



7-b-2022

لأري
فمن رأينا أن القوائم المالية المتأثر بها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح. هي لجميع جوانبها الخاصة بظن المركز المالي لشركة ك. هـ. 1

الإجمالي	٣١,٨٧٣,٥٠٠	٢٤٨,٧٥٠	٦٤,٨٧٧,٧٠٠	١٠٢,٠٠٠,٠٠٠	جنيه مصري
----------	------------	---------	------------	-------------	-----------

٥- هي مقدار الحصص العينية المقدمة من شركة مصر للغزل والنسيج كحق انتفاع بالإستاد والملاعب الملحقه لمدة مشرون عاما وبالنسبة للأسهم الممتازة فإنها تخول لصاحبها تمثيل أكبر في التصويت على قرارات الجمعية العامة بحيث يكون الصوت المقرر لكل سهم من الأسهم الممتازة معادلا لصوت سهمين من الأسهم العادية.

١٨- القيمة الاسمية للسهم:- (١) جنيه مصري

١٩- موقف القيد بالبورصة:- غير مفيدة وستتم الزيادة لاستيفاء شروط قواعد القيد بالبورصة.

٢٠- موقف الحفظ المركزي:- الشركة مقيدة في الحفظ المركزي اعتبارا من عام ٢٠٢١.

٢١- الموقف الضريبي:- وفقا لشهادة المستشار الضريبي السيد عبد الحليم أنور جعفر والصادرة بتاريخ ٢٠٢٢/٦/١ فإن أول إقرار ضريبي تم تقديمه عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١.

٢٢- الموقف من القضايا:- وفقا لشهادة المستشار القانوني للشركة الأستاذ/ احمد عبد المنعم الرفاعي والصادرة بتاريخ ٢٠٢٢/٥/١٠ فإنه لا يوجد قضايا مرفوعة ضدها من أي اشخاص طليعية او اعتبارية امام المحاكم او جهات التحكيم.

٢٣- صافي حقوق المساهمين وفقا لآخر قوائم مالية:- لم تتم الشركة فترتها المالية الأولى.

٢٤- طريقة توزيع الربح الصافي للشركة: طبقا لنظام الأساسي للشركة والقانون.

٢٥- التأمينات على أصول الشركة:- الأصول متمثلة في الاستاد وملحقاته حق الانتفاع لمدة ٢٠ سنة وهو ملك شركة مصر للغزل والنسيج ومؤمن عليه ضد الحريق من قبل شركة مصر للتأمين. وتقوم شركة مصر للغزل والنسيج بسداد تلك الأقساط حيث أن التأمين لصالحها.

- اللاعبين مؤمن عليهم من خلال اتحاد الكرة .

- العاملين مؤمن عليهم.

٦٦- الهويات والامتيازات على أصول الشركة:- لا يوجد

٢٧- أهم السياسات المحاسبية المتبعة:- يتم إعداد القوائم المالية المرفقة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية:

-يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند الانتهاء من استكمال الأصل ويصبح جاهزا للاستخدام في الغرض المنشأ لأجله يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة.

- تستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت باستخدام معدلات إهلاك مناسبة يتم تحديدها على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل.

- يستخدم أساس الاستحقاق في إثبات إيرادات الشركة.

خاتما، - بيان الاكتتاب العام، -

- تم الموافقة بالإجماع على زيادة رأس المال البصير لشركة غزل المحلة لكرة القدم من ميلج ١٠٢ مليون جنيه إلى ٢٠٠ مليون جنيه فقط لا غير من خلال اكتتاب العام كإسهم عادية، طبقا لقرارات اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لشركة غزل المحلة لكرة القدم خلال ٢٠٢٢/١/٢٢.

١- عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب العام:- ٩٨٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم

٢- نوع الاكتتاب:-، اكتتاب عام.

٣- مدى أعمال حقوق الأولوية لقضايا المساهمين:- بدون أعمال حقوق أولوية لقضايا المساهمين وفقاً لأحكام المادة ٩٨ من اللائحة التنفيذية لقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١. مع العلم أن من حق المساهمين القدامى التقدم للاكتتاب العام دون التقيد بنسب أسهمهم.

٤- القيمة المطلوبة في السهم:- (١) جنيه مصري

٥- مصاريف الإصدار:- ٠,٠٢ جنيه مصري للسهم الواحد.

