

الشركة العامة لاستصلاح الأراضي والتعمير
إحدى شركات الشركة القابضة لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
الحاصلة على شهادة الأيزو 9001 و 14001

السادة / البورصة المصرية

قطاع الافصاح

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بان نرسل لسيادتكم الاتي :

- ١ - قائمة المركز المالي للشركة ومرفقاتها في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
- ٢ - قائمة الدخل عن المدة من ١ / ٧ / ٢٠٢٠ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
- ٣ - قائمة التدفقات النقدية عن المدة من ١ / ٧ / ٢٠٢٠ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
- ٤ - قائمة التغير في حقوق الملكية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
- ٥ - قائمة الدخل الشامل في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

وذلك بعد التصديق عليها من السيد مراقب حسابات الشركة الجهاز المركزي للمحاسبات
(إدارة مراقبة حسابات التعاون الانتاجي والاستهلاكي والإسكاني)
برجاء التفضل بالعلم والإحاطة والتنبيه بعمل اللازم .

ولسيادتكم جزيل الشكر
وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتقدير

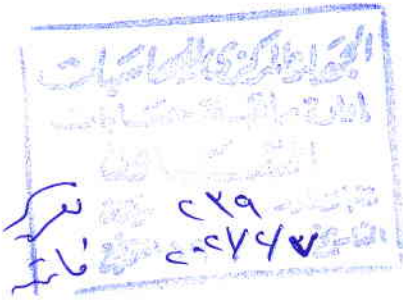
رئيس قطاع
الشنون المالية



محاسب / مصطفى شكرى هاشم

٢٠٢٠/١٢/٣١





الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات التعاون
الإنتاجي والاستهلاكي والإسكاني

السيد الاستاذ المهندس/ رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
للشركة العامة لاستصلاح الاراضي والتنمية والتعمير

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات بنتيجة الفحص
المحدود للقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
برجاء التفضل بالاحاطة واتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام،،،

تحريراً في ٢٠٢١/٢/٢ .

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

(محاسب / سهام سليمان الشبراوي)

رقم الفاكس:- ٣٧٤٨٠٩٩٢
أ. م.

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات التعاون
الإنتاجى والاستهلاكى والإسكانى

تقرير الفحص المحدود
عن القوائم المالية للشركة العامة لاستصلاح الأراضي
والتنمية والتعمير عن الفترة المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة العامة لاستصلاح الأراضي والتنمية والتعمير (شركة مساهمة مصرية) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته والمتمثلة في قائمة المركز المالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، وكذا قوائم الدخل والتدفق النقدي المنتهية في ذات التاريخ ، وكذا ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة مسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية عرضاً عادلاً وواضحاً طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود:-

قمنا بإجراء الفحص المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري رقم ٢٤١٠ لمهام الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية ، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ، ويقبل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

١. عدم دعوة الجمعية العامة للانعقاد لاعتماد القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بالمخالفة لأحكام المادة رقم (٢٢) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والتي تقضي بأن "تجتمع الجمعية العامة العادية مرتين على الأقل سنوياً أحدهما ... والأخرى خلال ستة أشهر من انتهاء السنة المالية للنظر في (١).....(٢).....(٣) التصديق على الميزانية وحسابات الأرباح والخسائر الختامية للشركة "

يتعين تحقيق أسباب ما تقدم ومراعاة الإلتزام بأحكام اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

٢. بلغ رصيد حـ/ الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٢٠.١٥١ مليون جنيه (بعد خصم مجمع الإهلاك) وقد تبين ما يلي:-

أ- لم تقم الشركة بعمل الاضمحلال للأصول المملوكة لها وذلك بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣١) إضمحلال الأصول .

يتعين عمل الاضمحلال اللازم طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣١).

ب- بلغت قيمة الأصول الثابتة العاطلة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٣٢,٣٩٥ مليون جنيه بالتكلفة الدفترية من واقع البيان المقدم من الشركة وبلغت صافي قيمتها في تاريخ الميزانية نحو ١١,٣٥٥ مليون جنيه يمثل طاقات عاطلة في تاريخ الميزانية.

يتعين بحث اسباب تعطل هذه الأصول والعمل على استغلالها الاستغلال الأمثل وبما يحقق صالح الشركة.

٣. ظهر رصيد الاستثمارات المالية طويلة الأجل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١,٥ مليون جنيه وذلك قيمة عدد ١٥٠.٠٠٠ سهم بسعر ١٠ جنيه للسهم الواحد بالشركة المصرية لاستصلاح وتنمية الأراضي بجنوب الوادي وتم تقييمها بتكلفة الاقتناء وقت شرائها والتي حققت خسائر في ٢٠١٨/١٢/٣١ بنحو ٢,٥٠٨ مليون جنيه، ٢٠١٩/١٢/٣١ بنحو ١,٨٢٨ مليون جنيه .

يتعين إعادة تقييم الاستثمارات المالية مع اثبات الخسائر المحققة عن هذه السنوات.

٤. بلغ رصيد حساب المخزون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بنحو ١٢,١٤٩ مليون جنيه وقد لوحظ بشأنه ما يلي :-

أ- تضمن المخزون مبلغ نحو ٨,٣٢٢ مليون جنيه قيمة المخزون الراكد بالمخزن الرئيسي والمناطق والذي لم يتم استخدامه في الانتاج لاكثر من عشر سنوات بخلاف قيمة المخزون بفرع ليبيا البالغ نحو ٢,١٠٦ مليون جنيه ليصبح إجمالي المخزون الراكد بالشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٠,٤٢٨ مليون جنيه مكون عنه مخصص بنحو ٤,٠٢١ مليون جنيه.

يتعين تشكيل لجنة لبحث ودراسة تلك الأصناف واتخاذ الإجراءات اللازمة في ضوء تلك الدراسة والعمل على الاستفادة منه مع تدعيم المخصص لمقابلة المخزون الراكد.

ج- قيام الشركة بتحميل المصروفات بمبلغ ٥٢٧ ألف جنيه من قيمة المخزون التالف قبل انتهاء التحقيقات وذلك بناءً على موافقة رئيس مجلس الإدارة بجلسة مجلس الإدارة رقم (٤٨) بتاريخ ٢٠١٦/١١/٢ ولم تحدد المسؤولية في هذا الموضوع للوقوف على أسباب تلف هذا المخزون.

يتعين تحديد المسؤولية في هذا الشأن والإفادة .

٥. ظهر رصيد حـ/ أصول بغرض البيع في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٥,٥٠٦ مليون جنيه .

وقد تبين الآتي :-

أ- تاخر مشتري أرض بمنطقة دار السلام السيد / يوسف احمد رمضان في سداد الإقساط المستحقة عليه طبقاً لبرنامج السداد الوارد بكراسة الشروط حيث بلغ قيمة المبلغ المتأخر من القسط الخامس (استحقاق ٢٠٢٠/٣/٨) مبلغ ٧١٥٩٥٩٨ جنيه بالإضافة الي عدم سداد القسط السادس بمبلغ ٨٣٨٦٠٣٠ جنيهاً (استحقاق ٢٠٢٠/٦/٨) حتي تاريخ الفحص في فبراير ٢٠٢١ بخلاف غرامات التأخير طبقاً للبند السادس من كراسة الشروط.

يتعين مطالبة المشتري بباقي الاقساط وغرامات التأخير واتخاذ ما يلزم للحفاظ حقوق الشركة.

ب- تضمنت قيمة أراضي مستصلحة بغرض البيع في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو مبلغ ٢.١٥٦ مليون جنيهاً وهي جميعها بمنطقة سهل الطينة ولم يتبين قيام الشركة بعمل مزادات لعرض تلك الأراضي للبيع .
يتعين موافقتنا بأسباب عدم عرض تلك الأراضي للبيع .

• كما تبين وجود اراضي متعددي عليها بوضع اليد من قبل بعض الاشخاص كان بيانها كالتالي :

- مساحة (١٠ سهم - ٢٠ فيراط - ٤٢ فدان) بالقطعه رقم (٣٧) منطقة سهل الطينة متعددي عليها بوضع اليد من السادة / محمد سعيد جوده و سعيد جوده منذ عام ٢٠١١

- مساحة (١٤ سهم - ٥ قيراط - ٢٣ فدان) بالقطعه رقم (٣٧) منطقة سهل الطينة متعدي عليها بوضع اليد من السيد / احمد غازي .

يتعين سرعة اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة لاسترداد اراضي الشركة مع مطالبة المذكورين اعلاه بحق الانتفاع عن السنوات المذكورة.

٦. بلغ رصيد حـ/ عملاء قطاع عام أعمال مبلغ بنحو ٧,٩٩٣ مليون جنيه كما بلغ رصيد حـ/ عملاء واوراق قبض في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ بنحو ١٢٧.٥٧٤ مليون جنيه .

وقد أسفرت عملية المراجعة عما يلي :-

أ- بلغت جملة الأرصدة عملاء المتوقفة عن السداد منذ فترة تزيد عن خمس سنوات بنحو ٣٢,٣٩٨ مليون جنيه.

يتعين إجراء الدراسة لكافة الأرصدة المتوقفة عن السداد والتحقق من مدى وجود إضمحلال لتلك الأرصدة في ٢٠٢٠/١٢/٣١

ب- بلغ رصيد حـ/ عملاء قطاع عام أعمال مبلغ بنحو ٧,٩٩٣ مليون جنيه جنيه مستحقة على الشركات ذات العلاقة منذ أكثر من ١٠ سنوات دون مصادقة أو مطابقة على هذه الأرصدة .

يتعين اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتحصيل مستحقات الشركة مع ضرورة إجراء المطابقات والمصادقات اللازمة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

ج - سحب بعض عمليات الإسكان المسندة للشركة من الهيئة الهندسية للقوات المسلحة وقد أبرمت الشركة عقد إتفاق مع الشركات المسند اليها من الهيئة استكمال الاعمال المسحوبة من الشركة وذلك لابراء ذمة الشركة في القضايا المرفوعة من الهيئة على الشركة ولم تقم الشركة باجراء التسوية اللازمة واعداد المستخلص النهائي مع الهيئة الهندسية للقوات المسلحة حتي تاريخ المراجعة في فبراير ٢٠٢١ .

يتعين اجراء التسوية اللازمة مع الهيئة الهندسية للقوات المسلحة واتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة نحو الرجوع علي مقاولي الباطن بكافة مستحقات الشركة التي تكبدها في هذه العملية .

د- تم سحب بعض العمليات المسندة للشركة وبيانها كالتالي:-

تم سحب عملية تكريك منطقة جنوب شرق بوغار بمنطقة بحيرة المنزلة من طرف جهة الإسناد (الهيئة العامة لحماية الشواطئ) التابعة لوزارة الموارد

المائية والري وقد أخطرت الشركة بتاريخ ٢٠١٨/٥/٢ بمحضر حجز إداري بمبلغ ٣٤.٣٩١ مليون جنيه فروق أسعار وغرامات تأخير وقامت الشركة بتكوين مخصصات لمقابلة ذلك بمبلغ ٢٠ مليون جنيه خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ وبتاريخ ٢٠١٩/٥/٢٧ صدر حكم محكمة بعدم الاعتداد بامر الحجز وقامت الشركة برفع دعوي قضائية علي مقاولي الباطن برقم ٦٢ لسنة ٢٠١٧ و ٨٥ لسنة ٢٠١٨ تجاري كلي حلوان والموضوع محل تحقيق من قبل النيابة العامة ولم نواف من اثناء الفحص بما انتهت اليه تحقيقات النيابة العامة.

يتعين موافاتنا بما أنتهت إليه تلك التحقيقات وتدعيم المخصص اللازم وموافاتنا بما تم بشأن الدعوي المرفوعة على مقاولي الباطن.

