

الشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام)

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة عن السنة المالية المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

وتقرير مراقب الحسابات عليها

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي الشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام) - شركة مساهمة مصرية*

تقرير عن القوائم المالية المستقلة

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة للشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام) شركة مساهمة مصرية* والمتمثلة في المركز المالي المستقل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا القوائم المستقلة للدخل والدخل الشامل 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 المستقلة

هذه القوائم المالية المستقلة مسؤولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة 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 مستقلة 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

تتحصر مسؤوليتنا 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 تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

تمت مراجعة القوائم المالية المستقلة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بمعرفة مراقب حسابات آخر والذي تقريره المؤرخ في ٢٤ مارس ٢٠١٦ برأى غير متحفظ على القوائم المالية.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية المستقلة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المستقلة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المستقلة 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 ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المستقلة .

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

- ٢ -

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي المستقل للشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وعن أدائها المالي المستقل وتدفعاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

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 المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.

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

القاهرة في ١١ يونيو ٢٠١٧

كامل مجدي صالح
س.م.ج رقم ٨٥١٠
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز

الشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام)

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة المركز المالي المستقل

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ | إيضاح | الأصول |
|--------------------|--------------------|-------|--|
| جنيه مصري | جنيه مصري | | |
| | | | الأصول غير المتداولة |
| ٤٩ ٤٥٠ ٧١٧ | ٤٣ ١٠٥ ٠٥٤ | (٥) | الأصول الثابتة (بالصافي) |
| ٦ ٠٠٨ ٣٨٧ | ٦ ٣٤٦ ٠٢٧ | (٦) | أصول غير ملموسة (بالصافي) |
| ٤ ٠٥٩ ٢٦٣ | ٦ ٣٢٥ ٨٦٧ | (٧) | مشروعات تحت التنفيذ |
| ١٠ ٣٦٦ ٨٠٠ | ١ ١٣٠ ٦٨٨ | (٨) | إستثمارات في شركة تابعة |
| <u>٦٩ ٨٨٥ ١٦٧</u> | <u>٥٦ ٩٠٧ ٦٣٦</u> | | مجموع الأصول غير المتداولة |
| | | | الأصول المتداولة |
| ٤ ٨٩٤ ٩٩١ | ٢ ١٣٢ ٣٠٦ | (٩) | إستثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ١٢ ٤٤٤ ٧١٧ | ١٢ ٩٤٧ ٨٤٧ | | العملاء |
| ٩٩ ٣٥١ ٩٩٢ | ١١٥ ٧٨٩ ٦٧٣ | (١٠) | أذون خزانه (بالصافي) |
| ٤ ٨٦٩ ١٠٧ | ٧ ٢١٨ ٩٨٩ | (١١) | المستحق من أطراف ذوي علاقة (بالصافي) |
| ١١ ١٣٩ ١٦٢ | ١٤ ٢٢٤ ٤٦١ | (١٢) | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| ٤ ٤٦٦ ٦٣٠ | ٩ ٨٨٥ ٣٢٤ | | نقدية بالخزينة والبنوك |
| <u>١٣٧ ١٦٦ ٥٩٩</u> | <u>١٦٢ ١٩٨ ٦٠٠</u> | | إجمالي الأصول المتداولة |
| <u>٢٠٧ ٠٥١ ٧٦٦</u> | <u>٢١٩ ١٠٦ ٢٣٦</u> | | إجمالي الأصول |
| | | | حقوق الملكية والالتزامات |
| | | | حقوق الملكية |
| ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | (١٥) | رأس المال المصدر والمدفوع |
| ٨ ٧٤٢ ٦٥٦ | ١٠ ٩٧١ ٩٢٧ | | الاحتياطي القانوني |
| ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٤٥ ٠٠٠ ٠٠٠ | | الاحتياطي العام |
| ٢٠ ١٩٦ ٤٠٨ | ٢٥ ٢٧٩ ٢٤٩ | | أرباح مرحلة |
| ٤٤ ٥٨٥ ٤١٣ | ٤٦ ٧٩٩ ٥٣٥ | | صافي أرباح العام |
| <u>١٦٣ ٥٢٤ ٤٧٧</u> | <u>١٧٣ ٠٥٠ ٧١١</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | الالتزامات غير المتداولة |
| ٧١ ٢٦٩ | ٥٩٢ ٢٧٤ | (٢٢) | التزامات ضريبية مؤجلة |
| <u>٧١ ٢٦٩</u> | <u>٥٩٢ ٢٧٤</u> | | اجمالي الالتزامات غير المتداولة |
| | | | الالتزامات المتداولة |
| ٩ ٤٧٤ ٧٢٦ | ١٠ ٨٨٦ ٤٢٤ | (١٣) | مخصصات |
| ١٣ ٢١١ ٨٧٣ | ١٢ ٢٠٧ ٧٠٢ | | موردون |
| ٦ ٠١٠ ٣٤٦ | ٨ ٥٦٢ ١٧٧ | (١٤) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ١٤ ٧٥٩ ٠٧٥ | ١٣ ٨٠٦ ٩٤٨ | | ضرائب الدخل الجارية عن العام |
| <u>٤٣ ٤٥٦ ٠٢٠</u> | <u>٤٥ ٤٦٣ ٢٥١</u> | | إجمالي الالتزامات المتداولة |
| <u>٢٠٧ ٠٥١ ٧٦٦</u> | <u>٢١٩ ١٠٦ ٢٣٦</u> | | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات |

