



السيدة الأستاذة / رئيس قطاع الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ المعده طبقاً لقرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ والمعتمده من إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير بالجهاز المركزي للمحاسبات .

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١.
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١.
 - ٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١.
 - ٤- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١.
 - ٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١.
 - ٦- تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٣/٣١ والوارد من الجهاز المركزي للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير رقم (١٨٦) بتاريخ ٢٠٢١/٥/١٨.
- هذا وسوف يتم موافاتكم برد الشركة على تقرير مراقب الحسابات فور الإنتهاء من إعدادة.
- برجاء التكرم بالعلم والإحاطة وإتخاذ ما يلزم
- وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

رئيس علاقات المستثمرين

أ.م.م. فاروق طه
(أيمن فاروق طه)



تحريراً في ٢٠٢١/٥/١٨



الجهاز المركزي للمحاسبات
مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

تقرير

الفحص المحدود عن القوائم المالية الدورية
لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير في ٢٠٢١/٣/٣١

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير (شركة مساهمة مصرية) في ٢٠٢١/٣/٣١، وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسئولة عن إعداد تلك القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية وفي ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

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

أساس إبداء إستنتاج متحفظ :-

(١) بلغ صافي ربح الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ١٦,٢٥٣ مليون جنيه بنسبة ٤% من المستهدف بالموازنة التقديرية البالغ نحو ٤١٦,٣٩٨ مليون جنيه كما بلغ صافي مبيعات الفترة نحو ١٩٨,٧ مليون جنيه بنسبة ١٥,٨% من المستهدف بالموازنة البالغ نحو ١,٢٥٢ مليار جنيه مقابل نحو ٣٧٩,٦ مليون جنيه صافي أرباح ونحو ١,١٤٠ مليون جنيه صافي مبيعات عن ذات الفترة من العام السابق ويرجع إنخفاض صافي ربح وصافي مبيعات الفترة مقارنة بالمستهدف بالموازنة ونتائج ذات الفترة من العام السابق إلى قيام الشركة بوقف بيع الوحدات السكنية منذ عام ٢٠١٩ لإعادة تسعير الوحدات فضلاً عن تأخر الشركة في إستكمال ونهوض بعض المشاريع وإعتماد الشركة بنسبة كبيرة في السنوات السابقة على بيع مساحات كبيرة من الأراضي وهو ما لم يتم خلال الفترة المعد عنها المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١ حيث إقتصرت مبيعات الفترة على إيرادات المشاركة مع شركة سوديك بنحو ١٠٨ مليون جنيه وبيع أرض العبور بنحو ١٢٠ مليون جنيه فضلاً عما تبين لنا من وجود مردودات مبيعات بنحو ٣٠,٦٦١ مليون جنيه .

نوصي بإعادة النظر في قرار وقف بيع الوحدات السكنية في ضوء توقف عمليات البيع لأكثر من عامين وسرعة الإنتهاء من المشروعات القائمة والحد من الإعتماد بشكل أساسي على بيع الأراضي في تحقيق خطط الشركة.

(٢) تأثرت إيرادات الفترة بنحو ١٢٠ مليون جنيه قيمة بيع أرض العبور ودون مراعاة القيمة الحالية لثمن البيع والبالغ نحو ١٠٨,٧ مليون جنيه في ضوء عقد البيع بالتقسيط المؤرخ ٢٠٢١/١/٣ على أساس معامل خصم ٩,٢٥%.

نوصي بتخفيض إيرادات الفترة بنحو ١١,٣ مليون جنيه وتعليقها بحساب الأرصدة الدائنة مقابل التقسيط وتسويته مع الأقساط المحصلة.

(٣) لم تتأثر القوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١ بتكلفة المساحة الزائدة ٠,٧١٠ كم^٢ بأرض هليوبوليس كما ورد بالايضاح رقم ٥ بالايضاحات المتممة للقوائم المالية في حين وردت مطالبة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة بتاريخ ٢٠٢١/٢/١٤ بمبلغ ١,٠٥٨ مليار جنيه فضلاً عن عدم حصول الشركة على التعويضات الواجبة بشأن الأراضي المنزوع ملكيتها للمنفعة العامة.

يتعين مراعاة ما يترتب على ذلك من آثار على نتائج أعمال الفترة.

٤) لم تتأثر قائمة الدخل بمصروفات تخص الفترة تتمثل في تأمينات ، أجور ، مصروفات أخرى متنوعة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١,٧٠٢ مليون جنيه
نوصى بمراجعة آثار ذلك على نتائج أعمال الفترة .

٥) عدم إستغلال بعض أصول الشركة وما لذلك من آثار على إيرادات ونتائج أعمالها منها مايلي:-

- مدينة غرناطة رغم الإنتهاء من مشروع تطويرها وإستلامها إبتدائياً في ٢٠١٩/٣/٢٨ .
 - منطقة الشولاند و حديقة الطفل البالغ مساحتها نحو ٥٨٢٤ م^٢ رغم ترسية إيجارها في ٢٠١٩/١٠/١٦ على شركة إتقان جروب للتطوير والتنمية العقارية بقيمة إيجارية شهرية قدرها ١,٤٥٢ مليون جنيه بزيادة ١٠ ٪ سنوياً ولمدة تسع سنوات ، إلا أنه حتى تاريخه لم يتم الإنتهاء من إبرام العقد .
 - أرض الشركة بالقاهرة الجديدة البالغ مساحتها ١٦٥٨,١٧ فدان رغم مرور أكثر من سبع سنوات على صدور القرارين الوزاريين رقمي ١٢٦,١٢١ بتاريخ ٢٠١٤/٢/١٢ وفي ضوء إنفاق الشركة نحو ١٠٩ مليون جنيه على تخطيط المشروع و سداد تعويضات لهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة عن الإرتفاعات.
 - الجزء المطور من المنتزه السياحي البالغ مساحته (١٦) فدان منذ طلب المستأجر شركة فاسيليتيز لإدارة وتشغيل وصيانة المنشآت بفسخ التعاقد في إبريل ٢٠٢٠ وذلك على الرغم من تحمل شركة مصر الجديدة لمبلغ نحو ٥٢,٢ مليون جنيه في سبيل تطويرها .
- يتعين سرعة العمل على إستغلال تلك الطاقات العاطلة لما لذلك من آثار على إيرادات الشركة ونتائج أعمالها.

٦) مازالت الإستثمارات تتضمن نحو ١٠٨ ألف جنيه قيمة إستثمارات في سندات حكومية مودعة ببنك الإستثمار القومي وإستثمارات في أسهم مشتراة بشركات أخرى محل دعاوي قضائية متداولة.
نوصي بالمتابعة القانونية للحصول على مستحقات الشركة.

٧) بلغ ما أمكن حصره من متأخرات العملاء (أراضي - مباني- إيجارات) في ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ١٤٨,٦٣١ مليون جنيه بعضها مرحل من السبعينات والثمانينات منها نحو ١٢٠,٩٢٠ مليون جنيه متأخرات شركة ماجيك دريمز مستاجر كازينو الميرلاند .

نوصى يبحث تلك المديونيات والعمل على سرعة تحصيلها ودراسة أثر تعرضها للإضمحلال وأثر ذلك على القوائم المالية.

(٨) تضمن حساب الأرصدة المدينة الأخرى المبالغ التالية :

- نحو ١٠٤ مليون جنيه قيمة أقساط متأخرة على بعض عملاء حوالات الحق بعضها منذ عام ٢٠١٨ سددتها الشركة نيابة عنهم للبنوك.
- نحو ٢٢,٣٩٤ مليون جنيه رصيد مرحل من سنوات عهد طرف بعض شركات الكهرباء عن مقاييسات أعمال خاصة بمشروعات الشركات.
- نحو ١,٣٢١ مليون جنيه تمثل رصيد تأمينات لدى الغير أغلبها متوقف منذ سنوات.
- نحو ٢,٩٠٦ مليون جنيه شيكات مرتدة لبعض العملاء.
- نحو ١٥٧ ألف جنيه رصيد متوقف للهيئة القومية للتأمينات الإجتماعية مرحل منذ سنوات بالمخالفة لطبيعة الحساب.

يتعين بحث تلك المديونيات وإتخاذ الإجراءات اللازمة نحو تحصيلها ودراسة مدى تعرضها للإضمحلال وإدراج ما يتم إرتداده من الشيكات بحسابات العملاء المختصة .

(٩) مازال حساب الموردين يتضمن مبلغ نحو ٢١,٨٢٩ مليون جنيه قيمة ما تم سداده كدفعة مقدمة تحت حساب شراء أرض بمساحة ٣١٠٧ م^٢ بشارع العزيز بالله بالزيتون من الشركة العامة للمشروعات الكهربائية إيليجكت بموجب العقد المؤرخ ٢٠١٧/٦/١٨ رغم الإتفاق على التخرج السلمي بتاريخ ٢٠١٨/٥/١٤ .

نوصي بضرورة إتخاذ كافة الإجراءات القانونية الكفيلة باستيداء حق الشركة ومدى تعرض المديونية للإضمحلال.

(١٠) تحملت الشركة أعباء تمويلية (فوائد مدينة وعمولات) بلغت في ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ١٥٩,٦٧٨ مليون جنيه ، تم رسلة نحو ٣٦,٢٩٦ مليون جنيه على المشروعات وتحميل المتبقي على قائمة الدخل ، فضلاً عن تحمل الشركة فرق أعباء إيجار تمويلي بنحو ٣٤,٩٧٢ مليون جنيه . يتعين إعادة النظر في السياسة التمويلية للشركة بما يحقق للشركة أقصى إستفادة ممكنة .

(١١) لم تتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الآثار المتوقعة لفيروس كورونا على أنشطة الشركة ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية.

الإستنتاج المتحفظ :-

وفى ضوء فحصنا المحدود وبإستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذات التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وتعديلاته وفى ضوء القوانين واللوائح ذات الصلة .

فقرة توجيه الإنتباه مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً:-

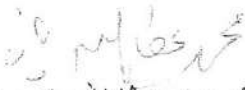
- لم يتم حسم الخلاف بشأن الأرض المتعدى عليها منذ عام ١٩٧٩ من بعض وحدات الأمن المركزي والقوات المسلحة البالغ إجمالي مساحتها نحو ٥,٣٢٥ مليون متر مربع طبقاً لبيان الشركة.
- نوصي بسرعة حسم تلك الخلافات وإتخاذ مايلزم من إجراءات حفاظاً على حقوق الشركة.
- لم يتم تطبيق ما جاء بأحكام المادتين (٧-٨) من القانون رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ المعدلتين بالقانون رقم ٤ لسنة ٢٠٢١ بشأن صندوق تكريم شهداء وضحايا مفقودى ومصابى العمليات الحربية والارهابية الأمنية وأسرههم
- يتعين الالتزام بأحكام القانون المشار اليه.