٦- إجمالي المبلغ المطلوب سدادة عند الاكتتاب:- ١,٠٢ جنيه مصري للسهم الواحد.

٧- الحد الأدنى والأقصى للاكتتاب وطريقة التخصيص:-

- الحد الأدنى: ألف سهم

- الحد الأقصى: اثنين مليون سهم

- في حالة زيادة الكمية المطلوبة على الكمية المطروحة للاكتتاب سيتم إجراء تخصيص بينهما على شريحتين كما يلي:

- الشريحة الأولى:

- الشريحة الأولى التخصيص بالكامل لكل الطلبات التي لا تزيد كمياتها عن ٢٥ ألف سهم للمكتتب الواحد حال سماح الكمية المطروحة للاكتتاب بذلك.

- الشريحة الثانية:

بعد استيفاء الشريحة الاولى يتم تخصيص المتبقي من الكمية المطروحة للاكتتاب علي الطلبات التي تزيد كمياتها علي ٢٥ ألف سهم بالنسبة والتناسب بينهم.

٨- الأشخاص الذين لهم حق الاكتتاب في أسهم زيادة رأس المال المصدر:- كل شخص طبيعي أو اعتباري يرغب في الاكتتاب، ومن ضمنهم المساهمين القدامى دون التقيد بنسب ملكيتهم.

٩- طريقة تلقي الاكتتاب:-

يتم تقديم طلبات الاكتتاب من خلال جميع شركات السمسرة عن طريق تسجيل امر الشراء الخاص بالعمل والمسد بتسبة ١٠٠٪ من قيمة الامر وسعره ١,٠٢ جنيه للسهم الواحد وذلك من خلال شاشة نظام الصفقات الخاصة بالبورصة المصرية (OPR).

-على ان تقوم شركة مصر المقاصة بعد انتهاء فترة الاكتتاب بمطابقة الطلبات المسجلة من قبل جميع شركات السمسرة مع الأموال المحصلة في حسابات تلقى الاكتتاب الخاص بشركات السمسرة وتحويل كافة مبالغ الزيادة الى الحساب البنكي الخاص بزيادة رأس مال الشركة المصدرة. مع العلم أن رقم الحساب البنكي ببلك القاهرة هو ٠٠٦٩٤٧٢٠٠٠٠٤٦٠٥١٠، علماً بأنه لا يجوز للمكتتبين التوجه مباشرة للاكتتاب عن طريق البنك.

١٠- إصدار خطابات التخصيص:- سيتم ايداع الأسهم في حسابات المكتتبين في نظام الحفظ المركزي.

١١- قيد أسهم الزيادة بالبورصة:- سيتم قيد جميع أسهم الشركة في البورصة فور استكمال كافة شروط القيد.

١٢- الحق في توزيعات الأرباح:-

لأسهم الزيادة الحق في توزيعات الأرباح التي تقرها الجمعية العامة عن العام المالي المنتهي في ديسمبر ٢٠٢٢، ووفقا لما تراه الجمعية العامة للشركة.

١٣- تاريخ فتح وغلق باب الاكتتاب:-

يتم فتح باب الاكتتاب لمدة ٢٠ يوم من تاريخ بدء الاكتتاب ويجوز غلق باب الاكتتاب بعد عشرة ايام على الأقل من فتح باب الاكتتاب في حالة تغطية كامل قيمة الزيادة، واستيفاء شروط القيد الخاص بوصول عدد مساهمي الشركة إلى ١,٠٠٠ مساهم، كما يجوز للشركة بخطاب معتمد من الهيئة العامة للرقابة المالية مد الفترة الزمنية في حالة عدم تغطية الشروط السابقة.
٥- تاريخ بدء الاكتتاب:- ٢٠٢٢ /٦/١٢ حتى ٢٠٢٢/٧/١

١٤- أماكن الحصول على نشرة الاكتتاب:- يقرر الشركة ويقرر الهيئة وجميع شركات السمسرة وسيتم نشرها في إحدى الصحف المصرية واسعة الانتشار.

١٥- المدة و الحالات التي على الجهة التي تلقت الاكتتاب رد المبالغ للمكتتبين:-

الحالة الأولى: في حالة زيادة إجمالي القيمة المطروحة من الاكتتاب سيتم عمل تخصيص بنسبة وتناسب وسيتم رد المبالغ المتبقية للمكتتبين خلال سبعة ايام عمل اعتبارا من يوم العمل التالي لانتهاء عمليات التخصيص.

