

الشركة المصرية للإستعلام الإنتماني (إستعلام)
Egyptian Credit Bureau " Estealam "
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المستقلة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
وتقرير مراقب الحسابات عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٠٠ ٣٦ ٢٢ ٣٥ - ٣٥ ٣٦ ٢٢ ١١ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٣٥ ٣٦ ٢٣ ٠٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريدي رقم ٤٨ الأهرام

مرتفعات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الإسكندرية الصحراوى
الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدى : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي الشركة المصرية للإستعلام الإئتماني (إستعلام)

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة للشركة المصرية للإستعلام الإئتماني (إستعلام) "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية المستقلة مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

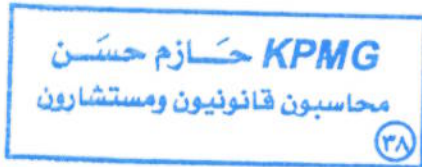
ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي للشركة المصرية للإستعلام الإئتماني في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.


حسن بيشوني
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٨)
KPMG حازم حسن



القاهرة في ٢٤ مارس ٢٠١٦

الشركة المصرية للإستعلام الإئتماني (إستعلام)
Egyptian Credit Bureau " Estealam "

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المستقلة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

| ٢٠١٤/١٢/٣١ | ٢٠١٥/١٢/٣١ | إيضاح | |
|-------------|-------------|-------|--|
| جنيه مصري | جنيه مصري | رقم | |
| ٣٢ ٧٤٢ ٧١٥ | ٤٩ ٤٥٠ ٧١٧ | (٤) | الأصول غير المتداولة |
| ٤ ٦٧٣ ٢١٧ | ٦ ٠٠٨ ٣٨٧ | (٥) | أصول ثابتة "بالصافي" |
| ٢١ ٦٢٠ ٦٠٨ | ٤ ٠٥٩ ٢٦٣ | (٦) | أصول غير ملموسة "بالصافي" |
| ٤ ٤٨٥ ٢٠٠ | ١٠ ٣٦٦ ٨٠٠ | (٧) | مشروعات تحت التنفيذ |
| ٢ ٥٠٧ ٣٩٦ | ٢ ١٣١ ٨١٣ | (١٩) | إستثمارات فى شركات تابعة |
| ٦٦ ٠٢٩ ١٣٦ | ٧٢ ٠١٦ ٩٨٠ | | أصول ضريبية مؤجلة |
| | | | إجمالى الأصول غير المتداولة |
| | | | الأصول المتداولة |
| ٢ ٤٨٣ ٢٣٣ | ٤ ٨٩٤ ٩٩١ | (٨) | إستثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ١٠٢ ١٢٢ ٣٩٤ | ٩٩ ٣٥١ ٩٩٢ | (٩) | أذون خزانة "بالصافي" |
| ١٠ ٦٦٢ ٧٧٨ | ١٢ ٤٤٤ ٧١٧ | | عملاء |
| ٣ ٧٨٣ ٢٢٠ | ٤ ٨٦٩ ١٠٧ | (١٠) | المستحق على الأطراف ذات العلاقة |
| ٨ ٦٣٢ ٨١٥ | ١١ ١٣٩ ١٦٢ | (١١) | أرصدة مدينة أخرى |
| ٥ ٥٠٠ ٦٢٢ | ٤ ٤٦٦ ٦٣٠ | | حسابات جارية لدى البنوك |
| ١٣٣ ١٨٥ ٠٦٢ | ١٣٧ ١٦٦ ٥٩٩ | | إجمالى الأصول المتداولة |
| | | | الإلتزامات المتداولة |
| ٣٤ ٣٨١ ١١٨ | ٣٣ ٩٨١ ٢٩٤ | (١٢) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ٨ ٣٥٧ ٩٨٥ | ٩ ٤٧٤ ٧٢٦ | (١٣) | مخصصات أخرى |
| ٢ ٠٦٣ ٤١٦ | ٢ ٢٠٣ ٠٨٢ | (١٩) | إلتزامات ضريبية مؤجلة |
| ٤٤ ٨٠٢ ٥١٩ | ٤٥ ٦٥٩ ١٠٢ | | إجمالى الإلتزامات المتداولة |
| ٨٨ ٣٨٢ ٥٤٣ | ٩١ ٥٠٧ ٤٩٧ | | رأس المال العامل |
| ١٥٤ ٤١١ ٦٨٠ | ١٦٣ ٥٢٤ ٤٧٧ | | إجمالى الإستثمار |
| | | | ويتم تمويله على النحو التالى: |
| ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | (١٤) | حقوق الملكية |
| ٦ ٦٩٦ ٠٠٣ | ٨ ٧٤٢ ٦٥٦ | | رأس المال المصدر والمدفوع |
| ٤٣ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | | إحتياطي قانوني |
| ١٨ ٧٨٢ ٦١٣ | ٢٠ ١٩٦ ٤٠٨ | | إحتياطي عام |
| ٤٠ ٩٣٣ ٠٦٤ | ٤٤ ٥٨٥ ٤١٣ | | أرباح مرحلة |
| ١٥٤ ٤١١ ٦٨٠ | ١٦٣ ٥٢٤ ٤٧٧ | | صافي أرباح العام |
| | | | إجمالى حقوق الملكية |