تحريراً فى: ٢٠٢١ / ٥ / ١٨

مدير عام
نائب مدير الإدارة

(محاسب/ أحمد محمد زكى على نجم)

وكلاء الوزارة
نائبو أول مدير إدارة

  
(محاسب/إسماعيل علي صبره) (محاسب/محمد عطا الله باز صقر) (محاسب/هشام مسعد صالح علي)

مرفعه ١/٧

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن

٢٠٢٠/٠٦/٣٠

فقط

٢٠٢١/٠٣/٣١

رقم الايضاح

البيان

الاصول :-

الاصول غير المتداولة

الاصول الثابتة

مشروعات تحت التنفيذ

استثمار عقارى

الاستثمار فى شركات تابعة وشقيقة

استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق (سندات)

مجموع الاصول غير متدوله

الاصول المتداولة

المخزون

أوراق قبض

فوائد مبيعات مؤجلة

عملاء

مدينون آخرون

حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة

دفوعات مقدمة

نقدية وارصدة لدى البنوك

مجموع الاصول المتداولة

اجمالى الاصول

حقوق الملكية

راس المال المدفوع

الاحتياطيات

ارباح وخسائر مرحلة

ربح الفترة

مجموع حقوق الملكية

٦٤٩٨٦٥١٣	٦٣٩٦٩٩٤٠	(١)
٣٩٨٧٢٧	٣٩٨٧٢٧	(٢)
٥١٨٧٢٦٠٨	٤٨٩٣٨٠٢٤	(٣)
٢٤٠٠٠١٧١	٢٤٠٠٠١٧١	(٤)
١٠٧٤٥٩	١٠٧٤٥٩	(١/٤)
١٤١٣٦٥٤٧٨	١٣٧٤١٤٣٢١	
١٩٧٥٢٢٤٤٧٥	١٩٥٠١١٨٦٤١	(٥)
١٩٨٥٥٣٥٧١٠	١٣٢٦٢٧٩١٧٧	(٦)
(٤٨٣٧٧٩٠٤٠)	(٢٢٢٧٢٤٣١٥)	(٢/٦)
١٠٦٦٤٧٢٨٩٣	١٢١٤١٦٧٧٣٠	(٧)
١٦٩٣٧٠٥٩٦	١٥٦١٨٥٦١٤	(٨)
.	٣١٨	(١/٨)
١٠١٧١٦٠٦٥	١١٥٤١٥٧٦٢	(٩)
١٦٨٩٧٢٨٥٣	٣١٩٥٢٩١٧٧	(١٠)
٤٩٨٣٥١٣٥٥٢	٤٨٥٨٩٧٢١٠٤	
٥١٢٤٨٧٩٠٣٠	٤٩٩٦٣٨٦٤٢٥	
٣٣٣٧٧١٣٠٠	٣٣٣٧٧١٣٠٠	(١١)
٣١٠٠٥٥٤٣٦	٣١٠٠٥٥٤٣٦	(١/١١)
٩٥٨٩٣٢٣١	٩٥٥٣٧٥٩٤	(١/١١)
.	١٦٢٥٢٦٥٦	(١/١١)
٧٣٩٧١٩٩٦٧	٧٥٥٦١٦٩٨٦	

مدير المالية - حسن

محرر الحسابات

رئيس المراجعة

قائمة الدخل (الأرباح او الخسائر)
عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن	فقطى	رقم الايضاح	البيرــــــــــــان
الى ٢٠١٩/٧/١ ٢٠٢٠/٣/٣١	الى ٢٠٢٠/٧/١ ٢٠٢١/٣/٣١		
١١٣٩٧٧.٨٥٧	٢٦٣٦٩٨٤٥٢	(١)	المبيعات / الايرادات
(٣٣٥.٢٥١٢٢)	(١٣٩٠.٦٥١٠٩)		تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد
٨٠٤٧٤٥٧٣٥	١٢٤٦٣٣٣٤٣		مجل الربح / الخسارة
٢٣٩٤٤٤٨٤	٢٠٥٤٠٥٢٥٨	(٢)	ايرادات استثمارات والفوائد
-	-		مكاسب وخسائر اخرى
٢٦٩٣.١٥٩	٧١٥٩٤٤١٠	(٣)	ايرادات اخرى
(١٠١٣٠.٧٤٣٠)	(١٦٤٧٣٦١٧٤)	(٤)	مصروفات ادارية وعمومية
(٢٦٨٣١٢٦٨)	-		مخصصات مكونة
-	-		مخصصات انتفي القرض منها
(٩٦٧٢٤٦٧٢)	(٨٩١٨٣٣١٦)	(٥)	ايجار تمويلي (اراضى)
-	-		فوائد قروض لشركات (قابضة)
(٢٩٧٦٦١٤)	(١٣٥١٧٤٥)	(٦)	ضريبة المساهمة التكافليه
(٥٨٧٢٠.٦٣)	-		مصروفات تمويلية (حوالات)
(٥٨٩٥٥٤)	(٢٠٠.٨٢٦٤)	(٧)	مصروفات اخرى
(١٣١٥٢٥٨١٠)	(١٢٣٣٨٢٣٤٣)	(٨)	مصروفات تمويلية
-	-		ايرادات استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٤٨٩٧٩٢٩٦٧	٢٠٩٧١١٦٩		الارباح قبل الضريبة (الخسارة)
(١١٠.٢٠٣٤١٧)	٤٧١٨٥١٣		مصروف ضريبة الدخل
٣٧٩٥٨٩٥٤٩	١٦٢٥٢٦٥٦		ربح الفترة من العمليات المستمرة
١٣٣٥٠.٨٥٢٠٠	١٣٣٥٠.٨٥٢٠٠		عدد الاسهم القائمة
٠.٢٨	٠.١٢		نسب السهم الاساسى والمخفض فى الارباح قرش/جنيه

العصم المقلب والرئيس التنفيذي

المدير التنفيذي للشؤون المالية

رئيس القطاع الشؤون المالية

مدير ادارة التكاليف

مهندس / تامر ناصر

محاسب / تاجر عبد الشافي

محاسب / ولید فوزی

محاسبه الامور المرسى

من الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

البيان	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ جنيـه	من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ جنيـه
ربح (خسارة) الفترة	١٦٢٥٢٦٥٦	٣٧٩٥٨٩٥٤٩
الدخل الشامل الآخر	-	-
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية	-	-
الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	-	-
تغطية التدفق النقدي	-	-
الإرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	-	-
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة	-	-
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى	-	-
مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	-	-
الدخل الشامل للفترة	١٦٢٥٢٦٥٦	٣٧٩٥٨٩٥٤٩

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

المستشار المالي

(م / تامر ناصر)

المدير التنفيذي

(ا / تامر عبد الشافي)

رئيس قطاع الشئون المالية

(محاسب / وليد فوزي)

مدير إدارة التكاليف

(محاسب / عمرو المرسى)

خلال الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١

مقارن ٢٠١٩/٧/١ الى ٢٠٢٠/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١		الايضاح	البيان
	كل	جزئ		
	كل	جزئ		
				أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٨٩٧٩٢٩٦٧	٢٠٩٧١١٦٩			- صافي الربح قبل الضرائب
				تسوية البنود غير العادية
٣٩٣٥٧٧٢		٤٩٠١٩٤٩		- الأهلاك والاستهلاك
١٠٧٥٨١٣٢٦		١١٧٧٧٠٩٦٢	١/١	- الفوائد المدينة
٨٤٧٣١٩٦٠		٣٦٢٩٥٨٧٠		- الفوائد التي تحملها للمشروعات
١٥٧١٥١٢٢		(٨٩٠٠٠٠)		- المخصصات
-				- فوائد دائنة مستحقة
				تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح ولا تدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل .
				- خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
				تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
(٣٢٠٩٤٥٨٨)		٢٥١٠٥٨٣٤	١/٢	- النقص (الزيادة) في المخزون
(٤٩٤٢٣٢٩٤٣)		٢٤٩٩٩١٩٣٨	٢/٢	- النقص (الزيادة) في عملاء وأوراق قبض ومدني التشغيل
١٠١٨٩٨٧١٠		٢٢٧٢٩١٠٣		- الزيادة (النقص) في موردين وأوراق دفع ودائني التشغيل
(١١٦٦٩١٩٠٣)		(٩٠٩٩٣٩٦٩)		- ضرائب دخل مدفوعة
(٢١٦٢٥٧٧٧٠)		(١٥٩٦٧٨٢١٣)	٢/١	- الفوائد المدفوعة (مصروفات تمويلية)
(٥٤٥٤١٤٣١٤)	٢٠٥٢٣٣٤٧٤		١/٣	إجمالي التسويات
(٥٥٦٢١٣٤٧)	٢٢٦٢٠٤٦٤٣			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
				ثانيا :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(٧٠٦٦٢١)				- لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
-				- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٢١٩٨٣٧٢)		(٩٥٠٨٠١)		- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الاجل
٢٣٩٤٤٤٨٤		٥٦١١٣٨١	٣/١	- فوائد دائنة
-				- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الاجل
-				- متحصلات من بيع استثمارات في أسهم
-			١/٧	- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٢١٠٣٩٤٩١	٤٦٦٠٥٨٠			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
				ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
٧٦٠٦١٣١٦	-	١/٦		- متحصلات من قروض طويلة الاجل
٤٠٣٥٠٥٩٥		١٩٦٦٣٦٩٨	١/٤	- متحصلات من السحب على المكشوف
(٢٢٢٥١٤١٩)		(٩٩٩٧٢٥٩٧)		- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
-		-		- مدفوعات لشراء الشركة جانباً من أسهمها (أسهم خزينة)
-		-	٢/٧	- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة
(٩٦٧٢٤٦٧٢)		(٨٩١٨٣٣١٦)	٢/٤	- ايجار تمويلي
٩٦٧٢٤٦٧٢		٨٩١٨٣٣١٦		- متحصلات لسداد الايجار التمويلي من السحب على المكشوف
٩٤١٦٠٤٩٢	(٨٠٣٠٨٨٩٩)			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
٥٩٥٧٨٦٣٦	١٥٠٥٥٦٣٢٤			- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣÷٢÷١)
١١٩٦٧٧٤٤٤	١٦٨٩٧٢٨٥٣			- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
١٧٩٢٥٥٧٨٠	٣١٩٥٢٩١٧٧			- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
				وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠		٦/٥	- ودائع لاجل بالبنوك
١٤٨٩٧٥٥٠٠	٢٨٩١٩٢٤٦٥			- حسابات جارية بالبنوك
٢٨٠٢٨٠	٣٣٦٧١٢			- نقدية بالصندوق
١٧٩٢٥٥٧٨٠	٣١٩٥٢٩١٧٧			الاجمالي

مدير عام الحسابات

(محاسب / کرم عبدالغفار احمد)