- تم سحب العمليات المسندة للشركة بمنطقة توشكى من طرف جهة الإسناد (الهيئة العامة للسد العالي وخزان أسوان التابعة لوزارة المورد المائية والري) وقد أخطرت الشركة بتاريخ ٢٠١٧/٧/٣ بمحضر حجز إداري بمبلغ ٤٠.٤٠٢ مليون جنيه فروق أسعار وغرامات وقامت الشركة بتكوين مخصصات لمقابلة ذلك بمبلغ ٤٣.١٧٣ مليون جنيه خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ ورفع دعاوى برفع الحجز الإداري وضد قرار وزير الموارد المائية والري بسحب العمل من الشركة والموضوع محل تحقيق من قبل النيابة العامة.

وقد قامت الشركة رفع دعوى أمام محكمة القاهرة للأمر المستعجلة ٨٦٥ ق لسنة ٢٠١٧ برفع الحجز . وصدر الحكم بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢٧ بعدم الاعتداد بامر الحجز .

بالاضافة لرفع دعوى ضد قرار وزير الموارد المائية والري وآخرين رقمي (٣٦) ، (١٥٣) بسحب العمل من العمليتين المشار إليهما ولم نواف من ادارة الشئون القانونية بالشركة بما انتهت اليه تلك الدعوي.

يتعين متابعة تلك الدعوي وموافاتنا بما تم بشأنها وإتخاذ الإجراءات اللازمة نحو الرجوع على مقاولي الباطن بهذه المبالغ والإفادة.

ح- بلغ رصيد حساب عملاء بيع أراضي بالتقسيط مبلغ ٣٢.٩٠٨ مليون جنيه وقد تضمن الحساب في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ نحو ٢,٦٥٩ مليون جنيه على بعض العملاء لم تحصل منذ اكثر من عشر سنوات.

يتعين بحث اسباب عدم تحصيلها وعدم إتخاذ الإجراءات القانونية في حينه والإفادة.

٧. بلغ رصيد حساب الضريبة المستقطعة من الشركة (أرباح تجارية وصناعية) في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٣٣,٣٨٧ مليون جنيه والذي يمثل قيمة ما تم خصمة من ضرائب بمعرفة جهات الاستاد ولم نقف على صحته لعدم وجود مطابقات او مصادقات مع مصلحة الضرائب.
يتعين موافاتنا بتحليل مفردات هذا الرصيد المذكور والمستندات المؤيدة له.

٨. ظهر رصيد حساب مدنيون وأرصدة مدينة أخرى في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٣٠٥.٣٣٨ مليون جنيه كما بلغ رصيد حساب مقاولون قطاع عام أعمال في ذات التاريخ مبلغ ٩٢٤١٤ جنيه.
وقد أسفرت عملية المراجعة عما يلي :-

أ- تضمن الحساب مبلغ ٤٣.٠٩٤ مليون جنيه جاري لبيبا بفرع مصر ولم نتحقق من صحة وجود هذا الرصيد في تاريخ القوائم فضلاً عن عدم تكوين المخصص اللازم.
يتعين موافاتنا بموقف هذه الأرصدة وتكوين المخصص اللازم.

ب- بلغت جملة الأرصدة المدينة المتوقفة عن السداد منذ عدة سنوات نحو ٨٧,٥٦٦ مليون جنيه مكون عنها مخصص بنحو ٢١.٥ مليون جنيه.
يتعين تحديد أسباب توقف هذه الأرصدة وعدم تحصيلها في حينه مع تحديد المسؤولية بشأن عدم إتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيلها وتكوين مخصص يتناسب مع قيمتها .

ج- أسفرت أعمال مراجعة بعض العمليات المسندة للشركة العامة لإستصلاح الأراضي والتنمية والتعمير عن تقاعس بعض المقاولين عن تنفيذ الاعمال المسندة اليهم وقيام الشركة بسحب العمل منهم ونتيجة لذلك ادي الي تحميل الشركة لغرامات وفروق اسعار وقامت الشركة بقيدها علي هؤلاء المقاولين وقيام الشركة برفع دعاوي قضائية ضد هؤلاء المقاولين ونتيجة لذلك تضخم ارصدهم دون تحصيل.
يتعين متابعة القضايا المرفوعة ضد هؤلاء المقاولين واتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل مستحقات الشركة .

د- تضمنت نحو ٦,٢٩١ مليون جنيه باسم/ البنية الأساسية وتمثل باقي المستحق على المسبثمرين على الاراضي المشتراه من الشركة حيث تم خصم ١٩,٩٠٥ مليون جنيه بمعرفة هيئة التعمير قيمة مستحقات الشركة عن الأراضي الممنوحة لها وتم تحصيل مبلغ ١٣,٦١٤ مليون جنيه من المستثمرين ولم يتم تحصيل الباقي والمستحق على هؤلاء المستثمرين حتي تاريخ القوائم في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ومكون عنها مخصص بمبلغ ٢ مليون جنيه فقط.

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل باقي مستحقات الشركة طرف هؤلاء المستثمرين.

هـ- بلغ رصيد حساب أمانات لـدي العملاء في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٤١,٢٤٢ مليون جنيه وقد تضمن الحساب مبلغ ١٢.٨٧١ مليون جنيه طرف شركة جنوب الوادي للتنمية والذي يمثل مديونية مستحقة للشركة طرفها منذ أكثر من سبع سنوات عن تلك العمليات ولم تقم الشركة باجراء مصابقات او مطابقات الوقوف على صحة تلك المديونيات وهذه المديونية مرفوع بشأنها الدعوي القضائية رقم ٦٦٢ لسنة ٢٠١٨ محكمة جنوب القاهرة الابتدائية.

يتعين اجراء المصابقات مع الشركة للوقوف على صحة تلك المديونيات مع متابعة الدعوي المشار اليها وموافاتنا بما انتهت اليه.

أ- تضمن رصيد حـ/أرصدة طرف هيئات وشركات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ نحو مبلغ ١٠.٧٥٧ مليون جنيه باسم/ هيئة التعمير حيث سبق تخصيص مساحة ١٠ الاف فدان للشركة بشرق العوينات وقد بلغت تكاليف الارض والاستصلاح نحو ٩.٦٥٦ مليون جنيه حيث سبق إبرام عقد ابتدائي بين الهيئة المذكورة والشركة في ١٩٩٩/٤/٤ الا انه بتاريخ ٢٠٠٨/١١/١٤ صدر قرار من الهيئة بسحب الأرض المخصصة للشركة مما حدا بالشركة بإقامة الدعوي رقم ٤٤ لسنة ٢٠٠٩ وكونت الشركة مخصص عنها بكامل القيمة وما زالت الدعوي متداولة بالقضاء لم يتم البت فيها بعد.

يتعين موافاتنا بما انتهت إليه الدعوي المشار إليها.

٩. بلغت الالتزامات طويلة الأجل وتسهيلات موردين في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٠.٧٩١ مليون جنيه تبين بشأنها ما يلي :-

• تضمنت مبلغ ٦,٩٩٨ مليون جنيه باسم اقساط ارض شرق السويس حيث قامت الشركة بشراء ٧١٥ فدان شرق السويس بالمزاد العلني من الهيئة العامة لمشروعات التنمية والتعمير منذ عام ٢٠٠٤ وتم سداد مبلغ ٤,٠١١ مليون جنيه مقدم الثمن والباقي علي خمسة اقساط سنوية متساوية الفائدة ويستحق القسط الاول بعد مضي سنة من دخول المياه والمرافق كذلك تبين سداد مبلغ ٢,٨٥٥ مليون جنيه خصما من مستحقات الشركة لدي الهيئة العامة لمشروعات التنمية والتعمير وقد تبين قيام الشركة ببيع كامل تلك المساحة للمستثمرين منذ استلامها وتخصيصها من هيئة التعمير وبلغت حصيلة البيع نحو ٢٢,٧٢٤ مليون جنيه ولم تسدد الشركة باقي ثمن تلك الارض لهيئة التعمير بالرغم من قيامها بالتصرف في كامل المساحة المشار اليها. يتعين موافقتنا باسباب ذلك والافادة .

• تضمنت مبلغ ١٣,٧٩٣ مليون جنيه باسم اتحاد المساهمين العاملين ويمثل المستحق لاتحاد المساهمين طرف الشركة العامة عن توزيعات الارباح عن سنوات سابقة ولم يتم سدادها من الشركة لاتحاد المساهمين كما تبين عدم قيام اتحاد المساهمين بسداد باقي اقساط الاسهم للشركة القابضة والمقدرة بنحو ١٤ مليون جنيه وذلك خلال فترة عمل الشركة تحت مظلة القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته قبل خضوع الشركة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ . كما تبين عدم قيام الشركة القابضة لاستصلاح الأراضي بسداد قيمة الأسهم المستحقة لاتحاد العاملين المساهمين طبقاً لما تم الاتفاق عليه مع الاتحاد لتنفيذ قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٠٦ لسنة ٢٠١٢ حيث تم تحرير محضر إتفاق على ذلك في ٢٤/١٠/٢٠١٣ . يتعين إجراء الدراسة القانونية لموقف اتحاد العاملين المساهمين مع الشركة وموافقتنا بما يتم في هذا الشأن.

١٠. بلغ رصيد البنوك الدائنة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ نحو ٩٦,١٠٩ مليون جنيه بنوك دائنة ولنا بشأنه ما يلي :-

• مازال الرصيد الدفتری لبنك مصر الموسكى في ٢٠٢٠/١٢/٣١ سحب على المكشوف دائن بمبلغ ٢٩,٥٥٠ مليون جنيه وقد تبين عدم إتمام عقد التسوية مع البنك وسداد المبلغ المستحق على الشركة وإثبات الفوائد المدينة المترتبة على ذلك رغم تكرار توصية الجهاز بذلك بتقاريره السابقة الامر الذي أدى صدور الحكم القضائي رقم ٨٨١ لسنة ٧١ ق من المحكمة الاقتصادية بالقاهرة لصالح بنك مصر ضد الشركة العامة لاستصلاح الاراضي والتنمية والتعمير والقاضي منطوقه بالاتي (بالزام الشركة المدعي عليها بأن تؤدي للبنك المدعي عليه مبلغ ٨٩٩٩٩٢٦٧ جنيها حق ٢٠١٩/١٠/٣١ بخلاف ما يستجد من فوائد اتفاقية

بواقع ١٣.٥%) وقد قامت الشركة بتكوين مخصص في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بمبلغ ١٠ مليون جنيه لمقابلة ذلك .
يتعين تحقيق الأمر وتحديد المسؤولية بشأن ماسبق مع تدعيم المخصص.

• مازالت الشركة لم تقم برد خطابات الضمان خلال ثمانية اشهر والبالغ قيمتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٩,٧٨٦ مليون جنيه لبنك الاسكندرية طبقا لعقد التسوية الموقع من بنك الاسكندرية في ٢٠١٥/٥/١٧ حتي تاريخ المراجعة في فبراير ٢٠٢١ مما قد يعرض الشركة لعقوبة الغاء التسوية مع البنك لعدم التزامها ببنود التعاقد وكونت الشركة مخصص بمبلغ ٥ مليون جنيه.
يتعين الالتزام بعقد التسوية مع بنك الإسكندرية والإفادة بما تم في هذا الشأن.

• ظهر رصيد حساب البنك الأهلي المصري (دار السلام) في ٢٠٢٠/١٢/٣١ دائن بمبلغ ٤٦,٣٦٤ مليون جنيه ولم يتم تفعيل التسوية التي تمت مع البنك بمبلغ ٢٦ مليون جنيه في ٢٠١٤/٣/٢٤ .
يتعين سرعة إجراء التسوية مع البنك الأهلي للاستفادة من الإعفاءات المقدمة من البنك .

