٤٤٣ 1٠٠٠)	(1٠ ٥٠)	-	(11٣ 1٠٠)	-	(٥٧٧ ٩٥٠)	-	-
٢٩ 1٢٣ ٥٥٣	٧ 1٢1 ٨٢٠	1٣ ٧٤٨ ٥٢٩	٢ ٢٩1 ٩٨1	٥ ٨٥٣ ٥٠٨	٩٢٢ ٠٠٠	-	-
٢٩ 1٢٣ ٥٥٣	٥ 1٢1 ٨٢٠	1٣ ٧٤٨ ٥٢٩	1 1٥٩ ٩٥٨	٥ ٨٥٣ ٥٠٨	٩٢٢ ٠٠٠	-	-
٤٥ ٧٨٥ ٠٧٤	٥ ٨٩٩ ٥٣٠	٥ 1٨٨ 1٤٧	(1٥٩ ٢٠٠)	1 1٢٣ ٣٥٥	1٧٢ ٠٠٠	-	-
(1٥1 ٢٠٠)	-	-	-	-	-	-	-
٧٥ ٢٥1 ٩1٧	1٣ ٥٦1 ٣1٠	1٨ ٩٢٧ 1٧1	٣ ٣٠٠ ٧٤٤	٧ 111 ٨٩٣	1 ٩ ٤٠٠	-	-
٧٥ ٢٥1 ٩1٧	1٣ ٥٦1 ٣1٠	1٨ ٩٢٧ 1٧1	٣ ٣٠٠ ٧٤٤	٧ 111 ٨٩٣	1 ٩ ٤٠٠	-	-
٨ ٣٧1 ٤٨٢	٢ ٤٤٢ ٥٧٨	٣ ٩٢٨ ٩٠1	(٨٨ ٥٥٤)	٧ ٣١٩ ١١٨	٤٤ ٨٠٠	-	-
(٧٥1 11٥)	(٥٧٧ 11٠)	(1٩ ٥٥1)	-	(1٥ ٩٠٠)	-	-	-
٨٢ ٨٨٢ ٢٩٤	1٥ ٩٠1 ٢٢٨	٢٢ ٨٤1 ٥٢1	٣ ٩٢٣ ٧1٠	٧ ٨٥1 ٠11	٨٨ ٣٠٠	-	-
٤ ٥٠1 ٤٥٣	1 ٥٥٥ ٠٠1	٢ ٢٥٩ ٧١1	٣ ٢٢٧ ٧٧٧	٧ ٨٥1 ٠11	٣ ٢٧ ٩٠٤	-	-
(٩ ٩٠٠)	-	-	-	(٩ ٩٠٠)	-	-	-
٨٧ ٢٧٨ ٨٤٧	1٧ ٤٨1 ٢٩٩	٢٥ 1٠1 ٢٤٢	٤ ٢٥٧ ٥٢٧	٨ 1٧٤ ٠1٥	٨٨ ٣٠٠	-	-
٩ 111 1٥1	1 ٠٨٩ 11٨	٥ 1٩٥ ٧٤٤	1 11٤ 1٩٩	٢ 11٠ ٩٢٩	٩1 1٨1	-	-
٨11 ٠1٩	٤٤٣ ٢1٨	٢٤٥ 1٤٨	-	1 1٣٢ ٤1٠	-	-	-
٣ ٧٠٩ ٥٧٨	٧٠٠ ٩٧٣	٢ ٠٩1 1٤٨	٣ ٢٥ ٥11	٥٤1 1٢٤	٥٠ ٧٧٢	-	-
(1٤٤ 111)	-	-	(٧٢ ٧٥1)	-	(111 ٤٥٠)	-	-
1٢ ٤٨٧ ٥٢٧	٢ ٢٢٣ ٤٢٢	٧ ٥٧٧ ٠٠٠	1 ٣٢٧ ٠٠٤	٢ ٨1٥ ٥٤٣	٢٥ ٤٩٨	-	-
1٢ ٤٨٧ ٥٢٧	٢ ٢٢٣ ٤٢٢	٧ ٥٧٧ ٠٠٠	1 ٣٢٧ ٠٠٤	٢ ٨١٥ ٥٤٣	٢٥ ٤٩٨	-	-
1٢ ٤٨٧ ٥٢٧	٥ 1٧٤ 1٥٤	٣ 11٢٧ 11٤	٤٥٠ ٧٥٩	٢ ٥1٢ ٥٤٨	1٢ 1٨٩	-	-
(٩٥ ٨٧٥)	-	-	(٩٥ ٨٧٥)	-	-	-	-
1٤ ٥1٥ ٨1٢	٣ ٥٠٠ 1٢٠	1٠ 11٤ 1٨٤	1 ٧٢1 ٨٨٨	٣ ٥٤٧ ٠٩1	٥٧ 1٨٧	-	-
1٤ ٥1٥ ٨1٢	٣ ٥٠٠ 1٢٠	1٠ 11٤ 1٨٤	1 ٧٢1 ٨٨٨	٣ ٥٤٧ ٠٩1	٥٧ 1٨٧	-	-
٧ ٥٥٥ ٢٧٨	1 ٩٨٩ ٨٢1	٤ ٠1٢ ٤٩٧	٥ ٨٨ ٥٥٧	٧ ٨٣ ٠٩٧	1٢ 1٢٣	-	-
(١١1 ٤1٩)	(111 ٤1٩)	(1٠ ٥11)	(1٠ ٥11)	(٤٢ 1٢٠)	-	-	-
٢٢ ٩٢٢ ٤11	٥ ٢٧٨ ٤٧٢	1٤ ٧11 1٩٨	٢ ٢1٩ ٨٨٤	٤ ٢٢٠ 1٨٨	٤1 1٨٠	-	-
(1 1٧٧)	1 1٢٨ ٤٩٠	٢ ٢٥٧ ٤1٤	٣ ٢٧ ٧٥1	٥ 1٢ ٤٥٨	1٢ ٤٤1	-	-
٢1 ٥٤٢ 1٢٣	٢ ٧٨٧ ٤1٢	1٧ ٠1٨ 11٢	٢ 1٠٧ 1٤٠	٤ ٨٤٠ ٢٥1	٥٨ ٧٧٨	-	-
٥٤ ٤٠٤ ٣٥٨	٢ ٤٢٢ ٥٩٢	1٤ ٤٩٧	1 ٥1٤ ٩٨٢	٣ ٠١٧ ٩1٥	٢ 1٧ ٠٢	-	-
٥٥ 1٣1 111	1 ٠٣٥ ٧٤٠	٨ 1٢٢ ٩1٢	1 ٥1٨ ٩٨1	٣ ٥1٢ ٨١٢	٥٢ ٢1٣	-	-
٥٥ ٤٥٠ ٨٢٢	1 ٠٥٢٢ ٢11	٨ 11٥ ٢٢٣	1 11٣ ٨٧1	٣ ٥1٥ ٨1٢	٤1 1٢٠	-	-
٥٥ ٨1٢ ٧1٤	1 ٠٧٧٨ ٩1٧	٨ ٣٢٧ ٥٨٠	1 1٤٩ ٨٩٧	٣ ٢٤٣ ٧٥٩	٢ ٢٩٩ ٢1٥	-	-
٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	٢٢ ٢٢٢ ٤٣٤	-	-

Beltonne

Investment Preparing

٢٠١٨
٢٠١٥
٢٠١٦
٢٠١٧
٢٠١٨
٢٠١٧
٢٠١٦
٢٠١٥
٢٠١٨
٢٠١٧
٢٠١٦
٢٠١٥

Sarwa Capital
لرؤى كابتال القابضة للاستثمارات المالية



Matouk Bassouly
(Legal Consultants)



BDO
مركز الاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م

13 El Birgass Street, El Birgass City, Cairo, Egypt
F: + (٢٠٢) 2795 4221 T: + (٢٠٢) 2795 4220/٢179

Handwritten signature and stamp at the bottom left.

Sarwa Capital
شركة كابتال القابضة والاستثمارات المالية

Matouk Bassiouny & Hennawy
المستشار القانوني للطرح

SARWA CAPITAL
شركة ثروة كابتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)
BDO
KPMG
المستشار المالي المستقل
مراقب الحسابات
مدير الطرح

BELTONE FINANCIAL

KPMG
محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود الاعتماد المستند والاستفتاءات الملحق

