

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة الدورية في ٣٠ يونية ٢٠٢١

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس واعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية.

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونية ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتنصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". 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. 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 مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأياً مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس الاستنتاج المتحفظ

- بلغت الأرصدة المدينة للعملاء المتوقعة من فترات مالمية طويلة نسبياً وأوراق القبض ذات أجال مستحقة سابقه والمرتدة لعدم التحصيل في ٣٠ يونية ٢٠٢١، مبلغ ١٠٥,٦٣٥,٨٦٧ جنية مصري ٧٧,٨٠٨,٩٥٨ جنية مصري على التوالي، ويقتنى الامر إعداد دراسة للتأكد من مدى اضمحلال تلك الأرصدة من عدمه.
- لم تقم الشركة بأعداد دراسة لتقييم استثماراتها في شركاتها التابعة في ٣٠ يونية ٢٠٢١، ولذا لم نستطع تحديد وجود اضمحلال في قيمة الاستثمارات من عدمه
- لم نوافي بشهادة من المستشار الضريبي للشركة ببيان الموقف الضريبي، لتحديد مدى تكوين مخصص للمطالبات المحتملة من عدمه في ٣٠ يونية ٢٠٢١. وكذا لم نوافي بشهادة من المستشار القانوني للشركة ببيان القضايا والمنازعات القضائية من ضد الشركة لتحديد مدى وجود مطالبات محتملة، لتحديد المخصص الواجب تكوينه من عدمه.
- التزمت الشركة بتعاقد مبني مع هيئة المجتمعات العمرانية لمساحة ارض بمدينة القاهرة الجديدة بأجمالي قيمة ٢,٦٦ مليار جنية وقامت الشركة بسداد ١٠% منها، جزء من الدفعة المقدمة، ويجب استكمالها الي ١٥% في تاريخ استحقاق سابق، ووفقاً لشروط التعاقد فقد تفقد الشركة ٥٠% من جدية الحجز حال عدم استكمال الدفعة المقدمة وسحب التخصيص.

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس و أعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية (تابع).

- بلغ الرصيد المدين للشركة التابعة امبان للاستثمارات السياحية مبلغ ٥٧٦,١٨٢,٠٥٢ جنيه في ٣٠ يونية ٢٠٢١، وقد تم الموافقة على عرض الاستحواذ المصدق عليه من الجمعية العامة الغير عادية خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢١، ويقضي عرض الاستحواذ، ان تلتزم شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية وكذا اطرافهم ومساهمهم المرتبطين التزاما نهائيا وغير قابل للإلغاء بالتنازل و اعدام كافة الأرصدة المستحقة لهم طرف شركة امبان للاستثمارات السياحية بعد سداد قيمة الاستحواذ مقابل ٣٥٠ مليون جنيه و يقتضي الامر اضمحلال الرصيد المتبقي من عرض الاستحواذ و تحمليه علي قائمة الدخل .

- تعاني الشركة من عجز في النقدية وتمويلها ومصادر إيراداتها، وبلغت قيمة اقساط القروض والتأجير التمويلي المستحقة السداد في أجال سابقه مبلغ ٢٦٩,٧٥٦,٦٢٢, ٢٣٠,٢٣٥,٥٣٥,٢٤٢ جنيه على التوالي في ٣٠ يونية ٢٠٢١، وبلغ رصيد المحصل من عملاء دفعات حجز مبلغ ٢,٣٧٢,٥٠٤,٦٩١، عن التزامات تعاقدية مع أجهزة منح الأراضي وعملاء حاجزي الوحدات، عن وحدات تجاوزت تاريخ تسليمها التعاقدية. وقد باعت الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠٢١ استثماراتها في الشركة التابعة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية الى احدى شركات التأجير التمويلي، مقابل تسويتها للالتزامات المستحقة عن عقد التأجير التمويلي. مما قد يؤثر على قدرة الشركة في الأجل المنظور على سداد التزاماتها المستقبلية واستكمال أنشطتها.

الاستنتاج المتحفظ

وفى ضوء فحصنا المحدود، وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ يونية ٢٠٢١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات علاقة.

فقرات توجيه انتباه

- تم بيع الشركة التابعة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية، وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢١ بأن تتحمل الشركة الام أي مستحقات حالية او مستقبلية على شركة التابعة المباعه. وعليه تم اضمحلال الرصيد المدين لشركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية بمبلغ ١٧٢,٥٥٠,٣٣٩ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠٢١ و تحميله على قائمة الدخل.

- تم إثبات بعض الأراضي بدفاتر الشركة وشركاتها التابعة بموجب العقود الابتدائية او خطابات التخصيص الواردة من الهيئات ومن الاجهزة المختصة المنوط بها إبرام العقود الابتدائية وإصدار خطابات التخصيص، حيث يتوقف نقل وتسجيل الملكية على استيفاء المعايير المالية والشروط التنفيذية البنائية واستكمال تلك المشروعات، أخذاً في الاعتبار إثبات التكاليف البنائية والإنشائية فقط في المشروعات المشتركة مع جهاز مشروعات القوات المسلحة دون تكلفة الأراضي المقام عليها تلك المشروعات.

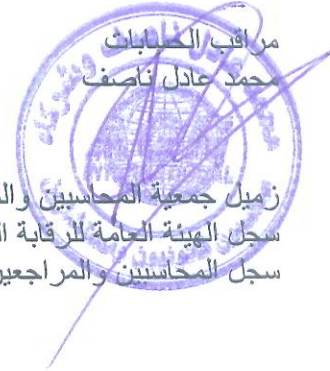
- لم تتضمن قوائم الدخل للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٢١ إيرادات من النشاط العقاري وعليه تم رسملة التكاليف ضمن أعمال تحت التنفيذ و تقوم الشركة بإثبات الإيرادات المحققة عن الوحدات تحت الإنشاء او تحت التسليم للوحدات المتعاقد عليها تطبيقاً للسياسة المحاسبية الخاصة بإثبات الإيرادات طبقاً لنسب الاتمام على مستوى وحدة العقد، حيث يتم تحديد نسب الاتمام طبقاً لنسبة الاعمال المنفذة الى إجمالي التكلفة التقديرية استناداً الى رأى وتقدير الإدارة الهندسية بالشركة وذلك بالنسبة للوحدات المتعاقد عليها على مستوى كل مرحلة (إيضاح رقم ٤/٦).

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس واعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية (تابع).

- حصلت الشركة على الارض المقام عليها مشروع ستلا دي ماري العين السخنة ٢ بمشاركة مع جهاز مشروعات القوات المسلحة مقابل ٤٠% من كافة وحدات المشروع، ومبلغ ٢٠٠ مليون جنية لصندوق تحيا مصر، والذي بلغ المسدد منه حتى ٣٠ يونية ٢٠٢١ مبلغ ٧٠ مليون جنية. وحصلت الشركة على ارض المقام عليها مشروع ستلا بارك بالعاصمة الإدارية بمشاركة مع جهاز مشروعات القوات المسلحة مقابل ٤٥% من كافة وحدات المشروع.

- وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد مقاوله مشروع ستلا دي ماري ٢ مدينه العين السخنة وعلى استكمال تنفيذ عقد مقاوله مشروع ستلا بارك العاصمة الإدارية، بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات طرف ذات علاقة بأجمالي مبلغ ٢ مليار ومبلغ ٣,٥ مليار جنية مصري على التوالي، وقد بلغ الرصيد المدين عن دفعات مقدمة لشركة ايوبكو للمقاولات في ٣٠ يونية ٢٠٢١ مبلغ ١,١٥٦,٢٠٦,٦٠٣ جنية مصري لتصبح اجمالي ما تم سداده لشركة ايوبكو للمقاولات عن عقود المعاوضة مبلغ ١,٧٥٦,٢٠٦,٦٠٣ جنية مصري (إيضاح رقم ٢٩).

القاهرة في: ١٥ أغسطس ٢٠٢١



مراقب الحسابات
محمد عادل ناصف
رئيس جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٩٤
سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٧٠٤٩

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	ايضاح رقم	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٠٨,٨٢٥,٢٣٠	٢٠٥,٩٥٩,٤٧٩	(٧)	الأصول الثابتة (بالصافى)
٩,٣٨٨,١٦٨	٩,٣٨٦,٣٦٦		مدفوعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	(٨)	إستثمارات في شركات تابعة
١,٤٦٩,٧٢٥,٨١٠	١,٣٢٧,٩١٦,٦٣٥	(٩)	جاري شركات تابعة
٥٣,٩٨٨,٩٧٥	٣٥,٤٥٢,٠٠٠	(١٠)	اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) - طويلة الاجل
١٢٣,٨٧٠,٠٣٣	٢١٩,٩٦٣,٨٥٧	(١١)	اوراق قبض - طويلة الاجل
<u>٤,٥٠٩,٣٥٣,٥٣٤</u>	<u>٤,٤٤٢,٢٢٣,٥٥٥</u>		اجمالى الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٩٢,٣١٥,٢٠٩	٦٩٤,٦٧٥,٢٨٣	(١٢)	أعمال تحت التنفيذ
٥,١١٦,١٧٣	٤,٥٦٦,٦٤٤	(١٣)	المخزون
٢,٠٧٠,٦٨٦	٢,٠٧٠,٦٨٦	(١٤)	مخزون وحدات تامة
١٢٩,٨٣٨,٩٥١	١١٨,٢٩٠,٣٦١	(١٥)	العملاء
١٣٣,٤٥٩,٣٣٠	١١٣,٤٨٦,٦٥٥	(١٠)	اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) - قصيرة الاجل
٩٣,٢٤٤,٢٦٠	١٣١,٧٥٥,٠٣٣	(١١)	اوراق قبض - قصيرة الاجل
١,٠٩٧,٤١٣	٢,٨٩٩,٧٥٣	(١٦)	مقاولون وموردون دفعات مقدمة
١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦	١,١٥٦,٢٠٦,٦٠٣	(٢٩)	أطراف ذات علاقة مدينة
٨,٥٨٣,١٠٩	١٥,٣٩١,٦٢٩	(١٧)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٢٦٦,٤٢٨,٣٢٤	٢٦٦,٤٢٨,٣٢٤	(٢٦)	مدينو شراء اراضى
٢١,٤٩٠,٤٠٣	١٧,١٧٠,٧٤٠	(١٨)	النقدية وما فى حكمها
<u>٢,٢٦٤,٠٠٧,٢٢٥</u>	<u>٢,٥٢٢,٩٤١,٧١١</u>		اجمالى الأصول المتداولة
<u>٦,٧٧٣,٣٦٠,٧٥٩</u>	<u>٦,٩٦٥,١٦٥,٢٦٦</u>		اجمالى الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	(١٩)	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥		احتياطي قانونى
٧٤,٠٩٢,١٥٠	٧٤,٠٩٢,١٥٠		احتياطي عام
٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٣٧١,١١٧,٠٩٥		أرباح مرحلة
(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)		صافى أرباح (خسائر) الفترة / العام
<u>٣,٤٩٢,٦٩٣,٤٣٩</u>	<u>٣,١٦٨,٠٨١,٠٣٢</u>		اجمالى حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
١٦٢,٣٦٩,٩٨٦	١٥٦,٣٥١,١٢٣	(٢٠)	قروض طويلة الاجل
٢٠٥,٣٠٠,٤٢٣	١٧٥,١٧٦,٠٤٤	(٩)	جاري شركات تابعة
٥٦,٠٠٥,٦٦٨	٥٦,٠٠٥,٦٦٨	(٣٠)	وديعة الصيانة
٢٥٣,٨٧٦,٨٨٧	٢٩٣,٧٩٩,١٣٤	(٢١)	اقساط تأجير تمويلي طويلة الاجل
<u>٦٧٧,٥٥٢,٩٦٤</u>	<u>٦٨١,٣٣١,٩٦٩</u>		إجمالى الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
١٣,٧٦٠,٥٥٣	٣٨,٣٩٤,٣٧٢		بنوك دائنة
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٩,٠٨٩,٩٥٥	(٢٣)	تسهيلات بنكية
١٣١,٢٥١,٣٤٤	١٣٠,٦٦٦,٦٦٧	(٢٠)	الجزء المستحق من القروض طويلة الاجل
١٨٥,٩١٧,١٤١	٢٤٢,٥٣٥,٢٣٠	(٢١)	الجزء المستحق من قروض - تأجير تمويلي
١٠٠,٧٩٨,٢٤٣	٧٥,٦٤٧,٩٠٤	(٢٤)	مقاولون وموردون واوراق دفع
١٢٣,٢١٢,٥٤٠	١٢٦,١٤٨,٤٦٢	(٢٥)	دائنون و حسابات دائنة أخرى
١,٩٧٠,٣٤١,٩٢٢	٢,٣٦٣,٢٦٩,٦٧٦	(٢٢)	عملاء دفعات حجز وحدات
<u>٢,٦٠٣,١١٤,٣٥٥</u>	<u>٣,١١٥,٧٥٢,٢٦٥</u>		اجمالى الإلتزامات المتداولة
<u>٦,٧٧٣,٣٦٠,٧٥٩</u>	<u>٦,٩٦٥,١٦٥,٢٦٦</u>		اجمالى حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود (مرفق).