١١ . بلغت الأرصدة الدائنة المستحقة لهيئة التأمينات الاجتماعية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٢٨,٣١٤ مليون جنيه حيث تم رفع الحجز الإداري من الهيئة بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٧ والموافقة علي تقسيط المبالغ المستحقة عليها للهيئة والبالغة ١٢٣,٣٥٧ مليون جنيه علي أقساط شهرية عددها ٩٦ قسط قيمة كل قسط ١,٢٨٥ مليون جنيه والباقي عوائد تأخير مستحقة علي الشركة.

يتعين الالتزام بسداد مستحقات الهيئة وخاصة حصة العاملين التابعين للشركة في المواعيد القانونية وأن هذه الأموال تمثل أموال سيادية للدولة وتحديد المسؤولية بشأن غرامات التأخير نتيجة التأخر في سداد التأمينات في مواعيدها.

١٢ . بلغ رصيد حساب الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣٨٨,٥٥٢ مليون جنيه كمايلي :-
وقد تضمن الحساب ما يلي:-

• نحو ٨.٣١٥ مليون جنيه بإسم/ أقساط سهل الطينه ويمثل الباقي من ثمن الارض المشتره من الهيئة العامة لمشروعات التعمير والمقسطة علي عشر سنوات دون سداد.
يتعين سرعة سداد الاقساط المستحقة للهيئة في مواعيدها المحددة.

• تضمن الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١,٩٠٦ مليون جنيه باسم اقساط ضريبة المبيعات والتي تمثل المستحق لمصلحة الضرائب على المبيعات على السلع الرأسمالية بناءً على حكم المحكمة في القضية رقم ٥٦٥٤ لسنة ٦٠ ق بالقضاء الإداري بالاسكندرية.
يتعين سداد المبالغ المستحقة لمصلحة الضرائب على المبيعات حتي لا تتعرض الشركة للغرامات المقررة بالقانون.

• بلغت قيمة أمانات موردين ومقاولين في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٥.٩٠٢ مليون جنيه وهي تمثل مبالغ محتجزة من المقاولين مقابل الأعمال المسندة إليهم من الشركة وقد لوحظ أن الشركة دأبت على استقطاع تلك المبالغ من المقاولين وتعليقها بالأرصدة الدائنة واستخدامها في أنشطة الشركة المختلفة دون سدادها لأصحابها .
يتعين بحث تلك المبالغ والعمل على تسويتها.

١٣. بلغ رصيد قروض وتسهيلات قصيرة الاجل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٥٣,٩٩٥ مليون جنيه عبارة عن أقساط قروض مستحقة لجهات أجنبيه ومحلية منذ سنوات دون سداد.

يتعين العمل على سرعة سداد أقساط القروض المتأخرة والمستحقة على الشركة نظرا لزيادتها بقيمة الفوائد كل عام.

١٤. تضمنت القوائم المالية أصول وخصوم بنحو ٥٨.٣٢٣ مليون جنيه قيمة الأرصدة بفرع الشركة بليبيا والمتوقف منذ عام ٢٠١١ والتي تم تقييمها بسعر الصرف في ٢٠١٤/٦/٣٠ والمتمثلة في :-
نحو ٢٩٢ ألف جنيه أصول ثابتة ، ومخزون بنحو ٢.١٠٦ مليون جنيه وعملاء وأوراق قبض بنحو ٣٠.٨١٣ مليون جنيه وأرصدة مدينة بنحو ١٨.٢٨٤ مليون جنيه ونقدية بنحو ٦.٨٢٦ مليون جنيه ومكون لها مخصصات بمبلغ بنحو ٨.١٦٩ مليون جنيه وأرصدة دائنة بمبلغ ٥٠.١٥٣ مليون جنيه وتعتبر هذه الأرصدة الاستثمارات معطلة وذلك بخلاف مبلغ ٤٣.٠٩٣ مليون جنيه جاري لليبيا بفرع مصر ولم تتحقق من صحة وجود تلك الأرصدة في تاريخ الميزانية لوجودها بدولة ليبيا ولم تعد ميزانيات عن فرع الشركة بليبيا منذ عام ٢٠١٤ للظروف الأمنية بدولة ليبيا .

يتعين تقييم تلك الأرصدة طبقاً لسعر الصرف في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وموافاتها بما يفيد وجود تلك الأرصدة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ واتخاذ اللازم في ضوء ذلك .

١٥ . وجود عجز في رأس المال العامل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بمبلغ نحو ٤٠٠,٦٩٥ مليون جنيه مما ترتب على ذلك عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها وسداد المبالغ المستحقة عليها من ضرائب وتأمينات ومستحقات مقاولين وأجور في المواعيد القانونية ولجوءها إلى الاقتراض من البنوك التجارية بمبلغ نحو ٩٤,٧١٩ مليون جنيه .

١٦ . تحقيق خسائر مالية متتالية بلغت خلال السنوات السابقة مبلغ نحو ٤٥١,٠٨٢ مليون جنيه (بخلاف مبلغ ١٤.٧١٣ جنيهها خسائر الفترة) وهو يمثل أكثر من ٦ أمثال رأس المال وبما يؤدي إلى وجود شك جوهري في قدرة الشركة على الاستمرار .
يتعين الدراسة ووضع الحلول لمعالجة الخلل في عجز رأس المال العامل .

الاستنتاج المتحفظ:-

في ضوء الفحص المحدود الذي قمنا به للقوائم المالية للشركة العامة لاستصلاح الأراضي والتنمية والتعمير عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وفقاً لمعيار المراجعة المصري رقم ٢٤١٠ لمهام الفحص المحدود وإذا ما أخذ في الاعتبار كافة التسويات اللازمة لكافة ما تقدم في الفقرات السابقة لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وعن نتيجة نشاطها المالي وتدفعاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذات التاريخ وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة .

تحريراً في ٢٠٢١/٢/

المدير العام

نائب مدير الإدارة

عبد السلام عبد الحميد السنهوري
(محاسب / عبد السلام عبد الحميد السنهوري)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

حلمي علي الأشوط

(محاسب / حلمي علي الأشوط)

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١

اليان	ايضاح	مصر	ليبيا	الاجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
الأصول غير المتداولة					
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٣)	١٩,٨٥٨,٣٥١	٢٩٢,٢٢٩	٢٠,١٥٠,٥٨٠	٢١,٦٠٣,٦٠٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠	.
استثمارات مالية طويلة الاجل	(٥)	١,٥٠٠,٠٠٠	.	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
مجموع الاصول غير المتداولة		٢١,٣٦٤,١٠١	٢٩٢,٢٢٩	٢١,٦٥٦,٣٣٠	٢٣,١٠٣,٦٠٤
الاصول المتداولة					
المخزون	(٦)	١٠٠,٤٢,٤٦٣	٢,١٠٦,٢٢٧	١٢,١٤٨,٦٩٠	١٢,٥٨٧,٥٠٤
اصول بغرض البيع	(٧)	٥,٥٠٦,٣١٠	.	٥,٥٠٦,٣١٠	٥,٢٤٠,٣٤٣
عملاء قطاع عام اعمال	(٨)	٧,٩٩٣,٥٢٨	.	٧,٩٩٣,٥٢٨	٧,٩٩٣,٥٢٨
عملاء وارواق قبض	(٨)	٩٦,٧٦١,٣٣٣	٣٠,٨١٣,٣٠٤	١٢٧,٥٧٤,٦٣٧	١٢٣,١٤١,٨٦٦
الضريبة المستقطعة من الشركة (أرباح تجارية وصناعية)		٣٣,٣٨٧,٧٤٣	.	٣٣,٣٨٧,٧٤٣	٣٣,١٨٧,٨١٨
مقاولون قطاع عام اعمال		٩٢,٤١٤	.	٩٢,٤١٤	٩٢,٤١٤
مدينون وارصدة مدينة اخرى	(٩)	٢٨٧,٠٥٣,٤١٣	١٨,٢٨٤,٣٥١	٣٠٥,٣٣٧,٧٦٤	٣٠٣,٨٧٠,٣٩٨
استثمارات مالية (سندات حكومية)	(١٠)	٤٠٨,٤٤١	.	٤٠٨,٤٤١	٤٠٨,٤٤١
تقديرة بالبنوك والصندوق	(١١)	١٣,٣٥١,٦٨٢	٦,٨٢٦,٤٠٧	٢٠,١٧٨,٠٨٩	٢٠,٤٢١,٣٢٢
مجموع الاصول المتداولة		٤٥٤,٥٩٧,٣٢٨	٥٨,٠٣٠,٢٨٩	٥١٢,٦٢٧,٦١٧	٥٠٦,٩٤٣,٦٣٣
اجمالي الاصول		٤٧٥,٩٦١,٤٢٩	٥٨,٣٢٢,٥١٨	٥٣٤,٢٨٣,٩٤٧	٥٣٠,٠٤٧,٢٣٧
حقوق الملكية					
رأس المال المدفوع	(١٢)	٦٥,١٠٠,٠٠٠	.	٦٥,١٠٠,٠٠٠	٦٥,١٠٠,٠٠٠
خسائر مرحلة	(١٣)	-٤٥١,٠٨٢,٠٢٠	.	-٤٥١,٠٨٢,٠٢٠	-٤٣٤,٥٥٩,٣٩٧
صافي (الأرباح / الخسائر) الفترة		-١٤,٧١٢,٥٣٢	.	-١٤,٧١٢,٥٣٢	-١٧,٢٠٧,١٩٣
اجمالي حقوق الملكية		-٤٠٠,٦٩٤,٥٥٢	٠,٠٠٠	-٤٠٠,٦٩٤,٥٥٢	-٣٨٦,٦٦٦,٥٩٠
الالتزامات غير المتداولة					
التزامات ضريبية مزجلة		١,٨٦٧,٦٦٥	.	١,٨٦٧,٦٦٥	١,٨٦٧,٦٦٥
التزامات طويلة الاجل وتسهيلات موردين	(١٤)	٢٠,٧٩١,٦٩٣	.	٢٠,٧٩١,٦٩٣	٢٠,٧٩١,٦٩٣
اجمالي الالتزامات الغير المتداولة		٢٢,٦٥٩,٣٥٨	.	٢٢,٦٥٩,٣٥٨	٢٢,٦٥٩,٣٥٨
الالتزامات المتداولة					
المخصصات	(١٥)	١٩٥,٨٠٢,٢١١	٨,١٦٩,١٨٦	٢٠٣,٩٧١,٣٩٧	١٩٤,٠٠٦,٣٩٨
البنوك الدائنة	(١٦)	٩٦,١٠٨,٧٢٥	.	٩٦,١٠٨,٧٢٥	٩٤,٧١٩,٥٥٩
الشركة القابضة		٣,٧١٩,٥٢٨	.	٣,٧١٩,٥٢٨	٣,٧١٩,٥٢٨
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية		١٢٨,٣١٣,٧٠٩	.	١٢٨,٣١٣,٧٠٩	١٢٠,٥٢٠,٠٢٨
مقاولون قطاع عام اعمال		٥,٦١٩,٤٣٧	.	٥,٦١٩,٤٣٧	٥,٦١٩,٤٣٧
ضرائب أرباح شركات الاموال		٢١,٧٤٠,٠٤٥	.	٢١,٧٤٠,٠٤٥	٢١,٣٧٨,٤٦٢
دائنون وارصدة دائنة اخرى	(١٧)	٣٣٨,٣٩٨,٧٩٢	٥٠,١٥٣,٣٣٢	٣٨٨,٥٥٢,١٢٤	٣٨٩,٥٥٩,٦٩١
قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	(١٨)	٥٣,٩٩٤,٦٠٤	.	٥٣,٩٩٤,٦٠٤	٥٤,١٩٦,٧٩٥
دفعات مقدمة من بيع اراضى	(١٩)	١٠,٢٩٩,٥٧٢	.	١٠,٢٩٩,٥٧٢	١٠,٣٣٤,٥٧٢
مجموع الالتزامات المتداولة		٨٥٣,٩٩٦,٦٢٣	٥٨,٣٢٢,٥١٨	٩١٢,٣١٩,١٤١	٨٩٤,٠٥٤,٤٧٠
اجمالي حقوق الملكية والالتزامات		٤٧٥,٩٦١,٤٢٨	٥٨,٣٢٢,٥١٨	٥٣٤,٢٨٣,٩٤٦	٥٣٠,٠٤٧,٢٣٨



رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس / احمد عبدالعزيز الدمرداش

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / مصطفى شكرى هاشم

مدير عام الميزانية وحسابات الموردين

محاسب / عادل عبد الستار محمد

قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

الاجمالي		ليبيا	مصر	ايضاح	البيان
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١				
٣١,٤٦٧,٩٥٤	٤٤,٧٦٢,١٣٣	٠	٤٤,٧٦٢,١٣٣	(٢٠)	ايرادات النشاط
٢٤,٩٣٩,٤٤٤	٣٤,٥١١,١٤٥	٠	٣٤,٥١١,١٤٥	(٢١)	اجمالي تكلفة المبيعات
٦,٥٢٨,٥١٠	١٠,٢٥٠,٩٨٨	٠	١٠,٢٥٠,٩٨٨		مجمعل (ارباح / الخسارة)
يضاف:					
٠	٠	٠	٠		تعويضات وغرامات
٠	٠	٠	٠		مخصصات انتفى الغرض منها
٠	٠	٠	٠		ايرادات استثمارات ماليه
٠	٠	٠	٠		فوائد محصلة
٢,٨٩٦,٨٨٨	٢,٠٣٦,٥٨٤	٠	٢,٠٣٦,٥٨٤	(٢٣)	ايرادات متنوعة
١,٤٣١,١١٤	٠	٠	٠		ارباح راسمالية
٠	٠	٠	٠		ارباح فروق عملة
يخصم:					
٨,٩٤٣,٣٢٣	٨,١٢٧,٤٠٣	٠	٨,١٢٧,٤٠٣	(٢٢)	مصرفات عمومية وادارية
٢١٣,٩٣٨	٢٣٠,٧٣٨	٠	٢٣٠,٧٣٨		مكافآت وبدلات اعضاء مجلس الادارة
٤٨٥,٢١٣	٧,٧٥٨,٢٣٤	٠	٧,٧٥٨,٢٣٤		مصرفات تمويلية
٠	٠	٠	٠		تبرعات واعانات
٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		مخصصات بخلاف الاهلاك
١,٨٦٩,٣٦٥	٨٨٣,٧٢٨	٠	٨٨٣,٧٢٨		تعويضات وغرامات
٨١,٥٧٠	٠	٠	٠		خسائر راسمالية
٠	٠	٠	٠		ديون معدومة
-٧٣٦,٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠	-١٤,٧١٢,٥٣٢		صافي الربح (الخسائر) من النشاط
-٧٣٦,٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠	-١٤,٧١٢,٥٣٢		صافي ارباح (خسائر) الفترة
يضاف:					
٠	٠	٠	٠		ضريبة مؤجلة
-٧٣٦,٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠	-١٤,٧١٢,٥٣٢		صافي ارباح (خسائر) الفترة
-٠.١١	-٢.٢٦٠	٠	٠		نسب السهم من (ارباح / خسائر) الفترة (٢٤)



رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب/ مصطفى شكرى هاشم

مدير عام الميزانية وحسابات الموردين
محاسب/ عادل عبد الستار محمد

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

اليان	ايضاح	مصر	ليبيا	الاجمالي	الاجمالي
				٢٠١٩/١٢/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
صافي ربح الفترة		-١٤,٧١٢,٥٣٢		-٧٢٦٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢
الدخل الشامل الاخر		.		.	٠.٠٠٠
اجمالي الدخل الشامل بعد خصم الضريبه		-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠.٠٠٠	-٧٢٦٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢
		.	٠.٠٠٠	.	.
اجمالي الدخل الشامل عن الفتره		-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠.٠٠٠	-٧٢٦٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس/ احمد عبدالعزيز الدمرداش

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ مصطفى شكرى هاشم

مدير عام الميزانية وحسابات الموردين

محاسب/ عادل عبد الستار محمد



قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠

البيان	رأس المال	خسائر مرحلة	صافى ربح (خسارة)	الاجمالي
الرصيد في اول يوليو ٢٠١٩	٦٥,١٠٠,٠٠٠	-٣٩٨,٥١١,٥١٢	-٢٩,٥١٤,٩٨٥	-٣٦٢,٩٢٦,٤٩٧
المحول الى الارباح المرحلة		-٢٩,٥١٤,٩٨٥	٢٩,٥١٤,٩٨٥	.
تسويات		-٦,٥٣٢,٩٠٠	.	-٦,٥٣٢,٩٠٠
صافى (ارباح / خسائر)		-١٧,٢٠٧,١٩٣	-١٧,٢٠٧,١٩٣	-١٧,٢٠٧,١٩٣
الرصيد في ٣٠ يونية ٢٠٢٠	٦٥,١٠٠,٠٠٠	-٤٣٤,٥٥٩,٣٩٧	-١٧,٢٠٧,١٩٣	-٣٨٦,٦٦٦,٥٩٠
الرصيد في اول يوليو ٢٠٢٠	٦٥,١٠٠,٠٠٠	-٤٣٤,٥٥٩,٣٩٧	-١٧,٢٠٧,١٩٣	-٣٨٦,٦٦٦,٥٩٠
المحول الى الارباح المرحلة		-١٧,٢٠٧,١٩٣	١٧,٢٠٧,١٩٣	.
تسويات		٦٨٤,٥٧٠		٦٨٤,٥٧٠
صافى (ارباح / خسائر)		-١٤,٧١٢,٥٣٢	-١٤,٧١٢,٥٣٢	-١٤,٧١٢,٥٣٢
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٦٥,١٠٠,٠٠٠	-٤٥١,٠٨٢,٠٢٠	-١٤,٧١٢,٥٣٢	-٤٠٠,٦٩٤,٥٥٢

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب



مهندس/ احمد عبدالعزيز الدمرداش



رئيس قطاع الشئون المالية



محاسب/ مصطفى شكرى هاشم

مدير عام الميزانية وحسابات الموردين



محاسب/ عادل عبد الستار محمد

الشركة العامة لاستصلاح الاراضى والتنمية والتعمير (ش.م.م)

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

اليان	ايضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى (ارباح او خسارة) الفترة قبل الضرائب		-١٤,٧١٢,٥٣٢	-٧٣٦,٨٩٧
تعديلات لتسوية صافى الخسارة مع صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
اهلاك الاصول الثابتة	(٣)	٩٠١,٩٧٦	١,٠٩٨,٤٧١
المكون من المخصصات		١٠,٠٠٠,٠٠٠	.
تسويات على المخصصات		.	.
المستخدم من المخصصات	(١٧)	-٣٥,٠٠٠	-٥٥,٠٠٠
ارباح بيع اصول ثابتة		.	-١,٤٣١,١١٤
خسارة التشغيل قبل التغير في راس المال العامل		-٣,٨٤٥,٥٥٦	-١,١٢٤,٥٤٠
التغير في المخزون	(٦)	٤٣٨,٨١٣	٢٦٧,٣٥٩
التغير في أصول بغرض البيع	(٧)	-٢٦٥,٩٦٧	١٣٩
التغير في العملاء قطاع عام اعمال		.	.
التغير في العملاء واوراق القبض	(١٠)	-٤,٤٣٢,٧٧١	-١,٦٨٧,١٣١
التغير في الضريبة المستقطعة من الشركة (أرباح تجارية وصناعية)		-١٩٩,٩٢٥	٨,١٠٠
التغير في المدينون والارصدة المدينة الاخرى	(١١)	-١,٤٦٧,٣٦٦	-٤٩,٦٨٣,١٨٣
التغير في مقاولون قطاع عام اعمال		.	.
التغير في الشركة القابضة		.	-٢,٤٠٠,٠٠٠
التغير في الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية		٧,٧٩٣,٦٨١	-١١,٣١٤,١٩٩
التغير في مقاولون قطاع عام اعمال		.	-٦٦,١٤٠
التغير في ضرائب أرباح شركات الاموال		٣٦١,٥٨٣	-٢٩١,٥٣٤
التغير في الموردون والمقاولون والحسابات الدائنة الاخرى	(١٩)	-١,٠٠٧,٥٦٧	٧٠,٧٧٢,١٩١
التغير في دفعات مقدمة من بيع اراضى	(٢١)	-٣٥,٠٠٠	-١٥,٠٠٠
التغير في التزامات طويلة الاجل	(١٦)	.	-١,٣٥٥,٨٢٥
التغير في التزامات قصيرة الاجل	(٢٠)	-٢٠٢,١٩١	-٣٤٠,٤٦٣
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل		-٢,٨٦٢,٢٦٧	٢,٧٦٩,٧٧٤
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لاقتناء الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ		-٥,٧٥٠	١,٤٣١,١١٤
متحصلات من بيع اصول ثابتة		٥٥١,٠٥١	١٤٤,٣٠٨
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار		٥٤٥,٣٠١	١,٥٧٥,٤٢٢
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التغير في البنوك الدائنة	(١٨)	١,٣٨٩,١٦٤	-١,٤٤٨,٥٢٩
تسويات (مصرفيات سنوات سابقة)		٦٨٤,٥٧٠	-٥٧٣,٦٣٥
صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة من) أنشطة التمويل		٢,٠٧٣,٧٣٣	-٢,٠٢٢,١٦٤
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة		-٢٤٣,٢٣٣	٢,٣٢٣,٠٣٢
النقدية وما فى حكمها فى اول الفترة		٢٠,٤٢١,٣٢٢	١٨,٩٢٧,٦٢٠
النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة	(١٣)	٢٠,١٧٨,٠٨٩	٢١,٢٥٠,٦٥٢



رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس/احمد عبدالعزیز الدمدمش

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب/مصطفى شكرى هاشم

مدير عام الميزانية وحسابات الموردین

محاسب/عادل عبد الستار محمد

(١) نبذة عن الشركة

تأسست الشركة العامة لاستصلاح الأراضى والتنمية والتعمير بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ١٤٩٥ لسنة ١٩٥٩ ويصدر القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ تبعت الشركة هيئة القطاع العام للتعمير التى حلت محلها هيئة القطاع العام لاستصلاح الاراضى بموجب القرار الجمهورى رقم ١٠٥ لسنة ١٩٨٧ ويصدر قانون شركات قطاع الاعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ تبعت الشركة قابضة لاستصلاح الاراضى والتى ادمجت فى الشركة القابضة للاشغال العامة والتى اصبحت فيما بعد الشركة العامة للاشغال واستصلاح الاراضى والتى اصبحت فيما بعد الشركة القابضة للتنمية الزراعية والتى ادمجت فيما بعد فى الشركة القابضة للتجارة واتى ادمجت فى الشركة القومية للتشيد والتعمير وفى اطار تنفيذ برنامج الحكومة لتوسيع قاعدة الملكيه بشركات قطاع الاعمال باعت الشركة القابضة ٩٥% من اسهم الشركة لاتحاد العاملين المساهمين بتاريخ ١٠ نوفمبر ١٩٩٤ ودخلت الشركة تحت مظلة احكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتم قيد الشركة بالبورصة وتخضع لقانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

غرض الشركة هو القيام بالذات او بالوساطة او المشاركة بتنفيذ عمليات استصلاح واستزراع الاراضى البور والصحراوية لحساب الغير اوبيعها للمستثمرين مع مراعاة احكام القانون رقم ١٤٣ لسنة ١٩٨١ بشأن الاراضى الصحراوية والمقاولات العمومية لاعمال الصرف الصحى ومياه الشرب والمباني والاساسات واعمال الانشاءات المدنية ومشروعات الاسكان والطق والكبارى والسكك الحديدية والمطاط ومحطات المياه والصرف الصحى والاشغال العامة وتتضمن بناء السدود وأعمال محطات القوى الحرارية والاعمال النهريه والبحرية والتكريك واعمال شبكات الكهرباء والاتصالات ومشروعات الاسكان والبناء وشراء وتقسيم الاراضى للبناء وبيع الاراضى الزراعية البور والصحراوية والعقارات واعمال الوكالة التجارية داخل وخارج الجمهورية واعمال الاستيراد والتصدير .