الإجمالي
جانب مصري

سيارات ووسائل نقل
جانب مصري

حطب آلي
جانب مصري

الات ومعدات
جانب مصري

مباني وعقارات
جانب مصري

٥١ ١١٣٠٢١	١٤ ٧٥٨ ٨٠٠	١ ٥٩٥ ٧٠٤	٧٨ ٦٧٣ ٥٢٢	١ ٠٨٥ ٠٠٠
١١٩ ٦٨٧ ٦٩٧	٦١ ٨٢٤ ١٢٥	١٤ ٥٠٣ ٣٦٧	٥٩ ٢٥٧ ٥١٥	٢٣ ٦٠٧ ٦٨٠
(٤٨٤٦ ٦٧٧)	(٣٠٣ ٣٩٥)	-	(٨ ١٨٣ ٢٧٧)	-
١٦١ ٩١٤ ٥٠١	٣٦ ٢٧٩ ٥٤٠	٢١ ٠٩٩ ٠٧١	٧٩ ٨٤٢ ٧٦٠	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
١٦١ ٩١٤ ٥٠١	٣٦ ٢٧٩ ٥٤٠	٢١ ٠٩٩ ٠٧١	٧٩ ٨٤٢ ٧٦٠	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
٧٥٧ ٢٨٥ ٨١٨	٨٩ ٣٦٢ ٧٩٥	٨ ٩١٩ ٣٦٨	١٥٩ ١٠٣ ٧٠٥	-
(١١ ١٩١ ٣٣٣)	(١ ٧٣٥ ٧٨١)	(٥ ٤٥٨ ٠٨٣)	(٣ ٩٩٧ ٤٥٩)	-
٤٠٨ ١٠٨ ٥٤٦	١٢٣ ٩٠٦ ٥٥٤	٢٤ ٥٦٠ ٣٠٦	٢٣٤ ٩٤٤ ٠٠٦	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
٤٠٨ ١٠٨ ٥٤٦	١٢٣ ٩٠٦ ٥٥٤	٢٤ ٥٦٠ ٣٠٦	٢٣٤ ٩٤٤ ٠٠٦	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
٢٠٧ ٨٤٤ ٦١٩	٩٥ ٤١٤ ٦٨٢	٤ ٤٨٠ ٠٠٠	١٠٧ ٩٤٩ ٩٢٧	-
(٦٤ ٧٧٦ ٧٧٠)	(٢٧ ٩٠٢ ٤٨٦)	(١ ٦١٥ ٤٢٢)	(٢٠ ٦٩٨ ٨١٢)	-
٥٥١ ١٧٦ ١٤٥	١٩٦ ٤١٨ ٤٥٠	١٢ ٨٦٤ ٨٨٤	٢٢٢ ٢٠٠ ١٣١	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
٥٥١ ١٧٦ ١٤٥	١٩٦ ٤١٨ ٤٥٠	١٢ ٨٦٤ ٨٨٤	٢٢٢ ٢٠٠ ١٣١	٢٤ ٦٩٢ ٦٨٠
١١٥ ٠٤ ٨٥	٤٠ ٩٠٥ ٨١٥	٩١٠ ٧٧٥	٧٣ ١٨٧ ٥٢٥	-
(٢٦ ٥٢٥ ٩١٠)	(١٣ ٦٢١ ٣٩٦)	(٣ ٢٨١ ٥٩٧)	(١٨ ٤٤٧ ٩١٥)	(١ ٠٨٥ ٠٠٠)
٢٢٩ ٦٤٤ ٢٧٠	٢٢٨ ٧٠٢ ٨٧٧	١٠ ٤٤٤ ٠١٢	٢٧٦ ٩٢٩ ٧٠١	٢٣ ٦٠٧ ٦٨٠
٧٨٠٨٠٤٨	١ ٤٤٥ ٤٦٠	٥٥٩ ٣٠٤	٥ ٧٥٨ ٨١٢	٤ ٥٢١
١٦ ٢١٢ ١٥٢	٣ ٩٧٦ ٩٠٥	٤ ٠٩٣ ٢٢٣	٧ ٩٧٧ ٦٥٧	١٦٤ ٢٢٧
(٣ ٧٤٣ ٦٧٧)	(٣٩ ٢٦١)	-	(٣ ٧٠٤ ٣٦١)	-
٢٠ ٣٦٦ ٥٧٢	٥ ٤٢٣ ٠٤٩	٤ ٦٥٢ ٥٦٧	١٠ ٠٣٢ ١٠٩	١ ٦٨ ٤٤٨
٢٠ ٣٦٦ ٥٧٢	٥ ٤٢٣ ٠٤٩	٤ ٦٥٢ ٥٦٧	١٠ ٠٣٢ ١٠٩	١ ٦٨ ٤٤٨
٧٠ ٣٦٦ ٥٧٢	١٤ ١٢٧ ٥٥٨	٨ ١٤٨ ٣٠٣	٢٢ ٥١٥ ٥٥٦	١ ٦٨ ٤٤٨
(٤ ٥٢٣ ١٨٩)	(١١٣ ٤٣٥)	(٣ ٤٨١ ٢٢١)	(٤ ٤٦٧ ٥٣٣)	٥٦٠ ٤٨٠
٧١ ٠٦٦ ٢٨١	١٨ ٩٣٧ ١٧٢	٩ ٢١٩ ٦٤٤	٤٢ ٠٨٠ ١٣٢	٧٢٩ ٢٢٨
٧١ ٠٦٦ ٢٨١	١٨ ٩٣٧ ١٧٢	٩ ٢١٩ ٦٤٤	٤٢ ٠٨٠ ١٣٢	٧٢٩ ٢٢٨
٧١ ٠٦٦ ٢٨١	١٨ ٩٣٧ ١٧٢	٩ ٢١٩ ٦٤٤	٤٢ ٠٨٠ ١٣٢	٧٢٩ ٢٢٨
(٧٨ ٩٨٧ ٦١١)	(١٠ ٦١٥ ٧١٠)	(١٠ ٧٨٣ ٦١٤)	(٧ ٥٨٨ ٢٩٧)	٥٦٠ ٤٨٠
١٤٢ ٨١٥ ٩٤٤	٤٣ ٧٣٢ ٦٢٢	٤ ٩٨٨ ٠١٧	٩٢ ٧٩٠ ٤٩٨	١ ٢٨٩ ٨٠٧
١٤٢ ٨١٥ ٩٤٤	٤٣ ٧٣٢ ٦٢٢	٤ ٩٨٨ ٠١٧	٩٢ ٧٩٠ ٤٩٨	١ ٢٨٩ ٨٠٧
١٤٢ ٨١٥ ٩٤٤	٤٣ ٧٣٢ ٦٢٢	٤ ٩٨٨ ٠١٧	٩٢ ٧٩٠ ٤٩٨	١ ٢٨٩ ٨٠٧
١٧ ١١٢ ٤٥٣	٢٤ ١١٢ ٤٥٣	٢ ١٧٠ ٩١١	٤ ١٧٠ ٩١١	٢٢٢ ١٥٦
(١٥ ٩٧٥ ٤٤٤)	(١ ٤٧٤ ٠١١)	(٢ ٢٥٤ ٢٩٦)	(٧ ٠٨٤ ٧٨٦)	(١ ٦٢ ٧٥٠)
١٩٣ ٩٥٢ ٩٥٣	٦١ ٨٧٢ ٢٠٠	٤ ٨١٢ ٤٦٧	١٢٥ ٨٧٧ ٢٢٤	١ ٢٨٩ ٨٠٧

١٩ - أصول ثابتة موجزة

التكاليف

- ٢٠١٥ في ١ يناير
- تكاليف أصول معتقده خلال العام
- الإحصائيات خلال العام
- الإستثمارات خلال العام
- ٢٠١٥ في ٣١ ديسمبر
- التكاليف في ١ يناير
- الإحصائيات خلال العام
- الإستثمارات خلال العام
- ٢٠١٦ في ٣١ ديسمبر
- التكاليف في ١ يناير
- الإحصائيات خلال العام
- الإستثمارات خلال العام
- ٢٠١٧ في ٣١ ديسمبر
- التكاليف في ١ يناير
- الإحصائيات خلال العام
- الإستثمارات خلال العام
- ٢٠١٨ في ٣١ ديسمبر
- التكاليف في ١ يناير
- الإحصائيات خلال العام
- الإستثمارات خلال العام
- ٢٠١٨ في ٣٠ يونيو

مجمع الإهلاك

- ٢٠١٥ في ١ يناير
- مجمع أهلاك أصول معتقده خلال العام
- مجمع أهلاك العام
- ٢٠١٥ في ٣١ ديسمبر
- مجمع أهلاك الإستثمارات
- ٢٠١٥ في ٣١ ديسمبر
- مجمع أهلاك العام
- ٢٠١٦ في ١ يناير
- مجمع أهلاك الإستثمارات
- ٢٠١٦ في ٣١ ديسمبر
- مجمع أهلاك العام
- ٢٠١٧ في ١ يناير
- مجمع أهلاك الإستثمارات
- ٢٠١٧ في ٣١ ديسمبر
- مجمع أهلاك العام
- ٢٠١٨ في ١ يناير
- مجمع أهلاك الإستثمارات
- ٢٠١٨ في ٣٠ يونيو



Sarwa Capital
شركة كابتال القابضة والاستثمارات المالية

Matouk Bassiouny & Hennawy
(Legal Consultants)
BDO
مركز الاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
13 El Birg: ss Street, Cairo, Egypt
F: +2(2) 795 4221 T: +2(2) 795 4221
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

شركة كابتال القابضة للاستثمارات المالية
Sarwa Capital

Matouk
Bassouky
& Hennawy
المستشار القانوني للطرح

المستشار المالي المستقل

مراقب الحسابات

مدير الطرح

SARWA CAPITAL
شركة ثروة كابتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

BDO

KPMG

BELTONE FINANCIAL

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود التتارر المسدرة والمستندة بالطرح

١٤١ ٢٣٧ ٤٧٨	٣٠ ٨٥٦ ٤٩١	١٦ ٤٤٦ ٥٠٤	١٩ ٨١٠ ١٥١	٧٤ ٥٢٣ ٨٣٢
٣٣٧ - ٤٢ ٢٦٥	١٠٤ ٩٩٩ ٣٨٢	١٥ ٢٤٠ ٦٥٧	١٩ ٢ ٨٦٨ ٨٧٤	٢٣ ٩٢٣ ٣٥٢
٤٠٨ ٣٦٠ ٢٠١	١٤٧ ٦٨٠ ٨٢٨	٧ ٨٦٦ ٨٦٧	٢٢٤ ٤٠٩ ٦٣٣	٢٣ ٤٠٢ ٨٧٣
٤٣٥ ٧٤١ ٣١٧	١٥٦ ٨٢٩ ٦٧٧	٥ ٦٣٠ ٥٩٥	٢٥١ ٠٦٢ ٥٧٨	٢٢ ٢١٨ ٤٦٧
	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١/٣١	٢٠١٧/١/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
	١٤١ ٢٣٧ ٤٧٨	٣٣٧ - ٤٢ ٢٦٥	٤٠٨ ٣٦٠ ٢٠١	٤٣٥ ٧٤١ ٣١٧
	١٤١ ٢٣٧ ٤٧٨	(١ ٢٢٤ ٨٨٥)	(١٢ ٨٢٩ ٥٠٤)	(١٥ ٨٥٦ ٨٣٥)
		٣٣٥ ٨٠٧ ٣٨٠	٣٩٥ ٥٣٠ ٦٩٧	٤١٩ ٨٨٤ ٤٨٢

صافي القيمة الدفترية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
صافي الأصول القابلة للتجزئة
مخصص المسحوق عتقد تاثير تمويلي
الصافي

[Signature]

[Signature]

حزقيا س

IBDO
BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملك ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١١٢٥

Beltone
Investment Banking

Sarwa Capital
شركة كابتال القابضة للاستثمارات المالية

[Signature]

Matouk Bassouky
(Legal Consultants)
13 El Birgass Street, Garden City, Cairo, Egypt
F:+(2) 2795 4221 T:+(202) 795 4728/8179



٢٠ - مشروعات تحت التنفيذ

تقوم الشركة بتجهيز مقر جديد لها والواقع بـ ٧ شارع شامبليون - القاهرة وبلغت قيمه المستخلصات والتكاليف الخاصة بالمقر في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٢١ ٨٣٨ ٣٤٢ جنيه مصري مقابل مبلغ ٤١٦ ٢٨٣ ٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

٢١ - أصول غير ملموسة الشركة

شركة ثروة للتوريق

بيان
في سبتمبر ٢٠٠٦ قامت شركة كونتكت لتقسيم السيارات بالاستحواذ على الشركة المصرية الدولية للتجارة والاستثمار لتصل نسبة مساهمتها الى ٩٦,٨% وتمتلك الشركة الأخيرة نسبة ٨١% من رأسمال شركة ثروة للتوريق.