رئيس مجلس الإدارة
مهندس/ايوب عدلى ايوب



المدير المالي
محاسب/عامر شحاتة

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٤/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	مرفق رقم	إيضاح رقم
					النشاط العقاري
					إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
					يخصم:
					تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
					مجمل ربح النشاط العقاري
					النشاط الفندقي
٦,٦٣١,١٥٣	١,٠٧٠,٧٥٣	١٦,٥٤٨,٠٣٠	١٢,١٣٩,٦١٠	(٢٠١)	صافي ربح الفنادق
					يخصم:
٢,٢٧٠,٨٧٧	١,٤٢٦,٠٣٢	١,٧٧٤,٨٩٨	٨٩٨,١٩٨	(٧)	إهلاك أصول فندقية
٧,٠٦٠,٢٧٩	٣,٦٣٢,٣٧٩	٢,٣٦٧,٦٧١	١,٩٩٣,٥٢٠		مصروفات فندقية
(٢,٧٠٠,٠٠٣)	(٣,٩٨٧,٦٥٨)	١٢,٤٠٥,٤٦١	٩,٢٤٧,٨٩٢		مجمل ربح النشاط الفندقي
					نشاط القرى
٤,٥٠٠,٢٧٥	٢,٩٢٣,٦٤٥	١٠,٧٤٧,١٢٩	٥,٢٨٠,٤٨٩	(٣)	متحصلات تشغيل القرى
					يخصم:
١٦,٩٨٢,٩٨٧	٩,٥٦٥,١٨٣	٢٣,٢٩٦,٣٨٩	١٣,٦١٨,٤٩٠	(٣)	مصروفات تشغيل و تحسين القرى
٢,٦٥٥,٤٥٧	١,٠٣٨,٩١٣	٢,١٢٠,٧١٩	١,٠٦٠,٠٦٨	(٧)	اهلاك اصول القرى
(١٥,١٣٨,١٦٩)	(٧,٦٨٠,٤٥١)	(١٤,٦٦٩,٩٧٩)	(٩,٣٩٨,٠٦٩)		مجمل (خسارة) نشاط القرى
(١٧,٨٣٨,١٧٣)	(١١,٦٦٨,١١٠)	(٢,٢٦٤,٥١٨)	(١٥٠,١٧٧)		مجمل ربح النشاط
					يخصم:
٥,٠٦٩,٣٥٤	١,٩٨٠,٩٦٠	١٠,٧٤٩,٦٣٥	٣,٤٤٧,٠٨٠		مصروفات عمومية وادارية
٦٦٢,٥٨٩	٣٣٧,٣٦٣	١,٩٣١,٦١٢	٩٦٣,٨٣٧	(٧)	إهلاك الأصول الثابتة
(٢٣,٥٧٠,١١٥)	(١٣,٩٨٦,٤٣٢)	(١٤,٩٤٥,٧٦٥)	(٤,٥٦١,٠٩٤)		صافي ربح النشاط
					يضاف / يخصم:
(٢٩,١٦٤,٠٧٢)	(١٣,٣٦١,٢١٠)	(٢١,٥٦٦,٨٨٧)	(١٠,٧٨٥,٨٧٥)	(٤)	مصروفات تمويلية و فوائد مدينة
--	--	٤,٨١٥	٢,٤٨٦		فوائد دائنة
(١٦٢,٩٠٠)	(١٦٢,٩٠٠)	(٥٩,٩٠٠)	(٣٩,٠٠٠)		خصم مسموح به
(٢٣,٠٠٠)	--	٢٩,٠١١	٢٩,٠٢٦		أرباح (خسائر) فروق عملة
--	--	(١٧٢,٥٥٠,٣٣٩)	--		الاضمحلال في جاري شركات تابعة
(٦٩,٦٧٢,٢٢٣)	(٣٦,٨٥٧,٩٢٨)	(١١٥,٣٦٨,٢٠٤)	(٣٦,٥١١,٩٨٣)	(٤)	فوائد تاجير تمويلي
(٧٩,٠٧٣)	(٦٠,٠٨٣)	(١٥٥,١٣٩)	--		مساهمة تكافلية
٧٢٧,٩١٠	٢٦٨,٧٦٠	--	--		ايرادات اخرى
(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	(٦٤,١٥٩,٧٩٣)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	(٥١,٨٦٦,٤٣٩)		صافي (خسائر) أرباح الفترة
(٠,٤٩)	(٠,٢٦)	(١,٣٢)	(٠,٢١)	(٢٧)	النصيب الأساسي لتسهم في صافي أرباح (خسائر)

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب



المدير المالي

محاسب/عامر شحاتة

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠ / ١ / ١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠ / ٤ / ١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١ / ١ / ١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١ / ٤ / ١	ايضاح رقم
حتى ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠ جنيه مصرى	حتى ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠ جنيه مصرى	حتى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ جنيه مصرى	حتى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ جنيه مصرى	
(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	(٦٤,١٥٩,٧٩٣)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	(٥١,٨٦٦,٤٣٩)	صافي (خسائر) ارباح الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخر
-	-	-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
-	-	-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	-	-	تغطية التدفق النقدى
-	-	-	-	الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للعاملين
-	-	-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
-	-	-	-	ضريبة الدخل المتعلقة ببنود الدخل الشامل الأخر
(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	(٦٤,١٥٩,٧٩٣)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	(٥١,٨٦٦,٤٣٩)	مجموع الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب



المدير المالي

محاسب/عامر شحاتة

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

الإجمالي	أرباح (خسائر) الفترة	الأرباح المرحلة	الإحتياطي العام	الإحتياطي القانوني	رأس المال	الرصيد في ٢٠٢٠/٠١/١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	المحصول الى الاحتياطيات
٣,٥٩٣,٨١١,٣٩٥	١٥,٦٩٩,٨٧٣	٤٥٨,١٠٥,١٦٥	٧٣,٣٠٧,١٥٦	٥٧٨,٧٢١,٠٧١	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	٢٠٢٠/٠١/١
---	(١,٥٦٩,٩٨٨)	---	٧٨٤,٩٩٤	٧٨٤,٩٩٤	---	المحصول الى الاحتياطيات
(١,٤١٢,٩٨٨)	(١,٤١٢,٩٨٨)	---	---	---	---	المحصول الى دائرتنا توزيعات
---	(١٢,٧١٦,٨٩٧)	١٢,٧١٦,٨٩٧	---	---	---	المحصول الى الأرباح المرحلة
(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	---	---	---	---	أرباح (خسائر) الفترة
٣,٤٧٠,٤٥٤,٩٣٤	(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٠١/٣٠
٣,٤٩٢,٦٩٣,٤٣٩	(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/١
---	٩٩,٧٠٤,٩٦٧	(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	---	---	---	المحول الى الأرباح المرحلة
(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	---	---	---	---	أرباح (خسائر) الفترة
٣,١٦٨,٠٨١,٠٣٢	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	٣٧١,١١٧,٠٩٥	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٣٠

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١١) الى رقم (٣٣) متممة للقران المالية المستقلة وتقرأ معها.

المدير المالي

محاسب إعمار بحريته

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/أبوب عدلي أوب



٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	ايضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)		صافى ارباح (خسائر) الفترة
٥,٥٨٨,٩٢٢	٥,٨٢٧,٢٢٩	(٧)	تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٩,١٦٤,٠٧٢	٢١,٥٦٦,٨٨٧	مرفق ٤	إهلاك الفترة
٦٩,٦٧٢,٢٢٣	١١٥,٣٦٨,٢٠٤	مرفق ٤	فوائد المدينة
.	١٧٢,٥٥٠,٣٣٩		فوائد تأجير تمويلي
(١٧,٥١٨,٢٥٥)	(٩,٢٩٩,٧٤٩)		الاضمحلال في جاري شركات تابعة
(٩٣,١٨٧,٢٤٩)	(١٠٢,٣٦٠,٠٧٤)		صافى التدفقات النقدية قبل التغير في رأس المال العامل من أنشطة التشغيل
٨٠٤,٦٩٣	٥٤٩,٥٢٩		التغير في أعمال تحت التنفيذ
(٤٣,٢١٩,٥٥٧)	(٨٤,٥٤٦,٣٥٧)		التغير في المخزون
١٠٢,٨٠٤,٩٧٢	١٤٥,٨٤٣,٢٣٧,٢٩-		التغير في عملاء وأوراق قبض
١١٨,٥٧٥	(١,٨٠٢,٣٣٩)		التغير في اطراف ذات علاقة
١٢,٤٦٦,٤٧٨	(٦,٨٠٨,٥٢٠)		التغير في مقاولون و موردين دفعات مقدمة
١٢,٥٧٦,٦٥٧	(٢٥,١٥٠,٣٣٨)		التغير في مدينون وحسابات مدينة أخرى
١,٣٧٠,٥٢٩	٢,٩٣٥,٩٢٣		التغير في مقاولون وموردين وأوراق الدفع
١٨٣,٠٧١,٠٠١	٣٩٢,٩٢٧,٧٥٤		التغير في الداننون والحسابات الدائنة الأخرى
١٥٩,٢٨٧,٨٤٤	٢٠,٦٠٢,٥٩١		التغير في عملاء دفعات حجز وحدات
			صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١,٠٨٩,٥٤٥)	(٢,٩٤٩,٥٧٦)	(٧)	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(١,٠٨٩,٥٤٥)	(٢,٩٤٩,٥٧٦)		مدفوعات لشراء اصول ثابتة
			صافى التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
(٤,٥٤٥,٨٨٥)	(٦٠,٨٦٥,٥٤٣)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٦٩,٦٧٢,٢٢٣)	(٢١,٥٦٦,٨٨٧)		(مدفوعات لـ) مقبوضات من أطراف ذات علاقة
--	--		فوائد تمويلية مدفوعة
٢٩,٩٩٩,٧٩٥	(١٨,٨٢٧,٨٦٨)		المحصل من التأجير التمويلي
(٩٠,١٣٥,٠٣٧)	٧٩,٢٨٧,٦٢٠		(مدفوعات لـ) أقساط التأجير التمويلي
(١٣٤,٣٥٣,٣٥٠)	(٢١,٩٧٢,٦٧٨)		مقبوضات من قروض وتسهيلات بنكية
٢٣,٨٤٤,٩٤٩	(٤,٣١٩,٦٦٣)		صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٠,٣٩٦,٦٤٤	٢١,٤٩٠,٤٠٣		صافى التغير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣٤,٢٤١,٥٩٣	١٧,١٧٠,٧٤٠	(١٨,١١/٦)	النقدية وما في حكمها أول الفترة
			النقدية وما في حكمها آخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب



المدير المالي

محاسب/عامر شحاتة

١ - مقدمة:

تأسست شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للإستثمار رقم ٢٨٦ بتاريخ ٤ مايو ١٩٩٥. بغرض مزاوله الأنشطة التالية:

أولاً : النشاط العقارى

- شراء الأراضى باختلاف أنواعها (زراعية - صحراوية - عقارية)
مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة

إقامة عدد ٦٠٣ وحدة للإسكان العقارى تضم ٢٠٨ شاليه من غرفتين و ٢٢٩ فيلا ، ١٦٦ شقة وكذلك عدد ١٢٦٥ وحدة للإسكان العقارى حول منطقة ملاعب الجولف تضم ٨٢٠ شاليه (مزدوج) من غرفتين ، ٤٤٥ فيلا. وبالإضافة إلى الخدمات الكاملة والمتمثلة في مطاعم وكافتيريا وحمامات سباحة ومركز تجارى وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجزيتها حتى نهاية السنة الحالية.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مركز الألعاب المائية بالإضافة للخدمات الكاملة والمرتبطة بهذا النشاط.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مارينا اليخوت وملاعب الجولف والأنشطة الكاملة لها أو المرتبطة بها .
- الإدارة والتسويق السياحى للفنادق والموتيلات والشقق الفندقية والقرى السياحية .
- الإستثمار العقارى بالمدن والمجتمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية وخارج الوادى القديم .

مشروع ستيلادى مزارع الخطاطبة

إقامة عدد ٧٠٠ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطبة تم التعاقد منها علي ٦٩٧ وحدة تم بيعها وتسليمها بالإضافة الى عدد ٣ وحدة تامة .

مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة - ٢

إقامة عدد ٣٨٤٦ وحدة للإسكان العقارى وقد تم التعاقد على عدد ٢٠٥٤ وحدة حتى تاريخه .

مشروع ستيلادى بارك (العاصمة الإدارية)

إقامة عدد ١٦٦٨ وحدة للإسكان العقارى عبارة عن شقق سكنية بمساحات مختلفة وتم التعاقد على عدد ٥٣٧ وحدة .

ثانياً : النشاط الفندقى

فندق ستيلادى جراندى :

فندق ستيلادى جراندى - العين السخنة بطاقة ايوائية لعدد ٢٨٢ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

فندق جولف ستيلادى مارى :

فندق جولف ستيلادى مارى بطاقة ايوائية لعدد ٤٨ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز)، ملحق به ملعب جولف دولي لعدد ١٨ حفرة.

٢ - مقر الشركة

يقع مقر الشركة في القطعه ٩ ب منطقة المستثمرين - محور محمد نجيب - التجمع الاول - القاهرة الجديدة.

٣ - السجل التجارى

رقم القيد في السجل التجارى ٢٥٩٢٢ . إستثمار القاهرة بتاريخ ٢٢ يوليو ١٩٩٥ .

٤ - السنة المالية

تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام.

- ٥ - اعتماد القوائم المالية
تم اعتماد القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ طبقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة في ١٥ اغسطس ٢٠٢١.

٦ - السياسات المحاسبية المتبعة

١/٦ أسس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و القوانين ذات العلاقة و التي تم تطبيقها بثبات على مدار السنة المالية إلا إذا ذكر خلاف ذلك. أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية و التي يتم تعديلها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول و الإلتزامات المالية لتظهر بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر.
إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة، كما يتطلب من الإدارة استخدام تقديراتهم الحكمية عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.
تتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصري أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة و معاملات معينة.