تمارس الشركة نشاطها من خلال مركزها الرئيسي بجمهورية مصر العربية وفرع بالجمهورية العربية الليبية (ليبيا) .

بناء على موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٥ سبتمبر ٢٠٠١ فقد تم تعديل اسم الشركة من الشركة العامة لاستصلاح الاراضى ليصبح الشركة العامة لاستصلاح الاراضى والتنمية والتعمير وقد تم نشر التعديل فى صحيفة الشركات بتاريخ ١٤ يونيه ٢٠٠٢ والتاثير فى سجل التجارى برقم ٢٧٩ فى ١٨ يونيه ٢٠٠٢ .

وبناء على قرار مجلس الوزراء رقم ١٠٦ لسنة ٢٠١٢ المنشور بعدد الوقائع رقم ١٨ (ب) فى ٢٠١٢/١/٢٢ بتاسيس شركة قابضة تسمى الشركة القابضة لاستصلاح الاراضى وابحات المياه الجوفية شركة مساهمة مصرية تخضع لاحكام قانون شركات قطاع الاعمال العام وتتبعها عدة شركات من بينها الشركة العامة لاستصلاح الاراضى والتنمية والتعمير . وبناء عليه اتخذت الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٤/٨/٣٠ قراراً بنقل تبعية الشركة من قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ الى القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ قانون شركات قطاع الاعمال العام، وتم التاثير بذلك فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣٠ .

(٢) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

٢/١ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء أحكام القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

٢/٢ المبادئ المحاسبية المتبعة :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

٢/٣ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية الى عملة القيد بالجنيه المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى تاريخ المعاملة .

ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية فى تاريخ قائمة المركز المالى الى عملة القيد بالجنيه المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة ويتم إثبات فروق العملة الناتجة فى قائمة الدخل .



ويتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة اجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة ، كذلك يتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالقيمة العادلة بالعملة الاجنبية باستخدام اسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيم العادلة .

٢/٤ الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ويتم إهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغيلها كالاتى :-

البيان	نسبة الإهلاك
الات ومعدات معاونة ومقاطير	١٠-٢٠%
أثاث ومعدات مكاتب	١٠%
الات ومعدات نشاط انتاجي	وفقا لعدد ساعات التشغيل والمقدر اجماليا ب ١٠٠٠٠ ساعة
مبانى وانشاءات	١٠%
عدد وادوات	١٠%
وسائل نقل	٢٠%

اما بالنسبة لفرع الشركة بالجمهورية العربية الليبية، فيتم احتساب أقساط اهلاك الآلات والمعدات بنسبة ١٠% والعدد والادوات والآثاث ومعدات المكاتب علي مدة تنفيذ العقد . لا تقوم الشركة باحتساب اهلاك توقف بنسبة ٥٠% من الإهلاك العادي للآلات والمعدات ووسائل النقل والانتقال المتوقفة عن العمل ويتم اهلاك الانشاءات المؤقتة علي عمر المشروع.

٢/٤ تحقيق الإيراد :

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تأدية خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك الى المدى الذى تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ المركز المالى ، ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة :-

- يمكن قياس الإيراد بدقة .
- انه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة .
- أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخ الميزانية .
- انه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها .

٢/٥ المخزون

يقاس قيمة المخزون علي أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل.

تحمل القيمة الدفترية للمخزون المباع كمصروف في الفترة التي تحقق فيها الإيراد الناتج عن البيع بالإضافة إلي أي تخفيض نتج عن انخفاض صافي القيمة البيعية للمخزون عن قيمته الدفترية وكذلك كافة الخسائر في المخزون كمصروف في نفس الفترة التي حدث فيها هذا التخفيض أو تحققت فيها هذه الخسائر ، ويتم الرد لأي تخفيض في قيمة المخزون الناشئ عن الزيادة في صافي قيمته البيعية كتخفيض في تكلفة المخزون المباع في الفترة التي تم الرد فيها .

(٢/٧) إستثمارات متاحة للبيع

تثبت الإستثمارات المالية المتاحة للبيع عند إقتنائها بمبدئياً بالتكلفة ويتم تقييم الإستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة علي أن يحمل أى أثر للتغير في القيمة العادلة فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الإستثمارات والناتج عن فروق العملة لتلك الإستثمارات في حقوق الملكية بشكل مباشر ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الإستثمار ويتم تقييم الإستثمارات غير المقيدة بالبورصة بتكلفة الإقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها .

١/٢٧ إستثمارات مالية فى شركات طبقاً لطريقة حقوق الملكية

يتم استخدام طريقة حقوق الملكية عند المحاسبة عن تلك الإستثمارات والتي يكون للمستثمر فيها نفوذ مؤثر وهو القدرة علي المشاركة في اتخاذ القرارات المتعلقة بالبيانات المالية وسياسات التشغيل للشركة المستثمرة فيها ولكن لا تصل تلك القدرة الي درجة السيطرة أو السيطرة المشتركة علي تلك السياسات .

حيث يتم إثبات الإستثمارات الشقيقة بتكلفة إقتنائها ، ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد تلك الإستثمارات لإثبات رصيد المستثمر من ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة بعد الإقتناء ، كما يتم إثبات نصيب المستثمر في ارباح وخسائر الشركة الشقيقة



بقائمة الدخل ، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة التوزيعات المحصلة من الشركة الشقيقة .

هذا وبعد تخفيض نسبة المساهمة الي صفر يتم تكوين مخصص للخسائر الاضافية ويتم اثبات الالتزام فقط الي المدي الذي يتكبد فيه المستثمر التزامات قانونية أو ادارية أو قيامها بسداد مبالغ نيابة عن الشركة الشقيقة ، وفي حالة ظهور ارباح بالقوائم المالية للشركة الشقيقة يستأنف المستثمر اعادة تسجيل حصته في هذه الارباح بعد ان يغطي نصيبه في هذه الارباح والخسائر التي لم يسبق الاعتراف بها .

٢/٢/٧ استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

يتم اثبات استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة ويتم استهلاك الأرباح والخسائر علي مدار العمر المتبقي للاستثمار المحتفظ به حتى تاريخ الاستحقاق باستخدام طريقة الفائدة الفعلية ، ويتم استهلاك اي فروق بين القيمة علي اساس تاريخ الاستحقاق علي مدار العمر المتبقي للأصل المالي باستخدام طريقة الفائدة الفعلية بالمثل كما هو الحال بالنسبة لاستهلاك أي علاوة أو خصم اصدار

٢/٨ مشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المبالغ التي يتم انفاقها بغرض انشاء أو شراء اصول ثابتة بهذا البند حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الاصول الثابته ، ويتم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة ولا يتم احتساب اهلاك لها حتى يتم تحويلها لبند الاصول الثابته .

٢/٩ اراضى فضاء بغرض البيع

يتم تقييم اراضى فضاء بغرض البيع بتكلفة الاقتناء أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

٢/١٠ اراضى مستصلحة بغرض البيع

يتم تقييم اراضى مستصلحة بغرض البيع بتكلفة الاقتناء مضافا اليها مصاريف الاستصلاح أو بصادي القيمة البيعية أيهما أقل .

٢/١١ الاستثمارات المتداولة

يتم اثبات الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة بتكلفة اقتنائها ، على أن يعاد تقييمها في تاريخ الميزانية بالقيمة العادلة لها (القيمة السوقية) وتدرج فروق التغير في قيمتها بقائمة الدخل .

٢/١٢ العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى :

يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الأصول المتداولة

٢/١٣ تكلفة الاقتراض :

يتم تسجيل تكلفة الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ويتم رسملة تكاليف الاقتراض المتكبدة لتمويل الأصول الثابته خلال فترة الإنشاء وذلك حتى يصبح الأصل جاهز للاستخدام من الناحية الإقتصادية .

٢/١٤ المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع مصروفات المشتريات والمبيعات بما في ذلك المصروفات العمومية والإدارية وفقاً لأساس الأستحقاق .

٢/١٥ الإحتياطات :

الإحتياطي القانوني طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين إحتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة اذا ما بلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر ،ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع . الإحتياطات الأخرى :يجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة تكوين إحتياطات أخرى .



٢/١٦ الإضمحلال في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة - بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة - في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة.

وفي حالة انخفاض القيمة الإستردادية للأصل عن قيمته الدفترية يتم إدراج خسائر الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروف في قائمة الدخل ، وذلك بعد خصم أى فائض إعادة تقييم سبق تكوينه لنفس الأصل ، وفي حالة ارتفاع القيمة الإستردادية للأصل عن قيمته الدفترية يتم إضافة قيمة الزيادة إلى حقوق المساهمين ولكن بعد خصم خسائر انخفاض نفس الأصل المحمل كمصروف والذي سبق إدراجه بقائمة الدخل .

٢/١٧ ضريبة الدخل :

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر الفترة كل من ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية ويتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد قائمة المركز المالي .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي ، ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد قائمة المركز المالي.

يتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق من المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

٢/١٨ الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

(١) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ارصدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض الحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية للموردين وبعض الدائنين والحسابات الدائنة . طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ إعداد القوائم المالية .

(٢) خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم .

(٣) خطر العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغييرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية .

(٤) خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في التغيير في أسعار الفائدة الذى قد يكون له تأثير على نتائج الاعمال .

(٥) مخاطر السيولة :

تتمثل في مخاطر تعرض الشركة لصعوبات في جمع الاموال اللازمة للوفاء بارتباطها المتعلقة بالادوات المالية ، وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الاصل المالي بسرعة وبقيمة تقترب من قيمته العادل



(٦) مخاطر التدفقات المالية المتعلقة بسعر الفائدة

تتمثل في مخاطر التغير في التدفقات النقدية المستقبلية للداداة المالية بسبب التغير في اسعار الفائدة في السوق .

٢/١٩ قائمة التدفقات النقدية :

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة وتشتمل النقدية وما في حكمها على أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل .

٢ / ٢٠ الارتباطات التعاقدية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل

لا يوجد ارتباطات تعاقدية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل .

٢ / ٢١ الالتزامات العرضية والمسئوليات الاحتمالية

لا توجد التزامات عرضية ومسئوليات احتمالية .

٢ / ٢٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على المنشأة التزام حالي قانوني أو حكومي ناتجاً عن حدث في الماضي ومن المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية لتسوية هذا الالتزام ويمكن تقديره بدرجة يعتمد عليها ويتم فحص المخصصات في تاريخ اعداد كل ميزانية ويتم تسويتها لتعكس أفضل تقدير حال فإذا أصبح من غير المحتمل أن يكون هناك تدفق خارج متضمناً للمنافع الاقتصادية لتسوية الإلتزام فيتم رد المخصص .

١٢/٢٣ الاعمار الانتاجية للاصول الثابتة

يتم اعادة النظر في العمر الانتاجي المقدر والقيمة التخريدية لكل اصل من الاصول الثابتة بصفة دورية على الاقل عند نهاية كل سنة مالية وفي حالة وجود تغيير للتوقعات عن التقديرات السابقة فيتم معالجتها كتغير في التقدير المحاسبي .