في ١٠ نوفمبر ٢٠١٣ قامت الشركة بشراء عدد ٩٩٩ ٩٩٠ سهم بإجمالي نسبة ٩٩,٩%.

في ٣١ مارس ٢٠١٥ قامت الشركة بشراء عدد ٩٩٩ ٩٩٠ سهم بنسبة ٩٩,٩٩٥%.

في تاريخ الاقتناء لهذة الاستحواذات مبلغ ٤٧٤ ٠٧٠ جنيه مصري .

كونتكت لتقسيم السيارات
بلس للتأجير التمويلي

٢٢ - إستثمارات في شركات شقيقة

اسم الشركة

شركة بافاريان كونتكت لتجارة السيارات
شركة ستار لتقسيم السيارات
شركة عز العرب / كونتكت فايننشال
شركة موتور كيرسيرفيس

قيمة المساهمة ٢٠١٥/١٢/٣١	قيمة المساهمة ٢٠١٦/١٢/٣١	قيمة المساهمة ٢٠١٧/١٢/٣١	قيمة المساهمة ٢٠١٨/٦/٣٠	نسبة المساهمة
جنيه مصري ٩ ٨١٩ ٣٩٢	جنيه مصري ٩ ٤٥٩ ٨٩٦	جنيه مصري ٢٤ ٨٦١ ٠٩٩	جنيه مصري ١٧ ٤٢٩ ٣٥٦	%٤٩
٨ ٦٩٥ ٣٢٠	٧ ٠٦٧ ٣٦٦	٢١ ٠٨٩ ١١٣	١٦ ٠٢٦ ٣٢٠	%٣٣,٤
٣ ٧٤٧ ٩٥٣	٣ ٤٨٥ ٤٩٠	٤ ٣٩٨ ٧١٥	٣ ٣٩١ ٥٨٣	%٤٩
١٤٣ ٤٤٧	٢٠٤ ٣٥٢	٢٣٣ ١٧٩	٢٥١ ٨٩١	%٤٩,٢
٢٢ ٤٠٦ ١١٢	٢٠ ٢١٧ ١٠٤	٥٠ ٥٨٢ ١٠٦	٣٧ ٠٩٩ ١٥٠	

موتور كيرسيرفيس	عز العرب / كونتكت فايننشال	ستار لتقسيم السيارات	بافاريان كونتكت لتجارة السيارات
جنيه مصري ٨٤٣ ٤٥٦ (٣٣١ ٤٨٤)	جنيه مصري ٤١ ١٤٥ ٠٤٨ (٣٤ ٢٢٣ ٤٥٠)	جنيه مصري ٦٢٦ ٥٤٧ ٧٤١ (٥٧٨ ٥٦٤ ٧٤٦)	جنيه مصري ٢٧٦ ٨١٧ ٤٢٢ (٢٣٧ ٣٠٨ ١٢٤)
٥١١ ٩٧٢	٦ ٩٢١ ٥٩٨	٤٧ ٩٨٢ ٩٩٥	٣٥ ٥٥٩ ٢٩٨

٢٥ ٦٦٠ ٠٣٤

موتور كيرسيرفيس	عز العرب / كونتكت فايننشال	ستار لتقسيم السيارات	بافاريان كونتكت لتجارة السيارات
جنيه مصري ٧٩٣ ٠٤٦ (٣١٩ ١٠٦)	جنيه مصري ٤١ ٢٨٤ ١٤٤ (٣٢ ٣٠٧ ١٧٤)	جنيه مصري ٢٤٤ ٨٨٢ ٨١٢ (١٨١ ٧٤١ ٧٥٦)	جنيه مصري ١٥٢ ٧٣٤ ٦٥٠ (١٠٢ ٠٠٨ ٥٢٩)
٤٧٣ ٩٤٠	٨ ٩٧٦ ٩٧٠	٦٣ ١٤١ ٥٦٦	٥٠ ٧٢٦ ١٢١

٤٧ ٢٧١ ٢٨١

موتور كيرسيرفيس	عز العرب / كونتكت فايننشال	ستار لتقسيم السيارات	بافاريان كونتكت لتجارة السيارات
جنيه مصري ٥٩٣ ٣٩٧ (١٧٨ ٢١١)	جنيه مصري ٥٤ ٢٣٠ ٢٥٢ (٤٣ ١١٧ ٠٠٧)	جنيه مصري ١٥٥ ٧٤٩ ٣٥٥ (١٣٤ ٥٨٩ ٥٧٨)	جنيه مصري ٢٧٦ ١٢٤ ٥٢٦ (٢٥٦ ٨٢٩ ٤٣٢)
٤١٥ ١٨٦	٧ ١١٣ ٢٤٥	٢١ ١٥٩ ٧٧٨	٢٩ ٢٩٥ ٠٩٤

١١ ٦١٣ ٠٨٦

موتور كيرسيرفيس	عز العرب / كونتكت فايننشال	ستار لتقسيم السيارات	بافاريان كونتكت لتجارة السيارات
جنيه مصري ٤٤٦ ٥٦٢ (١٥٥ ٠٠٢)	جنيه مصري ١٣ ٥٦١ ٥٢٣ (٥ ٩١٧ ٢٣٩)	جنيه مصري ٣٨ ٦٥٣ ٧٩٥ (١٢ ٦١٩ ٩٠٤)	جنيه مصري ٥٧ ٣٠٦ ٥٣٥ (٣٧ ٢٧٧ ٤٣٥)
٢٩١ ٥٥٩	٧ ٦٤٨ ٨٨٣	٢٦ ٠٣٣ ٨٩١	٢٠ ٠٢٨ ٧٦٠

١٤ ٠٣٤ ٢٥٠

٢٠١٨/٦/٣٠

إجمالي الاصول
إجمالي الالتزامات
صافي الاصول

إجمالي نصيب المجموعة في أرباح الشركات
الشقيقة

٢٠١٧/١٢/٣١

إجمالي الاصول
إجمالي الالتزامات
صافي الاصول

إجمالي نصيب المجموعة في أرباح الشركات
الشقيقة

٢٠١٦/١٢/٣١

إجمالي الاصول
إجمالي الالتزامات
صافي الاصول

إجمالي نصيب المجموعة في أرباح الشركات
الشقيقة

٢٠١٥/١٢/٣١

إجمالي الاصول
إجمالي الالتزامات
صافي الاصول

إجمالي نصيب المجموعة في أرباح الشركات
الشقيقة

محاسبون قانونيون ومستشارون
فر حازم حسن KPMG

محاسبون قانونيون ومستشارون
فر حازم حسن KPMG

Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية

BDO
BDO كيرز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥



Tater

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birgass Street, Garden City, Cairo, Egypt
F: +(20 2) 795 4221 T: +(202) 95 42 28/8179

٢٣- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
-	٦٤١٣٧٥٠	٦٤١٣٧٥٠	٦٤١٣٧٥٠
٢٤٦٢٨١٨	٢٠٧٦٩٢٣٠	-	٤٣٣٠٠٠٠
-	٣٥٨٠٠٠٠	٤٠٨٠٠٠٠	٤٣٣٠٠٠٠
٢٤٦٢٨١٨	٣٠٧٦٢٩٨٠	١٠٤٩٣٧٥٠	١٠٧٤٣٧٥٠

الشركة المصرية لإعادة التمويل العقاري*
سندات توريق
سندات خزنة
إجمالي

*تم تقييم الإستثمار بالتكلفة نظراً لأنها غير مقيدة بسوق نشطة ولا يمكن تحديد قيمتها العادلة بصورة موثوق بها.

٢٤- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/٠٦/٣٠	
أكثر من سنة	جنيه مصري	أكثر من سنة	جنيه مصري
-	٧٧٩٧٠٥٥	-	٧٧٩٧٠٥٥
٤٠٧٢٨٨٨	١٢١٥٨٠٩٦	٤٣١٣٩٩٢	١٤٧٢٧٧٧
-	٨٠٤٣١٤٦	-	٧٥٣٧٢٣٢٩
-	١٢٨٥٦٧٥٦	-	١٨١٢٩٣٨٠
-	٦٦٤٢٣٦٥	٣٢٧٦٤٣	٥٧٣١٤٢٥
-	١١٦٠٠٢٥	-	١٨٠٠٥٨٥
٨٥٠٠٠	١٠٩٧٩١٦٢٤	٣٤٢١١١١	١١٤٣٤٤٧٠
-	١٩٥١٦٥	-	١٩٥١٦٥
-	(٧٧٩٧٠٥٥)	-	(٧٧٩٧٠٥٥)
٤١٥٧٨٨٨	١٥٠٨٤٧١٧٧	٨٠٦٢٧٤٦	١٢٧٣٩١١٣١
١٥٥٠٥٠٦٥		١٣٥٤٥٣٨٧٧	

شركات التأمين - مدينة
مصرفات مدفوعة مقدما
دفعات مقدمة لموردين
أيرادات مستحقة
عهد و سلف
جاري مصلحة الضرائب
أرصدة مدينة أخرى
مدفوعات تحت حساب تأسيس شركة تابعة
يخصم: الاضمحلال في القيمة
الصافي
الإجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠١٦/١٢/٣١	
أكثر من سنة	جنيه مصري	أكثر من سنة	جنيه مصري
-	٧٧٩٧٠٥٥	-	٧٧٩٧٠٥٥
٧٨٨٤٨٦٧	٥٧٢١١٢٦	٢٥٥٤٨٣٩	٨٥٤٧٨٩٩
-	٥٣٧٢٦٨٦	-	٢٨٤٩١١٠
-	٢٦٧٤٥	-	٣٦١٦٥١
-	٢٠٣٠٦٢١	-	٣١٤٥٠٨٧
-	٤٠٤	-	٣٧٩٢٣٤
٢٥٠٠٠	٣٠١٩٤٨٥	٢٥٠٠٠	٩٠٣١٨٤٧
-	-	-	٤٥١٦٨٥
-	(٣٠٠٠٠٠٠)	-	(٤٠٠٠٠٠٠)
٧٨٠٩٨٦٧	٢٠٩٦٨١٢٢	٢٥٧٩٨٣٩	٢٨٥٦٣٥٦٨
٢٨٨٧٧٠٩٨٩		٣١١٤٣٤٠٧	