٢/٦ ترجمة العملات الأجنبية:

(١) عملة التعامل و العرض:

يتم قياس بنود القوائم المالية للشركة باستخدام العملة الأساسية في البيئة الاقتصادية التي تعمل بها الشركة (عملة التعامل) و يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري، و التي تمثل عملة التعامل و العرض للشركة.

(٢) المعاملات و الأرصدة:

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة إلى عملة التعامل باستخدام أسعار الصرف السائدة في تواريخ المعاملات. و يدرج في قائمة الدخل أرباح و خسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية هذه المعاملات و كذلك الناتجة عن إعادة تقييم الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية.

٣/٦ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الإعتماد على أفضل الإفتراضات و التقديرات التي تراها الإدارة و بما تراه مناسباً لوضع و تطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر و المضمون الإقتصادي للمعاملات التي تتم و المتعلقة بالنشاط الأساسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري، التكلفة التقديرية حتى اتمام النشاط، إضمحلل الأصول، حق الانتفاع، الإستثمارات العقارية، الضريبة المؤجلة، القيمة العادلة للأدوات المالية)، و بناءً على ذلك فإن تلك التقديرات و الإفتراضات الموضوعية في ضوء أفضل البيانات و المعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات و التكاليف المرتبطة بتلك التقديرات و على قيم الأصول و الإلتزامات ذات العلاقة و ذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد القوائم المالية عن الواقع الفعلي في الفترات التالية، و ذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية للشركة على حقيقة المركز المالي و نشاط المجموعة و تدفقاتها النقدية للفترة الجارية.

٤/٦ تحقق الإيراد:

تتمثل الإيرادات في القيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام متضمناً النقدية و أرصدة المدينون التجاريون و أوراق القبض الناشئة عن بيع بضائع أو تأدية خدمة من خلال النشاط الإعتيادي للشركة و غير متضمنة ضرائب المبيعات أو الخصومات أو التخفيضات.

يتم الإقرار بالإيراد عندما يمكن قياسه بدقة يعتمد عليها و عندما يكون المرجح أن تتدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بعملية البيع إلى الشركة، و عندما تتحقق شروط أخرى خاصة بكل نشاط من أنشطة الشركة على النحو الموضح لاحقاً. لا يعتبر قيمة الإيراد قابلة للقياس بدقة إلا إذا كانت كافة الإلتزامات المحتملة قد تم حلها. و تبني الشركة تقديراتها على أساس النتائج التاريخية أخذة في الإعتبار نوعية العملاء و نوعية المعاملات و الترتيبات الخاصة بكل منها.

أ - النشاط العقاري

يتم تحقيق إيرادات التطوير العقاري عن الوحدات المتعاقد عليها بموجب إبرام العقود مع العملاء و استلام المقابل و طبقاً للسياسة الأتتمانية الموضوعية و المطبقة بالشركة و ادراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) لكل وحدة على حدة (مرحلة) مقابل تكاليف تنفيذ تلك الوحدات في ضوء نسبة الأتمام المحققة على مستوى وحدة العقد لكل وحدة متعاقد عليها في تاريخ إعداد القوائم المالية و طبقاً لما يلي :-

- نسبة الأتمام

يتم تحديد نسبة الأتمام طبقاً لنسبة التكاليف للأعمال المنفذة و الفعلية على مستوى وحدة العقد للوحدات المتعاقد عليها إلى إجمالي تكاليف الأعمال التقديرية حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات و ذلك لكل (وحدة) مرحلة على حدة .

- تكاليف نشاط التطوير العقاري

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة لكل من الأراضي المتعاقد على تنفيذ وحدات عليها ، بالإضافة الى التكاليف الانشائية والمرافق والتكاليف غير المباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات حتى تمام تنفيذ الوحدة المتعاقد عليها ، على أن يتم ادراج اجمالي تكلفة الأراضي المتعاقد علي تنفيذ وحدات عليها بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) بالإضافة الى التكاليف الانشائية والتكاليف الأخرى حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات في ضوء نسبة اتمام الأعمال المنفذة الفعلية الى اجمالي التكلفة التقديرية للوحدات المتعاقد عليها على مستوى وحدة العقد وذلك لكل (وحدة) مرحلة على حدة .

ب - النشاط الفندقى

يتم اثبات الإيراد فور تقديم الخدمة للزلاء ورواد الفندق لكل قسم على حدة ويتم خصم التكاليف الموجهه للأقسام الإستخراج صافى ربح القسم .

٥/٦ تكاليف النشاط العقاري

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكاليف المباشرة وغير مباشرة لكلاً من الأراضي المتعاقد علي تنفيذ وحدات عليها بالإضافة إلى التكاليف الإنشائية والمرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات للوحدات المتعاقد عليها.

٦/٦ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة وغير مباشرة للأراضي المخصصة للشركة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسى للشركة، كما تشمل الأعمال الإنشائية وأعمال المرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات عن الوحدات المتعاقد على تنفيذها ولم يتم تسليمها للعملاء حاجزى تلك الوحدات لإدراجها ضمن قائمة الدخل.

٧/٦ الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ناقصاً مجمع الإهلاك، وتتضمن التكلفة التاريخية كافة المصروفات المرتبطة باقتناء الأصل و جعله صالحاً للإستخدام في الغرض المعد لأجله. جميع التكاليف المرتبطة باقتناء الأصل قبل أن يصبح جاهز للإستخدام يتم رسملتها ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل جاهز للإستخدام. يتم تبويب هذا الأصل ضمن بنود الأصول الثابتة. يتم إستخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضي التي لا تعتبر أصل قابل للإهلاك. وفيما يلي معدلات الإهلاك لكل نوع من أنواع الأصول :

<u>بيان الأصول</u>	<u>معدل الإهلاك السنوى</u>
مبانى وانشاءات	٢٪ - ٥٪
اثاث وتركيبات	١٠٪ - ٣٣,٣٪
الات ومعدات	١٥٪ - ٢٥٪
سيارات	٢٠٪ - ٢٥٪
الحاسب الآلى والبرامج	٢٠٪ - ٣٣,٣٪

يتم سنوياً مراجعة وتعديل القيمة التخريدية و الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة إذا لزم الأمر. عندما تتجاوز قيمة الأصل القيمة المتوقع إستردادها من التشغيل فإنه يتم تخفيض هذه القيمة على الفور إلى القيمة المتوقع إستردادها. أرباح وخسائر الاستبعادات يتم تحديدها بمقارنة القيمة البيعية بصافي القيمة الدفترية ويعترف بها ضمن إيرادات النشاط في قائمة الدخل.

تكاليف الصيانة و الإصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل عن السنة المالية التي حدثت فيها، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدي إلى زيادة المنافع الاقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند إقتناء الأصل وامكانية قياس التكلفة بدقة، وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو على مدار العمر الإنتاجي المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل.

٨/٦ التأجير التمويلي

تقوم الشركة بأثبات عمليات التأجير التمويلي عن الأصول الجديدة وكذلك الأصول المباعة والمعاد استئجارها كأصول ثابتة كما ويتم معالجة التزامات التأجير التمويلي كتمويل حيث يتم إثبات الفائدة عند استحقاق القسط .

٩/٦ إضمحلال قيم الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية على قائمة الدخل.

١٠/٦ رسملة تكلفة الاقتراض

تتمثل رسملة تكاليف الاقتراض في قيمة المصروفات والتكاليف والأعباء التمويلية الناتجة عن الحصول على قروض أو تسهيلات بنكية سواء لتمويل أو إقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل للرسملة والتي كان من الممكن تجنبها إن لم يتم الإستحواذ علي تلك الأصول ، ويتم البدء في الرسملة عند بدء الإنفاق علي الأصل المؤهل والتكبد الفعلي لتكاليف الإقتراض بالإضافة إلي استمرار تنفيذ الأعمال المرتبطة بذلك الأصل وحتى تمام إكتمال الأصل المؤهل سواءاً للإستخدام أو للبيع ، ولا يعد من تكاليف الإقتراض القابلة للرسملة التكاليف وفوائد التقسيط الغير مرتبطة بالإقتراض المباشر والتي يتم تحميلها مباشرة علي قائمة الدخل عند تحققها .

١١/٦ النقدية وما في حكمها

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالصندوق وحسابات جارية بالبنوك والودائع تحت الطلب وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف التي يتم سدادها عند الطلب والتي تعد جزءاً مكملاً لنظام إدارة الأموال بالشركة.

١٢/٦ أوراق القبض

تتمثل أوراق القبض في قيمة الشيكات المحددة تواريخ الاستحقاق التي حصلت عليها الشركة كضمانات بنكية مقابل القيم التعاقدية للوحدات المتعاقد عليها و يتم تبويب أوراق القبض إلى أوراق قبض قصيرة الأجل وذلك للأوراق التي تستحق خلال فترة ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية وأوراق قبض طويلة الأجل للأوراق التي تستحق خلال فترة تتعدى ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية.

١٣/٦ المخزون

أ- مخزون المواد والمهمات

يتم تقييم المخزون من مواد ومهمات البناء بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ب- مخزون الفنادق

يتكون من مواد غذائية ومشروبات ومفروشات وقطع غيار وأدوات نظافة و يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، ويتم تسعير المنصرف بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .

١٤/٦ إثبات الإستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات المالية – بالقوائم المالية المستقلة – في الشركات التي للشركة فيها حق السيطرة (الشركات التابعة) بالتكلفة. وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها العادلة عن القيمة الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل، ببند فروق تقييم إستثمارات مالية. وفي حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته الى ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل عن فترات مالية سابقة.

يتم اثبات إيرادات الإستثمارات عند إستحقاق الشركة لتوزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقتناء.

١٥/٦ المخصصات

يتم الإعتراف بالمخصص عندما يكون هناك إلتزام قانوني أو إستدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك إستخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي. وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً، فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للمصروفات المتوقعة المطلوبة لتسوية الإلتزام.

١٦ / ٦ أسهم الخزينة

عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم إثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأي تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى قائمة الدخل الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية للشركة .

١٧ / ٦ علاوة الإصدار

تتمثل علاوة الإصدار في الفرق الناتج عن زيادة رأس المال وذلك بين القيمة الاسمية للسهم وبين قيمة الطرح للسهم ويتم تخفيض علاوة الإصدار بقيمة مصاريف الإصدار الفعلية علي أن تضاف صافي قيمة علاوة الإصدار الي الاحتياطي القانوني حتي يبلغ نصف رأس المال المصدر ، وما يزيد عن ذلك من صافي العلاوة المحصلة فيكون منه احتياطي خاص تفرره الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين علي ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة ربح .

١٨ / ٦ الإحتياطي

أ- إحتياطي قانوني :

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥ ٪ من الأرباح السنوية كإحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠ ٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي القانوني وجب العودة للإستقطاع .

ب- إحتياطي عام :

تطبيقاً لنظام الشركة يجوز استقطاع ٥ ٪ من الأرباح السنوية كاحتياطي عام ، حتى يبلغ ٥٠ ٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي العام وجب العودة للإستقطاع وذلك لمواجهة أي أخطار محتملة.

١٩ / ٦ عقود المعاوضة

يتم الترخيص لأعضاء مجلس الإدارة بالتعامل مع الشركة في ضوء تطبيق المادة (٩٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ، لكل عقد على حدة قبل إجراء التعاقد.

٢٠ / ٦ المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل الأطراف ذو العلاقة في العلاقات المباشرة أو الغير المباشرة والتي تنشأ بين الشركة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة الي العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الإدارة العليا بالشركة أو هؤلاء العاملين بالشركة ويكون لهم تأثير قوي علي اتخاذ القرارات بشكل مباشر أو غير مباشر ، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين الشركة وبين هؤلاء الأطراف.

٢١ / ٦ النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر)

يتمثل النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر) في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة فى صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة مستبعد منها نصيب العاملين ومكافأة مجلس الإدارة وذلك علي أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة المالية .

٢٢ / ٦ نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين ، وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة فى قائمة الدخل.

٢٣ / ٦ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلاً من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الإعراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيمة الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الإعراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٢٤/٦ سياسة التأجير التمويلي

تم الاعتراف بالأصول المملوكة للشركة ولشركاتها التابعة والمباعة لشركة تأجير تمويلي وإعادة استئجارها من نفس المشتري في عملية واحدة مرتبطة، وذلك نظراً لعدم توافر شروط الاعتراف بالإيراد طبقاً لمعيار المحاسبة رقم (٤٨) بأستمرارية الاعتراف بالأصل. وفي المقابل يتم الاعتراف بالتزام مالي يساوي متحصلات التحويل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧).

٢٥/٦ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

٢٦/٦ المشروعات المشتركة

بدأت الشركة إعتباراً من العام المالي المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ فى إعتداد استراتيجية جديدة فى ممارسة نشاط التطوير العقارى من خلال إبرام عقود كمشروعات مشتركة مع بعض الجهات الأخرى- جهاز مشروعات اراضى القوات المسلحة-، وتقوم تلك العقود على حصول كل طرف من اطراف التعاقد على نصيب من وحدات المشروع وفقاً للعقد المبرم في هذا الشأن مع احتفاظ الشركة بالسيطرة على الإدارة التمويلية والتسويقية والفنية لتلك المشروعات .