الإيضاحات المرافقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٢) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

تقرير مراقب الحسابات "مرفق"

محمد كفاقي

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محمد رفعت الحوشى

العضو المنتدب

| عن السنة المالية المنتهية في | عن السنة المالية المنتهية في | إيضاح رقم | |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|---|
| ٢٠١٤/١٢/٣١ | ٢٠١٥/١٢/٣١ | | |
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | | |
| ٩٨ ٩١٨ ٢١٨ | ١١٦ ٦٤١ ٧٩٩ | (١٥) | إيرادات النشاط |
| (٢٤ ٧٤٥ ٥٢٣) | (٣٠ ١٩٧ ٥٦٦) | (١٦) | تكلفة النشاط |
| <u>٧٤ ١٧٢ ٦٩٥</u> | <u>٨٦ ٤٤٤ ٢٣٣</u> | | مجمّل ربح النشاط |
| (١٧ ١١٠ ١٥١) | (١٧ ٧٤٣ ٧٠٤) | (٢٠) | مصروفات إدارية وعمومية |
| (٦٩ ٤٤٦) | - | (٢٢) | مصروفات تمويلية |
| (٦ ٠٥٩ ١٩٧) | (٨ ٣٣٣ ١٧٢) | (٤) | إهلاك أصول ثابتة |
| (١ ٦٥٢ ٧٣٠) | (٢ ٠٧٧ ٥٤٩) | (٥) | إستهلاك أصول غير ملموسة |
| <u>٤٩ ٢٨١ ١٧١</u> | <u>٥٨ ٢٨٩ ٨٠٨</u> | | صافى أرباح النشاط |
| | | | يضاف أو (يخصم): |
| ٣٦ ٧١٢ | ١٦١ ٢٣١ | | صافى التغير فى إستثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ١ ٢٠٦ ٣٨٩ | ١٤٤ ٩٥٣ | | أرباح بيع إستثمارات |
| ٨ ٥٧٩ ٥٢٧ | ٩ ٦٥٧ ٩٣٢ | | عوائد أذون خزانة |
| (١ ٤٦٢ ٠٧٤) | (١ ٥٧٩ ١٧٢) | (١٣) | مخصصات |
| ١٧٥ ١٢٥ | ٢٢٦ ٨٤٨ | | إيراد فوائد |
| - | (٤ ٤٨٥ ٢٠٠) | (٧) | الإضمحلال فى شركات تابعة وشقيقة |
| - | (١ ٩٦٤ ٤٩٠) | (١٠) | الإضمحلال فى المستحق على أطراف ذات علاقة |
| - | (٢٣١ ٩٩٨) | | خسائر رأسمالية |
| (٤٨ ٤٥٩) | (٣٦٠ ١٧٥) | | فروق تقييم عملة |
| <u>٥٧ ٧٦٨ ٣٩١</u> | <u>٥٩ ٨٥٩ ٧٣٧</u> | | صافى الأرباح قبل ضرائب الدخل |
| (١٦ ٨٣٥ ٣٢٧) | (١٥ ٢٧٤ ٣٢٤) | (١٨) | ضريبة الدخل الحالية |
| <u>٤٠ ٩٣٣ ٠٦٤</u> | <u>٤٤ ٥٨٥ ٤١٣</u> | | صافى أرباح العام |
| <u>٣</u> | <u>٣,٢٥</u> | (٢١) | نصيب السهم فى الأرباح |

الإيضاحات المرافقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.