شركات التأمين - مدينة
مصرفات مدفوعة مقدما
دفعات مقدمة لموردين
أيرادات مستحقة
عهد و سلف
جاري مصلحة الضرائب
أرصدة مدينة أخرى
مدفوعات تحت حساب تأسيس شركة تابعة
يخصم: الاضمحلال في القيمة
الصافي
الإجمالي

٢٥- عملاء

٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/٠٦/٣٠	
أكثر من سنة	جنيه مصري	أكثر من سنة	جنيه مصري
١٠٧٩٦٦١٧٤٠	٧٤٠٣٦٦٩٦٦	١١٩٤٦٤٤٧٦٩	٧٤٢٨٦٠٧٥٥
-	٢٩٦١٢٧٩	-	٤٣٥٥٢٣
-	٣٦٠٧٧٨٦٠	-	٤٧٨٣٦٢٤٢
١٤٠٧٨٩٦١٤	٨٤٨٠٨٠٤٠	١٠٦٦٢٢٤٦٢	٧٩٩٢٠١١٦
(٤٠٧٨٣٧١٢)	(٣٧٣٧٤٤٠١٥)	(٣٦٧٧٦٦١٥٠)	(٤٠٧٢٢٦٢٤٣)
(٧٠٥٨٣٩)	(٦٢٦٠٩٠٠)	(١٧٠٧٨٨٤)	(٦٧٧٨٧٩٤)
٨٦٩٨٤٧٧٤٣	٤٨٤٢٠٩١٩٠	٩٣١٧٩٣١٩٧	٤٦٠٩٦٧٥٩٣
١٣٥٤٠٥٠٢٣٣		١٣٩٢٧٦٠٧٩	



عملاء سلع
عملاء خدمات
عملاء تجار تمويل
محافظ حقوق مالية
يخصم:
فوائد دائنة ومبيعات تأمين مؤجلة
مخصص اضمحلال عملاء
الصافي
إجمالي

محاسبون قانونيون ومستشارون
فر.مدو. - الانتداب المسدود والمستشار بالعلم
KPMG حازم حسن



Belton
Investment Banking

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birg : ss Street, Garden City cairo, Egypt
F: +(202) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٥٠٠٠١١٩٥

Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

Matouk Bassiouny & Hennawy

المستشار القانوني للطرح

BDO

المستشار المالي المستقل

KPMG

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

BELTONE FINANCIAL

مدير الطرح

٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠١٦/١٢/٣١	
أكثر من سنة	خلال سنة	أكثر من سنة	خلال سنة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٩٤ ٩٣٢ ٢٧٥	١٧٠ ٢٤٩ ٦٣٤	١ ٠٨١ ٢٢٥ ١٤٨	٥٥٣ ٤٩٣ ٥٧٨
-	١ ٠٢٦ ٠٩٦	-	٨ ٠٦٤ ٩٩٤
-	٢ ٠٧٥ ٧٤٦	-	٢٠ ٧٧٢ ٨٨٥
٥٧ ٥٦٦ ٦٢٣	٢٤ ٢٩٠ ٠٣٦	١٤٦ ٤١١ ٨٩٣	٥٢ ٤٠٩ ٥٥٧
(٦٤ ٦٨٥ ٨٧٠)	(١١٧ ٢٦٦ ٠٥٩)	(٢٩٩ ٠٦٤ ٨٩٢)	(٢٨٠ ٧٠٢ ٩٠٢)
-	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	(٦ ٢٣٤ ٨٨٥)
١٨٧ ٨١٣ ٠٢٨	٧٧ ٣٧٥ ٤٥٣	٩٢٨ ٥٧٢ ١٤٩	٣٤٧ ٨٠٣ ٢٢٧
٢٦٥ ١٨٨ ٤٨١		١ ٢٧٦ ٣٧٥ ٣٧٦	

علاء سلع
علاء خدمات
علاء تأجير تمويلي
محاظ حقوق مالية
يخصم:
فوائد داتنة ومبيعات تأمين مؤجلة
مخصص اضمحلال علاء
الصافي
إجمالي

٢٦ - فائض عمليات التوريق

في إطار النشاط العادي قامت مجموعة شركات كونتكت لتقسيم السيارات بإجراء عمليات توريق للحقوق المالية نتج عنها تحويل أصول مالية لشركة ثروة للتوريق (شركة ذات غرض خاص Special Purpose Entity).
وفيما يلي بيان بالأصول والالتزامات المالية لإصدارات سندات التوريق القائمة لشركة ثروة للتوريق:

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢ ٠٢٥ ٠٠٩ ٤٠٧	١ ٥٤١ ١٨٧ ٨١٨	١ ٨٢٨ ١٠٢ ٥٠٩	٣ ١٠٨ ١٣٢ ٨٨٠
٧ ٨٥٢ ٩٥٤	٤ ٠٠٢ ٤٦١	٣ ٩٠٢ ٣٨٢	٦ ٩٥٥ ٦٤٠
٨ ٦٧٥ ٧٨٦	٨ ٥٥١ ٩٤٤	١٠ ٩٠٩ ٣٥٠	١٦ ٢٩٤ ٤٤٧
١٩٠ ٢٤٤ ٤٦٦	٢٤٦ ٦٣٠ ٣٠٢	١٨٩ ٧٠٨ ٢٧٠	٢٩١ ٠٥٩ ٠٣٢
٢ ٢٣١ ٧٨٢ ٦١٣	١ ٨٠٠ ٣٧٢ ٥٢٥	٢ ٠٣٢ ٦٢٢ ٥١١	٣ ٤٢٢ ٤٤١ ٩٩٩
(٢ ١٨٩ ٩٣٦ ٤٢٥)	(١ ٧١٨ ٢٠٢ ٤٨٥)	(١ ٩٢٢ ٣٢٨ ٧٧٢)	(٣ ٣٠٠ ٤٢٠ ٩٤٩)
(٦ ٣٦٠ ٦٣٣)	-	-	-
٣٥ ٤٨٥ ٥٥٥	٨٢١ ٧٠٠ ٤٠٠	١١٠ ٢٩٣ ٧٣٩	١٢٢ ٠٢١ ٠٥٠

بيان الأصول / الالتزامات المالية المحالة التي تم استبعادها
محاظ الحقوق المالية
تكلفة مؤجلة عن وثائق التأمين
مبالغ محصلة لحساب امين الحفظ
تقديرة لدى أمين الحفظ
إجمالي الأصول المالية المحالة
يخصم: قرض السندات
فوائد مستحقة قرض السندات
فائض عمليات التوريق

- وحيث أن شروط استبعاد الأصول المالية قد انطبقت على الأصول المالية المحالة لشركة ثروة للتوريق فتم عمل مقاصة بين تلك الأصول والالتزامات المالية بالقوائم المالية المجمعة للمجموعة.

٢٧ - تكلفة مؤجلة عن وثائق تأمين

بلغت التكلفة المؤجلة عن وثائق التأمين في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ١٧ ١٦٣ ٥٣٣ جنيه مصري مقابل مبلغ ١٣ ٦٥٢ ٨٥٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقابل مبلغ ١١ ٩٧٥ ٧٨٧ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، ويتمثل هذا البند في تكلفة ووثائق التأمين المشتراه من الشركة المتعاقد معها والمتخصصة في هذا المجال والمتعلقة بالسيارات المباعة للعملاء والتي تغطي الفترة المتبقية من مدة التأمين والتي لا تزيد عن سنة حيث يتم تحميل تكلفه المبيعات بقائمه الدخل بالتكلفة التي تخص السنة المالية.

٢٨ - أدون خزينة

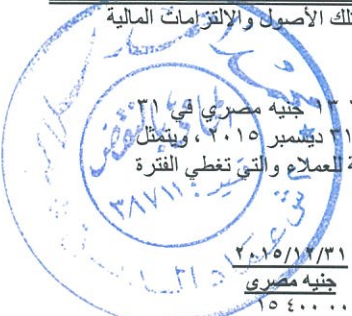
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٥ ٤٠٠ ٠٠٠	٤٣ ٥٢٥ ٠٠٠	٤٣ ٩٧٥ ٠٠٠	٥٩ ٧٥٠ ٠٠٠
(٤٨ ٨٣٤)	(١ ٢٠٦ ٤٤٢)	(٣ ٠٢٩ ٨٣٤)	(٦ ٠٣٩ ٤٠٧)
١٥ ٣٥١ ١٦٦	٤٢ ٣١٨ ٥٥٨	٤٠ ٩٤٥ ١٦٦	٥٣ ٧١٠ ٥٩٣

أدون الخزائن التابعة للإسكان
يخصم:
عوائد لم تستحق
الصافي
بنك حساب مصرف ط

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
-	٣ ٩٩٥ ٦١٣	١٦ ٩٩٥ ٤٩٨	٢٤٣ ٦٦٥
-	-	٥٤ ٠٥٨ ٣٩٨	١ ١١٥ ٠١٤
-	-	٧ ٢٤٣ ٤٠٥	١٦١ ٩٠١
-	٣ ٩٩٥ ٦١٣	٧٨ ٢٩٧ ٣٠١	١ ٥٢٠ ٥٨٠

يتمثل في حساب احتياطي عن عقود خصم شبكات لدى البنوك ويتم تمويله أو تخفيضه في ضوء بنود التعاقد ذات العلاقة.