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

العضو المنتدب

تقرير مراقب الحسابات مرفق

الشركة المصرية للاستعلام الائتماني (استعلام)

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ | إيضاح | |
|------------------|------------------|-------|---|
| <u>حنيه مصرى</u> | <u>حنيه مصرى</u> | | |
| ١١٦ ٦٤١ ٧٩٩ | ١١٥ ٥٦٨ ٩٦١ | (١٦) | ايرادات النشاط |
| (٢٨ ٧٤٨ ٣٣٥) | (٣٤ ٣٠٧ ٨٥٧) | (١٧) | يخصم :- تكلفة النشاط |
| ٨٧ ٨٩٣ ٤٦٤ | ٨١ ٢٦١ ١٠٤ | | مجمل الربح |
| | | | يخصم منه: |
| (١٩ ١٩٢ ٩٣٥) | (٢٣ ٠٥٦ ٣٥٦) | (١٨) | مصروفات عمومية وإدارية |
| (٨ ٣٣٣ ١٧٢) | (٨ ٨١٨ ٨٧٩) | (٤) | إهلاكات الأصول الثابتة |
| (٢ ٠٧٧ ٥٤٩) | (٢ ٢٧٢ ١٢٧) | (٥) | استهلاك الأصول غير الملموسة |
| ٥٨ ٢٨٩ ٨٠٨ | ٤٧ ١١٣ ٧٤٢ | | صافي أرباح النشاط |
| | | | يضاف / يخصم : |
| ١٦١ ٢٣١ | ١٨٣ ١٨١ | | صافي التغير في استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ١٤٤ ٩٥٣ | ٧٦ ٠٢١ | | أرباح بيع إستثمارات |
| ٩ ٦٥٧ ٩٣٢ | ١٣ ٤٦٨ ٨٩٧ | | عوائد أذون خزانة |
| ٢٢٦ ٨٤٨ | ٣٤٣ ٠٧٥ | | ايرادات فوائد |
| (١ ٥٧٩ ١٧٢) | (١ ٧٧٩ ١٨١) | | مخصصات |
| (٤ ٤٨٥ ٢٠٠) | -- | | الاضمحلال في شركه تابعة |
| (١ ٩٦٤ ٤٩٠) | ١ ٩٦٤ ٤٩٠ | | رد (الاضمحلال) في المستحق من أطراف ذوي علاقة |
| (٢٣١ ٩٩٨) | ٧٢٣ ٩٩٩ | | أرباح (خسائر) بيع أصول ثابتة |
| (٣٦٠ ١٧٥) | (٩٦٦ ٧٣٦) | | فروق تقييم عملة أجنبية |
| ٥٩ ٨٥٩ ٧٣٧ | ٦١ ١٢٧ ٤٨٨ | | صافي أرباح العام قبل ضرائب الدخل |
| (١٤ ٧٥٩ ٠٧٥) | (١٣ ٨٠٦ ٩٤٨) | | ضريبة الدخل الجارية |
| (٥١٥ ٢٤٩) | (٥٢١ ٠٠٥) | | الضريبة المؤجلة |
| ٤٤ ٥٨٥ ٤١٣ | ٤٦ ٧٩٩ ٥٣٥ | | صافي أرباح العام بعد ضرائب الدخل |

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



العضو المنتدب