شركة ربحي لإشياء القوي السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المعممة للقوائم المالية المستقلة في 30 يونيو 2021

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في 30 يونيو 2021 مبلغ 209,947,969 جنيه مصري بينما كان في 30 يونيو 2020 مبلغ 209,947,969 جنيه مصري

٧- الأصول الثابتة:

التكلفة في 30/6/2021	في 30/6/2020	الإضافات خلال الفترة	الاستهلاكات خلال الفترة	الاحتياطي كالتالي الأصل في 30/6/2020	مجموع الأجزاء في 30/6/2021	الأصل في 30/6/2020	الإهلاك في الفترة	الأصل في 30/6/2021	مجموع الإهلاك في 30/6/2021	صافي تكلفة الأصل في 30/6/2021	صافي تكلفة الأصل في 30/6/2020
٧٠,٣٩,٩١١	٧٠,٣٩,٩١١	--	--	٧٠,٣٩,٩١١	٧٠,١٦,٢٣٨	٧٠,١٦,٢٣٨	٢,٢٢٧	٧٠,١٦,٢٣٨	٧٠,٣١,٥٣٠	٣,٣٨٢	٣,٣٨٢
١٤٢,٨٨٩	١٤٢,٨٨٩	--	--	١٤٢,٨٨٩	١٤٢,٨٨٩	١٤٢,٨٨٩	--	١٤٢,٨٨٩	١٤٢,٨٨٩	--	--
٢٦,٨٧٨	٢٦,٨٧٨	--	--	٢٦,٨٧٨	٢٦,٨٧٨	٢٦,٨٧٨	--	٢٦,٨٧٨	٢٦,٨٧٨	--	--
١,٧١٤,٤٩٣	١,٧١٤,٤٩٣	--	--	١,٧١٤,٤٩٣	١,٣٦٦,٥٢٩	١,٣٦٦,٥٢٩	٣٤٧,٩٦٤	١,٤٣٣,٣٦١	١,٤٣٣,٣٦١	٢٨٢,١٣٢	٢٨٢,١٣٢
٦٩,٨٥٠	٦٩,٨٥٠	--	--	٦٩,٨٥٠	٦٩,٨٥٠	٦٩,٨٥٠	--	٦٩,٨٥٠	٦٩,٨٥٠	--	--
٧٨,٣٠٠	٧٨,٣٠٠	--	--	٧٨,٣٠٠	٥٠,٥٩٢	٥٠,٥٩٢	٢٧,٧٠٨	١٩,٨٨٧	١٩,٨٨٧	٢٧,٧٠٨	٢٧,٧٠٨
٣٢٤,١٤٣	٣٢٤,١٤٣	--	--	٣٢٤,١٤٣	٣٢,١٧٨	٣٢,١٧٨	١,٤٨٧	٣٢١,٦٥٥	٣٢١,٦٥٥	٢,٩٦٥	٢,٩٦٥
٩,٣٩٦,٤٤٤	٩,٣٩٦,٤٤٤	--	--	٩,٣٩٦,٤٤٤	٨,٩٩٣,١٠٤	٨,٩٩٣,١٠٤	٩٥,٤٤١	٩,٠٨٨,٥٤٥	٩,٠٨٨,٥٤٥	٤٠٣,٣٦٩	٤٠٣,٣٦٩
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
١,١٨٤,١٠٠	١,٢٨٤,١٠٠	--	--	١,٢٨٤,١٠٠	١,٠٥٩,٩٩٥	١,٠٥٩,٩٩٥	٥٦,١٠٥	١,١١٦,٣٦٩	١,١١٦,٣٦٩	٢٢٤,١٠٥	٢٢٤,١٠٥
٥,٦٧٤,٣٢٨	٥,٦٧٤,٣٢٨	--	--	٥,٦٧٤,٣٢٨	٣,٣٦٦,٦٨٩	٣,٣٦٦,٦٨٩	٦٩٣,٦٤٠	٤,٠٥٩,٨٨٤	٤,٠٥٩,٨٨٤	٢,٦٠٧,٩٣٨	٢,٦٠٧,٩٣٨
١,٢٤٢,٣٥٨	١,٢٤٢,٣٥٨	--	--	١,٢٤٢,٣٥٨	١,٢١٤,٩١١	١,٢١٤,٩١١	٢٧,٤٤٧	١,٢٤٢,٣٥٨	١,٢٤٢,٣٥٨	٢٧,٤٤٧	٢٧,٤٤٧
٨,٢٠٠,٧٨٦	٨,٢٠٠,٧٨٦	--	--	٨,٢٠٠,٧٨٦	٥,٦٤١,٥٩٦	٥,٦٤١,٥٩٦	٧٥٩,١٩٠	٦,٤٠٠,٦٨٦	٦,٤٠٠,٦٨٦	١,٧٩٩,١٩٠	١,٧٩٩,١٩٠
١,٦٥٠,٧٣٤	١,٦٥٠,٧٣٤	--	--	١,٦٥٠,٧٣٤	--	--	--	١,٦٥٠,٧٣٤	١,٦٥٠,٧٣٤	١,٦٥٠,٧٣٤	١,٦٥٠,٧٣٤
٥٨,٣٦٦,٣٦٦	٥٨,٣٦٦,٣٦٦	--	--	٥٨,٣٦٦,٣٦٦	٢٢,٦٨١,١٨٦	٢٢,٦٨١,١٨٦	٥٩٦,١٨٧	٢٢,٨٧٧,٣٧٣	٢٢,٨٧٧,٣٧٣	٣٦٦,٩٨١,٨٠	٣٦٦,٩٨١,٨٠
٥١,٢٧٠,٩٠٩	٥١,٢٧٠,٩٠٩	--	--	٥١,٢٧٠,٩٠٩	٤٤,٠٤٥,٦٢٠	٤٤,٠٤٥,٦٢٠	٤٤,٨٥٠	٤٤,٠٩٠,٤٧٠	٤٤,٠٩٠,٤٧٠	٧,٢٢٥,٩٨٩	٧,٢٢٥,٩٨٩
١,٩٤٨,١٧٦	١,٩٤٨,١٧٦	--	--	١,٩٤٨,١٧٦	١,٤٣٥,٨١٣	١,٤٣٥,٨١٣	٤٨٢,٣٦٣	١,٤٨٤,٥١٦	١,٤٨٤,٥١٦	٥٢٢,٣٦٦	٥٢٢,٣٦٦
٣٢,٠٩١,١٧٦	٣٢,٠٩١,١٧٦	--	--	٣٢,٠٩١,١٧٦	٦,٦٠٩,٦٧٠	٦,٦٠٩,٦٧٠	٣٣٢,٥٠٩	٦,٩٤٢,٥٨٩	٦,٩٤٢,٥٨٩	٢٥,١٤٨,٥٨٧	٢٥,١٤٨,٥٨٧
١٤٥,٢٧٧,٣١٤	١٤٥,٢٧٧,٣١٤	--	--	١٤٥,٢٧٧,٣١٤	٧٤,٢٠٨,٩٩١	٧٤,٢٠٨,٩٩١	١,٤٢٣,٩٠٩	٧٥,٦٣٢,٩٠٠	٧٥,٦٣٢,٩٠٠	٧٠,٩٦٨,٣٢٣	٧٠,٩٦٨,٣٢٣
١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢	--	--	١,١٦٧,٦٤٢	--	--	--	١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢
١٣,٤٩٩,٠٣٠	١٣,٤٩٩,٠٣٠	--	--	١٣,٤٩٩,٠٣٠	٣,٩٧١,٦٧٨	٣,٩٧١,٦٧٨	١٣٤,٩٩٠	٤,١٠٦,٦٦٨	٤,١٠٦,٦٦٨	٩,٥٢٧,٤٠٢	٩,٥٢٧,٤٠٢
١٣,٧٥٣,١٧٦	١٣,٧٥٣,١٧٦	--	--	١٣,٧٥٣,١٧٦	١٢,٧٥٦,١٧٦	١٢,٧٥٦,١٧٦	٢٠,٧٨٠	١٢,٧٧٦,٩٥٦	١٢,٧٧٦,٩٥٦	٤٨٤,٧٩٤	٤٨٤,٧٩٤
٢١٤,٨٠٠	٢١٤,٨٠٠	--	--	٢١٤,٨٠٠	١٦٥,٦٦٠	١٦٥,٦٦٠	٨,١٤٠	١٧٣,٨٠٠	١٧٣,٨٠٠	٤٠,٩٥٠	٤٠,٩٥٠
٢٨,٦٣٤,٦٤٨	٢٨,٦٣٤,٦٤٨	--	--	٢٨,٦٣٤,٦٤٨	١٧,٤٠٥,١٧٠	١٧,٤٠٥,١٧٠	٣٥٠,٩٨٩	١٧,٧٥٦,١٥٩	١٧,٧٥٦,١٥٩	١١,٢٢٨,٩٧٨	١١,٢٢٨,٩٧٨

أصول نفق ستيل جوفالند
أراضي
مباني وشبكات
تجهيزات نفقية
المرافق البحرية
مباني الآلية**

***أصول نفق الجوفالند
أراضي
مباني وشبكات
تجهيزات نفقية
سيارات نفق الجوفالند

شركة نكس لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

صافي تكلفة الأصل في	صافي تكلفة الأصل في	مجموع الإهلاك في	إهلاك الاستحقاقات	إهلاك	مجموع الإهلاك في	إجمالي تكلفة الأصل في	الاستحقاقات	الإجماليات	التكلفة في	أصول القرية المبنى المستغلة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	جلبه مصري	الفترة	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	خلال الفترة	خلال الفترة	٢٠٢١/٦/٣١	
جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	جلبه مصري	
١٣,٤١,٤٤١	١٣,٤١,٤٤١	--	--	--	--	١٣,٤١,٤٤١	--	--	١٣,٤١,٤٤١	أرضي
٣,١٣٥,٢٧٨	٢,٨٥٣,٧١١	٧,٩٨٣,١١٨	--	١٩٦,٥٦٨	٧,٧٨٦,٥٢٠	١١,٣٦٦,٧٨٥	--	--	١١,٣٦٦,٧٨٥	طرق ومرافق
٢,٥٨٠,٤٦٥	٢,٣٨٣,٨٦٧	١,٥٦٢,٣٠١	--	١٢٥,٢٥٩	٦,٤٢٧,٠٤٣	٦,٧٤٦,٦٥٦	--	--	١,٠٣٦,٩٨٥	محطة تحلية مياه
٣,٤٦,٦١٤	١,٧٩٦,٣٥٥	١٣,٣٨٦,٦١٦	--	٣,٨٢٦,٦	١٣,٣٧٨,٣٥٠	١٥,٤٧٦,٦٦١	--	--	٦,٣٤١,٦٥٦	التشجير
١,٦٨٨,٣٦١	١,٦٥٠,٠٤٥	٤٧١,٨٧٢	--	٣٧,٢١	٩٧٤,٠٤٥	١,٤٨٢,٩٣٩	--	--	١,٤٨٢,٩٣٩	شبكة ومحطات الكهرباء
٥,٨,٨٩٤	٤٧١,٨٧٢	١,٠١١,٦٧	--	٣٧,٢١	٩٧٤,٠٤٥	١,٤٨٢,٩٣٩	--	--	١,٤٨٢,٩٣٩	الأبواب
١,٣٥٦,٣٣١	١,٢٤٥,٥٧٧	٣,٩٩٦,٩٣٣	--	١١٠,٧٥٤	٣,٨٨٠,١٧٩	٥,٢٢٦,٥١٠	--	--	٥,٢٢٦,٥١٠	خط الري بالتنقيط
٥٩,٢٤٢	٥٦٨,٢٥٢	٨١٨,٢٠٢	--	٢١,٩٩١	٧٩٦,٢١٢	١,٢٢٦,٤٥٤	--	--	١,٣٨٦,٤٥٤	مبنى السكرال
١,٨٣٤,٦٠٩	١,٧٧٩,٣٨٠	٥٥٦٥,١٨	--	٥٥,٢٢٩	٥٥٠٩,٧٨٩	٧,٣٤٤,٣٩٨	--	--	٧,٣٤٤,٣٩٨	مبنى لانت المياة
--	--	٤٤٠,٨٣٨	--	.	٤٤٠,٨٣٨	٤٤٠,٨٣٨	--	--	٤٤٠,٨٣٨	أجهزة ككتيف
٣,٠١٧	٩٤٣	١٩٣,٨٥٥	--	٢,٠٧٥	١٩١,٧٨١	١٩٤,٧٩٨	--	--	١٩٤,٧٩٨	تجهيزات ككتيف
١,٣٦٧	١,٠٠٤	١٢٥,٢٦٢	--	٣٦٣	١٢٤,٨٩٩	١٢٦,٢٦٦	--	--	١٢٦,٢٦٦	أجهزة استقبال فضائيات
٨,٠٥١	٧,٣٢٢	٣٧,٥٤٦	--	٦٨٩	٣٦,٨٥٧	٤٤,٩٠٨	--	--	٤٤,٩٠٨	شركات أمن وإطفاء حريق
١٢,٣٠٥	١٢,٣٠٥	٦٤٧,٣٦٤	--	.	٦٤٧,٣٦٤	٧٦٧,٦٦٩	--	--	٧٦٧,٦٦٩	وسائط قرصية
١,٧٧٤	٨,٤٧٣	٢,١,٨٧٦	--	٢,٣٠٢	١٩,٥٧٤	٣,٠٣٤٨	--	--	٣,٠٣٤٨	المعدات الطبية
١٢,٣٧٨,٧١٥	١١,٥٣٦,٧١٩	٢٢,١٤٣,١٠٨	--	٨٤١,٩٩٦	٢١,٣٠١,١١٢	٢٣,٦٧٩,٨٢٧	--	--	٢٣,٦٧٩,٨٢٧	الفنادق الجورجيتونجرححات الحولف
١,٧٤٢,٢١٥	١,٦٠٩,١٧٧	٣,٦١١,٨٦٢	--	١٢٢,٥٣٨	٣,٥٥٩,٣٢٤	٥,٣٠١,٥٣٩	--	--	٥,٣٠١,٥٣٩	الأمور والبريكات وإراج الحراسة
٧٧,٠٧٧٥	٧٥٩,١٨٩	٣٧,٠٩٤٦	--	١١,٥٨٦	٣٥٩,٣٦٠	١,١٣٠,١٣٥	--	--	١,١٣٠,١٣٥	مبنى عمالة الزراعة والري
٤٩٣,٦٤٥	٤٨٦,٩٧٤	٢٠٠,١١٥	--	٦,١٧١	١٩٣,٤٤٤	٦٨٧,٠٨٩	--	--	٦٨٧,٠٨٩	مطبخ الزراعة
٢,٧٥١,٩٥٨	٢,٧١٦,٧١٩	٨٠٧,١٣٩	--	٣٥,٢٣٩	٧٧١,٩٥٩	٣,٥٢٣,٩١٨	--	--	٣,٥٢٣,٩١٨	مبنى عمالة القرية
٤٣,٣٣١,٠٠٧	٤١,٤٢٠,٨٦٤	٧٦,٨٤٦,٢٢٧	--	١,٨٠٠,١٤٣	٧٤,٩٤٦,٠٨٤	١١٨,٢٢٧,٠٩١	--	--	١١٨,٢٢٧,٠٩١	أصول القرية المصري
١٨٨,٨٨٩	١٨٨,٨٨٩	--	--	--	--	١٨٨,٨٨٩	--	--	١٨٨,٨٨٩	أرضي
٤,٣٥٥,٢٣٠	٤,١٩٠,١٠٢	٢,٣٢٢,٦٩٢	--	٦٥,١٢٨	٢,٣٥٧,٥٦٤	٦,٥١٢,٧٩٤	--	--	٦,٥١٢,٧٩٤	مبنى وإشاعات
١٢٢,٩٧١	١١٣,٠٣٥	٨٤١٥,٢٣٣	--	٩,٩٦٦	٨,٤٠٥,٢٦٧	٨,٥٢٨,٢٦٨	--	--	٨,٥٢٨,٢٦٨	تجهيزات اللقي المصري
٤,٥٦٧,٠٩١	٤,٤٤٢,٠٦٦	١,٠٧٣٧,٩٣٥	--	٧٥,٢٤٤	١٠,٦٦٢,٨٦١	١٥,٢٢٩,٩٥١	--	--	١٥,٢٢٩,٩٥١	