१.२१ अङ्कः

قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١

لاقرب جنوره

البيان	الإيضاح	من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١		مقارن من ٢٠١٩/٧/١ إلى ٢٠٢٠/٣/٣١
		جزئي	كلي	
أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل				
- صافي الربح قبل الضرائب		٢٠٩٧١١٦٩	٤٨٩٧٩٢٩٦٧	
إجمالي التسمويات	١/٣	٢٠٥٢٣٤٧٤	(٥٤٥٤١٤٣١٤)	
- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)		٢٢٦٢٠٤٦٤٣	(٥٥٦٢١٣٤٧)	
ثانياً :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-				
- لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)		-	(٧٠٦٦٢١)	
- متحصلات من بيع أصول ثابتة		-	-	
- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل		(٩٥٠٨٠١)	(٢١٩٨٣٧٢)	
- فوائد دائنة	٣/١	٥٦١١٣٨١	٢٣٩٤٤٤٨٤	
- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل		-	-	
- متحصلات من بيع استثمارات في أسهم		-	-	
- مدفوعات لشراء استثمارات مالية	١/٧	-	-	
- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)		٤٦٦٠٥٨٠	٢١٠٣٩٤٩١	
ثالثاً : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-				
- متحصلات من قروض طويلة الأجل	١/٦	-	٧٦٠٦١٣١٦	
- متحصلات من السحب على المكشوف	١/٤	١٩٦٦٣٦٩٨	٤٠٣٥٠٥٩٥	
- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام		(٩٩٩٧٢٥٩٧)	(٢٢٢٥١٤١٩)	
- مدفوعات لشراء الشركة جانباً من أسهمها (أسهم خزينة)		-	-	
- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة	٢/٧	-	-	
- ايجار تمويلي	٢/٤	(٨٩١٨٣٣١٦)	(٩٦٧٢٤٦٧٢)	
- متحصلات لسداد الإيجار التمويلي من السحب على المكشوف		٨٩١٨٣٣١٦	٩٦٧٢٤٦٧٢	
- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)		(٨٠٣٠٨٨٩٩)	٩٤١٦٠٤٩٢	
- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)		١٥٠٥٥٦٣٢٤	٥٩٥٧٨٦٣٦	
- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية		١٦٨٩٧٢٨٥٣	١١٩٦٧٧٤٤٤	
- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية		٣١٩٥٢٩١٧٧	١٧٩٢٥٥٧٨٠	
وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-				
- ودائع لأجل بالبنوك	٦/٥	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	
- حسابات جارية بالبنوك		٢٨٩١٩٢٤٦٥	١٤٨٩٧٥٥٠٠	
- نقدية بالصندوق		٣٣٦٧١٢	٢٨٠٢٨٠	
الإجمالي		٣١٩٥٢٩١٧٧	١٧٩٢٥٥٧٨٠	

المدير التنفيذي للشؤون المالية
(مهندس / تامر ناصر)

رئيس قطاع الشؤون المالية
(محاسب / تامر عبد الشافي)

مدير عام الحسابات
(محاسب / وليد فوزي)

مدير عام الحسابات
(محاسب / كرم عبد الغفار أحمد)

قائمة التغير في حقوق الملكية من الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

البيان	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	الاحتياطات الأخرى	الأرباح المرحلة	صافي الربح	الإجمالي
الرصيد في ٢٠١٩/٧/١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	١١١٢٥٧١٠٠	٣٠٩٢٠٠١	٨٤٥٦٣٢٨٥	٩٧٨٥٤١٤٤	٣٧٦٣٩٠١٥٨	٨٤٠٠٤٢٣٣٨
المحول الى الاحتياطات								
- تسويات	٢٢٢٥١٤٢٠٠							٣٢٧٧٧٣٧١٢
- توزيعات أرباح ٢٠١٨/٢٠١٩								(٣٧٦٣٩٠١٥٨)
صافي أرباح الفترة بعد الضريبة								٣٧٩٥٨٩٥٥٠
الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠	٣٣٣٧٧٧١٣٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	١١١٢٥٧١٠٠	٣٠٩٢٠٠١	٨٤٥٦٣٢٨٥	٢٠٣١١٣٦٥٦	٣٧٩٥٨٩٥٥٠	١١٨٢٤٧٥١٣٢
الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	٣٣٣٧٧٧١٣٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	١١١٢٥٧١٠٠	٣٠٩٢٠٠١	٨٤٥٦٣٢٨٥	١٠٢٣٩٤١٥٢	٣٦٥٥٥٦٢٥٧	١٠٥٦٢٦٣٠٤٥
المحول الى الاحتياطات								
- تسويات								٤٨٦٥٧٩٤٢
- توزيعات أرباح ٢٠١٩/٢٠٢٠								(٣٦٥٥٥٦٢٥٧)
صافي أرباح الفترة بعد الضريبة								١٦٢٥٢١٥٦
الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	٣٣٣٧٧٧١٣٠٠	٧٤١٣٣٨٣	١٤٨٢٦١٧٦٧	٣٠٩٢٠٠١	٨٤٥٦٣٢٨٥	٩٥٥٣٧٥٩٤	١٦٢٥٢٦٥٦	٧٥٥٦١٦٩٨٦

المعضو المنتدب والرئيس التنفيذي

المدير التنفيذي للشئون المالية

رئيس قطاع الحسابات

مدير علم الحسابات

(م / تامر ناصر)

(م / تامر عبد الشافي)

(محاسب / وليد فوزي)

(محاسب / كرم عبد الغفار)

تابع مرفع ٢/٤

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

البيان	رصيد أول المدة في ٢٠٢٠/٧/١	الزيادة	النقص	رصيد آخر المدة في ٢٠٢١/٣/٣١
رأس المال المصدر والمدفوع	٣٣٣٧٧١٣٠٠			٣٣٣٧٧١٣٠٠
<u>الاحتياطيات :-</u>				
أحتياطي قانوني	٥٥٦٢٨٥٥٠	١٨٥٠٤٨٣٣		٧٤١٣٣٣٨٣
أحتياطي نظامي	١١١٢٥٧١٠٠	٣٧٠٠٩٦٦٧		١٤٨٢٦٦٧٦٧
أحتياطي رأسمالي	٣٠٩٢٠٠١			٣٠٩٢٠٠١
أحتياطيات أخرى	٨٤٥٦٣٢٨٥			٨٤٥٦٣٢٨٥
جمله الاحتياطيات	٢٥٤٥٤٠٩٣٦	٥٥٥١٤٥٠٠		٣١٠٠٥٥٤٣٦
أرباح (خسائر) مرحلة	١٠٢٣٩٤١٥٢		٦٨٥٦٥٥٨	٩٥٥٣٧٥٩٤
صافي أرباح العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩	٣٦٥٥٥٦٦٥٧		٣٦٥٥٥٦٦٥٧	-
صافي أرباح (خسائر) الفترة حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	٠	١٦٢٥٢٦٥٦		١٦٢٥٢٦٥٦
إجمالي حقوق الملكية	١٠٥٦٢٦٣٠٤٥	٧١٧٦٧١٥٦	٣٧٢٤١٣٢١٥	٧٥٥٦١٦٩٨٦

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

(م / تامر ناصر)

المدير التنفيذي
للشئون المالية

(أ / تامر عبدالشافعي)

رئيس قطاع الشؤون المالية

(محاسب / ونيد فوزي)

مدير عام الحسابات

(محاسب / كرم عبد الغفار)

الإيضاحات والمعلومات المهمة للقوائم المالية

فى ٢٠٢١/٣/٣١

أولاً : نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة: شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة للتشييد والتعمير

مقر الشركة : ٢٨ شارع إبراهيم اللقاني - مصر الجديدة

الشكل القانوني: شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

سنة التأسيس: أنشأت الشركة عام ١٩٥٦ .

مدة الشركة : مائة عاماً من تاريخ القيد فى السجل التجارى فى ١٩٦٩/٦/٢٣

غرض الشركة

- القيام بكافة الأعمال المتعلقة بمشروعات الإسكان والتعمير وتجهيز الأراضي وتقسيمها وتزويدها بالمرافق والخدمات .

- تنظيم وتخطيط وبيع الأراضي التى تملكها او تديرها لحساب الغير .

- القيام بأعمال التصميم والإشراف على تنفيذ المشروعات المحلية او المستثمر فيها راس المال العربى والاجنبى

- إنشاء المساكن ذات الطابع الخاص كالفنادق والمستشفيات والمنشآت السياحية .

السجل التجارى رقم ١٣٨٤٨٥ بتاريخ ١٩٦٩/٦/٢٣ وتم التأشير بتوفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون

رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بالسجل التجارى بتأشيرة رقم ٦٢٢٩ فى ١٩٩٤/٥/٥ وأخرها تأشيرته رقم

(٣٥٩١) فى ٢٠٢١/٣/٧ .

موقف القيد بالبورصة :-

١- تم قيد أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ١٩٩٥/٥/٩ وعدل القيد فى ١٩٩٦/٧/٢٥ .

٢- بتاريخ ٢٠٠٣/٢/١٩ وافقت لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة على مايلى :-

أ. توفيق أوضاع قيد أسهم الشركة برأس مال قدره ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه موزع على ٤٩٤٤٧٦٠ سهم بقيمة اسمية

قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمى (١) ممثله فى سبعة عشر إصدار وذلك طبقاً لقواعد وإجراءات القيد

واستمراره والشطب المعمول بها اعتباراً من ٢٠٠٢/٨/١ والصادر بها قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال

رقم ٣٠ فى ٢٠٠٢/٦/١٨ وقرار مجلس إدارة البورصة فى ٢٠٠٢/٧/٢٤

ب. قيد أسهم زيادة رأس مال الشركة من ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه الى ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٤٩٤٤٧٦٠٠

جنيه موزعة على عدد ٩٨٨٩٥٢٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمى (١) الإصدار

الثامن عشر وذلك بتوزيع عدد ٢ سهم مجانى لكل سهم أصلى .

٣- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ١٤٦٨ بتاريخ ٢٠٠٨/٧/٧ على إصدار الشركة لأسهم راس المال

المصدر لعدد (٧٤١٧١٤٠٠) سهم أسمى عادى نقدى بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه بعد تعديلها ، ورأس مال

مصدر قدره (٧٤١٧١٤٠٠) جنيه وتم تنفيذ التجزئة اعتباراً من ٢٠٠٨/٧/٣١ .

٤- تم إعادة توفيق أوضاع قيد أسهم الشركة بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١١ برأس مال مصدر قدره

٧٤١٧١٤٠٠ جنيه مصرى (مدفوع بالكامل) موزعاً على ٧٤١٧١٤٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ١ جنيه للسهم

الواحد ممثلاً فى ١٨ إصدار بجدول قيد الأوراق المالية المصرية (أسهم) .