محاسبون قانونيون ومستشارون
في حدود التقارير المعدلة والمتكيفة
KPMG حازم حسن



Handwritten signature

Sarwa Capital
شركة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

Handwritten signature

BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birgass Street, Sadat City, Cairo, Egypt
F: (+96) 2795 4221 T: (+20) 2795 4228/8179

٣٠- النقدية وما في حكمها

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣١.٠٩٠.٩١٤	١١١.١٨٢.٣٤٤	٧٢.٩٣٠.٥٥١	٢٦٦.٧٢٦.٨١٥	بنوك - حسابات جارية
١٦٨.٠٥٧	٢٧٩٤.١٧٤	٣.٤٥٤.٦١٨	٥٥٨٢.٥٢٤	نقدية بالخزينة
٢٩.٥٤١	٤٣٢.٥٥٣	١٤٥.٤٤٠	٤٥٩.٠٧٧	شيكات تحت التحصيل
-	٢.٦٦٦.٤٧٧	٢.٦٠٩.٤٢١	٥.٧٨٢.١٥٠	ودائع لأجل
٧٢٨.٥١٢	١١٧.٠٧٥.٥٤٨	٧٩.١٣٩.٥٣٠	٢٧٨.٥٥٠.٥٦٦	الإجمالي

٣١- رأس المال

- يبلغ رأس المال المرخص به به مبلغ ٦٠٠ مليون جنيه مصري بقيمة إسمية ١٠ جنيه للسهم.
- ويبلغ رأس المال المصدر مبلغ ٦٩.٦٠١.٥١٠ جنيه مصري موزع على عدد ٦٩٦٠.١٥١ سهم جميعها أسهم عادية وجميع الأسهم المصدرة مسددة بالكامل.
- بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠١٦ تم زيادة رأس المال بعدد ١٦١.٧٥٠ سهم بقيمة ١٧٥٠.١٦١ جنيه مصري وتم التأشير بذلك في السجل التجاري.
- بتاريخ ٥ أبريل ٢٠١٧ تم زيادة رأس المال بعدد ٣٧٨.٩٦٨ سهم بقيمة ٣٧٨٠.٦٨٣ جنيه مصري وتم التأشير بذلك في السجل التجاري.
- بتاريخ ١٤ مايو ٢٠١٨ تم زيادة رأس المال المرخص به بمبلغ ٤٠٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١ مليار جنيه مصري، وزيادة رأس المال المدفوع بمبلغ ٣.٢١٣.١٠٠ جنيه مصري ليصبح مبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري مقسمة إلى ٦٢٥ مليون سهم، وتم التأشير بذلك في السجل التجاري.
- وفيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ المركز المالي:

النسبة	القيمة جنيه مصري	عدد الاسهم	اسم الشركة
٩٩,١٩%	٩٩.٢٨٦.٤٣٠	٦٢٥.٥٤٠.١٨٧	شركة كونسيلداتيد فاينانشيال هولدينج
٠,٧٨%	٧١٠.٥٧٠	٤.٤٤١.٠٦٣	محمد حسام أبو الفتوح
٠,١%	١.٠٠٠	٦.٢٥٠	عمرو محمد محمد لمعى
٠,١%	١.٠٠٠	٦.٢٥٠	حازم عمرو موسى
٠,١%	١.٠٠٠	٦.٢٥٠	أيمن الصاوى محمود
١٠٠%	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٢٥.٠٠٠.٠٠٠	

٣٢- احتياطي قانوني

بلغ رصيد الاحتياطي القانوني في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٤٥٠.٣٩٣.٤٥٠ جنيه مصري مقابل ٤٥٠.٣٩٣.٤٥٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقابل مبلغ ٥٦٠.٥٥١.٥٦٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مقابل مبلغ ١.٢٣٣.٣٤٤ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، ووفقاً لقانون الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم تجنب ٥% من صافي ربح شركة إلى الاحتياطي القانوني ويجوز وقف هذا التجنب عندما يصل رصيد الاحتياطي القانوني إلى ٥٠% من رأس المال المصدر بناء على قرار الجمعية العامة العادية.

٣٣- احتياطي علاوة إصدار أسهم

تم زيادة رأس مال الشركة في ٤ أبريل ٢٠١٦ و ٥ أبريل ٢٠١٧ مما نتج عنهم احتياطي علاوة إصدار كالتالي:

بيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨
عدد أسهم الزيادة	١٧٥٠.١٦١ سهم	١٧٥٠.١٦١ جنيه مصري	٢٨٧٨٠.٣٤٤ جنيه مصري	٢٨٧٨٠.٣٤٤ جنيه مصري
قيمة الزيادة في رأس المال	١٧٥٠.١٦١	١٧٥٠.١٦١	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
قيمة علاوة إصدار الأسهم	-	-	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
عدد أسهم الزيادة	١٧٥٠.١٦١	١٧٥٠.١٦١	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
قيمة الزيادة في رأس المال	١٧٥٠.١٦١	١٧٥٠.١٦١	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
قيمة علاوة إصدار الأسهم	-	-	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	-	-	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤
٣٠ يونيو ٢٠١٨	-	-	٢٨٧٨٠.٣٤٤	٢٨٧٨٠.٣٤٤



Matouk Bassiouny & Hennawy
(Legal Consultants)
13 El Birgess Street, Garden City cairo, Egypt
F: +(20 2) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية

IBDO
BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠.٥٠.١١٩٥

Handwritten signature and name.

وطبقا لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واللائحة التنفيذية له فإن قيمة علاوة الإصدار تضاف إلى الاحتياطي القانوني للشركة حتى يبلغ نصف قيمة رأس المال المصدر وما يزيد عن ذلك يكون احتياطي خاص ولا يمكن توزيعه بصفة ربح.

١-٣٤ الأرباح المرحلة

- تتضمن الأرباح المرحلة قيمة الإحتياطيات القانونية والإحتياطي العام للشركات التابعة تم تبويبها ضمن الأرباح المرحلة لاغراض اعداد القوائم الماليه المجمعة ولا يجوز توزيعه بلغ قيمتها في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٢٥٠٢٤٥٨٠ جنيه مصري ومبلغ ١٩١٦١٣٢٦ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ و مبلغ ١٥٨٣٦٠٢٧ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ومبلغ ١٠٩١٩٨٢٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

- كذلك تتضمن الأرباح المرحلة قيمة الأرباح المرحلة لشركة ثروة للتوريق والتي بلغ قيمتها في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٦٤٥٠٤٩ ٩٨ جنيه مصري ومبلغ ٥٩٣٨٩٨٦٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ و مبلغ ٥٠٢٨٦٩٠٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ومبلغ ٤٠٢٢٦٤٠٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ، هذا وتنص نشرات الإكتتاب لإصدارات التوريق المختلفة على عدم جواز قيام شركة ثروة للتوريق بتوزيع أية أرباح إلا بعد سداد كامل مستحقات حملة سندات التوريق التي تتم من خلال أمين الحفظ وذلك دون الإخلال بحقها في توزيع أرباح ناشئة عن فوائض محافظ توريق أخرى.

٣٤ - قروض وتسهيلات إئتمانية

٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/٦/٣٠	
أكثر من سنة	خلال سنة	أكثر من سنة	خلال سنة
٥٣٨ ٨٢٩ ٢٢٦	١٣٢ ٢٧٦ ٦٤٦	٥٤١ ٣٥٢ ٠٨٤	٢٤٧ ٤٧٨ ٣٣٣
-	١٦٤ ٢١٢ ١١١	-	٢٩ ٥٧٣ ٩٥٠
٢ ٥٧١ ٥٦٥	٢٣ ٠٦٥	٤٦ ٨٨٢ ٥٤٦	٤٦٢ ٢٠٠
-	-	-	-
٤٣٧ ٩٤١ ٨٨٧	٥٤ ٣٩٣ ٥٣٢	٦١٣ ٣٦٧ ٢٩٥	٧٨ ٤٨٠ ٤٣٥
٩٧٩ ٣٤٢ ٦٧٨	٣٥٠ ٩٠٥ ٣٥٤	١ ٢٠١ ٦٠١ ٩٢٥	٣٥٥ ٩٩٤ ٩١٨
١ ٣٣٠ ٢٤٨ ٠٣٢		١ ٥٥٧ ٥٩٦ ٨٤٣	

قروض متوسطه الاجل
حسابات جارية دائنة
الشركة المصرية لاعادة التمويل العقاري
سحب على المكشوف
قروض مشتركة



قروض متوسطه الاجل
حسابات جارية دائنة
الشركة المصرية لاعادة التمويل العقاري
سحب على المكشوف
قروض مشتركة

٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠١٦/١٢/٣١	
أكثر من سنة	خلال سنة	أكثر من سنة	خلال سنة
١٣٢ ٢٤٨ ٠٦٨	٣٢ ٤٠٧ ٤٩٣	١١٤٩ ٦٥٠ ٦٣٣	١٢٩ ٥٢٨ ١٦٠
-	١ ٧٢٦ ٤٦٠	-	٢ ٣٦١ ١٣١
-	-	-	-
١ ٥٢٦ ٨٦٨	-	-	-
-	-	-	-
١٣٢ ٢٤٨ ٠٦٨	٣٥ ٦٦٠ ٨٢١	١١٤٩ ٦٥٠ ٦٣٣	١٣١ ٨٨٩ ٢٩١
١ ٢٧ ٩٠٨ ٨٨٩		١ ٢٨١ ٥٣٩ ٩٢٤	

٣٥ - موردون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/٠٦/٣٠	
أكثر من سنة	خلال سنة	أكثر من سنة	خلال سنة
-	٤٥ ٩٥٧ ٢٣٢	-	٣٦ ٧٥٣ ٦٢٢
-	١ ٧٢٣ ٦١٠	-	٢ ٧٨٥ ٠٤٩
-	٤٠ ٣٤١ ٤٣٨	-	١٦ ٣٠٦ ٣٤٧
-	٣٤ ٢٨٤ ٦٤٩	-	١٦ ٨٣٤ ٥٧٢
-	٢٤ ٨١٢ ٤١٢	-	٢٦ ٠٤٣ ٩١٧
-	٦ ٧٧٠ ٩٦٢	-	٦ ٠٠٣ ٢٢٣
-	-	-	-
٢ ٤٥٦ ٥٤١	٤٥ ٣٧٧ ٧٩١	٢ ٤٠٣ ٣٥٩	٤ ٤١٣ ٧٩٢
-	٤٠ ٩٧٣ ٦٧٨	-	٥١ ٠٦٣ ٨٧٨

موردون
علاوة - أرصدة دائنة
جاري مصلحه الضرائب
أمين الحفظ *
فوائد مستحقة
مصروفات مستحقة
أوراق دفع
شركات التأمين - دائنة

Matouk Bassiouny & Hennawy
(Legal Consultants)
13 El Birgess Street, Garden City, Cairo, Egypt
E: +(20) 795 4221 T: +(20) 795 4220/179

Beltone
Investment Banking

Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

BDO
BDO كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

KPMG حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون



Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.