١٢/٢٤ الاستمرارية

بلغ عجز راس المال العامل مبلغ ٣٩٩٦٩١٥٢٤ مصرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، كما بلغ مجمل الربح مبلغ ١٠٢٥٠٩٨٨ اجنيه مصرى كما بلغت صافى خسائر الشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٤٧١٢٥٣٢ اجنيه مصرى بالاضافة الى الخسائر المرحله البالغ قدرها ٥١٠٨٢٠٢٠ اجنيه مصرى ليصبح صافى الخسائر ٤٦٥٧٩٤٥٥٢ اجنية مصرى بما يجاوز راس المال المصدر والمدفوع ، وتشير هذه الظروف الي وجود عدم تأكد هام قد يؤدي الي شك جوهري في قدرة الشركة علي الاستمرارية مما يستوجب العرض علي جمعية عامة غير عادية للنظر في استمرارية الشركة من عدمه تطبيقاً لاحكام المادة رقم (٣٨) من القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .



تحليل حركة الأصول الثابتة (المجموع) في ٢٠٢٠/١٢/٣١

الإجمالي	اثاث ومهمات	عدد وادوات صغيرة	وسائل نقل	الات ومعدات مساعدة	الات والمعدات	مباني وانشاءات	اراضي	اليان
٢٠٥,٥٢٨,٦٤٩	٣,١١٧,٩٦٩	٢,٩٦٥,٥٦٢	٢٣,٢٩١,٤٧٣	١٢,٢٩٠,٨٥٢,٠٠٠	١٤٦,٥٢٣,٠٢٩	١١,٣٢٠,٦٧٤	٥,٩١٩,٠٩٠	رصيد الاصول ٢٠٢٠/٠٧/٠١ ٢٠٢٠/٠٧/٠١
•	•	•	•	•	•	•	•	اصافات خلال الفترة
•	•	•	•	•	•	•	•	تسوية
٧٤١,٩٨٣	•	٩,٠٠٠	٨,٤٧٠	•	•	٣٤١,٩٤٩	٣٨٢,٥٦٤	استعدادات خلال الفترة
٢٠٤,٧٨٢,٦٦٦	٣,١١٧,٩٦٩	٢,٩٥٦,٥٦٢	٢٣,٢٨٣,٠٠٣	١٢,٣٩٠,٨٥٢	١٤٦,٥٢٣,٠٢٩	١٠,٩٧٨,٧٢٥	٥,٥٣٦,٥٢٦	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٨٣,٩٣٥,٠٤٤	٣,٠٤٣,٩٢٧	٢,٩٣٠,٠٨١	٢٣,٢٧٣,٨٦٠	١٢,١٨٢,٩٢٠	١٣٤,١٠٣,٩٣٥	٨,٣٩٠,٣٢٠	٠,٠٠٠	رصيد مجمع الاجلاك في ٢٠٢٠/٠٧/٠١
٩٠١,٩٧٦	١٠,٩٧٩	٣,١٥٨	•	٤٣,٩٠٢	٧٨٩,٥١٧	٥٤,٤٢١	٠,٠٠٠	المكون خلال الفترة
•	•	•	•	•	•	•	•	تسوية
١٩٠,٩٣٣	•	٩,٠٠٠,٠٠٠	٨,٤٧٠	•	•	١٧٣,٤٦٣	•	استعدادات خلال الفترة
١٨٤,٦٣٦,٠٨٧	٣,٠٥٤,٩٠٦	٢,٩٢٤,٦٣٩	٢٣,٢٦٥,٣٩٠	١٢,٢٢٦,٨٢٢	١٣٤,٨٩٣,٤٥٢	٨,٢٧١,٢٧٧	•	مجمع الاجلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٢٠,١٥٠,٥٨٠	٦٣,٠٦٣	٣٢,٣٢٣	١٧,٦١٣	١٦٤,٠٣٠	١١,٦٢٩,٥٧٧	٢,٧٠٧,٤٤٨	٥,٥٣٦,٥٢٦	صافي تكلفة الاصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٢١,٦٠٣,٦٠٥	٧٤,٠٤٢	٣٥,٤٨١	١٧,٦١٣	٢٠٧,٩٣٢	١٢,٤١٩,٠٩٣	٢,٩٣٠,٣٥٤	٥,٩١٩,٠٩٠	صافي تكلفة الاصول في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠



Handwritten signature or initials.

٤- مشروعات تحت التنفيذ

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
.	.	.	.
.	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠
.	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠

بيان

مباني وانشاءات

اثاث ومعدات مكتبية

الاجمالي

٥- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	قيمة	عدد
جنية مصري	جنية مصري	السهم	الاسهم
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	١٠	١٥٠,٠٠٠

بيان

الشركة المصرية لاستصلاح وتعمير الأراضي بجنوب الوادي

٦- المخزون

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٤,٨١٠,١٤٢	٤,٥٣٤,٣٦٩	٢,١٠٦,٢٢٧	٢,٤٢٨,١٤٢
٣٥,٥٤٢	٣٧,٦٩٦	.	٣٧,٦٩٦
٥,٩٣٠,٩٨٦	٥,٧٩٣,٦١٧	.	٥,٧٩٣,٦١٧
١,٨٠٤,٥٦٣	١,٧٨٢,١٨٠	.	١,٧٨٢,١٨٠
٦,٢٧٠	٨٢٧	.	٨٢٧
١٢,٥٨٧,٥٠٣	١٢,١٤٨,٦٦٠	٢,١٠٦,٢٢٧	١٠,٠٤٢,٤٦٣

بيان

خامات

وقود

قطع غيار

مهمات

ادوات كتابيه

الاجمالي

٧- أصول بغرض البيع

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٣٩,٦٤٦	٣٩,٦٤٦
٩٩	٩٩
٢,٠٤٦	٣٢٥
٣٥٨,٢٦٣	٣٥٨,٢٦٣
٩٥,٧١٥	٩٥,٧١٥
١٤٤,٤٨١	١٤٤,٤٨١
١٦٦,١٥٠	١٦٦,١٥٠
٨٣,١١٨	٤٦٥,٦٨١
٨٨٩,٥١٧	١,٢٧٠,٣٦٠

بيان

ارض سيوة

ارض قضاء قرية عباس المقاد

ارض قضاء البستان واحمد بدوي واليوبارية

ارض امتداد البستان والمغترين

ارض قبلي قارون بالفيوم

ارض فانوس بظاميه

ارض البركة طريق الاسماعلية

المتبقى من ارض دار السلام

الاجمالي



Handwritten signature or mark.

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصرية جنية مصرية

٢,١٥٦,٤١٦ ٢,١٥٦,٤١٦

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصرية جنية مصرية

٣٤٨,١٠٠ ٣٤٨,٠٠٠

٧١٧,٥٠٠ ٧١٧,٥٠٠

٣٥٧,٠٠٠ ٣٥٧,٠٠٠

٣٣١,٥٠٠ ٣٣١,٥٠٠

١٢٥,٨٨٠ .

١١٤,٦٠٠ .

٤٢,٨٨٢ ٤٢,٤٦٧

١٥٧,٠٤٨ ١٥٧,٠٤٨

. ١٢٦,٠١٩

٢,١٩٤,٤١٠ ٢,٠٧٩,٥٣٤

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصرية جنية مصرية

١٨,٥٩٨,٣٥٤ ١٨,٢٤٣,٥١٦

٤٢,٦٧٠,٧٠١ ٤٥,٦٠٩,٤٨٩

٣١,٠٥٩,٥٠٧ ٣٢,٩٠٨,٣٢٩

٣٠,٨١٣,٣٠٤ ٣٠,٨١٣,٣٠٤

١٢٣,١٤١,٨٦٦ ١٢٧,٥٧٤,٦٣٧

٣٠,٨١٣,٣٠٤ ٣٠,٨١٣,٣٠٤

٩٦,٧٦١,٣٣٣

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصرية جنية مصرية

٣٩,١٦٠,٣٣٣ ٤٠,٧٢٠,٣٩٠

٥٩,٣٩١,١٢٥ ٥٩,٤٢٢,٧٤٥

٣٣٤,٤٩١ ٣٣٩,٤٤٠

٤٣,٠٩٣,٦٣٠ ٤٣,٠٩٣,٦٣٠

٦,٤٨٨,٢١٤ ٦,٢٩١,١٥٥

١٥٥,٣٨١,٢٢٠ ١٥٥,٤٤٩,٠١٩

٢١,٣٨٥ ٢١,٣٨٥

٣٠٣,٨٧٠,٣٩٨ ٣٠٥,٣٣٧,٧٦٤

١٨,٢٨٤,٣٥١ ٢٨٧,٠٥٣,٤١٣

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصرية جنية مصرية

٢٠٢,٥٥١ ٢٠٢,٥٥١

٢٠٥,٨٩٠ ٢٠٥,٨٩٠

٤٠٨,٤٤١ ٤٠٨,٤٤١

ب اراضي مستصلحة بغرض البيع

مزرعة سهل الطينة بسيناء

ج مبانى وانشاءات بغرض البيع

بيان

٢٠ وحدة سكنية بالعامرية بالاسكندرية

شقة بيرج (١) بشارع عمار بن ياسر بسوهاج

شقة بشارع التحرير بسوهاج (الشقة الغربية)

شقة بشارع التحرير بسوهاج (الشقة القبلية)

شقة ٢٠١٣٢٢ بالفيوم شامل تكلفة المصعد

شقة ٢٠١١٦٦ بالفيوم شامل تكلفة المصعد

٤ شقة بمدينة طامية بالفيوم

استراحة دورين بالارض المقام عليها بمدينة أبوسبل بأسوان

٢ شقة بالاسماعلية

الاجمالي

٨- عملاء وارواق قبض

بيان

الهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية

عملاء مختلفون

عملاء بيع اراضي بالتنسيق

عملاء فرع ليبيا

الاجمالي

٩- مدينتون وارصدة مدينة اخرى

بيان

مدينتون متنوعون

ارصدة مدينة اخرى

ارصدة دائنة اخرى (ارصدة مدينة)

جارى فرع ليبيا

البنية الاساسية

موردون مقاولون (دفعات مقدمة)

ايرادات مستحقة

الاجمالي

١٠- استثمارات مالية (سندات حكومية)

بيان

سندات حكومية (طرف بنك الاستثمار القومي)

سندات حكومية (طرف وزارة المالية)

الاجمالي



Handwritten signature or mark.