- ٥- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ٢٤٩٠٢ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٣ على إصدار الشركة لعدد (٣٧٠٨٥٧٠٠) سهم عادى نقدى بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه وقيمة إجمالية للإصدار ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه مسددة بالكامل من الأرباح المرحلة بالقوائم المالية للشركة فى ٢٠١٠/٦/٣٠ ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بدلا من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه.
- ٦- بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٤ تمت موافقة لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه إلى ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه موزعه على ٣٧٠٨٥٧٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها واحد جنيه للسهم الواحد (الإصدار التاسع عشر) وذلك بموجب كتاب البورصة المصرية رقم ٧٢٧٤ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٥.
- ٧- بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٦ تمت موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية (سوق المال) وكذلك موافقة لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠١٦/١١/٢٣ على تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من ١ جنيه الى ٠.٢٥ جنيه للسهم الواحد مع بقاء رأس مال الشركة المصدر والمدفوع كما هو بالغ ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه مصرى ليصبح موزعاً على عدد ٤٤٥٠٢٨٤٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٠.٢٥ جنيه للسهم الواحد وذلك بموجب كتاب البورصة المصرية رقم (٦٩٨١) بتاريخ ٢٠١٦/١١/٢٧.
- ٨- وافقت الهيئة العامة للرقابة المالية بكتابها رقم ٢٠٥ بتاريخ ٢٠٢٠/١/١٨ على إصدار الشركة لعدد (٨٩٠٠٥٦٨٠٠) سهم عادى نقدى بقيمة اسمية للسهم ٠.٢٥ جنيه وقيمة إجمالية للإصدار ٢٢٢٥١٤٢٠٠ جنيه مسددة بالكامل من الأرباح المرحلة الظاهر بالقوائم المالية للشركة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ٣٣٣٧٧١٣٠٠ جنيه بدلا من ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه وزيادة رأس المال المرخص به ١.٥ مليار جنيه ليصبح ٢٠٠ مليون جنيه.
- ٩- بتاريخ ٢٠٢٠/٢/١٢ تمت موافقة لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية على زيادة رأس المال المرخص به من ٢٠٠ مليون جنيه الى ١.٥ مليار جنيه ورأس مال الشركة المصدر والمدفوع من ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه الى ٣٣٣٧٧١٣٠٠ جنيه بزيادة ٢٢٢٥١٤٢٠٠ جنيه موزعه على عدد ٨٩٠٠٥٦٨٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٠.٢٥ جنيه للسهم الواحد (الإصدار العشرون) بجدول قيد الأوراق المالية المصرية (أسهم) .

موقف الشركة من التقييم والجهة التى قامت بالتقييم :-

قامت الشركة بالانتهاء من تقييم اصولها وتحديد حقوق الملكية وقيمة السهم بمعرفة بنك مصر (مكتب شوقى وشركاه - مكتب صبور وشركاه) وتم اعتماد هذا التقييم من مجلس إدارة الشركة والجهاز المركزى للمحاسبات والشركة القابضة للتشييد والتعمير وتم طرح الشريحة الاولى من رأس المال (٢٠%) فى البورصة للاكتتاب العام خلال شهرى يوليو وأغسطس ١٩٩٥ كما قامت الشركة القابضة ببيع ٢.١٤% من أسهم رأس المال فى البورصة بالإضافة إلى طرح الشريحة الثانية للاكتتاب العام بالبورصة وقدرها ٥% فى ١٩٩٦/١١/٢٨ بالإضافة لقيام الشركة القابضة ببيع عدد ٩٠٠٠٠ ألف سهم خلال شهر مايو ٢٠٠٧ .

القيمة السوقية للسهم :-

بلغت القيمة السوقية للسهم فى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ جنيه للسهم وبذلك تكون قيمة رأس المال السوقى فى ٢٠٢١/٣/٣١ كما يلى :-

القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	سعر السهم فى البورصة	قيمة رأس المال السوقى
٠.٢٥ جنيه	١٣٣٥٠٨٥٢٠٠	٤.٧٩ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ فى
			٢٠٢١/٣/٣١ فى
			٦٣٩٥٠٥٨١٠٨ جنيه

- ربحية السهم عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ :-

البيان	٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	القيمة بالجنيه
- صافى أرباح الفترة (طبقاً لقائمة الدخل)	١٦٢٥٢٦٥٢	٣٧٩٥٨٩٥٤٩	
- عدد الاسهم القائمة	١٣٣٥٠٨٥٢٠٠	١٣٣٥٠٨٥٢٠٠	
- ربحية السهم (جنيه / سهم)	٠.١٢	٠.٢٨	

- الحفظ المركزي لأسهم الشركة بشركة مصر للمقاصة طبقاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ :

تنفيذاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ قامت الشركة بقيد أسهمها في نظام الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزي وذلك اعتباراً من ٢٠٠١/٨/١٦ .
واعتباراً من هذا التاريخ لا يتم التعامل على الأسهم الورقية ويتم التعامل من خلال كشف حساب صادر لكل مساهم من أحد البنوك المرخص لها بنشاط أمناء الحفظ ولقد قامت الشركة بأجراء النشر اللازم بالصحف اليومية لإعلام المساهمين بذلك .

الموقف الضريبي :-

ضرائب شركات الاموال :-

- أ- تم سدادها من واقع الاقـرارـات الضريبية المقدمة طبقاً للقانون حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- جـ - ضرائب الفترة من ٢٠١١/٢٠١٠ حتى ٢٠١٤/٢٠١٢ تم الفحص الضريبي والانتهاج من اللجان الضريبية وسداد الفروق الضريبية طبقاً لقرار اللجنة وعمل تسوية حسابية مع مركز كبار الممولين .
- د- ضرائب الفترة من ٢٠١٥/٢٠١٤ حتى ٢٠١٧/٢٠١٦ تم تقديم الاقـرارـات الضريبية الخاصة بتلك الفترة وسداد الضريبة من واقع الاقـرارـات المقدمة وجارى الفحص وتجهيز المستندات الخاصة بالفحص

• ضرائب كسب العمل وضريبة خدمات المبيعات يتم سدادها شهرياً وحتى تاريخه طبقاً لاحكام القانون

- أ- ضريبة الدمغة :- تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وتم سداد كافة المبالغ المستحقة عن تلك الفترة طبقاً لتقرير الفحص والبالغة ٣١٨٢٩ جنيه .
- ب- ضريبة خدمات المبيعات :- تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ وتم سداد جميع المستحقات الضريبية طبقاً لتقرير الفحص .
- جـ - ضريبة القيمة المضافة :- يتم تقديم الاقـرارـات فى الميعاد القانونى وسداد المستحق شهرياً لمصلحة الضرائب
- د- ضريبة كسب العمل يتم السداد شهرياً من واقع الاقـرارـات المقدمة وتم الفحص حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ وسداد كافة الفروق الضريبية البالغة ٢١٧٠٣ جنيه وجارى فحص الفترة من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

العمالة :-

بلغ عدد العاملين في ٢٠٢١/٣/٣١ (١٢٧٢) عامل مقابل عدد (١٣٢١) عامل في ٢٠٢٠/٦/٣٠ موزعه كما يلي :

عدد العاملين في ٢٠٢١/٣/٣١		عدد العاملين في ٢٠٢٠/٦/٣٠		البيان
كلي	جزئي	كلي	جزئي	
٧٢٥	٧٧٠	٣٩٨	٤٠٢	درجات دائمة
				عقود مؤمن عليها
١١٢٣	١١٧٢			اجمالي العمالة الدائمة
١٤٢	١٤٣			العمالة العرضية
٢	٢			رواتب مقطوعة
١	١			مساعد رئيس مجلس الادارة
٤	٣			عقود استشارة
١٢٧٢		١٣٢١		اجمالي عدد العاملين

(ثانيا) - أسس إعداد القوائم المالية :-

a. المعايير المحاسبية المطبقة :-

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية طبقا للنظام المحاسبي الموحد والمعدل بقرار السيد/ رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية والتي تتمشى مع معايير المحاسبة الدولية وفي ضوء القوانين واللوائح السارية .

٢- عملة العرض والنشاط :-

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة النشاط الرئيسي .

٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصي :-

يتم احتساب الإهلاك والضرائب الدخلية بشكل تقديري عند إعداد القوائم المالية الربع سنوية كما يتم احتساب تكلفة المخزون من الإنتاج التام والغير تام على أساس المنصرف الفعلي على هذه المشروعات خلال الفترات المالية وليس على أساس إجراء جرد فعلي لهذه المشروعات كما هو متبع في نهاية العام المالي لان هذا يتسبب في توقف وتعطيل العمل بهذه المشروعات لإجراء الجرد الفعلي .

وتتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر ويتم إظهار الأثر المترتب من مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها .

(ثالثا) - أهم السياسات المحاسبية التي تم اتباعها عند إعداد القوائم المالية :-

١- إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية :-

أ- يتم إثبات جميع المعاملات بالجنيه المصري أما المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية (إن وجدت) فيتم إثباتها على أساس الاسعار السائدة في تاريخ المعاملة .

ب - يتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التي تتضمنها الأصول والخصوم ذات طبيعته النقدية إن وجدت طبقا للاسعار السائدة في تاريخ الميزانية ويدرج ما ينتج عن ذلك من فروق (مدينة أو دائنة) بقائمة الدخل .

ج - البنود ذات طبيعته غير النقدية بالعملة الأجنبية (إن وجدت) يتم تسجيل قيمتها بالتكلفة التاريخية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة .

٢- الأصول الثابتة وأهلاكها :-

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية التاريخية ويتم أهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل منها وتظهر الأصول الثابتة بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال في القيمة إن وجدت وفيما يلي بيان بمعدلات الاهلاك المقدر لكل أصل من الأصول .

المعدل	ح/ ١٢ مباني وأنشاءات ومرافق وطرق :-
٢-٥ %	- مباني
١٠ %	- مصاعد

ح/ ١١٣ الآلات والمعدات :-

٢٠ %	- آلات ومعدات " نشاط إنتاجي "
٥ %	- آلات ومعدات " خدمات مرافق "
٢٠ %	ح/ ١١٤ - وسائل نقل وانتقال
٥ %	ح/ ١١٥ - عدد وأدوات

ح/ ١١٦ - أثاث وتجهيزات مكتبية

هذا وتقوم الشركة بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية المقدرة والقيمة التخريدية للأصول الثابتة بصفة دورية عند نهاية كل سنة مالية .

٣- الانخفاض في قيمة الأصول :-

يتم مراجعة قيم أصول الشركة (عدا المخزون) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشر على انخفاض تلك القيم وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التي يمكن استردادها من ذلك الأصل هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل .

٤- القيمة العادلة لأصول الشركة :-

يتم تحديد القيمة العادلة لأصول الشركة بمعرفة الشركة القابضة للتشبيد والتعمير عن طريق جهات فنية ومالية متخصصة وذلك عند طرح أسهم الشركة أو شريحة منها للبيع .

٥- مشروعات تحت التنفيذ :-

يتمثل هذا البند في المبالغ التي يتم أنفاقها على الأصول الثابتة تحت الإنشاء حتى تصبح جاهزة للاستخدام ثم تحول الى الأصول الثابتة ولا يتم تقييمها أو إعادة تقييمها في مرحلة الإنشاء وفي حالة وجود اضمحلال سيتم تحميله على قائمة الدخل .