SARWA CAPITAL

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

Matouk Bassiouny & Hennawy

المستشار القانوني للطرح

BDO

المستشار المالي المستقل

KPMG

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

B

BELTONE FINANCIAL

مدير الطرح

حساب خدمة التعثر - لمحافظ الخصم
إحتياطي خدمة التعثر - التوريق
ارصده دائناته اخرى

محاسبون قانونيون ومستشارون
حازم حسن
KPMG

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
٧٧ ٤٨٨ ٧٨٥	-	-	١ ٩٤٥ ٥٦٢
٨ ١٨٩ ٥٤٨	-	-	٧ ٤٣٥ ٥٥٩
١٢ ١٩١ ٩٨١	-	-	١٧ ٤٤٩ ٥٠٠
٣ ٩٨٤ ٢٧٧	٤ ١٧٤ ٩٨٥	٦ ٥٧٨ ٣٤٤	١٨٧ ٠٣٥ ٠٢١
٦ ٤٤٣ ٨٢٠	٢٩٧ ٣١١ ٠٨٦	١٩٣ ٦١٣ ٣٦٥	
٣٠٣ ٧٥٤ ٩٠٦			
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
أكثر من سنة	أكثر من سنة	أكثر من سنة	أكثر من سنة
٢٢ ١٨٠ ٠٨٣	-	-	٥٢ ٥٧٧ ٥٩٥
٣ ٤٧٨ ٠٢٧	-	-	٥ ٨٠٧ ٨٩٦
٤ ٧١٣ ٧٤٩	-	-	٣ ١٣٤ ٤٢٥
٨ ٦٧٥ ٧٨٦	-	-	٨ ٥٥١ ١٣٦
٣ ٢١٣ ٢٦٣	-	-	٢٠ ٣٩٤ ٩٦٨
٤ ٠٥٣ ٤٨٧	-	-	٨ ٣٣١ ٣٠٧
١٠ ٢٠٠ ١١٢	-	-	٣٣٣ ٢٣٥
٢ ٣٤١ ٢٢١	٣ ٩٧٠ ٤٠٩	٣ ٩٧٧ ٣٩٥	٣ ٩٨٨ ٩٠٩
١٧ ٣٩٨ ٨٦٦	-	-	٣١ ٥٧٦ ١٤٣
-	-	-	٩ ٤٨٣ ٧٤٨
-	-	-	٢٣ ٩٩٥ ٣٨٠
١٨ ٥٧٤ ٦٠٧	٧ ٣٦٤ ٤٤٠	-	١٧١ ٤٧٢ ١٣٧
٢٠ ٨٥٨ ٠٠٧	٩٣ ٧١٩ ١٣٤	٣ ٩٧٠ ٤٠٩	١٧١ ٤٧٢ ١٣٧
١١٤ ٥٧٧ ١٤١	١٧٥ ٤٤٢ ٥٤٦		

* طبقاً للعقد المبرم مع أمين الحفظ تم الاتفاق على قيام الشركة بتحويل الأقساط الخاصة بعقود العملاء المحالة إلى شركة ثروة للتوريق نيابة عنها ثم توريدها إلى أمين الحفظ والمبلغ المذكور أعلاه هو قيمة المبالغ المحصلة حتى تاريخ المركز المالي والتي تم توريدها إلى أمين الحفظ في الفترة اللاحقة.

٣٦ - الأطراف ذات العلاقة

أرصدة المركز المالي
الطرف ذو العلاقة

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	طبيعة العلاقة	جاري اطراف ذات علاقة - مدين
٤٤٢١٨٥	-	-	-	مساهم	شركة ثروة انفيستمنت
٢٠٩٨٣٤	-	-	-	مساهم	شركة ميلتون فينانشيال
٨٤٤٦٤	٣١٤٣٩٠٣٥	٣٩٢٧٣٢٢٣٣	٤٢٧٧٨٧١٧	شركة شقيقة ٣٣,٤%	شركة ستار لتقسيم السيارات
٩٧٥٢٧	٩٧٧٥٢٧	١١٨١٧١٤	١٢٩٩٩٢٨	شركة شقيقة ٤٠,١%	شركة موتور كير ايجيبت
١٠٠٦٨٣٤	١٧٤٩٢٦٤٦	٤٩٨٣٩٦٥	-	شركة شقيقة ٤٩%	شركة باقاريان كونتكت لتجارة السيارات
٢٤٣١	٤٦٤٧٧	٤٠٥٨٥٩	٢٩٤٢	شركة شقيقة ٤٩%	شركة عز العرب / كونتكت فاينانشال
١٠٠٤٥٩	-	-	-	شركة شقيقة ٤٩,٢%	شركة موتور كير سيرفيس
١٠٠٤٥٩	-	-	-	مساهم	شركة أصالة القابضة
١٠٧٤٦٩	٢٤٥٧٥٢	٧٧٤٨٩٠	٨٥٢٢٨١	(الشركة الأم)	شركة تمويل القابضة
١١١٢٢٢	-	-	-	شركة تابعة	شركة ايزي فاينانس
-	-	-	-	مساهم في كونتكت	نهال بريك
-	-	-	-	للساواة التأمينية ٥%	مساهمين آخرين
٧٢٦٠٧٠٧	٥٠٥٠٠٧٥٩	٤٧٤٩٩٣٩٤	٤٥٣١٧٨٤٩		

جاري اطراف ذات علاقة - دائن

المساهم الرئيسي

٩٩%

شركة شقيقة ٤٩%

كونسولدايتد فاينانشيال هولدينج
شركة باقاريان كونتكت لتجارة السيارات

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

13 El Birg Street, City Cairo, Egypt

F: +20 2 4795 4221 T: +20 2 795 42 28/8179

شركة باقاريان كونتكت لتجارة السيارات

شركة شقيقة ٤٩%

Beltone

Investment Banking

٢٠١٧/٦/٣٠
مصرف (إيراد)
جنيه مصري

٢٠١٨/٦/٣٠
مصرف (إيراد)
جنيه مصري

Sarwa Capital

ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

BDO

BDO كيز للاستشارات المالية

عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥



SARWA CAPITAL

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية (ش.م.م)

Matouk Bassiouny & Hennawy

المستشار القانوني للطرح

BDO

المستشار المالي المستقل

KPMG

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

B

BELTONE FINANCIAL

مدير الطرح

(٦١٢٠٠٠)	(٦١٢٠٠٠)	شركة شقيقة ٣٣,٤ %	إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة و حافز أداء شركة ستار لتقسيم السيارات
(٢١٠٠٠٩٨)	(٤٣٨٥١٨٦)	شركة شقيقة ٤٩ %	إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة شركة عز العرب / كونتكت فاينانشال
(٣٣٦٩٢٠)	(٢٥٦٨٤٤)		إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة

إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة و حافز أداء شركة ستار لتقسيم السيارات
إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة شركة عز العرب / كونتكت فاينانشال
إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة

٣١/١٢/٢٠١٥
مصروف (إيراد)
جنيه مصري

السنوات المنتهية في
٣١/١٢/٢٠١٦
مصروف (إيراد)
جنيه مصري

٣١/١٢/٢٠١٧
مصروف (إيراد)
جنيه مصري

شركة شقيقة ٤٩ %
شركة شقيقة ٣٣,٤ %
شركة شقيقة ٤٩ %

شركة بافاريا كونتكت لتجارة السيارات
إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة و حافز أداء شركة ستار لتقسيم السيارات
إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة شركة عز العرب / كونتكت فاينانشال
إيرادات تشغيل- أتعاب الإدارة

إيرادات خدمات وتحصيل

تقوم شركة كونتكت لتقسيم السيارات بتحصيل الحقوق المالية لعملاء شركة ثروة للتوريق طبقا لعقود الخدمة والتحصيل المبرمة مع شركة ثروة للتوريق ثم تقوم بتوريدها لأمين الحفظ مقابل أتعاب تحصيل شهرية) للإصدار العاشر والإصدار الثاني عشر والأصدار الثالث عشر والإصدار الخامس عشر والأصدار السادس عشر) وقد بلغ إجمالي تلك الأتعاب في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٩٣١٠٦ جنيه مصري مقابل مبلغ ٧٤٢ ٢٣٩ ١ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ مقابل مبلغ ٩٣٦ ٢٠٦٨ ٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقابل مبلغ ٩٥٧ ٣٦٨ ٢٨ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مقابل مبلغ ٥٤٢ ٩١٤ ٣٨ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

مكافآت وأجور الإدارة التنفيذية

بلغت قيمة مكافآت وأجور الإدارة التنفيذية للمجموعة متضمنة نصيبهم في توزيعات الأرباح في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٧٤٢ ٩٩١٢ جنيه مصري ومبلغ ١٣٢ ٩٥٨ ٧ في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ومبلغ ٨٩٨ ٦٣٣ ٢٧ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ومبلغ ٦٥٧ ٨٨٩ ١٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ومبلغ ٨٣٦ ٨٣٦ ١٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٣٧- الموقف الضريبي

أولا: الضريبة على إرباح الأشخاص الاعتبارية:

- تم تقديم الاقرارات الضريبية للشركة للسنوات من بداية النشاط وحتى عام ٢٠١٧ في المواعيد القانونية طبقا لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥.

- جاري فحص السنوات ٢٠١٠ / ٢٠١٤ مع المأمورية.

ثانيا: ضريبة كسب العمل:

- تقوم الشركة بسداد الضريبة بانتظام وجرى اعداد البيانات اللازمة للفحص لم يتم الفحص من بداية النشاط.

ثالثا: ضريبة الدمغة

- تم الفحص والربط حتى عام ٢٠١٣ وسداد الضريبة المستحقة.

٣٨- التزامات عرضية

خطاب ضمان - الإصدار السادس العاشر
خطاب ضمان - كارفور

٣٩- تأجير تمويلي

الالتزام خلال سنة
الالتزام أكثر من سنة

13 El Birgass Street, Birgass City, Cairo, Egypt
F: +972 795 4221 T: +972 795 42208179

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

٢٠١٥/١٢/٣١
جنيه مصري
٧.٠٠٠.٠٠٠

٢٠١٦/١٢/٣١
جنيه مصري
٧.٠٠٠.٠٠٠

٢٠١٧/١٢/٣١
جنيه مصري
٧.٠٠٠.٠٠٠

٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري
٧.٠٠٠.٠٠٠
٣١٥.٠٠٠
١.١٥٠.٠٠٠

خطاب ضمان - الإصدار السادس العاشر
خطاب ضمان - كارفور

٣٩- تأجير تمويلي

الالتزام خلال سنة
الالتزام أكثر من سنة

13 El Birgass Street, Birgass City, Cairo, Egypt
F: +972 795 4221 T: +972 795 42208179

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

٢٠١٥/١٢/٣١
جنيه مصري
١١.٠٤٢.٤١٢
٣٧.٥٩٦.٧٧٩
٤٨.٦٣٩.١٩١

٢٠١٦/١٢/٣١
جنيه مصري
١.٠١٣.٣٢٠
٧.٧٠١.١٣٣
١.٨١٧.٤٨٣

٢٠١٧/١٢/٣١
جنيه مصري
١.٠١٣.١١٢
٢.٤٩٧.٥٦٣
٣.٥١٠.٦٧٥

٢٠١٨/٦/٣٠
جنيه مصري
٩٨٣.٥٦٤
٢.٠٢٠.٥٥٥
٣.٠٠٤.١١٩

خطاب ضمان - الإصدار السادس العاشر
خطاب ضمان - كارفور

٣٩- تأجير تمويلي

الالتزام خلال سنة
الالتزام أكثر من سنة

13 El Birgass Street, Birgass City, Cairo, Egypt
F: +972 795 4221 T: +972 795 42208179

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)

