

تقرير مراقب الحسابات

بشأن الإفصاح النصف سنوى عن استخدام متحصلات زيادة رأس المال

الى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة أصول ESB للوساطة في الأوراق المالية .
(شركة مساهمة مصرية)

أولاً : نطاق المراجعة :

قمنا بمراجعة تقرير الإفصاح نصف السنوى المعد من قبل الشركة عن استخدام متحصلات زيادة رأس المال عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٥/١٢/٣١ وذلك وفقاً لأحكام المادة (٥٢) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية ، وقد تضمنت مسئوليتنا لفحص هذا التقرير للتأكد من الآتى : -
- توافق إستخدام متحصلات الإكتتاب مع ماورد فى نموذج ٤٨ المعتمد من الهيئة العامة للرقابة المالية .
- صحة ودقة البيانات الواردة بالتقرير .
- التزام الشركة بالإفصاح عن أوجه إستخدام المتحصلات .

ثانياً : مسئولية الإدارة :

تقع مسئولية إعداد هذا التقرير وعرضه بشكل عادل وفقاً لقواعد القيد على عاتق إدارة الشركة بما يضمن الآتى :
- سلامة عرض البيانات .
- الالتزام بنشرة الإكتتاب .
- الإفصاح الكامل عن أوجه الإستخدام .

ثالثاً : مسئولية مراقب الحسابات :

تتخصر مسئوليتنا فى إبداء رأى فنى مستقل بشأن هذا التقرير فى ضوء أعمال الفحص التى قمنا بها والتى تمت وفقاً لمعايير المراجعة المصرية .

رابعاً : نتائج الفحص :

فى ضوء أعمال المراجعة التى قمنا بها تبين الآتى :-

- بلغ إجمالى متحصلات الإكتتاب مبلغ ١٠٥ مليون جنيه مصرى ، وتم إستخدام المتحصلات فى الأغراض الآتية : -
 - زيادة رأس المال بمبلغ ١٢,٢٦٦,٣٥٥ جنيه ، ورصيد علاوة الإصدار وقدها ٩٢,٧٣٣,٦٤٢ جنيه .
 - تمويل عمليات الشراء بالهامش بمبلغ ٣٢,٧٣٣,٦٤٢ جنيه مصرى .
 - دعم متطلبات الملاءة المالية وزيادة المبالغ المجنبه ليصبح ٦٠ مليون جنيه .
 - لا يوجد رصيد متبقى من متحصلات الإكتتاب حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ .
 - استخدام المتحصلات يتفق فى مجمله مع ماتم الإفصاح عنه فى نشرة الإكتتاب .

- ٢ -

خامسا : الرأي :

- في رأينا وفي ضوء ماسبق فإن تقرير الإفصاح نصف السنوى عن استخدام متحصلات رأس المال كالاتى :-
- يعبر بعدالة عن أوجه إستخدام المتحصلات
 - تم إعداده وفقا لأحكام المادة (٢٥) من قواعد القيد
 - يتفق - فى جميع الجوانب الجوهرية - مع ماورد فى نموذج ٤٨ المعتمد من الهيئة العامة للرقابة المالية

حنا - طه

المعزوى

عرفات محمد عبد السلام المعزوى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
عضو الإتحاد العام المحاسبين والمراجعين العرب
سجل البنك المركزى ٦٠١
سجل الجهاز المركزى للمحاسبات ١٦٣٣
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٢٤
س م م ٨٩٩٠

القاهرة فى ٢٩ مارس ٢٠٢٦



نموذج الإفصاح نصف السنوي عن استخدام متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال

(معد وفقا لاحكام المادة ٢٢ من قواعد القيد)

اسم الشركة	اصول ESB للوساطة في الأوراق المالية
كود الترميم الدولي	EGS68181C014
نوع اكتتاب زيادة رأس المال	مستثمر استراتيجي دون اعمال حقوق الاولوية
تاريخ انتهاء الاكتتاب	2025/8/18
تاريخ قيد اسهم زيادة رأس المال	2025/10/20
القيمة الاجمالية لمتحصلات الاكتتاب	105 مليون جنيه
الاستخدام الفعلي للمتحصلات حتى نهاية الفترة المالية في 2025/12/31 مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة الاكتتاب	- تم استكمال المرحلة من زيادة رأس المال المصدرة بالقيمة الاسمية بمبلغ 12,266,355 جنيه ليصبح رأس المال المصدرة والمدفوع بمبلغ 52,266,355 بعلاوة اصدار قدرها 0.756 جنيه يمثل الفرق بين القيمة الاسمية للسهم البالغة عشرة قروش وبين القيمة العادلة للسهم البالغة 0.856 وبرصيد علاوة اصدار قدره 92,733,642 - تم تمويل عمليات الشراء بالهامش بمبلغ 32,733,642 مليون جنيه. - تم استيفاء متطلبات توفيق الاوضاع لمتطلبات تقرير الملاءة المالية حيث تزيد نسبة الملاءة المالية عن 50 % وتم زيادة المبالغ المجنبة لعمليات الشراء بالهامش الى 60 مليون.
القيمة المتبقية من متحصلات الاكتتاب	لا يوجد
تفاصيل ووضع المشاريع مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة الاكتتاب	تم التعاقد على برنامج تداول جديد لتطوير برنامج التداول الالكتروني.
نسبة انجاز المشاريع مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة الاكتتاب	100 %

الممثل القانوني للشركة

الصفة : عضو مجلس الادارة المنتدب

الاسم : سيد نشات الدسوقي

التوقيع :

اصول ESB
للساطفة في الأوراق المالية

شعبان
الفرقة
امام نادى الشمس
الإسكندرية
المنيا

الفرع الرئيسي

٥١ شارع بيبوت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصدر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