٦- الاستثمارات المالية والعقارية :-

الاستثمارات :-

(١/٦) - الاستثمارات في شركات تابعة :-

الاستثمارات في شركات تابعة هي استثمارات في شركات يكون للشركة فيها سيطرة ويفترض وجود السيطرة عندما تمتلك الشركة القابضة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال الشركات التابعة ما يزيد عن نصف حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها فيما عدا تلك الحالات الاستثنائية التي تظهر أن تلك الملكية لا تمثل سيطرة ويتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالقوائم المالية المستقلة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة الارباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة ويتم رد قيمة الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة في قائمة الارباح أو الخسائر في العام التي حدث فيها الرد .

(٢/٦) - الاستثمارات في شركات شقيقة :-

الاستثمارات في شركات شقيقة هي استثمارات في شركات يكون للشركة فيها نفوذ مؤثر ولكنها ليست شركة تابعة كما أنها ليست حصة في مشروع مشترك ويفترض وجود النفوذ المؤثر عندما تمتلك الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال الشركات التابعة لها نسبة ٢٠ % أو أكثر من حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها فيما عدا تلك الحالات التي تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل نفوذا مؤثرا .

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات شقيقة بالقوائم المالية المستقلة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات ويتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة الارباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة .
- استثمارات في سندات حكومية :-

يتم تقييم الاستثمارات في سندات حكومية بالتكلفة وفي حالة وجود انخفاض في قيمتها يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال وتحمل على قائمة الارباح أو الخسائر عن العام لكل استثمار على حدة .
(٣/٦) - استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر :-

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر هي أصول مالية تم تبويبها طبقاً لنموذج القيمة العادلة أما كأصول محتفظ بها لأغراض المتاجرة حيث تم اقتناؤها لغرض البيع في مدى زمني قصير أو أصول مالية تم تصنيفها عند الاعتراف الاولى بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر .
عند الاعتراف الاولى يتم قياس الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر بالقيمة العادلة يتم اثبات الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر بالميزانية بالقيمة العادلة ويتم الاعتراف بفروق التقييم بقائمة الارباح أو الخسائر .
يتم الاعتراف بارباح أو خسائر بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر بقائمة الارباح أو الخسائر .

أ- استثمارات مالية في أسهم وسندات وهي عبارة عن :-

- سندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومي مقابل الحصول على عائد سنوي .
- أسهم مملوكة للشركة قبل التأميم (غير متداولة) .
- أسهم بنسبة ٢٠% في شركة النصر للتطوير العقاري بمبلغ ٤٨ مليون جنيه وقد تم بيع حصة الشركة طبقاً لقرار مجلس الإدارة على أقساط وتم تحصيل مبلغ ١٢ مليون جنيه قيمة القسط الاول .
- ب - الاستثمارات العقارية :-

يتم قيد الاستثمارات العقارية كأستثمارات طويلة الاجل ويتم اثباتها بالتكلفة .
٧- المخزون :-

- تقاس قيمة المخزون بصفة عامة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .
- يتم تسعير المنصرف من مخزون الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار وفقاً لطريقة المتوسط المرجح

٨ - الاعتراف بتحقيق الإيراد :-

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع السلع عند استيفاء كافة الشروط التالية :-
- ١- إذا قامت المنشأة بتحويل المخاطر والمنافع المؤثرة المرتبطة بملكية السلع الى المشتري .
- ٢- إذا لم تحتفظ المنشأة بالتدخل الإداري المستمر للدرجة المقترنة عادة بالملكية على السلع المباعة ولا بالسيطرة الفعلية على تلك السلع .
- ٣- عندما يمكن قياس مبلغ الإيراد بدرجة يعتمد عليها .
- ٤- عندما يكون تدفق المنافع الاقتصادية للمعاملة الى المنشأة مرجح الحدوث
- ٥- عندما يمكن قياس التكاليف المتعلقة بالمعاملة سواء التي تحملتها أو ستتحملها المنشأة بدرجة يعتمد عليها .

٩- تكلفة الاقتراض :-

يتم رسملة الفوائد والعمولات الخاصة بالسحب على المكشوف بتحميل المشروعات المدرجة بمخزون الانتاج الغير تام بنصيبها من هذه الفوائد والعمولات شهرياً ويتم تحميل باقى الفوائد والعمولات الخاصة بالسحب على المكشوف كمصروف بقائمة الدخل عن الفترة وذلك تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤) الخاص بتكلفة الاقتراض .

١٠- ضريبة الدخل والضرائب المؤجلة :-
أ- ضريبة الدخل :-

يتم احتسابها من واقع الاقرار الضريبي في نهاية العام المالي طبقا لقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتحمل على قائمة الدخل وتجنب بحساب مستقل ضمن الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات ويتم سدادها فور اعتماد الاقرار وقد تم احتسابها بواقع ٢٢.٥% من واقع الاقرار الضريبي في نهاية العام .
ب - الضرائب المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للاصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقا للأساس الضريبي .
* هذا ويتم احتساب ضرائب الدخل عن الفترات المالية الربع سنوية بشكل تقديري نظراً لعدم توافر بعض البيانات المالية اللازمة لإعداد الأقرار الضريبي عن هذه الفترات .
١١- الاحتياطات :-

يتم تكوين الاحتياطي القانوني والاحتياطي النظامي وفقا لما يقضى به النظام المحاسبي الموحد والنظام الاساسي للشركة وذلك بحجز نسبة ٥% لكل منهما من الأرباح السنوية .
١٢- قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة الغير مباشرة وبما يتمشى مع معايير المحاسبة المصرية وطبقا للنموذج الوارد بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٧ .
وتمثل النقدية وما فى حكمها الأرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك و الودائع لأجل .
١٣- السياسة التمويلية :-

تقوم سياسة الشركة بالنسبة لتمويل استخداماتها طويلة الاجل على حقوق الملكية (رأس المال المدفوع - الاحتياطات - الأرباح المرحلة) كمصادر داخلية والقروض الممنوحة من بنك الاستثمار القومى إن وجدت والتسهيلات الممنوحة من البنوك التجارية بضمان المركز المالى كمصادر خارجية هذا ولم يتم الحصول على ايه قروض من بنك الاستثمار القومى منذ عام ١٩٩٦ وحتى تاريخه .
ويتم تحميل تكاليف الاقتراض وإظهار قيمتها بقائمة الدخل تحت مسمى (مصروفات تمويلية) .
١٤- توزيعات الأرباح :-

يتم أثبات توزيعات الأرباح كالتزامات على الشركة ويتم صرفها كذلك طبقا لما تقررره الجمعية العامة للشركة فى هذا الشأن .

١٥- تم اتباع السياسات المحاسبية طبقا للمعايير المحاسبة المصرية وتعديلاتها والصادرة بقرار السيد المستشار / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ .

الايضاحات المتممة لقائمة المركز المالي

رابعاً : الإيضاحات المتممة لقائمة المركز المالي :-

- الأصول طويلة الأجل :-

١- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٣/٣١ بمبلغ ٩٣٥٤٣٩٧٣ جنيه بينما بلغ مجموع إهلاكها مبلغ ٢٩٥٧٤٠٣٣ جنيه في ذات التاريخ وبذلك يكون صافي قيمة الأصول مبلغ ٦٣٩٦٩٩٤٠ جنيه والجدول التالي يوضح حركة الأصول ومجمع إهلاكها وصافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/٣/٣١.

البيان	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/٣/٣١	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/٣/٣١	قيمة الأصول ٢٠٢١/٣/٣١	الاستبعاد	الإضافة	القيمة في ٢٠٢٠/٧/١
أراضي	٩٤٦٦٥	-	٩٤٦٦٥			٩٤٦٦٥
مباني وإنشاءات	٥٧٧٤٤٢٧٨	٩٦٠٦٥٧٨	٦٧٣٥٠٨٥٦			٦٧٣٥٠٨٥٦
آلات ومعدات	١٦٩٣٣٠	١٨١٤٥٥٦	١٩٨٣٨٨٦			١٩٨٣٨٨٦
وسائل نقل وانتقال	١٢٣٩٣٩٣	٨٤٠٥٠٣٤	٩٦٤٤٤٢٧			٩٦٤٤٤٢٧
عدد وأدوات	١١٠٧١٥	٣٥٩٨٨٤	٤٧٠٥٩٩			٤٧٠٥٩٩
اثاث وتجهيزات	٤٦١١٥٥٩	٩٣٨٧٩٨١	١٣٩٩٩٥٤٠		٩٥٠٨٠٠	١٣٠٤٨٧٤٠
الإجمالي	٦٣٩٦٩٩٤٠	٢٩٥٧٤٠٣٣	٩٣٥٤٣٩٧٣		٩٥٠٨٠٠	٩٢٥٩٣١٧٣

تتضمن الأصول الثابتة ما يلي :-

- مبلغ ٧٨٠٥٩٧ جنيه أصول ثابتة أنهى عمرها الافتراضي ولا زالت تستخدم في التشغيل .

- بلغ أهلاك الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٤٩٠١٩٤٩ جنيه .

**** ملحوظة :** لا توجد أية قيود على ملكية أصول الشركة أو رهونات لهذه الأصول .

- الارتباطات التعاقدية لاقتناء أصول ثابتة مستقبلاً لا يوجد .

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

- بلغ رصيدھا في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٣٩٨٧٢٧ جنيه مقابل مبلغ ٣٩٨٧٢٧ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

والآتي بيان المشروعات تحت التنفيذ :-

الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	الإضافة	الاستبعاد	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	البيان	دليل محاسبي
٣٩٨٧٢٧	-	-	٣٩٨٧٢٧	التكوين الاستثماري	
-	-	-	-	- توسعات مبنى الإدارة العامة (الاطفاء الاوى)	١٢١٢
-	-	-	-	- مشروع تطوير مدينة غرناطة	١٢١٢
-	-	-	-	- مشروعات بالمنزلة السياحي	١٢١٢
-	-	-	-	- وسائل نقل وانتقال	١٢١٤
-	-	-	-	- عدد وأدوات	١٢١٥
-	-	-	-	- مشروعات عمل مكاتب ودواليب	١٢١٦
-	٩٥٠٨٠٠	٩٥٠٨٠٠	-	- اثاث وتجهيزات مكتبيه	١٢١٦
٣٩٨٧٢٧	٩٥٠٨٠٠	٩٥٠٨٠٠	٣٩٨٧٢٧	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	

٣- الاستثمار العقاري :-

تم فصل المنشآت المؤجرة لحساب الاستثمار العقاري منفصل د/ ١١١ أراضي ، د/ ١١٢ مباني وأنشآت.

ظهر الاستثمار العقاري في ٢٠٢١/٣/٣١ بمبلغ ٦٢٤٢١٦٩٢ جنيه بينما بلغ مجمع أهلاكه ١٣٤٨٣٦٦٨ جنيه وبذلك يكون صافي قيمة الاستثمار العقاري بمبلغ ٤٨٩٣٨٠٢٤ جنيه في ٢٠٢١/٣/٣١.