Sarwa Capital

ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

BDO

بديز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م

سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥.٠٥٠.١١٩٥

سيارات تأجير تمويلي

مجموعة من عقود التأجير التمويلي لعدد من عقود البيع مع إعادة الاستئجار لسيارات مملوكة للشركة. وفيما يلي بيان بإجماليات هذه العقود:

بيــــــــان	المسدد من العقود المبرمة خلال الفترات السابقة	المسدد من العقود المبرمة خلال الفترة حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨	الالتزام القائم من العقود في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
عقود استئجار سيارات	١٩ ٩٦٨ ٥٣٢ جنية مصري	٥٠٦ ٥٥٦ جنية مصري	٣٠٠٤ ١١٩ جنية مصري

٤٠ - كفالات وضمانات

قامت شركة كونتكت لتقسيم السيارات بتقديم كفالة تضامنية لكل من الشركات الشقيقة العاملة في نظام بيع السيارات بالتقسيط ويتم منح الحد الائتماني بإسم شركة كونتكت لتقسيم السيارات، على أن يكون الغرض من الحد الائتماني والإستخدام لتمويل نشاط الشركة و/ أو تمويل نشاط أي من الشركات الشقيقة، ويكون الاقتراض بإسم كل شركة مستخدمة التسهيل على حدة في حدود التسهيل الائتماني الإجمالي الممنوح لشركة كونتكت. كل شركة تظل ملتزمة في سداد الالتزامات وتحمل أي خسائر ومخاطر من عدم السداد، وقد بلغت أرصدة التسهيلات الائتمانية والقروض الممنوحة للشركات مقابل الكفالة التضامنية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٦٣٠ ١٤٥ ٨٢٦ جنية مصري مقابل مبلغ ١٢١ ٦٢٠ ٥٠٤ جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقابل مبلغ ١٠٨٤ ٢٧٦ ٧٨١ جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مقابل مبلغ ١٢٤ ٣٢٧ ٨٧٢ جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٤١ - إرتباطات رأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٦٧٩ ١٥٧ ٢ جنية مصري تتمثل في قيمة المتبقي من اجمالي القيمة التعاقدية لتجهيز مقر جديد للشركة الواقع بـ ٧ شارع شامبليون - القاهرة بإجمالي قيمة تعاقدية تقديرية ٦٦٣ ٩٥٧ ١٢ جنية مصري مقابل مبلغ ٢٤٥ ٤٧٨ ٥ جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

٤٢ - أحداث هامة

نظام إثابة وتحفيز العاملين

بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١٤ مايو ٢٠١٨ تم تعديل النظام الاساسي للشركة بما يسميها بجمعية غير العادية للشركة اعتماد نظاما او أكثر من الأنظمة التالية لإثابة العاملين والمديرين وأعضاء مجلس الإدارة التقنيين بالشركة وشركائها التابعة :
* منح أسهم مجانية .
* منح أسهم بأسعار مميزة أو بطرق سداد ميسرة .
* وعد بيع اسهم بعد انقضاء مدة أو مدد محددة واستيفاء شروط معينة وفقا لما يرد بوعد الشركة بالبيع .

وتحدد الجمعية العامة كيفية توفير الأسهم اللازمة لتطبيق اي من هذه الأنظمة سواء من خلال إصدار أسهم جديدة أو من خلال شراء الشركة لأسهمها أو من خلال تحويل المال الإحتياطي أو جزء منه وكذلك الأرباح المرحلة إلى اسهم يزداد بقيمتها رأس المال المصدر. ويحدد قرار الجمعية العامة غير العادية شروط استحقاق الأسهم المقررة وفقا للنظام بما في ذلك الشروط المتعلقة بمدة الوظيفة والدرجة والكفاءة وغير ذلك من الشروط. ويجوز للشركة ان تعهد بإدارة النظام إلى أي من الجهات التالية :

- * أمناء الحفظ المرخص لهم .
- * إحدى الشركات العاملة في مجال الأوراق المالية .
- * اتحاد العاملين المساهمين.

٤٣ - أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

- يقدم هذا الإيضاح معلومات حول مدى تعرض الشركة لكل من المخاطر التالية الناشئة عن إستخدام الأدوات المالية، وأهداف الشركة وسياساتها وعملياتها فيما يتعلق بقياس هذه المخاطر وإدارتها وكذلك كيفية إدارة الشركة لرأس المال.

Sarwa Capital

ثروة كابيتال القابضة للإستثمارات المالية

BDO

كيز للاستشارات المالية

عن الأوراق المالية ش.م.م

سجل تجاري رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٥٠١١٩٥

محاسبون قانونيون ومستشارون

في حدود التقارير المسددة والمتعلقة بالحدود

KPMG حازم حسن



Beltono
Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
13 El Birgass Street Garden City cairo, Egypt
Investment Banking
F: + (202) 795 4221 T: + (202) 795 4228/8179

أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

يقدم هذا الإيضاح معلومات حول مدى تعرض الشركة لكل من المخاطر التالية الناشئة عن إستخدام الأدوات المالية، وأهداف الشركة وسياساتها وعملياتها فيما يتعلق بقياس هذه المخاطر وإدارتها وكذلك كيفية إدارة الشركة لرأس المال.

- يتحمل مجلس إدارة الشركة مسؤولية وضع إطار لإدارة المخاطر التي تتعرض لها الشركة والإشراف عليه. وتحمل الإدارة العليا بالشركة مسؤولية وضع وتتبع سياسات إدارة المخاطر ورفع تقارير إلى الشركة الأم تتناول أنشطتها على أساس منظم.
- تقوم لجنة المراجعة الداخلية بمتابعة أداء الإدارة العليا بالشركة في الالتزام بالسياسات والإجراءات المتبعة لإدارة المخاطر المالية، ومراجعة مدى كفاية السياسات والإجراءات المتبعة من قبل إدارة الشركة لمواجهة المخاطر المالية المتوقعة.

١-٤٤ خطر الائتمان

- هي خسائر مالية تتكبدها الشركة في حال تعثر العميل أو الطرف المقابل في الوفاء بالتزاماته التي ينظمها عقد الأداة المالية. ومن ثم تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان بشكل رئيسي من العملاء وأوراق القبض ومديون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى والمستحق من أطراف ذات علاقة وكذا من أنشطتها المالية، بما في ذلك الودائع لدى البنوك والمؤسسات المالية.

أولاً : أرصدة العملاء

ينشأ خطر الائتمان بناء على سياسة وإجراءات وانظمة رقابة الشركة المتعلقة بإدارة المخاطر. حيث يتم قياس القوة الائتمانية لكل عميل على حدى من خلال عمل الإستعلام الميدانى اللازم للتحقق من السمعة الطيبة والجدارة الائتمانية التي يتمتع بها العميل وكذلك مدى قدرته على سداد التزاماته المالية، ويتم تحديد الحد الائتماني بناء على هذا التقييم. يتم مراقبة الأرصدة المتعلقة للعملاء باستمرار وتقوم الشركة بعمل دراسة اضمحلال في كل سنة مالية.

٢-٤٤ خطر السيولة

- يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على قدرة المجموعة على سداد كل أو جزء من التزاماتها.
- ترصد إدارة الشركة التدفقات النقدية، ومتطلبات التمويل والسيولة الخاصة بالشركة. ويتلخص هدف الشركة في تحقيق توازن بين استمرارية التمويل وبين المرونة عن طريق الحصول على قروض من البنوك. وتدير الشركة مخاطر السيولة عن طريق الاحتفاظ باحتياطي كافي وعن طريق الحصول على تسهيلات على القروض، وذلك من خلال متابعة التدفقات النقدية المتوقعة والفعلية بشكل مستمر والمطابقة بين استحقاق الأصول والالتزامات المالية.
- الشركة لديها النقدية الكافية لسداد المصروفات التشغيلية المتوقعة وتتضمن مصروفات الالتزامات المالية.

٣-٤٤ خطر السوق

تنشأ مخاطر السوق عن تذبذب القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق. أمثلتها خطر سعر صرف العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة وهي مخاطر من شأنها أن تؤثر على عائد الشركة. وتتضمن الأدوات المالية التي تتأثر بمخاطر السوق القروض ذات الفائدة والودائع. ويتمثل الهدف من إدارة مخاطر السوق في إدارة المخاطر والسيطرة عليها ضمن حدود مقبولة وفي نفس الوقت تحقيق عوائد مجزية. والشركة لا تحتفظ بأصول مالية مشتقة ولا تصدرها.

١-٣-٤٤ خطر معدلات الفائدة

تنشأ مخاطر أسعار الفائدة عن تذبذب القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة للتغيرات في أسعار الفائدة بالسوق. وتقوم إدارة المجموعة بتقليص أثر خطر معدلات الفائدة من خلال مراعاة تماثل طبيعة أسعار الفائدة المطبقة من قبل الشركة على عملاتها (معدلات فائدة ثابتة / معدلات فائدة متغيرة) مع طبيعة أسعار الفائدة على الإلتزامات الخاصة بالمجموعة تجاه المؤسسات المالية المقرضة لها.

٢-٣-٤٤ خطر العملات الأجنبية

يعتبر هذا الخطر محدودا حيث ان قيمة الأدوات المالية بالعملات الأجنبية والتعاملات المختلفة التي تتم بعمله بخلاف عملة العرض والتعامل للمجموعة لا تعد مؤثرة نسبيا من وجهة نظر الإدارة.

٤٤ - أسس القياس

أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية، فيما عدا ما يتعلق بالأصول المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التكلفة المستهلكة او التكلفة حسب الاحوال.