الحالة الثانية: في حالة عدم استكمال المبلغ المطلوب للزيادة أو شروط عدد المساهمين لقيد وتداول الشركة بالبورصة المصرية يتم رد جميع المبالغ المحصلة لجميع المكتتبين بنفس طريقة التحصيل التي تمت من طريق شركات السمسرة.

خاتما خطة الشركة في استخدام الأموال المحصلة:

١- تطوير نزل اللاعبين وتوفير الخدمات اللازمة لإقامة لاعبي الفريق الأول والبراعم والناشئين.

٢- تطوير الملعب الرئيسي والجيم وتطوير الأنظمة داخل الاستاد من الكاميرات والإضاءة والإذاعة ومنصة البث التلفزيوني ورفع كفاءة المسطح الأخضر، وكراسي المدرجات ومنظومة دخول الجماهير، وغرف الإسعافات الأولية للمشجعين.

٣- تطوير ملاعب قطاع الناشئين وملاعب التدريب وتجهيزها بالإضاءة وبناء غرف تغيير الملابس للفريق.

٤- استمرار التعاقد لمدة ٣ اعوام مع خبراء عالمية لترسيخ تطوير ووضع اسس علمية لتشغيل مدرسة كرة قدم قوية بكل مشتملاتها مع رفع كفاءة التدريب في قطاع الناشئين والبراعم وذلك لاكتشاف وصلل المواهب التي ستعتمد عليها الشركة في تعظيم إيراداتها ببيع هذه المواهب أو تصديرها للفريق الأعلى في التوقيت المناسب.

الإجمالي	٣١,٨٧٣,٥٠٠	٢٤٨,٧٥٠	٦٤,٨٧٧,٧٠٠	١٠٢,٠٠٠,٠٠٠	جنيه مصري
حقوق الانتفاع	(١٥,٠٠٠)				
إجمالي التعلق التقني من الأنشطة الاستثمارية	(١٥,٠٠٠)				
التعلق التقني من أنشطة التمويل					
التشغيل في رأس المال	٢٠,٠٠٠				
توزيع الأرباح					
إجمالي التعلق التقني من أنشطة التمويل	٢٠,٠٠٠				
إجمالي التعلق في النقدية	١٠٥,٠٨٠	٣٣,٢٠٣	٣٣,٢٤٧	٣٣,٣٥١	
النقدية في أول الفترة	١٥٠,٠٨٠	١٢٨,٢٨٣	١٢٨,٢٨٣	١٢٨,٢٨٣	
النقدية في آخر الفترة	١٥٠,٠٨٠	١٢٨,٢٨٣	١٢٨,٢٨٣	١٢٨,٢٨٣	

- يوضح الجدول التالي حساب تكلفة حقوق المساهمين،

المساهمين	%	
معدل العائد الحالي من المخاطر والتخضع Rf قبل الضرائب	١٤,٨%	
معدل العائد الحالي من المخاطر والتخضع Rf بعد الضرائب	١١,٩%	
بـ	١	
ملاوة السوق المصري MRP	٨,١%	
معدل العائد الحالي	٢٠%	

٥-م تقدير الضرائب المستقطعة بنسبة ٢٠%

- وفيما يلي قائمة التدفقات النقدية الحرة للمشروع Free Cash Flow to Firm.