البيان	صافي قيمة الاستثمار العقاري في ٢٠٢١/٣/٣١	مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٣/٣١	قيمة الاستثمار العقاري ٢٠٢١/٣/٣١	الاستبعاد	الإضافة	القيمة في ٢٠٢٠/٧/١
استثمار عقارى - اراضى	٤٧٠٢١٠٦٦	١٣٤٨٣٦٦٨	٦٠٥٠٤٧٣٤	٤٨١	-	٦٠٥٠٥٢١٥
استثمار عقارى - مباني	١٩١٦٩٥٨	-	١٩١٦٩٥٨	٨	-	١٩١٦٩٦٦
الاجمالى	٤٨٩٣٨٠٢٤	١٣٤٨٣٦٦٨	٦٢٤٢١٦٩٢	٤٨٩	-	٦٢٤٢٢١٨١

٤- الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة :-

بلغ رصيدها في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٤٠٠٠١٧١ جنيه مقابل مبلغ ٢٤٠٠٠١٧١ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهي مثبته بالدفاتر بتكلفة الشراء .

(القيمة بالجنيه)

كلي	جزئي	بيان	٢٠٢٠/٦/٣٠
		استثمارات في اسهم في شركات اخرى	
	١	- شركة الكهرباء المصرية (أسهم غير متداوله)	١
	١٦٨	- الشركة المصرية للاعمال الكبرى (أسهم غير متداوله)	١٦٨
	١	- شركة اراض البناء في ضواحي القاهرة (أسهم غير متداوله)	١
	١	- شركة الامينوس العموميه (أسهم غير متداوله)	١
	٢٤٠٠٠٠٠٠	- شركة النصر للاستثمار العقاري	٢٤٠٠٠٠٠٠٠
٢٤٠٠٠١٧١		الاجمالي	٢٤٠٠٠١٧١

- وهذا وقد قامت الشركة ببيع نسبة ١٠% من حصتها في شركة النصر للتطوير العقاري والبالغ قدرها ٢٠% من راس مال الشركة والبالغ قدره ٤٨ مليون جنيه وقد تم تحصيل قيمة القسط الاول والثاني بمبلغ ٢٤ مليون جنيه .
- قامت الشركة بالحصول على قيمة الكوبون الاول بمبلغ ٢٤٠٠٠٠٠٠ جنيه على دفعتين الاولى بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٦ والدفعة الثانية بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ وذلك طبقا لقرارات الجمعية العمومية لشركة النصر في ٢٠٢٠/١٠/٢٦ .

١/٤ :- استثمارات محتفظ بها في تاريخ الاستحقاق والبالغ رصيدها في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٠٧٤٥٩ جنيه :-

كلي	جزئي	بيان	٢٠٢٠/٦/٣٠
		استثمارات في سندات	
١٠٧٤٥٩		سندات حكومية مودعه في بنك الاستثمار القومي	١٠٧٤٥٩

١٠٧٤٥٩ جنيه مرفوع بشأن هذه الأسهم والسندات دعاوى قضائية متداوله حاليا بساحة القضاء لاسترداد قيمتها مع الفوائد القانونية المستحقة .

٥- بالنسبة للمخزون :-

- بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٩٥٠١١٨٦٤١ جنيه مقابل ١٩٧٥٢٢٤٤٧٥ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهو عبارة عن :-

٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
٢٢٨٢٣١٣٠	٢٤٥٢٠٥٨٥
١٨١٠٤٨٠٦٩٤	١٨٣٦٨٥٩٧٦٠
١١٦٨١٤٨١٧	١١٣٨٤٤١٣٠
١٩٥٠١١٨٦٤١	١٩٧٥٢٢٤٤٧٥
	مخزون خامات مواد وقطع غيار
	مخزون إنتاج غير تام
	مخزون إنتاج تام
	الاجمالي

ملحوظة هامة :-

لم تتأثر القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بتكلفة ٧١٠.٢ كم مسطح زائد بارض مدينة هليوبوليس الجديدة عن مساحة القرار الجمهوري رقم ٩٣ لسنة ١٩٩٥ وفقا للمحضر المؤرخ ٢٠١٧/٢/١٩ الصادر عن الجلسة المنعقدة بالاماته العامة بوزارة الدفاع وذلك بالسعر السائد خلال فترة تسليم الارض للشركة مضافا اليها فوائد التأخير وقد بلغت قيمة المسطح الزائد مبلغ نحو ٩٨٧ مليون جنيه في ضوء مطالبة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة / جهاز مدينة الشروق بكتابتها رقم ٦٤٤٣ بتاريخ ٢٠١٩/١٢/١١ .

كما لم تتأثر القوائم المالية بالتعويضات عن ارض الشركة المنزوعة للمنفعة العامة من ارض الشركة بالقاهرة الجديدة وارض مدينة هليوبوليس الجديدة والمحددة وفقا لجرد الشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بنحو ٣٦.٨٣٠ فدان بارض القاهرة الجديدة ونحو ٥٧.٨٦١٧٧ م٢ بارض هليوبوليس الجديدة الصادر بشأنهما القرار الجمهوري رقم ٣٠٥ لسنة ٢٠١٧ لنزع ملكيتها للمنفعة العامة .

فقد تم اعداد مذكرة متكاملة مع كافة المستندات المؤيدة عن هذا الموضوع و تم موافاة الشركة القابضة بها بموجب كتابنا رقم ١٤٠ في ٢٠٢٠/٨/١١ والتي تولت توجية خطاب الى معالي السيد / وزير قطاع الاعمال ووزارة الاسكان .

٦ - ايضا رقم (٦) اوراق القبض بلغ رصيد اوراق القبض في ٢٠٢١/٣/٣١ بمبلغ ١٣٢٦٢٧٩١٧٧ جنيه مقابل مبلغ ١٩٨٥٥٣٥٧١٠ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

يتضمن الحساب على أ. قبض شيكات تحت التحصيل (طرف البنوك) بمبلغ ٤٣٥٠٤٦١٩٢ جنيه آجال استحقاقها تنتهي في عام ٢٠٢٧ .

(٢/٦) بلغت فوائد التقسيط المؤجلة في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٢٧٧٢٤٣١٥ جنيه مقابل ٤٨٣٧٧٩٠٤٠ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

٧- العملاء :-

(القيمة بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
- رصيد العملاء المدين	١٢٥٦٩٣٣٥٢٣	١١٠٩٢٣٨٦٨٦
- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٤٢٧٦٥٧٩٣)	(٤٢٧٦٥٧٩٣)
الصافي	١٢١٤١٦٧٧٣٠	١٠٦٦٤٧٢٨٩٣

(١/٧) - ويتضمن رصيد العملاء عملاء حوالات حق مبلغ ٥٩٩٥٩٥٠٠٣ جنيه في ٢٠٢١/٣/٣١ مقابل مبلغ ٨٠٨٥٥٤٢٣ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

(٨) مدينون آخرون :-

تتضمن الحسابات المدينة الأخرى البالغ رصيدها في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٥٦١٨٥٦١٤ جنيه وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها وقدره ١٠٦٨٩٧٦٣ جنيه مقابل ١٦٩٣٧٠٥٩٦ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٣/٣١
رصيد تأمينات لدى الغير	١٣٢١٨٢١	١٣٢٠٨٧١
مديونيات مستحقة طرف بعض النوادي والمنشآت الترفيهية	٤٥٨٠	٠٠
هيئة التأمينات الاجتماعية	١٥٧٤٨٤	٧٢١٨٦
عهد طرف شركة توزيع كهرباء القاهرة	٢١٥٢٨٩١٢	٢٢٣٩٣٧٨١
رصيد العهد طرف بعض العاملين	٦٨٦٢٧٥	١٥٧٤٨٤
مديونيات طرف بعض شركات المقاولات	١٠٢٠٤٤٠	١٠١٢٠٠٥
حسابات تحت التسوية طرف بعض الأفراد والجهات المختلفة	١٥٣٥٧٢٨٣٦	٩٥٤٢٨٩
الاجمالي	١٧٨٢٩٢٣٤٨	١٣٩٥٣٥٨٨٨
يخصم :-		١٦٥٤٥٧٠١٣
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الخاص بالحسابات المدينة الأخرى	(١٠٦٨٩٧٦٣)	(١٠٦٨٩٧٦٣)
الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	١٦٧٦٠٢٥٨٥	١٥٤٧٦٧٢٥٠
- يضاف اليه :-		
- ايرادات مستحقة التحصيل	١٥٨٦٥١٤	١٣٤٥٢٥٨
- حسابات دائنة من المصالح والهيئات	١٨١٤٩٧	٧٣١٠٦
الاجمالي	١٦٩٣٧٠٥٩٦	١٥٦١٨٥٦١٤

٩- الدفوعات المقدمة :-

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
- رصيد الموردين المدين	١٢٦٤٣٣٢١٠	١١٢٧٦٨٥٣٨
- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١١٢٠٣٤٥٨)	(١١٢٠٣٤٥٨)
الصافي	١١٥٢٢٩٧٥٢	١٠١٥٦٥٠٨٠
مصروفات مدفوعة مقدما	١٨٦٠١٠	١٥٠٩٨٥
الاجمالي	١١٥٤١٥٧٦٢	١٠١٧١٦٠٦٥

(١٠) - نقدية بالبنوك والصندوق وتشتمل على ما يلي :-

بلغ رصيد النقدية وأرصدة البنوك في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٣١٩٥٢٩١٧٧ جنيه عبارة عن :-

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
ودائع	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
حسابات جارية بالبنوك	٢٨٩١٩٢٤٦٥	١٣٨٩٧٢٨٥٣
نقدية بالصندوق	٣٣٦٧١٢	-
الاجمالي	٣١٩٥٢٩١٧٧	١٦٨٩٧٢٨٥٣

١١- حقوق الملكية :-

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٧٥٥٦١٦٩٨٦ جنيه مقابل مبلغ ٧٣٩٧١٩٩٦٧ جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وذلك بعد تطبيق قرارات الجمعية العمومية للشركة في ٢٠٢٠/١١/٢٨ وتتمثل فيما يلي :-

البيان	٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٣/٣١
رأس المال المدفوع	٣٣٣٧٧١٣٠٠	٣٣٣٧٧١٣٠٠
احتياطيات	٣١٠٠٥٥٤٣٦	٣١٠٠٥٥٤٣٦
أرباح مرحلة	٩٥٨٩٣٢٣١	٩٥٥٣٧٥٩٤
صافي ارباح (خسائر) الفترة	٠	١٦٢٥٢٦٥٦
الاجمالي	٧٣٩٧١٩٩٦٧	٧٥٥٦١٦٩٨٦

١/١١ - وتتكون الاحتياطات الأخرى من :-

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١ قرش جيه	إستبعادات قرش جيه	إضافات قرش جيه	الرصيد أول المدة ٢٠٢٠/٧/١ قرش جيه
٢٢١	- احتياطي قانوني	٧٤١٣٣٨٣	-	١٨٥٠٤٨٣٣	٥٥٦٢٨٥٥٠
٢٢٢	- احتياطي نظامي	١٤٨٢٦٦٧٦٧	-	٣٧٠٠٩٦٦٧	١١١٢٥٧١٠٠
٢٢٣	- احتياطي رأسمالي	٣٠٩٢٠٠١	-	-	٣٠٩٢٠٠١
٢٢٤	* احتياطات أخرى	-	-	-	-
	- احتياطي يستثمر في سندات حكومية	٧٩٠٥٧٤	-	-	٧٩٠٥٧٤
	- احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية	٤٠٥٢١٠٩٣	-	-	٤٠٥٢١٠٩٣
	- احتياطي عام	٣٧٩٥٧٧٨٥	-	-	٣٧٩٥٧٧٨٥
	- احتياطي ارتفاع اسعار اصول	٢٤٣١٢٦٠	-	-	٢٤٣١٢٦٠
	- احتياطي غير عادي	٦٦١٧٠٢	-	-	٦٦١٧٠٢
	- احتياطي اسهم خزينة	٢٢٠٠٨٧١	-	-	٢٢٠٠٨٧١
	الإجمالي	٣١٠٠٥٥٤٣٦	-	٥٥٥١٤٥٠٠	٢٥٤٥٤٠٩٣٦

أ - احتياطي يستثمر في سندات حكومية : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لاستثماره في شراء سندات حكومية .