شركة ربحو الانشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

التكلفة في	الإضافات	خلال الفترة	خلال الفترة	الإستثمارات	خلال الفترة	إجمالي تكلفة الأصل في	مجموع الأهلاك في	الأهلاك	إهلاك الإستثمارات	مجموع الأهلاك في	صافي تكلفة الأصل في	صافي تكلفة الأصل في	صافي تكلفة الأصل في
٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢,٣٠٠,٠٠٠	--	--	--	--	٢,٣٠٠,٠٠٠	--	--	--	--	--	٢,٣٠٠,٠٠٠	٢,٣٠٠,٠٠٠	٢,٣٠٠,٠٠٠
٧,٥١٦,٥٠٠	--	--	--	--	٧,٥١٦,٥٠٠	--	--	--	--	--	٧,٥١٦,٥٠٠	٧,٥١٦,٥٠٠	٧,٥١٦,٥٠٠
١,٣٩٩	--	--	--	--	١,٣٩٩	--	--	--	--	--	١,٣٩٩	٤,٤٧٩	٤,٤٧٩
١٢,٣٥٥,٤٢٠	--	--	--	--	١٢,٣٥٥,٤٢٠	--	--	--	--	--	٧,٥١٠,٨١٥	٧,٥١٠,٨١٥	٧,٥١٠,٨١٥
٦,٤٠١,٦١٧	--	--	--	--	٦,٤٠١,٦١٧	--	--	--	--	--	٣,٠٠١,٨٨٠	٣,٠٠١,٨٨٠	٣,٠٠١,٨٨٠
٣١١,٣٠٠	٣,٩٩٠	--	--	--	٣١٥,٢٩٠	--	--	--	--	--	١١٨,٩٨٦	١١٨,٩٨٦	١٤٥,١٩١
٢٩,٨٩١,٢٣٦	٣,٩٩٠	--	--	--	٢٩,٨٩٥,٢٢٦	--	--	--	--	٩,٣٩٢,٥١٦	٢,٥٥٠,٢٧١	٢,٥٥٠,٢٧١	٢١,٠٢٥,٩٦١
٢٤,٧٢٥,٤٣١	--	--	--	--	٢٤,٧٢٥,٤٣١	--	--	--	--	--	٢٤,٧٢٥,٤٣١	٢٤,٧٢٥,٤٣١	٢٤,٧٢٥,٤٣١
٤,٠٠٤,٩٤٠	--	--	--	--	٤,٠٠٤,٩٤٠	--	--	--	--	--	٢٨,٤٣٥,١١٨	٢٨,٤٣٥,١١٨	٢٨,٨٣٥,٦١٣
٨,٨٥٩,٧٦٣	--	--	--	--	٨,٨٥٩,٧٦٣	--	--	--	--	--	٥٥,٥٧٢	٥٥,٥٧٢	١٢٠,١٦٠
٧٣١,٦٤٤,١٥٤	--	--	--	--	٧٣١,٦٤٤,١٥٤	--	--	--	--	--	٥٣,٧١١,١٢١	٥٣,٧١١,١٢١	٥٤,١٨١,٢٠٤
٤٦١,٩٨٩	--	--	--	--	٤٦١,٩٨٩	--	--	--	--	--	٩١,٧٢١	٩١,٧٢١	١٣٧,٤٢٠
٤٨,٤٨١	--	--	--	--	٤٨,٤٨١	--	--	--	--	--	--	--	--
٩٤,٤٤٦	--	--	--	--	٩٤,٤٤٦	--	--	--	--	--	--	--	--
٩٩,٥٦٠	--	--	--	--	٩٩,٥٦٠	--	--	--	--	--	--	--	--
١,٤٥٨,٣٧٨	--	--	--	--	١,٤٥٨,٣٧٨	--	--	--	--	--	١٢,٣٩٥	١٢,٣٩٥	١٢,٣٩٥
٧٠,٧٢٩	--	--	--	--	٧٠,٧٢٩	--	--	--	--	--	١٥,٨٦٢	١٥,٨٦٢	٢٢,٩٣٥
٢,٥٢٧	--	--	--	--	٢,٥٢٧	--	--	--	--	--	٧٧٠	٧٧٠	٥٢٣
١٨,١٥٠	--	--	--	--	١٨,١٥٠	--	--	--	--	--	١,٦٤١	١,٦٤١	٣,٤٥٦
٢,٢٥٤,٢١٠	--	--	--	--	٢,٢٥٤,٢١٠	--	--	--	--	--	٣١,١٩٧	٣١,١٩٧	٥٨١,٥٤٦
٤٣٠,٧٨٦,٣٠٤	٢,٩٥١,٣٧٨	--	--	--	٤٣٣,٧٣٧,٦٨٢	--	--	--	--	--	٢,٥١٥,٩٤٧	٢,٥١٥,٩٤٧	٢,٥١٥,٩٤٧

يوجد رهن تجاري لصالح بنك مصر على المركز الرئيسي للشركة والكانت بالورن التجاري بالمركز التجاري بقريه ستلا نيو كلور الواقع بالمطعمه ٩ منطقة المستثمرين الشماليه بموجب رهن تجارى موثق برقم ٢٠٠٤ لسنة ٢٠١٤ وكذلك فرعيا فندق ستلا نيو ماري جراند روتيل الكائن في قرية ستلا نيو ماري - العين السخنة بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٨- استثمارات في شركات تابعة

بلغ رصيد الاستثمارات في الشركات التابعة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨ جنيه مصري كما يلي :

صافي قيمة الاستثمار في	صافي قيمة الاستثمار في	تكلفة الاستثمار	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	نوع الشركة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠				
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري			
٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢٢٩,٧٠٠	٩٩,٨٧	مساهمة
٣٧,٢٠٧,٠٥١	٣٧,٢٠٧,٠٥١	٣٧,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	٩٩,٩٤	مساهمة
٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣٩٩,٨٥٠	٩٩,٩٦	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨			شركة رمكو للإنشاءات العقارية
					الشركة العالمية للسياحة (TIC)
					الشركة الإسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحية
					شركة رمكو لإدارة الفنادق
					شركة رمكو لإدارة القرى

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٩- جاري شركات تابعة

تتمثل أرصدة الشركات التابعة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ فيما يلي :

الأرصدة الدائنة		الأرصدة المدينة		
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
--	--	١٢٠,١٨٠,٤٤١	--	* أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
--	--	٥٧٦,٠٨٢,٠٥٢	٥٧٦,١٨٢,٠٥٢	** إيمان للاستثمارات السياحية
--	--	٨٦,٩٦٧,٣٧١	٩٠,٢٠٤,٩٧٥	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
--	--	٣٧,٨١٩,٥٦٢	٣٧,٨٠٨,٥٦٢	المصرية لإنشاء القرى السياحية
٣٥,٦٢٧,٥٨٦	٦,٠٦٠,٥٠٧	--	--	رمكو لإدارة القرى
٨٥,٦٨٧,٩٥٣	٨٩,٥٤٧,٨٧٣	--	--	الشركة العالمية للسياحة (TIC)
--	--	٦٤٨,٦٧٦,٣٨٥	٦٢٣,٧٢١,٠٤٦	رمكو للإنشاءات العقارية
٨٣,٦٩٣,١٨٤	٧٩,٤٠٠,٩٦٤	--	--	الشركة الإسكندنافية للتعمية والاستثمارات السياحية
٢٩١,٧٠٠	١٦٦,٧٠٠	--	--	رمكو لإدارة الفنادق
<u>٢٠٥,٣٠٠,٤٢٣</u>	<u>١٧٥,١٧٦,٠٤٤</u>	<u>١,٤٦٩,٧٢٥,٨١٠</u>	<u>١,٣٢٧,٩١٦,٦٣٥</u>	

* تم بيع الشركة التابعة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية، وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢١ بأن تتحمل الشركة الام أي مستحقات حالية او مستقبلية على شركة التابعة المبيعة. وعليه تم اضمحلال الرصيد المدين لشركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية بمبلغ ١٧٢,٥٥٠,٣٣٩ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠٢١ وتحمله على قائمة الدخل.

* تم الموافقة على عرض الاستحواذ المصدق عليه من الجمعية العامة الغير عادية خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢١، ويقضي عرض الاستحواذ، ان تلتزم شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية وكذا اطرافهم ومساهميهم المرتبطين التزاما نهائيا وغير قابل للإلغاء بالتنازل و اعدام كافة الأرصدة المستحقة لهم طرف شركة ايمان للاستثمارات السياحية بعد سداد قيمة الاستحواذ مقابل ٣٥٠ مليون جنيه و يقضي الامر اضمحلال الرصيد المتبقي من عرض الاستحواذ وتحمله على قائمة الدخل

١٠- اوراق قبض (محولة من شركات تابعة)

بلغ رصيد اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	لدى البنوك جنيه مصري	بالخزينة جنيه مصري	اوراق قبض قصيرة الأجل
٥٣,٣٩٩,١٨٥	--	--	--	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٨٠,٠٦٠,١٤٥	٦١,٨٣٣,٣٠٠	٣,٦٢٨,٨٥٠	٥٨,٢٠٤,٤٥٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
--	٥١,٦٥٣,٣٥٥	٥١,٤٦٠,٣٥٥	١٩٣,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
<u>١٣٣,٤٥٩,٣٣٠</u>	<u>١١٣,٤٨٦,٦٥٥</u>	<u>٥٥,٠٨٩,٢٠٥</u>	<u>٥٨,٣٩٧,٤٥٠</u>	إجمالي اوراق القبض قصيرة الأجل
٣٣,٢٩١,٩٧٥	--	--	--	اوراق قبض طويلة الأجل
١٩,٦٩٤,٠٠٠	٢٧,٠٥٤,٠٠٠	٢٧,٠٥٤,٠٠٠	--	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٩١٣,٠٠٠	٧,٦٤٧,٠٠٠	٧,٤٩٧,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
٩٠,٠٠٠	٧٥١,٠٠٠	٣٢١,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٥٣,٩٨٨,٩٧٥	٣٥,٤٥٢,٠٠٠	٣٤,٨٧٢,٠٠٠	٥٨٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
<u>١٨٧,٤٤٨,٣٠٥</u>	<u>١٤٨,٩٣٨,٦٥٥</u>	<u>٨٩,٩٦١,٢٠٥</u>	<u>٥٨,٩٧٧,٤٥٠</u>	إجمالي اوراق القبض طويلة الأجل

* تتمثل قيمة اوراق القبض (محولة من شركات تابعة) في قيمة اوراق القبض المستلمة من الشركات التابعة لضمان قروض وتسهيلات الشركة.