قائمة التدفقات النقدية الحرة (بالألف جـم)	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٧	٢٠٢٨	٢٠٢٩	٢٠٣٠
ربح العمام	(٩,٨١٦)	١٦,٩٥٣	٢٦,٩٩٧	٤٢,٧٥١	٤٧,٤١٥	٥٢,١٧٥	٥٧,٠٩٤	٦٣,٢٢١	٦٦,٩١٦
الأرباح	٤,٧٥٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠١١	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
الأنشلاك	٥,١٤٦	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠
التغيرات في رأس المال العامل	(١١٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
الإضافات للأصول الثابتة	(٩٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي التدفقات النقدية الحرة	٨٠	٢٣,٢٠٣	٣٣,٢٤٧	٤٩,٠٠١	٥٣,٦٦٥	٥٨,٤٢٥	٦٣,٢٤٤	٦٩,٤٧١	٧٣,١٦٦
القيمة المتبقية	(٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي التدفقات النقدية الحرة	٨٠	٢٣,٢٠٣	٣٣,٢٤٧	٤٩,٠٠١	٥٣,٦٦٥	٥٨,٤٢٥	٦٣,٢٤٤	٦٩,٤٧١	٧٣,١٦٦
معدل الخصم	٠,٧٥	٠,٦٢	٠,٥٢	٠,٤٣	٠,٣٦	٠,٣٠	٠,٢٥	٠,٢١	٠,١٧
إجمالي التدفقات النقدية الحرة	٦٠	١٤,٥١١	١٧,٣٢٢	٢١,٢٨٢	١٩,٤٣٠	١٧,٢٣٤	١٥,٩٢٨	١٥,٥٧٢	١٤,٠٥٣
معدل العائد الداخلي	٢١,٤٥								

- معدل العائد الداخلي على الاستثمار

يمثل معدل العائد الداخلي على الاستثمار سعر الخصم الذي تتساوى عنده القيمة الحالية لصافي التدفقات النقدية المتوقعة للاستثمار مع القيمة الحالية لإجمالي تكلفة الاستثمار. وبمباراة أخرى فإن معدل العائد الداخلي يعبر عن الإنتاجية الحدية لرأس المال أو معدل العائد المخصوم على التكاليف الاستثمارية.

وقد سجل هذا المؤشر نحو ٢١,٤٥% وهو ما يفوق المتوسط المرجح لتكلفة الأموال (٢٠%) مما يعطي دلالة على جدوى الشركة اقتصاديا.

جميع الافتراضات المدرجة بدراسة الجدوى تمت بواسطة إدارة الشركة.

خامساً، التقرير

أعدت القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية) على ضوء البيانات والمعلومات المقدمة من مجلس إدارة شركة غزل المحلة لكرة القدم

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/١٢/٣١

البيان	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
الأصول		
• الأصول غير المتداولة		
• الأصول الثابتة - بالصافي	٦٤,٨٧٧,٧٠٠	٠٠
• مشروعات تحت التنفيذ	٠٠	٠٠
• استثمارات في شركات مساهمة	٠٠	٠٠
• مجموع الأصول غير المتداولة	٦٤,٨٧٧,٧٠٠	٠٠
الأصول المتداولة		
• العملاء وأرصدة مدينة	٠٠	٠٠
• أوراق قبض	٠٠	٠٠
• مصروفات مقدمة	٠٠	٠٠
• مبنوية وأرصدة مدينة	٠٠	٠٠
• إيرادات متوقعة	٠٠	٠٠
• النقدية وما في حكمها	٤١,٤٦١,٥٠٧	٠٠
• مجموع الأصول المتداولة	٤١,٤٦١,٥٠٧	٠٠
إجمالي الأصول	١٠٦,٣٣٩,٢٠٧	٠٠
حقوق الملكية		
• رأس المال المدفوع	١٠٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠
• حقوق الملكية	١٢٧,٧٠٠	٠٠
• أرباح مرحلية (خاسر)	٠٠	٠٠
• أرباح الفقرة	(٢,٢٤٠,٨٧٤)	٠٠
• مجموع حقوق الملكية	٩٩,٨٨٦,٨٢٦	٠٠
التزامات الغير متداولة،		
• مخصصات	٠٠	٠٠
• التزامات ضريبية مؤجلة	٠٠	٠٠
• ضمانات طويلة الأجل	٠٠	٠٠
• مجموع التزامات الغير متداولة	٠٠	٠٠
التزامات المتداولة:		
• أوراق الدفع	٠٠	٠٠
• حسابات جارية دائنة	٦,٤٥٠,٣٨١	٠٠
• دائنون وأرصدة دائنة أخرى	٥٣,١٨١	٠٠
• إيرادات مقدمة	٠٠	٠٠
• مصروفات متوقعة	٠٠	٠٠
• دائنون التوزيعات	٠٠	٠٠
• مجموع التزامات المتداولة	٦,٤٥٢,٣٨١	٠٠
إجمالي الالتزامات	١٠٦,٣٣٩,٢٠٧	٠٠

والنار أن أدلة المراجعة التي قمنا بالتحقيق كافييه ومنااسبة ونعد اساسا مناسبيا لإبداء رأينا على القوائم المالية

الرأى

فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة غزل المحلة لكرة القدم في ٢٠٢١/١٢/٣١، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا 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 و نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.