ب - احتياطي تمويل مشروعات : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي للشركة .

ج - احتياطي عام : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي للشركة .

د - احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة :- مكون من إهلاك الأصول الثابتة المستهلكة بالكامل بالإضافة إلى نسبة محتجزة من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية لتدعيم المركز المالي للشركة .

هـ - احتياطي غير عادي : يمثل رصيد دائن لحساب إتوات الاراضى مكون على مدار عدة سنوات ماضية بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى وتمت تسويته لحساب (احتياطي غير عادي) خلال شهر ديسمبر ١٩٩٠ .

و - احتياطي أسهم خزينة : يمثل أرباح بيع أسهم الخزينة التى سبق للشركة شراؤها خلال شهري يناير ١٩٩٩ وخلال شهري أكتوبر ونوفمبر ٢٠٠٨ .

وهذه الاحتياطات مكونة قبل صدور قرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ .

١٥ - الالتزامات المتداولة :-

(القيمة بالجنيه)

رقم الايضاح	البیان	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١
٢٠٢٠/٦/٣٠		
-	قسط بنك الاستثمار القومي	١٨٧٦٢٧
(١/١٥)	مخصصات	٦٨٥١٨٣٤٧
(٢/١٥)	سحب على المكشوف	٧٣٣٠٠٧٣٠٦
(٣/١٥)	سحب على المكشوف (حوالات حق)	٥٩٩٥٩٥٠٠٣
(٤/١٥)	حسابات دائنة :-	
(٥/١٥)	عملاء (دفعات مقدمة)	٥٠٣١٠٤٧
(٥/١٥)	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٩٥٦٣٨٣٥
(٥/١٥)	مصرفات مستحقة السداد	١١٥٧٢٧
(٥/١٥)	حسابات مدينة أخرى	١٤٠٧٧٦
(٥/١٥)	حسابات دائنة أخرى (قصيرة الأجل) وتشتمل على :-	١٤٨٥١٣٨٥
١١٦٣٧٠٢٠٤	تأمينات للغير	١٠٨٥٨٢١١٠
٦٧٣٣٨١	داننوت بمبالغ مستقطعة من العاملين	٦٦٩٨٠٤
١٥٤٩٩٩٣١	داننو شراء أصول ثابتة	٢٤٠٩٢٦٩
٤٣٠٨٥٦	مبالغ مستقطعة من شركات المقاولات (أمانات تحت التسوية)	٤٣١٣٣٩
١٠٦١٧١٧	رصيد حساب الشيكات الملقاة	١٥٧٠٩٠٥
٣٦١٩٣٦٢٤	عرايين والتزامات عقارية أخرى	٦٨٢٨٥٦١٢
٤٩٢٧٣٦	مستحقات عاملين معلاء أمانات	٦٤٨٧٢٢
٣١٧٨٤٦	رصيد بوالص التأمين للعاملين المتخارجين على المعاش	٣٩٨٩١٤
٩٢١٦٩٣٠٧	* حسابات دائنة متنوعة وارصدة جارى تسويتها	١١٧٤٥٥١٧٣
٣١٩٤٩١٣٢	* مقابل إيجارات تحت التحصيل	٥٩٦٩٨٠٧٣
٣٤٤٧٤٠٢٨٧	إجمالي داننوت الخرون	٢٧٥٥٠١٣٠١
٢١٩٢٥٦٨٣٦	موردين	١٠٥٧٥٢٤٨٠
٤١٠٥٣	حسابات دائنة الشركة القابضة	-
٩٠٩٩٣٩٦٩	التزامات ضريبية (ضرائب الدخل)	٤٧١٨٥١٣
٣١٦٥٤٣٠٧٨	داننو التوزيعات	٢١٦٥٧٠٤٨١
٢٨١٢٤٧٠٢٥	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقه)	٢٢٧٠٣٦٢٩٥
٢٥١٦٤٢٩٦٢٦	الإجمالي	٢٢٢٠٢٨٧٣٥٨

• بالنسبة لمبلغ ٥٩٦٩٨٠٧٣ جنيه قيمة مقابل إيجارات تحت التحصيل فتشمل على مايلي :-

- مبلغ ٤٤٢٤٣٠ جنيه هذا المبلغ يمثل القيمة الايجارية للحزب الوطنى وقد تم تعيلتها بالارصدة الدائنة نظرا لوجود نزاع قضائى لم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .
- مبلغ ٥٩٢٥٥٦٤٣ جنيه القيمة الايجارية للمنتزه السياحى (الميريلاند) .



• ويتمثل مبلغ ١١٧٤٥٥١٧٣ جنيه الخاص بالحسابات الدائنة المتنوعة والأرصدة فيما يلي :-

القيمة بالجنية

المبلغ	البيان
٣٤٥٢٦.٢٥	قيمة صيانة مرافق محصلة من العملاء للصرف منها على أعمال الصيانة والخدمات للوحدات السكنية الخاصة بهم .
١٧٢٧٣٥٦١	قيمة مهمات بصفة امانه بمخزن مدينة هليوبوليس لحين استخدامها بمواقع العمل .
٧٥٣٦٢٨	قيمة مستحقات بعض شركات المقاولات معاهه بالأمانات لحين قيام هذه الشركات بالانتهاء من تنفيذ بعض الملاحظات
١٩٩٨٧٢٥٢	* إيداعات بعض العملاء بحسابات الشركة بالبنوك لسداد أقساط مستحقة عليهم .
٣٠٨٠٨٦٧٢	* أرصدة جارى تسويتها
١٠٠٠٠٠٠٠	صندوق تنمية مدينة العجور
٥٤٩٣٥٤	ريل مارك
٣٥٥٦٦٨١	فاسلتيز
١١٧٤٥٥١٧٣	الإجمالي

* بالنسبة لمبلغ ١٩٩٨٧٢٥٢ جنيه هذا المبلغ يتمثل فى قيام بعض العملاء بسداد الأقساط المستحقة عليهم بحساب الشركة بالبنوك دون ذكر بياناتهم الأساسية وتقوم الشركة بتجنيبها بالحسابات الدائنة الأخرى لحين الاستعلام عن بيانات هؤلاء العملاء من البنوك .

* بالنسبة لمبلغ ٣١٥٦٢٣٠٠ جنيه الخاص بالارصدة الجارى تسويتها سيتم فحصها ودراستها .

(٢/١٥) : المخصصات :-

بلغ رصيدها الظاهر بقائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٦٨٥١٨٣٤٧ مبلغ ٦٩٤٠٨٣٤٧ جنيه فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

القيمة بالجنية

الرصيد فى ٢٠٢٠/٧/١	المستخدم	التعزيز	الرصيد فى ٢٠٢١/٣/٣١	اسم الحساب
٢٩١٩٥٤٥٨			٢٩١٩٥٤٥٨	مخصص الضرائب المتنازع عليها
٤٨٨٧٠١١	٨٩٠٠٠٠		٣٩٩٧٠١١	مخصص المطالبات والمنازعات (القضايا)
				مخصصات أخرى
٢٧٨٣٩٨٨٢			٢٧٨٣٩٨٨٢	- مخصص تسليم مرافق المدن الجديدة
٧٤٨٥٩٩٦			٧٤٨٥٩٩٦	- مخصص مصروفات اضافية (فروق أسعار)
٦٩٤٠٨٣٤٧	٨٩٠٠٠٠		٦٨٥١٨٣٤٧	الإجمالي

- وترى الشركة كفاية مخصصات الضرائب على ضوء ما حصلت عليه الشركة من قرارات فى صالحها من لجان الطعن والمحاكم عن السنوات التى تم صدور قرارات ربط لها بالإضافة الى تقدير موقفها من الدعاوى المقامة حالياً .
- مخصص المطالبات والمنازعات يمثل مخصص للقضايا والمنازعات القضائية مع الغير وقد قامت الشركة بتكوينه على مدار عدة سنوات ماضيه لمقابلة الالتزامات والتعويضات التى قد تنشأ عن صدور أحكام قضائية .

الأطراف ذوى العلاقة :-

١- الشركة القابضة وهي الشركة القابضة للتشييد والتعمير .

وتتمثل العلاقة بينها وبين الشركة فى أنها المساهم الرئيسى بالشركة الذى يمثل الدولة حيث تمتلك نسبة ٧٢.٢٥% من رأس مال الشركة ولها حق الإشراف والإدارة .
ولا توجد تعاقدات مع الشركة القابضة للتشييد والتعمير .

٢- شركات شقيقة :-

وتتعامل هذه الشركات مع الشركة (إذا ما كان هناك علاقة عمل أو تعاقد) فى مجال تعمير الاراضى وأقامة مشروعات الشركة المختلفة وتقوم هذه المعاملات فى حالة وجودها على نفس الاسس التى تتعامل بها الشركة مع الغير حيث تخضع جميع هذه المعاملات للقواعد والاسس والاعراف التجارية وكذلك السياسات واللوائح الخاصة بالشركة .

٣- أعضاء مجلس الإدارة .

وهم الذين يتولون إدارة أعمال الشركة ومتابعة تنفيذ القرارات الخاصة بتصريف وأنجاز أعمالها .
ولا توجد تعاقدات مع أعضاء مجلس الإدارة .
- إدارة رأس المال : ان سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ برأس مال قوى بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائمين والسوق وذلك لمقابلة التطورات المستقبلية للنشاط كما لاتخضع الشركة لى متطلبات خارجية مفروضة على رأس المال الخاص بها .