١١- اوراق قبض

بلغ رصيد اوراق قبض في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٣٥١,٧١٨,٨٩٠ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	لدى البنوك جنيه مصري	بالخزينة جنيه مصري	اوراق قبض قصيرة الأجل
٢٠,٧٤٤,٧٥٨	--	--	--	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٧٢,٤٩٩,٥٠٢	٢٥,٤٧٤,٧٥٨	٣,٧٠١,٧٥٠	٢١,٧٧٣,٠٠٨	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
--	١٠٦,٢٨٠,٢٧٥	٩٩,٥٩٠,٨٧٥	٦,٦٨٩,٤٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
<u>٩٣,٢٤٤,٢٦٠</u>	<u>١٣١,٧٥٥,٠٣٣</u>	<u>١٠٣,٢٩٢,٦٢٥</u>	<u>٢٨,٤٦٢,٤٠٨</u>	إجمالي اوراق القبض قصيرة الأجل
٤٦,١٨٦,٢٨٣	--	--	--	اوراق قبض طويلة الأجل
٤٣,٣٨٥,٨٧٥	٩٠,٣٩٣,٢٣٢	٨٧,٧٦٣,٦٨٣	٢,٦٢٩,٥٤٩	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٢٤,٨١٢,٨٧٥	٨٤,٤٩٣,٦٢٥	٧٩,٨٤٥,٦٢٥	٤,٦٤٨,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
٧,٥٧٧,٠٠٠	٤٣,٧٠٤,٠٠٠	--	٤٣,٧٠٤,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
١,٢٦٨,٠٠٠	٥٢٨,٠٠٠	--	٥٢٨,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
٦٤٠,٠٠٠	٥٦٥,٠٠٠	--	٥٦٥,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٧
--	٢٨٠,٠٠٠	--	٢٨٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٨
<u>١٢٣,٨٧٠,٠٣٣</u>	<u>٢١٩,٩٦٣,٨٥٧</u>	<u>١٦٧,٦٠٩,٣٠٨</u>	<u>٥٢,٣٥٤,٥٤٩</u>	إجمالي اوراق القبض طويلة الأجل
<u>٢١٧,١١٤,٢٩٣</u>	<u>٣٥١,٧١٨,٨٩٠</u>	<u>٢٧٠,٩٠١,٩٣٣</u>	<u>٨٠,٨١٦,٩٥٧</u>	

أوراق القبض لدى البنوك تتمثل في قيمة الشيكات المودعة لدى البنوك للحصول في تواريخ استحقاقها وفقاً لعقود منح التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية (إيضاح ٢٠ ، ٢٣) لتمويل مشروعات شركاتها التابعة ، ويتضمن ذلك الرصيد أوراق قبض تم الحصول عليها من شركاتها التابعة (إيضاح ١٠) لتغطية ضمانات تلك القروض.

طبقاً لقرار مجلس إدارة البنك المركزي رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠٠٧ بشأن ضوابط وقواعد التمويل المصرفي لشركات التنمية العقارية العاملة في مجال إنشاء الوحدات السكنية بغرض بيعها فإنه لا يجوز للبنك خصم تلك الشيكات والأوراق التجارية ووسائل الدفع الأخرى المقدمة للشركة من حاجزي الوحدات السكنية ولا يتم تخفيض مديونية الشركة بها إلا بعد تمام تسليم الوحدات إلى مشتريها، وبذلك فإن تلك الشيكات تظل مدرجة بالدفاتر حتى تاريخ الاستحقاق.

١٢- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٦٩٤,٦٧٥,٢٨٣ جنيه مصري بيانها كالتالي :-

الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	المحول لقائمة الدخل	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٠٢٠,١٥١	--	٤٤٤,٦٨٥	١,٥٧٥,٤٦٦	ستيلا مزارع الخطاطبة
١,٧٠١,٧٨٥	--	٧٢١,٨٤٩	٩٧٩,٩٣٦	ستيلا دي ماري العين السخنة
٥٤٧,٤٩٣,٧٧٧	--	٧٠,٧٧٥,٩٦٠	٤٧٦,٧١٧,٨١٧	ستيلا دي ماري العين السخنة ٢
١٢٠,٥٢٩,٦٢٥	--	٣٠,٣٨٢,٥٨٠	٩٠,١٤٧,٠٤٥	ستيلا بارك - العاصمة الإدارية
٣٣٠,٠٠٠	--	--	٣٣٠,٠٠٠	ستلا ايلييت - التجمع الخامس
٢٢,٥٩٩,٩٤٥	--	٣٥,٠٠٠	٢٢,٥٦٤,٩٤٥	ستلا فيلات الجولف - العين السخنة
٦٩٤,٦٧٥,٢٨٣	--	١٠٢,٣٦٠,٠٧٤	٥٩٢,٣١٥,٢٠٩	

١٣- المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٤,٥٦٦,٦٤٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤,٥٦٤,٤٣٣	٤,٥٦٦,٦٤٤	مخزون فندي
٥٥١,٧٤٠	--	مخزون مواد ومهمات بناء
٥,١١٦,١٧٣	٤,٥٦٦,٦٤٤	

١٤- مخزون وحدات تامة

بلغ رصيد مخزون وحدات تامة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٢,٠٧٠,٦٨٦ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧٥,٦٣٤	٢٧٥,٦٣٤	مخزون وحدات تامة - الخطاطبة
١,٧٩٥,٠٥٣	١,٧٩٥,٠٥٣	مخزون وحدات تامة - تجاري السخنة
٢,٠٧٠,٦٨٦	٢,٠٧٠,٦٨٦	

١٥- العملاء

بلغ رصيد العملاء في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١١٨,٢٩٠,٣٦١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠٢,٤٠٠	١٩٠,٠٠٠	عملاء مشروع ستيل دي ماري - العين السخنة
٣,٤١٧,٩٥٨	٢,٩٤٨,٨٣٣	عملاء مشروع الخطاطبة- ستيل مزارع الخطاطبة
١,٢٧٩,٠٠٠	١,٢٧٩,٠٠٠	عملاء (ستيل مرحلة الجولف)
٣,١٢٣,٦٩٣	٦,٠٣٠,٦٤١	عملاء فندق ستيل جراند
٧٩,٥١٥,٩٨٩	٧٥,٢٩٦,٥٦٥	عملاء مشروع ستيل دي ماري - العين السخنة ٢
٤١,٠٢٥,٨٣٠	٣٠,٣٣٩,٣٠٢	عملاء ستيل بارك - العاصمة الإدارية
٢٢,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	عملاء جراجات مشروع ابراج الصفوة - مدينة نصر
١٩٨,٨٥٥	١,٤٢٠,١٩٤	عملاء فندق جولف ستلا
١٨٧,٥٥٧	٢,٤٥٧	عملاء ستيل - ابراج الصفوة - م نصر
٨٦٥,٦٦٩	٧٤٦,٣٦٩	عملاء مشروع النجمة - العين السخنة
١٢٩,٨٣٨,٩٥١	١١٨,٢٩٠,٣٦١	

١٦- مقاولون وموردون دفعات مقدمة

		بلغ رصيد مقاولون وموردون دفعات مقدمة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ	
		٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
		جنيه مصري	جنيه مصري
الموردون		١,٠٨١,٧٥٦	١,٠٨٤,٠٠٧
المقاولون		١,٨١٧,٩٩٧	١٣,٤٠٦
		<u>٢,٨٩٩,٧٥٣</u>	<u>١,٠٩٧,٤١٣</u>

جنيه مصري بيانها كالتالي : ٢,٨٩٩,٧٥٣

١٧- مدينون وحسابات مدينة أخرى

		بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ	
		٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
		جنيه مصري	جنيه مصري
أرصدة مدينة أخرى		١,٨٩٠,٧٣٦	٢,٥٥٣,٨٦٥
مدينو جهات حكومية		٧,٩١٧,٣١٥	٤,٤٣١,٧٢٣
أرصدة مدينة أخرى (فندق ستيتلا جراند)		٣,١١٨,٤٨٨	١,١١٤,٨٩٨
سلف عاملين وعهد		٥٣,٦٨١	٩٩,٤٣٥
تأمينات لدي الغير		١٦٩,٧٧٥	١٦٩,٧٧٥
أرصدة مدينة أخرى (فندق جولف ستيتلا دي ماري)		٢,٢٣٩,٧١٤	٢١١,٤٩٣
مدينو تسجيل وحدات		١,٩٢٠	١,٩٢٠
		<u>١٥,٣٩١,٦٢٩</u>	<u>٨,٥٨٣,١٠٩</u>

جنيه مصري بيانها كالتالي : ١٥,٣٩١,٦٢٩

١٨- النقدية وما في حكمها

		بلغ رصيد النقدية وما في حكمها في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ	
		٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
		جنيه مصري	جنيه مصري
نقدية بالخرزينة ولدي البنوك (فندق ستيتلا جراند)		٣,٣٥١,٦٠١	٣٨٢,٢٩٢
بنوك حسابات جارية - عملة محلية		١١,٦٤٠,١٨١	٢١,٠٢٩,٠٠٧
نقدية بالخرزينة ولدي البنوك (فندق جولف ستيتلا دي ماري)		١٨,٠٩٩	٢٣,٢٦٥
نقدية بالخرزينة		٢,١٠٧,٦٢٠	٢,١٣٦
بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية		٥٣,٢٣٩	٥٣,٧٠٤
		<u>١٧,١٧٠,٧٤٠</u>	<u>٢١,٤٩٠,٤٠٣</u>

جنيه مصري بيانها كالتالي : ١٧,١٧٠,٧٤٠

١٩- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠ جنيه مصري موزعا على ٢٤٦,٧٩٧,٨١٣ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم ، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة.

٢٠- القروض

قرض بنك مصر

نشأه القرض

حصلت شركه امبان للاستثمارات السياحيه - احدي الشركات التابعه - علي قرض في ١٨ يونيه ٢٠٠٩ بمبلغ ٢١٠,٨٤٠,٣١٠ جنيه مصري لشراء ارض بمدينة شرم الشيخ ، وقام البنك المقرض لغرض اعاده الجدوله بنقل التزام القرض وفوائده وفقا للرصيد القائم في ٢٥ يونيه ٢٠١٥ الي الشركه .

البيان

مبلغ القرض	٤٤٤,١١٥,٩٣٥ جنيه مصري
فتره السماح	تسري فتره سماح تنتهي في ٥ سبتمبر ٢٠١٥
فترة السداد	يتم السداد علي ٣٠ قسط ربع سنوي متساويه القيمة علي ان يكون القسط الاول في ١٥ اكتوبر ٢٠١٥ والقسط الاخير في ٥ يناير ٢٠٢٣
الضمانات	رهن تجاري لصالح بنك مصر علي المركز الرئيسي للشركه والكانن بالدور الثاني بالمركز التجاري بقريه ستيل نيو كايرو الواقع بالقطعه ٩ منطقه المستثمرين الشماليه وكذلك فرعها فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل الكائن في قريه ستيل دي ماري - العين السخنه بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤ رهن عقاري من الدرجه الاولى لصالح بنك مصر علي فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل - العين السخنه والموثق برقم ٢٤٧ لسنة ٢٠١٥
	وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	الفوائد المحملة خلال الفترة	المسدد خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/١/٠١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٤,١٠١,١٢٢	١٣,٣٣٢,٦٨٥	١٩,١٠٢,٨٩٢	٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	قرض بنك مصر
٢٨٤,١٠١,١٢٢	١٣,٣٣٢,٦٨٥	١٩,١٠٢,٨٩٢	٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	

و يظهر القرض في قائمة المركز المالي على النحو التالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٩,٠٠٠,٠٠٠	١٢٩,٠٠٠,٠٠٠	الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
١٦٠,٨٧١,٣٢٩	١٥٥,١٠١,١٢٢	قروض طويلة الاجل
٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	٢٨٤,١٠١,١٢٢	

قرض البنك العربي الأفريقي

نشأ القرض

البيان

مبلغ القرض ٥ مليون جنيه مصري
العوائد والعمولات وعوائد التأخير
فترة السداد
يحتسب عائد بمعدل ٢١% على مبلغ التمويل . ويحق للبنك ان يغير معدل العائد .
يتم السداد على ٣٦ قسط شهري . قيمة كل قسط مبلغ وقدره ١٨٧,٦١٢ جنيه مصري

وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	الفوائد المحملة خلال الفترة	المسدد خلال الفترة	إضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/١/٠١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٩١٦,٦٦٧	٣٨٥,٨٧٦	١,٢١٩,٢٠٩	--	٣,٧٥٠,٠٠٠	قرض البنك العربي الأفريقي
٢,٩١٦,٦٦٧	٣٨٥,٨٧٦	١,٢١٩,٢٠٩	--	٣,٧٥٠,٠٠٠	

و يظهر القرض في قائمة المركز المالي على النحو التالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢,٢٥١,٣٤٤	١,٦٦٦,٦٦٧
١,٤٩٨,٦٥٦	١,٢٥٠,٠٠٠
٣,٧٥٠,٠٠٠	٢,٩١٦,٦٦٧

الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
قروض طويلة الأجل

٢١- قروض (بضمان اصول) - تاجير تمويلي

قرض - تاجير تمويلي- شركة تكنولوجيا

العقد الأول

تتمثل في قيمة التاجير التمويلي الممنوح من شركة تكنولوجيا للتاجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق الجولف والمملوك للشركة واعادة التاجير
للشركة على النحو التالي :

قيمة شراء المال المؤجر	١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية	١٦٣,٧٢٦,٤٣١ جنيه مصري فقط (مائة و ثلاثة و ستون مليون و سبعمائة و ستة و عشرون ألف و أربعمئة و واحد و ثلاثون جنيه مصري لاغير) .
مقدم الإيجار	٥٠ مليون جنيه مصري فقط (خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .
المبلغ الممول	٥٠ مليون جنيه (خمسون مليون جنيه) .
فترة وطريقه السداد	يسدد على ١٤٣ قسط شامل الفوائد .
الضمانات و الكفالات	١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنولوجيا للتاجير التمويلي ٢- تسليم شركة تكنولوجيا للتاجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التاجير التمويلي . ٣-ضمانات أخرى إجرائية.