١١- تقديرات البنوك والصندوق

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٨,٣٨١,٩٥٩	٧,٤٥٥,٤٣٤	٦,٨٢٦,٤٠٧	٦٢٩,٠٢٧
١٢,٠٣٩,٣٦٣	١٢,٠٣٠,٦٤٢	٠,٠٠٠	١٢,٠٣٠,٦٤٢
٠	٦٩٢,٠١٣	٠,٠٠٠	٦٩٢,٠١٣
<u>٢٠,٤٢١,٣٢٢</u>	<u>٢٠,١٧٨,٠٨٩</u>	<u>٦,٨٢٦,٤٠٧</u>	<u>١٣,٣٥١,٦٨٢</u>

بيان

بنوك حسابات جارية

بنوك ودائع

تقديرات بالصندوق

الاجمالي

١٢- رأس المال

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	نسبة المساهمة	عدد الاسهم
جنية مصري	جنية مصري		
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	٠,١٤%	٩٠,٠٠٠
٢٠,٠٠٠	٠	٠,٠٠%	٠
٥٨,١٢١,٤٩٠	٥٨,١٤١,٤٩٠	٨٩,٣١%	٥,٨١٤,١٤٩
٦,٨٦٨,٥١٠	٦,٨٦٨,٥١٠	١٠,٥٥%	٦٨٦,٨٥١
<u>٦٥,١٠٠,٠٠٠</u>	<u>٦٥,١٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٠%</u>	<u>٦,٥١٠,٠٠٠</u>

بيان

الشركة القومية للتشييد والتعمير

اتحاد العاملين المساهمين بالشركة العامة

الشركة القابضة لاستصلاح الاراضى وابحاث المياه الجوفية

مساهمين اخرين ومن العاملين بالشركة

الاجمالي

١٣- خسائر مرحلة

٢٠٢٠/١٢/٣١

جنية مصري

-٤٣٤,٥٥٩,٣٩٧

-١٧,٢٠٧,١٩٣

٦٨٤,٥٧٠

-٤٥١,٠٨٢,٠٢٠

بيان

الخسائر المرحلة في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

يضاف:

صافي ارباح / الخسارة في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

خسائر واسمالية لسنوات سابقة

يخصم:

تسويات سنوات سابقة

الاجمالي

١٤- الالتزامات طويلة الاجل وتسهيلات موردين

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٦,٩٩٨,٢٣٥	٦,٩٩٨,٢٣٥		٦,٩٩٨,٢٣٥
١٣,٧٩٣,٤٥٨	١٣,٧٩٣,٤٥٨		١٣,٧٩٣,٤٥٨
<u>٢٠,٧٩١,٦٩٣</u>	<u>٢٠,٧٩١,٦٩٣</u>	<u>٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠,٧٩١,٦٩٣</u>

بيان

اقساط ارض شرق السويس

اتحاد المساهمين

الاجمالي



١٥- المخصصات

الرصيد	المخفض	المستخدم	المكون	تسويات	الرصيد	بيان
٢٠٢٠/١٢/٣١	جنية مصري				٢٠٢٠/٠٧/٠١	
٤,٠٢١,٤٤٨	*	*	*	*	٤,٠٢١,٤٤٨	مخصص هبوط اسعار مخزون راكد
٦٧,١٥٢,٦٠٧	*	٦٧,١٥٢,٦٠٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
٤,٤٣٥,٩٩٩	٣٥,٠٠٠	*	*	٤,٤٣٥,٩٩٩	مخصص قضايا ومطالبات
٢١,٥٠٠,٠٠٠	*	*	*	٢١,٥٠٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٨٧٧,٠٠٠	*	*	*	٨٧٧,٠٠٠	مخصص استقطاعات جهة الاسناد بالاسكان
٩,٦٥٦,٤٢٨	*	٩,٦٥٦,٤٢٨	مخصص ارض العوينات
١٠,٠١٩,٩٥٧	*	*	١٠,٠١٩,٩٥٧	مخصصات اخرى
٨,١٦٩,١٨٦	*	*	٨,١٦٩,١٨٦	مخصصات فرع ليبيا
٥,٠٠٠,٠٠٠	*	*	٥,٠٠٠,٠٠٠	مخصص لمقابلة خطابات ضمان بنك الاسكندريا
٤٠,٤٠٢,٠٧٣	*	*	٤٠,٤٠٢,٠٧٣	مخصص سحب العمل لعمليات توشكى
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	*	*	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	مخصص سحب اعمال بحيرة المنزلة
٢,٧٧١,٧٠٠	*	*	*	٢,٧٧١,٧٠٠	مخصص فرق تكلفة المسافة من ٢٣٥ اقي ١٧٧ حتى فرع ٢ توشكى
١٠,٠٠٠,٠٠٠	*	١٠,٠٠٠,٠٠٠	*	*	مخصص مقابلة حكم بنك مصر
٢٠٣,٩٧١,٣٩٨	*	٣٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	*	١٩٤,٠٠٦,٣٩٩	

١٦- البنوك الدائنة

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	بيان
جنية مصري	جنية مصري	بنك مصر / الاوبرا
.....	.....	بنك الاسكندرية
.....	.....	البنك الاهلى المصرى / دار السلام
٤٦,٣٦٣,٦١٧	٤٦,٣٦٣,٦١٧	بنك مصر / الموسيقى
٢٩,٥٥٠,٠٧٣	٢٩,٥٥٠,٠٧٣	البنك الاهلى المتحد / المعادى
١٧,٧١٤,٩٤١	١٨,٢١٤,٦٥٩	بنك قطر الوطنى
٧٨١,٥٥٠	٧٨١,٥٥٠	بنك الاتحاد الوطنى
١٤٠,٣٧٤	١,٠٢٩,٨٢٢	بنك بلوم مصر
١٣١,٠٠٠	١٣١	الشركة المصرفية
١١٤,١٢٦	١١٤,١٢٦	التنمية والائتمان الزراعى
*	*	بنك التعمير والاسكان
*	*	بنك التجارى الدولى
٥٤,٧٤٧	٥٤,٧٤٧	بنك الاهلى الكويتى
٩٤,٧١٩,٥٥٩	٩٦,١٠٨,٧٢٥	الاجمالى

١٧- دائنات وارصدة دائنة اخرى

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	دائنة شراء اصول ثابتة
٣,١١٧,١٤٤	٣,١١٧,١٤٤	٧٢٩,٨٧٧	٢,٣٨٧,٢٦٧	تامين اعمال
٥١,٣٨٥,٥٤٠	٥٣,٠١٠,٧٥٩	١,١١٩,٧١٤	٥١,٨٩١,٠٤٥	ارصدة دائنة اخرى
١٨٥,٨٥٠,٣٢٦	١٨٦,٨٦٣,٢٧٠	٤,٠٥٧,٩١٠	١٨٢,٨٠٥,٣٦٠	جارى المركز الرئيسى باليبيا
٣٢,١٣٠,٣٥٧	٣٢,١٣٠,٣٥٧	٣٢,١٣٠,٣٥٧	*	فروق ترجمة ميزانية ليبيا
٨٠٠,٠٣٩	٨٠٠,٠٣٩	٨٠٠,٠٣٩	*	حسابات دائنة تحت التسوية
١٠,٧٦٣,٨٦٨	٧,٨٥٨,٩٦٣	١,٢٤٠,٤٣٦	٦,٦١٨,٥٢٧	اقساط ضريبة مبيعات
١,٩٠٦,٠٩٤	١,٩٠٦,٠٩٤	.....	١,٩٠٦,٠٩٤	اقساط ارض سهل الطينة
٨,٣١٤,٥٢٠	٨,٣١٤,٥٢٠	.....	٨,٣١٤,٥٢٠	ارباح اراضى مستصلحة مؤجلة
٥٩١,٠٠٣	٢,٥١٦,٦٢٢	.....	٢,٥١٦,٦٢٢	موردون ومقاولون
٦٤,٣٢٠,٠٢١	٦٠,٥٢٦,٣٦٨	٦,٩٩٥,٦٠٣	٥٣,٥٣٠,٧٦٥	عملاء (ارصدة دائنة)
٣٠,٣٨٠,٧٧٩	٣١,٥٠٧,٩٨٨	٣,٠٧٩,٣٩٦	٢٨,٤٢٨,٥٩٢	الاجمالى
٣٨٩,٥٥٩,٦٩١	٣٨٨,٥٥٢,١٢٤	٥٠,١٥٣,٣٣٢	٣٣٨,٣٩٨,٧٩٢	



٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	١٨- قروض وتسهيلات قصيرة الأجل
		جنية مصري	جنية مصري	بيان
٢,٨٧٥,٠٣٠	٢,٨٧٥,٠٣٠	٠,٠٠٠	٢,٨٧٥,٠٣٠	بنك الاستثمار القومي (الخطة الاستثمارية)
١,٨١٤,٩٧٠	١,٨١٤,٩٧٠	٠,٠٠٠	١,٨١٤,٩٧٠	اعتمادات مستنديه (المعونة الامريكيه)
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	ض الشركة القابضة لاستصلاح الاراضى وابحاث المياه الجوفية
٢,٥٠٢,٧٦٣	٢,٥٠٢,٧٦٣	٠,٠٠٠	٢,٥٠٢,٧٦٣	قرض وزارة المالية
٢٨,٢٧٠,٥١٢	٢٨,٠٦٨,٣٢٢	٠,٠٠٠	٢٨,٠٦٨,٣٢٢	قرض ابوظبى
١٤,٧٣٣,٥١٩	١٤,٧٣٣,٥١٩	٠,٠٠٠	١٤,٧٣٣,٥١٩	القرض الاربوى
٥٤,١٩٦,٧٩٥	٥٣,٩٩٤,٦٠٤	٠,٠٠٠	٥٣,٩٩٤,٦٠٤	الاجمـالى

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	١٩- دفعات مقدمة من بيع اراضى
		جنية مصري	جنية مصري	بيان
١,٢٢٠,٠٠٠	١,١٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٨٥,٠٠٠	مقدم حجز اراضى جنوب بورسعيد
٩,١١٤,٥٧٢	٩,١١٤,٥٧٢	٠,٠٠٠	٩,١١٤,٥٧٢	مقدم حجز اراضى الوعد بالبيع(هيئة التعمير)
١٠,٣٣٤,٥٧٢	١٠,٢٩٩,٥٧٢	٠,٠٠٠	١٠,٢٩٩,٥٧٢	الاجمـالى

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	٢٠- إيرادات النشاط
		جنية مصري	جنية مصري	بيان
١٦,٣٤٨,١٧٠	٣٠,٤١٢,٧٨٨	٠,٠٠٠	٣٠,٤١٢,٧٨٨	ايرادات النشاط
١٥,١١٩,٧٨٤	١٢,٧٥٦,٧٠٦	٠,٠٠٠	١٢,٧٥٦,٧٠٦	ارباح بيع اراضى
٠	١,٥٩٢,٦٣٩	٠,٠٠٠	١,٥٩٢,٦٣٩	ارباح بيع عقارات
٣١,٤٦٧,٩٥٤	٤٤,٧٦٢,١٣٣	٠,٠٠٠	٤٤,٧٦٢,١٣٣	الاجمـالى



٢١- تكلفة المبيعات

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
١٣,٣٧٥,٧٤٣	١٠,٧٨٦,٤٢٣	٠,٠٠٠	١٠,٧٨٦,٤٢٣	الاجور
٢,٢٩٧,٣٢٩	٨٥٤,٤٤٩	٠,٠٠٠	٨٥٤,٤٤٩	المستلزمات السلعية
٨,١٩٥,٢٩٢	٢٢,٤٩٦,٩٠٨	٠,٠٠٠	٢٢,٤٩٦,٩٠٨	المستلزمات الخدمية
-٧١,٨٤٦	-٤٩٣,٢١٩	٠,٠٠٠	-٤٩٣,٢١٩	ضرائب ورسوم سلعية
١,٠١٧,٤٣٢	٨٢٢,٤٥٠	٠,٠٠٠	٨٢٢,٤٥٠	الاهلاك
١٠٧,٩٦٩	٤٤,١٣٤	٠,٠٠٠	٤٤,١٣٤	ايجارات
١٧,٥٢٥	.	٠,٠٠٠	.	مصرفات اخرى
٢٤,٩٣٩,٤٤٤	٣٤,٥١١,١٤٥	٠,٠٠٠	٣٤,٥١١,١٤٥	الاجمالي

٢٢- المصروفات العمومية والادارية

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٨,١٤٦,٩٢٣	٧,٢٤٦,٤٠٣	٠,٠٠٠	٧,٢٤٦,٤٠٣	الاجور
١٧٢,٧٣٤	٢١١,٠٩٧	٠,٠٠٠	٢١١,٠٩٧	المستلزمات السلعية
٤٦٢,٢٧٧	٥١٠,٩٨٨	٠,٠٠٠	٥١٠,٩٨٨	المستلزمات الخدمية
٣١,٨٤٢	٢٥,٨٩٠	٠,٠٠٠	٢٥,٨٩٠	ضرائب ورسوم سلعية
٨١,٠٣٩	٧٩,٥٢٦	٠,٠٠٠	٧٩,٥٢٦	الاهلاك
٤٨,٥٠٨	٥٣,٥٠٠	٠,٠٠٠	٥٣,٥٠٠	ايجارات فعليه
.	.	٠,٠٠٠	.	مصرفات اخرى
٨,٩٤٣,٣٢٣	٨,١٢٧,٤٠٣	٠,٠٠٠	٨,١٢٧,٤٠٣	الاجمالي