مخاطر الأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول والالتزامات المالية المدرجة بقائمة المركز المالى وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينون والحسابات المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية السحب على المكشوف والدائنون والحسابات الدائنة الأخرى والقروض طويلة الأجل .
وتقوم الشركة بوضع الإجراءات والنظم التى تكفل الحد من المخاطر المختلفة التى تتعرض لها ومنها ما يلى :-

١- مخاطر العملة :-

وهى مخاطر التغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية (علما بأن تعاملات الشركة بالجنيه المصرى)

٢- مخاطر السعر :-

هى مخاطر التغير فى قيمة أسعار السوق وتعمل الشركة على تحقيق مستوى مستقر فى أسعار بيع منتجاتها فى ضوء التكاليف التى تحملتها الشركة لتقديم هذه المنتجات كما تقوم بالحصول على احتياجاتها من السوق المحلى بالأسعار المناسبة وبالجودة المطلوبة .

٣ - مخاطر الائتمان :-

هى مخاطر إخفاق احد أطراف الأداة المالية فى تسوية التزام معين مما يؤدى الى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية .
وتعمل الشركة على الحد من مخاطر الائتمان وذلك بإجراء الدراسة الجيدة لمراكز العملاء قبل التعاقد معهم كما تقوم بتأمين مستحقاتها لدى العملاء عن طريق تضمين العقود لكافة البنود اللازمة التى تكفل الحفاظ على حقوقها حتى يتم استيفائها بالكامل من العملاء .

٤ - مخاطر السيولة :-

هى مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات فى جمع الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها ، وتعمل الشركة على اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتوفير السيولة المطلوبة عن طريق تطوير طرق وأساليب التسويق لزيادة المبيعات وكذا الحصول على التسهيلات الائتمانية من البنوك إذا كان هناك ضرورة لذلك .

٥ - مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-

هى مخاطر التغيرات فى التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغير فى أسعار الفائدة فى السوق ، هذا وتلتزم الشركة فى تعاملاتها مع البنوك التجارية بأسعار الفائدة المدينة و الدائنة المعلنة عن طريق البنك المركزى .



الارتباطات الرأسمالية والتعاقدية :-

- لا توجد أية ارتباطات رأسمالية أو تعاقدية غير مسجلة بالدفتر خلال الفترة المالية .
 - الالتزامات الاحتمالية :- لا توجد أية التزامات احتمالية بخلاف ما ورد بقائمة المركز المالي.
 - الأحداث الجوهرية التالية لتاريخ القوائم المالية :- لا توجد .
- تم اعتماد القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٥/٤/٢٧.

محمد ر

3

الأيضاحات الخاصة بقائمة الدخل

خاصاً : الإيضاحات الخاصة بقائمة الدخل :-

١ - إيرادات النشاط :-

بلغ رصيد إيرادات النشاط في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٦٣٦٩٨٤٥٢ جنيه مقابل ١١٣٩٧٧.٨٥٧ جنيه في ٢٠٢٠/٣/٣١ وهو عبارة عن :-	٢٠٢١/٣/٣١	البيان	٢٠٢٠/٣/٣١
	١٩٨٦٩٤٤٥١	صافي مبيعات (أنتاج تام)	١٠٥٩٢١٥٩١٦
	١٥٢٩٠٣٢	مبيعات بضائع مشتراة (المياه)	٨٤٣٦٦٠
	٥٤٢١٠٧٢٩	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام	٥٤٢١٠٧١٤
	٩٢٦٤٢٤٠	خدمات مياه	٢٥٥٠٠٥٦٧
	٢٦٣٦٩٨٤٥٢	الإجمالي	١١٣٩٧٧.٨٥٧

تضمنت صافي مبيعات إنتاج التام قيمة إيرادات شركة سوديك عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٢ مبلغ ٨٩٢٧٢٣٢٤ الف جنيه متضمن مبلغ ٢٩١٥٩١٦٠ جنيه زيادة عن الحد الأدنى البالغ ٩٠١٦٨٩٨٤ جنيه ومن الفترة من ٢٠٢٠/٣/٣ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٨٧٩٩٦٨٩ الف جنيه وذلك قيمة جزء من الحد الأدنى من الأيرادات المضمون من العام الرابع الذي يبدأ من ٢٠٢١/٣ حتى ٢٠٢٢/٣ والبالغ قيمته ٢٣٥٦٦٩٦٦٠ جنيه.

٢ - يتضمن بند إيرادات الاستثمارات والفوائد والبالغ قدره ٢٠٥٤٠٥٢٥٨ جنيه على ما يلي :-

جنيه	٢٤٠٠٠٠٠	قيمة حصة الشركة من الكوبون الأول في استثمارات شركة النصر للتطوير العقاري
٣٣٢٦٦٣١	قيمة الفوائد المندمجة في الأقساط مبالغى	
١٨٩٧١٩٢١٥	قيمة الفوائد المندمجة في الأقساط أراضي	
٥٦١١٣٨١	قيمة الفوائد على الحساب الجارى والودائع	
٤٣٤٨٠٣١	فوائد تأخير أقساط	
٢٠٥٤٠٥٢٥٨	الإجمالي	

٣ - تضمن بند إيرادات أخرى مبلغ ٧١٥٩٤٤١٠ جنيه ويشتمل على ما يلي :-

جنيه	٣٣٥٠٠٠٠٠	قيمة بيع بنك قناة السويس
٢٣٥٢٢٦٩٧	قيمة إيرادات متنوعة	
١٤٥٥٥٦٠٨	تعويضات وغرامات	
١٦١٠٥	إيرادات سنوات سابقة	
٧١٥٩٤٤١٠	الإجمالي	

٤ - يتضمن بند المصروفات الادارية والعمومية بقائمة الدخل ما يلي :-

٣١/ح -	مواد وقطع غيار	٢٩٤٨٣١٠	جنيه
٣٢/ح -	الأجور	٧٦٢٠٤١٩٥	جنيه
٣٣١/ح -	خدمات مشتراة	١٧٣٠٨٤٠١	جنيه
٣٣٢/ح -	الإهلاك	٣٧٦٩٨٠٣	جنيه
٣٣٥/ح -	ضرائب عقارية	٦٧٦٩٥	جنيه
٣٣٦/ح -	ضرائب غير مباشرة	٢٨٠٧٦٧٧	جنيه
	الإجمالي	١٠٣١٠٦٠٨١	جنيه

٥ - يتضمن قائمة الدخل مبلغ إيجار تمويلي (أراضي - مبانى) قدره ٨٩١٨٣٣١٦ جنيه وهى عبارة عن :-

٢٠٢٠	دفعة أغسطس	٣٠٠١٧٣٠٠	جنيه
٢٠٢٠	دفعة نوفمبر	٢٩٥٨١٢٤٠	جنيه
٢٠٢١	دفعة فبراير	٢٩٥٨١٢٤٠	جنيه
	قيمة إيجار مبانى	٣٥٣٦	جنيه
		٨٩١٨٣٣١٦	جنيه



٦- المساهمة التكافلية :- بلغت قيمة المساهمة التكافلية مبلغ ١٣٥١٧٤٥ جنيه طبقا للقرار الخاص بخصم ٢.٥ في الالف على اجمالي الإيرادات في ٢٠٢١/٣/٣١ والبالغ قدرة ٥٤٠٦٩٨١٢٠ جنيه .

٧- بند مصروفات أخرى حـ / ٣٥ أعباء وخسائر والبالغ قدرة ٢٠٠٨٢٦٤ جنيه تشتمل على ما يلي :-

جنيه	١٨٢٤٧٠٠	- تعويضات وغرامات
جنيه	٢٨٩٩١	- أمانات لصندوق الطوارئ
جنيه	١٢١٦٨	- مساهمة علاج اسر العاملين
جنيه	٢٤٨٠٠	- مساهمة جمعية تيسير الحج
جنيه	١١٧٦٠٥	- مصروفات سنوات سابقة
جنيه	٢٠٠٨٢٦٤	الاجمالي

٨- المصروفات التمويلية :-

بلغت جملة المصروفات التمويلية عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٥٩٦٧٨٢١٣ جنيه تم رسملة مبلغ ٣٦٢٩٥٨٧٠ جنيه على المشروعات وباقي المبلغ والبالغ قدرة ١٢٣٣٨٢٣٤٣ جنيه تم تحميله على قائمة الدخل .



الايضاحات الخاصة بقائمة التدفقات

سادسا :- إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :-

- i. (١ / ١) ، (٢ / ١) ، (٣ / ١) يتم احتساب الفوائد المدينة بمبلغ ١١٧٧٧٠٩٦٢ جنيه وهى عبارة عن الفرق بين الفوائد المدفوعة بمبلغ ١٢٣٣٨٢٣٤٣ جنيه بقائمة الدخل والفوائد الدائنة ٥٦١١٣٨١ جنيه وكذا المقارن فى ٢٠٢٠/٣/٣١ .
- ii. (٤ / ١) تم أثبات الفوائد المدفوعة (المصروفات التمويلية) بالكامل بمبلغ ١٥٩٦٧٨٢١٣ جنيه وتم تحميل على المشروعات مبلغ ٣٦٢٩٥٨٧٠ ليصبح صافى المصروفات التمويلية التى تتحملها الشركة ١٢٣٣٨٢٣٤٣ جنيه طبقا لقائمة الدخل فى ٢٠٢١/٣/٣١ .
- iii. (١ / ٢) ، (٢ / ٢) يتم احتساب التغيرات فى المخزون والعملاء بالاجمالى فى نهاية الفترة مطروح منه ٢٠٢١/٣/٣١ .
- iv. (١ / ٣) يتضمن بند إجمالى التسويات بقائمة التدفقات النقدية ما يلى :-

جنيه	
(٨٩٠٠٠٠)	- استخدام مخصصات
٤٩٠١٩٤٩	الإهلاك والاستهلاك
١١٧٧٧٠٩٦٢	- الفوائد المدينة
٣٦٢٩٥٨٧٠	- الفوائد التى تم تحميلها على المشروعات
(١٥٩٦٧٨٢١٣)	- فوائد مدفوعة (مصرفات تمويلية)
-	- خسائر بيع أصول ثابتة
(٢٥١٠٥٨٣٤)	- التغير فى المخزون
٢٤٩٩٩١٩٣٨	- التغير فى أرصدة العملاء والمدينين
٢٢٧٢٩١٠٣	- التغير فى أرصدة الموردين والدائنين
(٩٠٩٩٣٩٦٩)	- ضرائب دخل مدفوعة
٢٠٥٢٣٣٤٧٤	إجمالى التسويات

١/٤ متحصلات من السحب على المكشوف مبلغ (١٩٦٦٣٦٩٨) جنيه وهو عبارة عن :-
الفرق بين المتحصلات من السحب على المكشوف و المدفوعات لسداد السحب على المكشوف خلال الفترة وكذا المقارن فى ٢٠٢٠/٣/٣١ .

٢/٤ ٨٩١٨٣٣١٦ جنيه مدفوعات لسداد الايجار التمويلي من واقع قائمة الدخل فى ٢٠٢١/٣/٣١ وتم من السحب على المكشوف والقرض .

١/٥ : تم ربط ودائع لاجل بمبلغ ٣٠ مليون جنيه طبقا لشروط القرض بينك القاهرة .