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/٠١ ليكون على النحو التالي :-

قيمة شراء المال المؤجر	١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية	٢٣٥,٦٠٠,٠١١ جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و ثلاثون مليون و ستمائة ألف و أحد عشر جنيه مصري لاغير) .
مقدم الإيجار	٢٨,٣٤٧,٨١٠ جنيه مصري فقط (ثمانية و عشرون مليون و ثلاثمائة و سبعة و أربعون ألف و ثمانمائة و عشر جنيهاً مصرياً لاغير) .
المبلغ الممول	٧١,٦٥٢,١٩٠ مليون جنيه مصري فقط (واحد و سبعون مليون و ستمائة و إثنان و خمسون ألف و مائه و تسعون جنيه مصري لا غير) .
فترة وطريقه السداد	يسدد على ١٠٨ قسط شامل الفوائد .

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمد مدة السداد ليصبح السداد على ١٧٠ قسط علماً بأن القسط الاخير سيتم سداه في ٢٠٢٣ وبالتالي زيادة الفوائد المستحقة .

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك بتعديل قيمة وطريقة السداد للقيم الإيجارية ليصبح اجمالي القيمة الإيجارية المستحقة ٢١٥,١٨٢,٦٠٢ جنيه مصري يسدد على ١٢٤ دفعة إيجارية ليكون على النحو التالي :-

العقد الثاني

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق سي كلوب والمملوك للشركة التابعة العالمية للسياحة TIC وإعادة تأجيره للشركة الأم علي النحو التالي :

٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٤٣٤,٤٩٣,٠٦٥ جنيه مصري فقط (أربعمائة وأربعة و ثلاثون مليون و أربعمائة و ثلاثة و تسعون ألف و و خمسة و ستون جنيه مصري لاغير) .	القيمة الإيجارية
٢٧٥ مليون جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و سبعون مليون جنيه مصري فقط لاغير) .	مقدم الايجار
٧٥ مليون جنيه مصري فقط (خمسة و سبعون مليون جنيه مصري) .	المبلغ الممول
يسدد علي ٧٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد
١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنوليس للتأجير التمويلي ٢- تسليم شركة تكنوليس للتأجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس ايوب عدلي ايوب مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التأجير التمويلي . ٣-ضمانات أخرى إجرائية.	الضمانات و الكفالات
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/١٧ ليكون على النحو التالي	
٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٧١١,٣٧٤,١٨١ جنيه مصري (فقط سبعمائة و أحد عشر مليون و ثلاث مائة و اربعة و سبعون الفا و مائة و واحد و ثمانون جنيه مصري لاغير) .	القيمة الإيجارية
١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لاغير) .	مقدم الايجار
٢١٠ مليون جنيه (فقط مئتي و عشرة ملايين جنيهاً مصرياً لاغير) .	المبلغ الممول
يسدد على ٢٣٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد
هذا وقد تم تعديل طريقة السداد وفقاً لعقد التعديل المؤرخ في ٢٠١٩/ ٣/ ١٨ ليتم سداد القيمة الإيجارية على النحو التالي:-	

٧٢٠,٨٥٥,٨٠٧ جنيه مصري (فقط سبعمائة و عشرون مليوناً و ثمان مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمان مائة و سبعة جنيه مصري	قيمه شراء المال المؤجر
١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لاغير) .	القيمة الإيجارية
٥٨٠,٨٥٥,٨٠٧ مليون جنيه (فقط خمسمائة و ثمانون مليوناً و ثمان مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمان مائة و سبعة جنيهاً	مقدم الايجار
يسدد على ٣٤٥ دفعة ايجارية .	المبلغ المطلوب سداده
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمد مدة السداد ليصبح السداد على ٣٤٩ قسط وبالتالي زيادة الفوائد المستحقة	فترة وطريقه السداد
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك برد مبلغ ٣٠ مليون جنيه من الدفعة المقدمة وتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الإيجارية ليصبح المستحق من القيمة الإيجارية بعد التعديل ٦٥٨,٢٥٨,٣٧٣ جنيه مصري والسداد على ٣٤١ دفعة ايجارية	

العقد الثالث

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لسكن العاملين بفندق جراند والمملوك للشركة وإعادة تأجيره للشركة على النحو التالي :

٩٥,٥٩٩,٩٩٩ مليون جنيه مصري (فقط خمسة وتسعون مليون و خمسمائة وتسعة وتسعون الف وتسعمائة وتسعة وتسعون جنيه مصري لاغير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٢٣٣,٩٧٥,٠٠٠ جنيه مصري فقط (مئتان و ثلاثة و ثلاثون مليون و تسعمائة و خمسة و سبعون الف جنيه لاغير) .	القيمة الإيجارية
٣,٣٥٠,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (ثلاثة ملايين و ثلاثمائة و خمسون الف جنيه مصري فقط لاغير) .	مقدم الايجار
٢٣٠,٦٢٥,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مئتان و ثلاثون مليون و ستمائة و خمسة و عشرون الف جنيه لاغير) .	المبلغ الممول
يسدد علي ٦٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد

الضمانات و الكفالات

- ١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركه تكتوليس للتاجير التمويلي
٢- تسليم شركه تكتوليس للتاجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب
مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التاجير التمويلي .
٣- ضمانات أخرى إجرائية.

- هذا وقد تم تعديل عقد التأجير ليصبح التعديل الأخير في ٢٧/٧/٢٠٢٠ وذلك بتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الاجارية لتصبح القيمة الاجارية المستحقة بعد التعديل ٢٣٧,٨٦٥,٤٤٠ جنية مصرى والسداد على ٥١ دفعة اجارية و تتمثل التزامات التأجير التمويلي لعقدي التأجير التمويلي على النحو التالي :

الرصيد في	المحصّل خلال الفترة	القوائد والمصرفات الادارية	المسدد خلال الفترة	الرصيد في
٢٠٢١/١/٠١	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	٢٠٢١/٦/٣٠
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	--	١١٥,٣٦٨,٢٠٤	١٨,٨٢٧,٨٦٨	٥٣٦,٣٣٤,٣٦٤
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	--	١١٥,٣٦٨,٢٠٤	١٨,٨٢٧,٨٦٨	٥٣٦,٣٣٤,٣٦٤

ويتم تبويب التزامات التأجير التمويلي بالقوائم المالية على النحو التالي :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٨٥,٩١٧,١٤١	٢٤٢,٥٣٥,٢٣٠	اقساط تأجير تمويلي تستحق خلال عام
٢٥٣,٨٧٦,٨٨٧	٢٩٣,٧٩٩,١٣٤	اقساط تأجير تمويلي طويلة الاجل
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	٥٣٦,٣٣٤,٣٦٤	

٢٢- عملاء دفعات حجز وحدات

بلغ رصيد عملاء دفعات حجز وحدات في ٣٠ يونية ٢٠٢١ مبلغ ٢,٣٦٣,٢٦٩,٦٧٦ جنيه مصرى بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٨,١٤٢,٥٠٠	١٦,٢٣٢,٥٠٠	مشروع سنيتلا دى مارى العين السخنة
١٣٧,٩٥٥	١٣٧,٩٥٥	عملاء مشروع الخطاطبة- سنيتلا مزارع الخطاطبة
١٨٥,٢٠٠	١٥,١٠٠	عملاء سنيتلا - ابراج الصفوة - م نصر
٣٥٠,٣٠٠	٤,٠٣٠,٣٠٠	عملاء مشروع النجمه - العين السخنة
٩٦٨,٩٥٥,٩٤٩	١,١٦٥,٣٣٠,٣٨١	مشروع سنيتلا دى مارى العين السخنة ٢
٩٨٢,٥٧٠,٠١٨	١,٠٥٧,٦٧٣,٤٤٠	سنيتلا بارك - العاصمة الادارية
--	١١٩,٨٥٠,٠٠٠	عملاء فلات الجولف
١,٩٧٠,٣٤١,٩٢٢	٢,٣٦٣,٢٦٩,٦٧٦	

٢٣- تسهيلات بنكية

بلغ رصيد تسهيلات بنكية في ٣٠ يونية ٢٠٢١ مبلغ ١٣٩,٠٨٩,٩٥٥ جنيه مصرى بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٩,٠٨٩,٩٥٥	بنك مصر إيران**
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٩,٠٨٩,٩٥٥	

** زيادة التسهيل الإئتماني من بنك مصر إيران بحد إئتماني ١٤٠,٥ مليون جنيه مصرى بدون ضمان مع تقديم أوراق تجارية بنسبة تسليفية ٥٠٪ كوسيلة سداد لتمويل رأس المال العامل للشركة.

٢٤- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد مقاولون وموردون و أوراق دفع في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ		٧٥,٦٤٧,٩٠٤ جنية مصري بيانها كالتالي :
٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٢,٨٥١,٤٩٩	٤١,٨٨٥,٩٦٣	موردون - فندق ستيل جراندي
١,٦١٨,٩١١	١,٧٢٧,٠٠٦	الموردون
٤٠,٩٩٣,٧٩٨	٥٧,٠١٠,١٢٢	أوراق الدفع
١٨٣,٦٩٦	١٧٥,١٥١	المقاولون
<u>٧٥,٦٤٧,٩٠٤</u>	<u>١٠٠,٧٩٨,٢٤٣</u>	

٢٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ		١٢٦,١٤٨,٤٦٢ جنية مصري بيانها كالتالي :
٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٦,٩٠٥,٨٣٥	٢١,٠٥٤,٣٨٣	أرصدة دائنة (فندق ستيل جراندي) خاصة بتعاملات الفندق
٥,٢٧٠,٣١٧	٤,٠٠٢,٩٤٩	عملاء دفعات مقدمة (الفنادق)
٦,٨٢٥,٧٣٧	٦,٨٠٩,٧٩٢	أرصدة دائنة (فندق جولف ستيل دي ماري) خاصة بتعاملات الفندق
٧,٢٨٠,٩٠٩	٩,٥٤٠,٢٥٦	دائنون متنوعون
٦,٦٧٢,٨٢٢	٧,٠٦١,٨٣١	دائنون جهات حكومية
٢٣٢,٠١٣	٦٦٠,١١٠	تعليقات وتأمين ضمان أعمال
١,٤٥٤,١٤٤	٣٤٠,٥٣٠	دائنو تسجيل وحدات ومقدمات حجز
٣,٣١٣,٩١٣	٣,١٥٨,٧٧٤	مساهمة تكافلية
٣,٤٣٥,٧٨٥	٢,٩٩١,٠٧٩	أجور ومرتبوات مستحقة
٣٩,٨٢٨,٩٠٥	٣٩,٨٢٨,٩٠٥	شركة توزيع كهرباء القتال
١٩,٠٩٤,٢٨٠	١٩,٠٩٤,٢٨٠	هيئة التنمية السياحية
١,٤٨٥,٨٨١	٣,٣٢٠,٣٨٦	اورينت تورز -ارصدة تحت التسوية
٤,٣٤٧,٩٢١	٥,٣٤٩,٢٦٥	ارباح عاملين
<u>١٢٦,١٤٨,٤٦٢</u>	<u>١٢٣,٢١٢,٥٤٠</u>	

٢٦- مدينو شراء أراضي - هيئة المجتمعات العمرانية

يتمثل هذا المبلغ بقيمة ١٠% مسددة لهيئة المجتمعات العمرانية تحت حساب شراء ١١٥ الف فدان امتداد النرجس بالتجمع الخامس لاقامة مشروع ستيل ايليت.

٢٧- نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر)

عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٤/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٤/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/١/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٥١,٨٦٦,٤٣٩)	(٣٢٤,٦١٢,٤٠٧)	(٦٤,١٥٩,٧٩٣)	(١٢١,٩٤٣,٤٧٣)	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	عدد الأسهم
(٠,٢١)	(١,٣٢)	(٠,٢٦)	(٠,٤٩)	النصيب الأساسي للسهم في صافي أرباح (خسائر) الفترة

٢٨- الإلتزامات العرضية

وفقا لعقود التأجير التمويلي مع شركة تكنوليس توجد إلتزامات بمبلغ ٨١٩,٣١٩,٤٩١ جنيه مصري و التي تمثل قيمة الفوائد المستحقة على عقود التأجير للفترة من ١ يوليو ٢٠٢١ حتى نهاية عقود التأجير (حيث يتم الإعترااف بالفوائد عند إستحقاق الأقساط) .

٢٩- أطراف ذات العلاقة مدينة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في التعامل مع العديد من الأطراف الذين يمثلون الشركات التابعة والشقيقة وكذلك المساهمين ويتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذو العلاقة:

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	٢٠٢١/٦/٣٠ جنية مصري	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية مصري
أيوبكو للمقاولات	طرف مرتبط	مقاول رئيسي	١,١٥٦,٢٠٦,٦٠٣	١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦
			<u>١,١٥٦,٢٠٦,٦٠٣</u>	<u>١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦</u>

* عقود المعاوضة للشركة

- ١- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة أيوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستبلا دي مارى ٢ العين السخنة بأجمالى مبلغ قدره ٣,٥ مليار جنيه مصرى.
- ٢- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة أيوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستبلا بارك (العاصمة الادارية) بأجمالى مبلغ ٢ مليار جنيه مصرى.