٤٥ - أهم السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال السنوات / الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

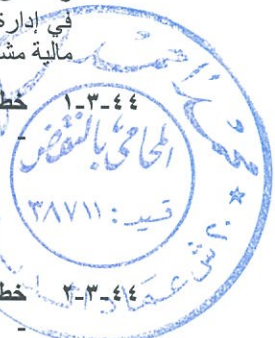
Sarwa Capital

شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

BDO

بديز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

محاسبون قانونيون ومستشارون
حازم حسن



13 El Birg'ss Street, Garden City cairo, Egypt
F: +20117931720

١-٤٦ تجميع الأعمال

- تتم المحاسبة عن تجميع الأعمال داخل المجموعة باستخدام طريقة الاقتناء وذلك عند انتقال السيطرة للمجموعة .
- كما يتم قياس كلا من المقابل المادي المحول وكذا صافي قيم الأصول المقتناة القابلة للتحديد عند عملية الاقتناء بالقيمة العادلة.
- ويتم إجراء اختبار الاضمحلال سنويًا للشهرة الناتجة من عملية الاقتناء . أية أرباح ناتجة من عملية شراء تفاوضية يتم الاعتراف بها فورًا في الأرباح أو الخسائر .
- ويتم معالجة التكاليف المتعلقة بالاقتناء كمصروف في الفترات التي يتم فيها تحمل التكاليف واستلام الخدمات باستثناء واحد وهو إصدار الأوراق المالية مقابل المديونية أو حقوق الملكية .
- لا يتضمن المقابل المادي المحول المبالغ المدفوعة لتسوية علاقات قائمة سابقًا بين المنشأة المقتنية والمقتناة وعادة ما يتم الاعتراف بهذه المبالغ في الأرباح أو الخسائر .
- يتم قياس المقابل المادي المحتمل بالقيمة العادلة في تاريخ الاقتناء وفي حالة ان الالتزام بدفع المقابل المحتمل استوفي الشروط المحددة لتعريف أداة حقوق الملكية يتم تبويبه ضمن حقوق الملكية ولا يتم إعادة قياسه وتتم معالجة التسوية اللاحقة له ضمن حقوق الملكية، بخلاف ما سبق فإن أي مقابل مادي محتمل آخر يتم إعادة قياسه بالقيمة العادلة في تاريخ إعداد القوائم المالية مع الاعتراف بأي تغيرات في القيمة العادلة ضمن الأرباح والخسائر .

٢-٤٦ الشركات التابعة

- الشركات التابعة هي الشركات التي تسيطر عليها المجموعة.
- تسيطر المجموعة على المنشأة المستثمر فيها عندما تتعرض أو يحق لها عوائد متغيرة من خلال مشاركتها وقدرتها في التأثير على العوائد من خلال سلطتها على المنشأة المستثمر فيها.
- تتضمن القوائم المالية المجمع الشركات التابعة التي تسيطر عليها بدءًا من تاريخ السيطرة حتى تاريخ فقد السيطرة .

١-٢-٤٦ الحقوق غير المسيطرة

- يتم قياس الحقوق غير المسيطرة بنسبتها في القيم المعترف بها في صافي الأصول القابلة للتحديد في المنشأة المقتناة.
- التغيرات في حقوق ملكية المجموعة في شركاتها التابعة والتي لا تؤدي إلى فقد السيطرة يتم المحاسبة عليها كعمليات بين أصحاب حقوق الملكية.

٢-٢-٤٦ فقد السيطرة

- عندما تفقد المجموعة السيطرة على الشركة التابعة فإنها تستعيد الأصول والالتزامات والحقوق غير المسيطرة. يفقد الدخل الشامل الآخر الخاصة بها. مع الاعتراف بأي أرباح أو خسائر ناتجة عن فقد السيطرة ضمن الأرباح أو الخسائر ويتم الاعتراف بأي استثمارات متبقية في الشركة التابعة سابقًا بالقيمة العادلة عند فقد السيطرة.

٣-٢-٤٦ استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية

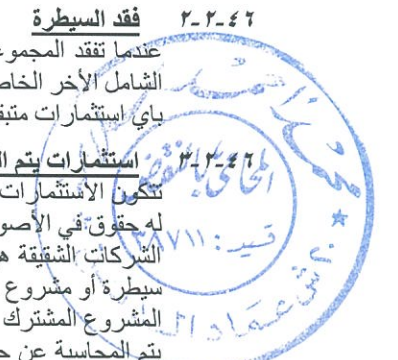
- تكون الاستثمارات التي يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية من الحصة في شركات شقيقة ومسروقات مشتركة. وليس له حقوق في الأصول والتعهدات بالالتزامات المرتبطة بالترتيب.
- الشركات الشقيقة هي الشركات التي يكون للمجموعة فيها نفوذ مؤثر على السياسات المالية والتشغيلية ولكنه لا يمتد إلى كونها سيطرة أو مشروع مشترك.

- المشروع المشترك هو ترتيب مشترك يكون للمجموعة فيه سيطرة مشتركة وحقوق في صافي الأصول المرتبطة بالترتيب.
- يتم المحاسبة عن حصة الاستثمارات في الشركات الشقيقة والمشروعات المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية بحيث يتم الاعتراف الأولي بالتكلفة متضمنًا التكاليف المرتبطة بعملية الاقتناء.
- ويتم القياس اللاحق في القوائم المالية المجمع بزيادة أو تخفيض القيمة الدفترية للاستثمار بنصيب المجموعة في الأرباح أو الخسائر وبنود الدخل الشامل الآخر في الشركة المستثمر فيها.

٤-٢-٤٦ الاستبعادات من القوائم المالية المجمع

- يتم استبعاد كلا من الأرصدة والعمليات المتبادلة بين المجموعة والأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن العمليات المتبادلة بين المجموعة.

محاسبون وقانونيون ومستشارون
حازم حسن KPMG
فر حذور . اتقارير المسدرة والمستدرة بالمدن



Sarwa Capital
ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية
13 Birgass Street, Garden City, Cairo, Egypt
E: (202) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
عبدالمعز

BDO
بى دى او
كيز للاستشارات المالية
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٨٩٨٤١ ملف ضريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥

يتم استبعاد الأرباح غير المحققة الناتجة من التعامل مع استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية بما يعادل حصة المجموعة فيها. كما يتم استبعاد الخسائر غير المحققة بنفس الطريقة المتبعة في الأرباح غير المحققة إلا إذا كانت المعاملة تعطي مؤشراً لاضمحلال قيمة الأصل المحول.

٣-٤٦ المعاملات بالعملة الأجنبية

- يتم ترجمة المعاملات الأجنبية بعملة التعامل الخاصة بشركات المجموعة بسعر الصرف في تواريخ المعاملات.
- الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية يتم ترجمتها لعملة التعامل بسعر الصرف في تاريخ إعداد القوائم المالية.
- يتم ترجمة الأصول والالتزامات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية بسعر الصرف المستخدم عند تحديد القيمة العادلة.
- يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية بسعر الصرف في تاريخ المعاملة.
- وبصفة عامة يتم الاعتراف بفروق العملة في الأرباح أو الخسائر. وباستثناء، فروق العملة الناتجة من ترجمة ما يتم الاعتراف به في بنود الدخل الشامل الأخرى:
- الاستثمارات المتاحة للبيع في أدوات حقوق الملكية (باستثناء الاضمحلال، حيث يتم إعادة توييب فروق العملة بنود الدخل الشامل الأخرى الي الأرباح أو الخسائر).

الالتزامات المالية التي تم تخصيصها كأداة تغطية مخاطر لتغطية خطر صافي الاستثمار في نشاط أجنبي ما دامت التغطية فعالة. أدوات التغطية المستخدمة في خطر التدفقات النقدية ما دامت التغطية فعالة.

٤-٤٦ تحقق الإيراد

أ- السيارات والسلع المباعة والخدمات المقدمة

يتم الاعتراف بالإيراد من بيع السيارات والسلع بقائمة الدخل عند انتقال المخاطر والمكاسب الجوهرية للملكية إلى المشتري. يتم الاعتراف بالإيرادات الناتجة من أداء الخدمات بقائمة الدخل عند أداء الخدمة. ولا يتم الاعتراف بأي إيراد في حالة وجود تأكيد من عدم القدرة على استرداد المقابل المادي لهذا الإيراد أو التكاليف المرتبطة به أو استمرار الارتباط الإداري بالسيارات والسلع المباعة.

تتمثل المبيعات في قيمة السيارات والسلع المتعاقد علي بيعها والمسلمة للعملاء بسعر بيعها النقدي بينما يتم الاعتراف بالفروق بين سعر البيع النقدي وإجمالي القيمة البيعية كفوائد دائنة مؤجلة تظهر محصولة من إجمالي المديونية المستحقة على العملاء. ويتم الاعتراف بتلك الفوائد كإيرادات بقائمة الدخل على أساس معدل الفائدة الفعلي حتى تاريخ الاستحقاق، ويتم اتباع نفس الأساس لإثبات إيرادات الخدمات الأخرى المتمثلة في تقديم خدمات تأمين وصيانة للعملاء (مادي خدمة كونكت) عن طريق شركات أخرى متخصصة في هذا المجال وإيرادات خدمات الاستثمارات المسجلة.

ب- إيراد العوائد

يتم الاعتراف بإيراد العوائد في قائمة الدخل على أساس الاستحقاق باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

طريقة الفائدة الفعلية

هي طريقة حساب التكلفة المستهلكة لأصل مالي أو التزام مالي (أو مجموعة من الأصول المالية أو الالتزامات المالية) وتوزيع مصروف الفوائد أو إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل أو الالتزام المالي باستخدام معدل الفائدة الفعلية.

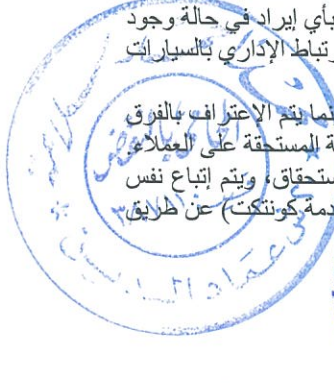
معدل الفائدة الفعلي:

هو المعدل الدقيق الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقع سدادها أو تحصيلها خلال العمر المتوقع للأداة المالية (وفترة زمنية أقل إذا كان ذلك مناسباً) لتحديد القيمة الحالية لأصل مالي أو التزام مالي.

ج- إيراد توزيعات الأرباح

يتم الاعتراف بالإيرادات من توزيعات الأرباح الناتجة من استثمارات المجموعة بقائمة الدخل في التاريخ الذي ينشأ فيه حق للشركة في تحصيل قيمة هذه الأرباح.

محاسبون قانونيون ومستشارون
حازم حسن KPMG
شركاء



Beltone
Investment Banking

Sarwa Capital
شركة ثروة كابيتال القابضة للاستثمارات المالية

Matouk Bassiouny
(Legal Consultants)
El Birgass Street, Garden City cairo, Egypt
F: +(202) 795 4221 T: +(202) 795 4228/8179

IBDO
عن الأوراق المالية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٨٩٨٤١ ملف شريبي رقم ٥٠٠٥٠١١٩٥