٢٣- الايرادات المتنوعة

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٤٣,٢٧٠	٢٩٢,٦١٨	٠,٠٠٠	٢٩٢,٦١٨	ارباح بيع مخلفات
.	٦١,٠٧٠	٠,٠٠٠	٦١,٠٧٠	ارباح بيع خامات ومواد قطع غيار
.	٢١٦,٨٨٦	٠,٠٠٠	٢١٦,٨٨٦	ايجار معدات
٦,٨٤٦	٦,٢٥٤	٠,٠٠٠	٦,٢٥٤	اشرالك سيارة
٢٢,٩٨٥	٣١,١٦٤	٠,٠٠٠	٣١,١٦٤	ايرادات استراحات
٢,٨٢٣,٧٨٧	١,٤٢٨,٥٩٢	٠,٠٠٠	١,٤٢٨,٥٩٢	ايرادات ارباح غير عادية
٢,٨٩٦,٨٨٨	٢,٠٣٦,٥٨٤	٠,٠٠٠	٢,٠٣٦,٥٨٤	

٢٤- نصيب السهم من (الريح / الخسارة)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
-٧٣٦,٨٩٧	-١٤,٧١٢,٥٣٢	٠,٠٠٠	-١٤,٧١٢,٥٣٢	صافي (ارباح / خسارة) الفترة
٦,٥١٠,٠٠٠	٦,٥١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٥١٠,٠٠٠	عدد الاسهم خلال الفترة
-٠,١١	-٢,٢٦	٠,٠٠٠	-٢,٢٦	نصيب السهم من (ارباح / خسائر)



Handwritten signature or mark.

٢٥- التزامات محتملة

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	ليبيا	مصر	بيان
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٦٣,٩٣٤,١٩٠	٦١,٨٥٩,٠٥٩	٠,٠٠٠	٦١,٨٥٩,٠٥٩	خطابات ضمان صادرة من بنوك لجهات محلية
١,٤٤٣,٦٦١	١,١٥٥,١١٤	٠,٠٠٠	١,١٥٥,١١٤	خطابات ضمان صادرة بضمان الشركة القابضة
٦٥,٣٧٧,٨٥١	٦٣,٠١٤,١٧٣	٠,٠٠٠	٦٣,٠١٤,١٧٣	الاجمالي

٢٦. نود الإشارة الى أنه نظراً لظروف جائحة فيروس كورونا المستجد التي اجتاحت العالم منذ بداية شهر فبراير ٢٠٢٠ والتي أثرت بالسلب على كافة الأنشطة الاقتصادية وظروف الحظر والتشغيل الجزئي للمصالح والمؤسسات وكذلك قرارات البنك المركزي المصري بخصوص تحديد حدود قصوى للسحب والابداع بالبنوك الامر الذي أدى الى تقلص التدفقات النقدية الواردة للشركة عن مبيعات أرض دار السلام وياقي الأراضى المتاحة للبيع وأيضاً التأثير على معدلات التشغيل بسواق العمل مما أدى الى التأثير على البرامج الزمنية لتنفيذ العمليات والمتحصل منها.

٢٧. تم بيع مساحة ١٦٩٩١ متر بأرض احمد بدوى بسعر المتر ٨٢٠ جنيه مصري للشركة الوطنية للحفر والمتفذه لعملية حفر عدد ٣ بئر بالواحات البحرية والمستحقه لها مديونية طرف الشركة وقامت الشركة المشترية بسداد ٧٥% من قيمة البيع في ٢٠٢٠/٦/٣٠ تنفيذ لكراسة الشروط وتم توقيع العقد في ٢٠٢٠/٧/٨ وتم تسليم المساحة وعمل محضر تسليم نهائى .

٢٨. تم تعديل بعض البنود فى القوائم لكي تتوافق مع التغيرات التي تم عملها بالميزانية .

٢٩. تم اعتماد القوائم المالية بجلسة مجلس الادارة رقم (١٢٦) فى ٢ / ٢ / ٢٠٢١



اولا الضريبي على شركات الاموال

(١) السنوات ١٩٩٠/١٩٩١ حتى ١٩٩٥/١٩٩٤

- بناء على موافقة مجلس الادارة بالجلسة رقم ١١٨ بتاريخ ٢٠٠٦/٥/١٣ تم تقديم طلب للتصالح مع مصلحة الضرائب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ والذي بموجبية ستصبح الضريبة المستحقة على الشركة بمبلغ ٥٩٠١٥٠٢ جنيها وبطرح المبالغ المسددة تحت حساب الضريبة يصبح المبلغ المطلوب سداد ٢٥٠٢٨٠٧ جنيها (تحت المراجعة مع مصلحة الضرائب) بخلاف الغرامات المستحقة عن عدم السداد وقد قامت الشركة بسداد المبلغ بالكامل لاستفادة من قانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ لاستفادة من غرامة التأخير

(٢) السنوات من ١٩٩٥/١٩٩٦ حتى ١٩٩٧/١٩٩٦

- تم الربط النهائى بمبلغ ٢٩١٤٩٧٩٦ جنية وتم سداد مبلغ ١٣٢٩١١٤٣ حثية ضمن الاقرارات المقدمة فى حينه وكذلك الدفعات تحت الحساب وبذلك يكون الباقي عن تلك الفترة مبلغ ١٥٩٥٨٦٥٤ جنية بخلاف غرامات التأخير المستحقة نتيجة التأخر فى السداد

(٣) السنوات من ١٩٩٧-١٩٩٨ حتى ١٩٩٩-٢٠٠٠

- تم الربط الضريبي بمبلغ وقدره ٦٧١١٩٢٠٩ جنيها بمعرفة المأمورية.
- تم الطعن على الملف برقم ١٠٧٧ لسنة ٢٠١٢ بلغت الضريبة المقدرة بمعرفة لجنة الطعن بمبلغ ٤٧٢٥٨٠٤٢ جنيها تم الطعن على الحكم امام المحكمة وتم الحكم لصالح الشركة بتخفيض الضريبة فى حدود مبلغ ١٢٨٠٠٠٠٠٠ وتم الاستئناف بمعرفة وزارة المالية وجرى نظر الحكم بمحكمة الاستئناف.

وقامت الشركة بالتقديم الى لجنة فض المنازعات للاستفادة من القانون الصادر فى

٢٠١٦ وجرى تقديم المستندات

(٤) السنوات من ٢٠٠٥-٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨-٢٠٠٩

- تم تقديم الاقرار الضريبي وفق القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ في المواعيد القانونية المحددة علما
بانه تم الربط على الشركة بموجب قرار لجنة الطعن وتم الطعن امام المحكمة وجرى تحديد
جلسة النظر في الاعتراض المقدم من الشركة وقد قامت الشركة ايضا بالتقديم بطلب الى لجنة
فحص المذكرات للاستفادة من القانون الصادر في ٢٠١٦/٩ وجرى فحص الملف،

(٥) السنوات من ٢٠٠٩-٢٠١٠

- اعترضت الشركة على نموذج ١٩ اسم النجان الداخلية المختصة وجرى النظر في الملف

(٦) السنوات من ٢٠١١-٢٠١٥

- تم تقديم الاقرار الضريبي رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ في المواعيد القانونية المحددة وجرى
الفحص بمعرفة مركز كبار الممولين عن طريق المأمورية وجرى تجهيز البيانات اللازمة
للفحص

(٧) السنوات من ٢٠١٥-٢٠١٨

تم الربط الضريبي على الشركة تقديرا بنموذج (١٩) وقد قامت الشركة بالاعتراض والطعن
على النموذج.

ثانيا : الضريبة العامة على المبيعات

تم التسوية والسداد حتى ٢٠٠٨/٦/٣٠
تم فحص الفترة من ٢٠٠٨/٧/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ ويوجد فروق فحص على الشركة بمبلغ
٣٠٥٧٣٩٤ جنية وتم خصم مبلغ وقدرة ١٠٥٠٤٧٥ جنية بحكم محكمة ليصبح المستحق



٢٠٠٦٩١٩ جنيها وبعد خصم المستحق للشركة من مامورية ضرائب السيدة
 زينب (٧١٨٤١٦) جنيهاً يصبح المستحق على الشركة مبلغ وقدره ١٢٨٨٥٠٢ جنية
 تم فحص اقرارات السنوات ٢٠١٢/٢٠١٣، ٢٠١٣/٢٠١٤، ٢٠١٤/٢٠١٥ وكانت نتيجة الفحص بمبلغ
 ٤١٧٨٤٨ جنية ومبلغ ٧٧٩٨٢٥ جنية وقامت الشركة بالتظلم من نماذج الفحص وقامت
 المامورية بقبول التظلم وتخفيض المديونية المربوطة على الشركة عن السنوات
 ٢٠١٤/٢٠١٣

قامت المامورية بفحص الشركة عن عام ٢٠١٤/٢٠١٥ بمبلغ ١٥٤٥٣٣٨ جنيها وذلك بعد
 ان تقدمت الشركة بطلب إلى لجنة التظلمات،
 قامت المامورية بفحص الشركة عن أعوام ٢٠١٥/٢٠١٨ بمبلغ ١٧٣٦٦٤٥٥ وقامت الشركة
 بالتظلم لدى لجنة التظلمات وجارى النظر في التظلم

يتم سداد الضريبة المستحقة شهريا لمصلحة الضرائب ضمن الاقرارات الشهرية.
 ضريبة المبيعات على السلع الراسمالية التي تم استيرادها من الخارج وتم جدولة المبيعات
 المستحقة عليا ولم يتم سدادها حتى تاريخه ، بخلاف الغرامات الناتجة عن التأخير في السداد.
 تم اقامة دعوى ضد مصلحة الضرائب على المبيعات بعد صدور قانون ٢٠٠٥ وتم الحكم
 لصالح الشركة بمبلغ ١١٦٧١١٤ جنيها لتصبح المديونية بمبلغ ١٧٠٥٦٣٨ جنيها وجارى
 النظر في باقى الاحكام امد القضاء.

ثالثا ضريبة كسب العمل

تم اتسوية والسداد حتى ٢٠١٤/١٢/٣١
 تم فحص الفترة من ٢٠١٥/١/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وتم الربط الضريبي بمبلغ ٣٢١.٠٠٠
 الف جنية وجارى سداد المبلغ



- رابعة ضريبة الدمغة

- تم فحص الفترة من ٢٠٠٨/٧/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ وتم الربط بمبلغ ٥٧٩.٠١٤٠ بنموذج

١٩ وتم الاعتراض عتية في الميعاد القانوني وجرى نظر المطلب امام لجنة داخلية

- تم فحص الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ وتم اخطار الشركة بنتيجة الفحص

بمبلغ ٢٤٠٦ وتم السداد

- تم فحص الشركة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ وتم السداد المبلغ المتفق عليه

- خامسا ضريبة الخصم والاضافة المستقطعة من الغير لسدادها بمعرفة الشركة

- لم يتم السداد من ٢٠١٢/٤/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ بمبلغ اجمالي ٤٩٠.٦٥٥ جنية تقريبا وقد

حضر السيد مامور الحجز اكثر من مرة لتوقيع الحجز وتم التفاوض معة وسداد مبلغ من

المستحقات القديمة.

- ملحوظة يوجد مبلغ ١٥٤٩.٠٥١ غرامات تاخير خاص بضرائب شركات الاموال عن

السنوات المربوضة نهيا نتيجة عدم اسداد حتى الان عن السنوات من ١٩٩٥ حتى ٢٠٠٠