٣٠- ودیعة الصيانة

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه مصري	ودیعة صيانة - ستلا ١	ودیعة صيانة - ستلا المزارع
٤١,٧٠٨,٩٣٢	٤١,٧٠٨,٩٣٢		
١٤,٢٩٦,٧٣٦	١٤,٢٩٦,٧٣٦		
<u>٥٦,٠٠٥,٦٦٨</u>	<u>٥٦,٠٠٥,٦٦٨</u>		

٣١- الموقف الضريبي

اسم الممول	:	رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية -
رقم البطاقة الضريبية	:	٦٩٦ - ٩٢٦ - ٢٠٤
المأمورية التابع لها	:	مركز كبار الممولين
الإعفاء المثبت علي البطاقة الضريبية	:	تخضع الشركة وفقاً لقانون الضرائب علي الدخل والقوانين المعدلة لها
	:	رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الموقف من الفحص الضريبي

أ- الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤	تم فحص الشركة و تم موافاة الشركة بنماذج ١٨ و تم الموافقة من خلال اللجنة الداخلية و أخطرت الشركة بنماذج ١٩ دون أي أعباء ضريبية.
السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	تم اخطار الشركة بنموذج تقديري عن أعوام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ و تم الاعتراض والطعن عليها فى الميعاد القانونى و تم التحويل الى لجنة داخلية والتي وافقت على إعادة الفحص ، وقد اخطرت الشركة بفروق الفحص وتم السداد
السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	يتم تقديم الأقرارات في المواعيد القانونيه وفقاً لقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

ب - ضريبة كسب العمل

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	تم الفحص و التسويات و السداد.
السنوات من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	قامت الشركة بسداد الضريبة المستحقة من واقع التسويات المقدمه من ادارة الشركة و تم الفحص عن تلك السنوات.
السنوات من ١ يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	اخطرت الشركة بنموذج (١٩) و تم الفحص .

ج - ضريبة الدمغة

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ يوليو ٢٠٠٦	تم الفحص و السداد.
السنوات من ١ أغسطس ٢٠٠٦ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	تم الفحص و جاري السداد .

د- ضريبة الخصم و الإضافة

- تقوم الشركة بالالتزام بالخصم بالنسب المقرره طبقاً للقانون و سداد المبالغ المخصومة من الغير ضمن الإقرارات الربع سنوية المقدمة لإدارة التحصيل لحساب الضريبة لمصلحة الضرائب و تم الفحص من قبل المصلحة على الإقرارات المقدمة حتى ٢٠١٨/٩/٣٠
- هـ - الضريبة القيمة المضافة (الضريبة العامة على المبيعات سابقاً)
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار شهرياً على المعاملات التي تتم بها و يتم سداد الضريبة المستحقة عن تلك المعاملات مع الإقرار الضريبي الشهري .
- وقد تم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من بدء العمل حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ و أسفر الفحص عن بعض الفروق الضريبية و تم سداد تلك الفروق بالكامل.
- تم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ و تم السداد .

٣٢- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية - أرصدة العملاء وأوراق القبض ، الإستثمارات المالية ، الشركات الشقيقة والتابعة ، الأطراف ذو العلاقة ، دفعات مقدمة للموردين والمقاولون ، أرصدة مدينة أخرى ، النقدية بالخبزينة ولدى البنوك ، كما تتضمن الإلتزامات المالية للموردين وأوراق الدفع ، الشركات التابعة ، الأطراف ذو العلاقة والأرصدة الدائنة الأخرى ، أرصدة عملاء دفعات مقدمة ، والإلتزامات قصيرة وطويلة الأجل الأخرى .
- يتضمن الإيضاح رقم (٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس اثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من كيفية معالجة إيرادات وتكاليف النشاط .

١-٣٢ خطر سعر الفائدة

تعتمد الشركة في توفير احتياجاتها التمويلية وتمويل الأصول طويلة الأجل على التسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل من البنوك ، ويتمثل خطر الفائدة في إعادة جدولة القروض وتغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال مستقبلاً .

٢-٣٢ خطر تقلبات العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ، ونظراً لأن تعاملات الشركة بالعملات الأجنبية محدود لذا يعتبر خطر التغير في سعر الصرف منخفض .

٣-٣٢ خطر الائتمان

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بتمويل إستثماراتها طويلة الأجل وأصولها الثابتة الفندقية بمتابعة تحصيل أوراق القبض من العملاء و العائد المتوقع مستقبلاً من إستثماراتها .

٤-٣٢ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٦) فإن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديراً يعتبر معقولاً لقيمتها العادلة .

٣٣ الأحداث الهامة

١/٣٣ الأثار الاقتصادية لتفشي فيروس كورونا المستجد على القوائم المالية

خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ ، تعرضت جمهورية مصر العربية والعالم أجمع لتفشي فيروس كورونا المستجد ، مما أثر تأثيراً سلبياً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وسوف يؤدي ذلك الى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة ، لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الأسترادية لها وكذا نتائج أعمال الشركة وتدفعاتها النقدية خلال الفترات القادمة وحيث أن هذه الأحداث أصابت جمهورية مصر العربية في نهاية الربع الأول من عام ٢٠٢٠ لذا فإنه يتعدى في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار ، هذا وسوف تقوم الشركة خلال الفترات القادمة بتحديد تأثير هذه الأحداث على وضعها الاقتصادي ومركزها المالي ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية الحالية والمستقبلية وتأثير هذه الأحداث على القيمة الاقتصادية للمنشأة مع قياس أي اضمحلال في الأصول أو أية التزامات اضافية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

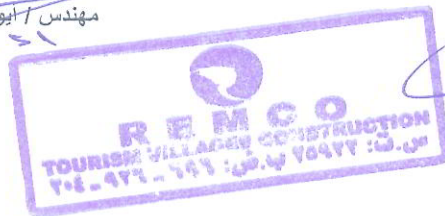
٢/٣٣ إصدارات جديدة والتعديلات على معايير المحاسبة المصرية

قامت وزيرة الاستثمار والتعاون الدولي بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والتي تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديلات على بعض المعايير القائمة. قررت الهيئة العامة للرقابة المالية في بيانها الصادر بتاريخ ١٢ أبريل ٢٠٢٠ تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ على القوائم المالية الدورية (الربع سنوية) التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير وهذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وإدراج الأثر المجمع بالكامل بنهاية العام، مع التزام الشركات بالإفصاح الكافي في قوائمها الدورية خلال عام ٢٠٢٠ عن هذه الحقيقة وأثارها المحاسبية إن وجدت وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ صدر قرار من رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ يتضمن استبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢٠ بعبارة ١ يناير ٢٠٢١ فيما وردت بمعايير المحاسبة المصرية رقم (٤٧) (٤٨) (٤٩).

وقد وافقت اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية و الفحص المحدود على السماح بتأجيل إظهار التأثير المحاسبي لتطبيق المعيار رقم (٤٧) الأدوات المالية على القوائم المالية الدورية حتى موعد أقصاه تاريخ إعداد القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢١ .

رئيس مجلس الإدارة
مهندس / أيوب عدنى أيوب

المدير المالي
محاسب / عامر شحاته



مرفق - ١-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحيه "ش.م.م"

فندق ستلا جراند

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)

عن الفترة الماليه المنتهيه فى ٣٠ يونيه ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		الإيرادات
١٥,٠٦٦,١٩٨	٢٥,٠٩٤,٣٥٨	إيرادات الغرف
٧,٦٢٦,٧٩٢	١٤,٠٨٦,٥٢٤	إيرادات الأغذية والمشروبات
١٢٧	١٥١	إيرادات تليفون وفاكس
٧٤,٧٥٣	٥٠,١٥٤	إيرادات مغسله
١,٢٧٠,٣٣٥	٢,٦٥١,٦١٢	إيرادات اقسام تشغيل أخرى
<u>٢٤,٠٣٨,٢٠٥</u>	<u>٤١,٨٨٢,٧٩٩</u>	اجمالي الإيرادات
		تكاليف التشغيل
٢,١١٨,٦٢٨	٣,٨٣٢,٩٢٨	مصاريف الغرف
٦,٥٢٤,٤٣٣	١٠,٩٢٤,٤٥٤	تكلفة الأغذية والمشروبات
٧٥,٣٤١	١١١,٦٤٤	تكلفة التليفون والفاكس
٣٨,٣٦١	٤٣,٢٦٨	تكلفة المغسله
١,٣١٦,٨١٣	١,٦٨٠,٨٦٢	تكاليف اقسام التشغيل الأخرى
<u>١٠,٠٧٣,٥٧٦</u>	<u>١٦,٥٩٣,١٥٦</u>	اجمالي تكاليف التشغيل الأخرى
<u>١٣,٩٦٤,٦٢٩</u>	<u>٢٥,٢٨٩,٦٤٣</u>	مجمل ربح التشغيل
		المصاريف
٤,٣١٣,٩١١	٥,٧٨٩,١٨٩	مصروفات عموميه واداريه
٢٥١,٢٦٨	٤٥٥,٩٣٩	مصروفات تسويق
١,٤٩٣,٨٣٨	١,٨٣٥,٩٨٧	مصروفات صيانه واصلاح
٢,٩٤٧,٤٠٨	٤,٠٧٩,٨٦١	مصروفات وقود وطاقه وقوى محركه
(٣٦,٩٣٩)	٣,٦٩١	فروق العملات
<u>٨,٩٦٩,٤٨٦</u>	<u>١٢,١٦٤,٦٦٧</u>	اجمالي المصروفات
<u>٤,٩٩٥,١٤٣</u>	<u>١٣,١٢٤,٩٧٦</u>	صافي الربح

مرفق - ٢ -

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

فندق جولف ستلا

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
		الإيرادات
٣,٧٠٧,٦٩٦	٦,٨٨٢,٨٩٥	إيرادات الغرف
١,٤٥٨,٩٣٦	٢,٣٣٨,٠٨١	إيرادات الأغذية والمشروبات
٢٨	٧٠٠	إيرادات تليفون وفاكس
١٠٦,٢٤٦	٧١,٩٩٣	إيرادات الجولف
١٠٩,٩٨٥	١٢٤,٢٨٢	إيرادات اقسام تشغيل أخرى
<u>٥,٣٨٢,٨٩١</u>	<u>٩,٤١٧,٩٥١</u>	اجمالي الإيرادات
		تكاليف التشغيل
٤٧٧,٠٩٤	١,١٣٧,٧٦٧	مصاريف الغرف
١,١٧٤,٨٥٢	١,٦٤٦,٢٧٥	تكلفة الأغذية والمشروبات
١٣	٣١٥	تكلفة التليفون والفاكس
٤٧٦,٠٥٦	٧٢٥,٩٧٤	تكلفة الجولف
٤٨,١٨١	٦٠,٧١٣	تكاليف اقسام التشغيل الأخرى
<u>٢,١٧٦,١٩٦</u>	<u>٣,٥٧١,٠٤٤</u>	اجمالي تكاليف التشغيل الأخرى
<u>٣,٢٠٦,٦٩٥</u>	<u>٥,٨٤٦,٩٠٧</u>	مجمل ربح التشغيل
		المصاريف
١,٠١٥,٧٣٠	١,٦٧٤,٨٦٨	مصروفات عموميه وإداريه
٢,٣٨٩	٩,٨٠٠	مصروفات تسويق
١٤٤,٥٠٥	٢٦٦,٦٥٩	مصروفات صيانته واصلاح
٣٩٢,٨٢٥	٤٧٢,٥٢٥	مصروفات وقود وطاقه وقوى محركه
١٥,٢٣٧	--	فروق العملات
<u>١,٥٧٠,٦٨٦</u>	<u>٢,٤٢٣,٨٥٢</u>	اجمالي المصروفات
<u>١,٦٣٦,٠٠٩</u>	<u>٣,٤٢٣,٠٥٥</u>	صافي الربح

مرفق -٣-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) قائمة تشغيل القرى

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		<u>الإيرادات</u>
٣,٠٥٦,٩٦١	٨,٦١٢,٧٣٩	قرية ستلا دي ماري - العين السخنه
١,٤٤٣,٣١٤	٢,١٣٤,٣٩٠	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
<u>٤,٥٠٠,٢٧٥</u>	<u>١٠,٧٤٧,١٢٩</u>	الاجمالي
		<u>المصروفات</u>
١٣,٢٠٦,٠٢٤	١٩,٥٠٤,٨٧٤	قرية ستلا دي ماري - العين السخنه
٣,٧٧٦,٩٦٣	٣,٤٩١,٥١٥	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
<u>١٦,٩٨٢,٩٨٧</u>	<u>٢٢,٩٩٦,٣٨٩</u>	الاجمالي

مرفق - ٤-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المصروفات التمويلية وفوائد التأجير التمويلي

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		مصروفات تمويلية وفوائد مدينه
		بنك مصر - قرض
٢٥,٩٢١,٨٠٥	١٣,٣٣٢,٦٨٥	البنك العربي الأفريقي - قرض
١٤٦,١٧٠	٣٨٥,٨٧٦	بنك مصر ايران للتنمية - تسهيل
٣,٠٩٦,٠٩٧	٧,٨٤٨,٣٢٦	الإجمالي
<u>٢٩,١٦٤,٠٧٢</u>	<u>٢١,٥٦٦,٨٨٧</u>	
		فوائد تأجير تمويلي
		تكنوليس للتأجير التمويلي - تأجير تمويلي
٦٩,٦٧٢,٢٢٣	١١٥,٣٦٨,٢٠٤	الإجمالي
<u>٦٩,٦٧٢,٢٢٣</u>	<u>١١٥,٣٦٨,٢٠٤</u>	