القاهرة في ٢٠٢٢/٣/١٠.

حسن حمزة النشرتى

مراقب الحسابات

(النشرتى وشركاه)

تقرير المستشار المالي عن القيمة التي ستصدر بها أسهم زيادة رأس المال المصدر، - سيتم اصدار الطرح بالقيمة الاسمية للسهم البالغة (١) جنيه مصرى كما هو موضح فيما يلي.

تقرير مراقب الحسابات عن القيمة العادلة

لِسهم شركة غزل المحلة لكرة القدم

راجعنا الدراسة الخاصة بتحديد القيمة العادلة التي ستصدر بها أسهم الزيادة في رأس المال المصدر لشركة غزل المحلة لكرة القدم والذي حددته الشركة بمبلغ واحد جنيهاً للسهم، وذلك بمناسبة زيادة رأس المال المصدر من ١٠٢ مليون جنيه إلى ٢٠٠ مليون جنيه بزيادة قدرها ٩٨ مليون جنيه (فقط ثمانية وتسعون مليون جنيه) بموجب قرار الجمعية العامة الغير عادية للشركة في ٢٠٢٢/١/٢٢ والمعمدة وفقاً لحكم المادة رقم (١٧) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ الخاص بسوق رأس المال وهي مسؤولية إدارة الشركة ومسؤوليتنا ابداء الراى فقط وفقاً لحكم المادة (١٧) المشار إليها.

وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التي رايناها لازمة لأغراض المراجعة ، ونرى أن ما قمنا به يعد اساسا مناسبيا لإبداء الراى على مدى صحة القيمة العادلة التي حددتها الشركة في الدراسة .

ومن رأينا أن القيمة العادلة للسهم التي حددتها الشركة في الدراسة التي قمنا بفحصها ومراجعتها بمبلغ واحد جنيهاً وهي قيمة صحيحة في ضوء الدراسة التي أعدتها الشركة لقيمة أسهم زيادة رأس المال المصدر .

عبد الحليم أنور جعفر

مراقب الحسابات

بيانات مسئول علاقات المستثمرين:

-الدكتور/ محمد صلاح سافوح

رقم التليفون: ٠١٢٣٦٦٣٣٦٩

-اعتماد البيانات الواردة بالنشرة من جانب رئيس مجلس إدارة الشركة المصدرة للأسهم ومراقب الحسابات.

(إن اعتماد الهيئة للنشرة ليس اعتماداً للجدوى التجارية للنشاط موضوع النشرة او لقدرة المشروع على تحقيق نتائج معينة).

اقر انا/ على العباسى بصفتي رئيس مجلس الإدارة لشركة غزل المحلة لكرة القدم ش.م.م بملقة وصحة المعلومات الافصاحات الواردة في نشره الاكتتاب، وأنه لا توجد وقائع أخرى جوهرية يمكن أن يؤدي عدم تضمينها لهذه النشرة إلى عدم تعبير ما ورد بالنشرة بصوره عادله عن وضع الشركة. وان جميع ما ورد بتلك النشرة يخضع لأحكام القوانين السارية بجمهورية مصر العربية بما في ذلك القانونين ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما التنفيذيةتين.

المهندس/ على العباسى

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

تقرير مراقب حسابات واعتماد النشرة:

اطلعنا علي نشرة الاكتتاب الموضحة أعلاه وراجعنا ما تضمنته من بيانات ومعلومات صحيحة ومطابقة لأعمال القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والقانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتهما التنفيذيةتين

مراقب حسابات الشركة

عبد الحليم أنور جعفر وشركاه

محاسبون قانونيون

رقم القيد في الهيئة العامة للرقابة المالية (٣٢٤)

هذه النشرة تمت مراجعتها من الهيئة العامة للرقابة

المالية ووجدت متماشية مع أحكام القانون رقم ١٥٩

لسنة ١٩٨١واقانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتهما التنفيذية

وتم اعتمادها برقم (٤٦٠) بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٦ علماً بأن

اعتماد الهيئة للنشرة ليس اعتماداً للجدوى التجارية

للنشاط موضوع النشرة أو لقدرة النشاط على تحقيق

نتائج معينة .