



السيدة الأستاذة / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..

نتشرف بان نرسل لسيادتكم طيه تقرير متابعة و تقويم أداء الشركة للعام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ المعد
بمعرفة الجهاز المركزى للمحاسبات و الذى سيتم عرضه على الجمعية العامة العادية للشركة المقرر
عقدها يوم السبت الموافق ٢٧/١١/٢٠٢١ .

رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول الاتصال بالبورصة

((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))



صناديق
٢٠٢١/١١/١٦

الجهاز المركزي للمحاسبات
الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء
لقطاعات الإنتاج والمشروعات القومية
قطاع التعاون

السيد الأستاذ / رئيس مجلس إدارة
الشركة العربية لاستصلاح الأراضي


تحية طيبة وبعد ،،،

أتشرف بأن أرسل لسيادتكم نسخة من تقرير متابعة وتقويم اداء الشركة عن عام
٢٠٢٠/٢٠٢١ .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم نحو العرض على الجمعية العمومية
وسوفاتنا بالرد وبموعد ومكان الانعقاد قبلها بوقت كاف .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس القطاع


(محاسب / حسن محمد أحمد)

تاريخاً في: ٢٠٢١/١١/١٦

الجهاز المركزى للمحاسبات
الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء
لقطاعات الإنتاج والمشروعات القومية
قطاع التعاون

تقرير متابعة وتقويم أداء
الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
عن العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١

تقرير متابعة وتقويم أداء
الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

المقدمة :

تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩/٣/١٩٦٤ بغرض القيام بالذات أو الواسطة أو المشاركة بالدراسة والتنفيذ لعمليات استصلاح واستزراع الأراضي البور والصحراوية وغيرها وأعمال المقاولات العمومية بجميع أنواعها ومشروعات الإسكان والبناء وشراء وتقسيم وبيع أراضي البناء والأراضي البور والصحراوية والزراعية والعقارات وإدارتها لحسابها أو لحساب الغير .

وتخضع الشركة لقانون قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ وذلك بناءً على قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٠٦ لسنة ٢٠١٢ .

تم إعداد تقرير متابعة وتقويم أداء الشركة عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقارنة بعام ٢٠١٩/٢٠٢٠ و في ضوء القوائم المالية المعدلة في ٣٠/٦/٢٠٢١ والبيانات التي وردت بنماذج تقويم الأداء والموازنة التقديرية المعتمدة عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ وفي ضوء ما أمكن الحصول عليه من بيانات وإيضاحات تبين ما يلي :-

أولاً : مدى تحقيق الأهداف :

- استهدفت الشركة إيرادات نشاط بنحو ١٠١,٦٢٣ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ في حين بلغت القيمة الفعلية لإيرادات النشاط لها نحو ١٠٢,١٢٧ مليون جنيه بارتفاع قيمته نحو ٥٠٤ ألف جنيه بنسبة ٠,٥% على المستهدف .
- قدرت الشركة تكاليف النشاط بنحو ٩٠,٢٩١ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ في حين بلغت قيمة تكاليف النشاط الفعلية نحو ٩٧,٢٦٩ مليون جنيه بارتفاع قيمته نحو ٦,٩٧٨ مليون جنيه بنسبة ٧,٧% على المستهدف .

- استهدفت الشركة مجمل ربح بنحو ١١,٣٣٢ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ فى حين بلغت القيمة الفعلية لمجمل ربح نحو ٤,٨٥٨ مليون جنيه بانخفاض قيمته نحو ٦,٤٧٤ مليون جنيه بنسبة ٥٧,١% عن المستهدف .

- استهدفت الشركة صافى ربح بنحو ١,٠٦١ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ فى حين حققت أعمال الشركة صافى ربح بلغت قيمته نحو ١,٢٦٦ مليون جنيه بارتفاع قيمته نحو ٢٠٥ ألف جنيه بنسبة ١٩,٣% على المستهدف .

يتعين على الشركة مراعاة فعاليات الأعوام السابقة وامكانيات الشركة (المالية والفنية) عند اعدادها للموازنة التقديرية حيث أنها تعد أداة من أدوات الرقابة على الأداء .

ثانياً : نتائج الأعمال:

حققت نتائج أعمال الشركة صافى ربح بنحو ١,٢٦٦ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل نحو ٧٦١ ألف جنيه عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ بارتفاع قيمته نحو ٥٠٥ ألف جنيه بنسبة ٦٦,٤% ويرجع ذلك إلى ارتفاع الإيرادات بقيمة ونسبة أكبر من ارتفاع المصروفات كما يلي :-

١-الإيرادات :

ارتفعت إيرادات الشركة إلى نحو ١٢٢,٣٠٥ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل نحو ٩٠,٦٠١ مليون جنيه عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ بنحو ٣١,٧٠٤ مليون جنيه بنسبة ٣٥% وقد تبين ما يلي :-

- ارتفاع بند إيرادات النشاط إلى نحو ١٠٢,١٢٧ مليون جنيه مقابل نحو ٧٩,٠٧١ مليون جنيه بنحو ٢٣,٠٥٦ مليون جنيه بنسبة ٢٩,٢% .

- ارتفاع بند إيرادات متنوعة إلى نحو ٥,٩٧٢ مليون جنيه مقابل نحو ٢٢ ألف جنيه بنحو ٥,٩٥٠ مليون جنيه .

- ارتفاع بند ايجارات دائنة إلى نحو ٤,٢٧٣ مليون جنيه مقابل نحو ١,٠٦١ مليون جنيه بنحو ٣,٢١٢ جنيه بنسبة ٣٠٢,٧% .

- ارتفاع بند أرباح رأسمالية إلى نحو ٩,١٤٧ مليون جنيه مقابل نحو ٦,٠٤٥ مليون جنيه بنحو ٣,١٠٢ مليون جنيه بنسبة ٥١,٣٪ .
- ارتفاع بند الفوائد الدائنة إلى نحو ١٨٥ ألف جنيه مقابل نحو ١٨٢ ألف جنيه بنحو ٣ آلاف جنيه بنسبة ١,٦٪ .
- عدم تضمين الإيرادات ببند تعويضات مقابل نحو ٣,٣٦٣ مليون جنيه العام السابق.
- انخفاض بند ارباح بيع مخلفات إلى نحو ٥٧١ ألف جنيه مقابل نحو ٨٢٦ ألف جنيه بنحو ٢٥٥ ألف جنيه بنسبة ٣٠,٩٪ .

٢- المصروفات:

- ارتفعت مصروفات الشركة إلى نحو ١٢١,٠٣٩ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٨٩,٨٤٠ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٣١,١٩٩ مليون جنيه بنسبة ٣٤,٧٪ ، وقد تبين ما يلي :
- ارتفاع بند تكاليف النشاط إلى نحو ٩٧,٢٦٩ مليون جنيه مقابل نحو ٦٩,٥٠٥ مليون جنيه بنحو ٢٧,٧٦٤ مليون جنيه بنسبة ٣٩,٩٪ .
- ارتفاع بند مصروفات عمومية وإدارية إلى نحو ٢١,٤٦٤ مليون جنيه مقابل نحو ١٨,٣٨٤ مليون جنيه بنحو ٣,٠٨٠ مليون جنيه بنسبة ١٦,٨٪ .
- تحميل المصروفات ببند مصروفات ضريبة الدخل بنحو ٣٦٧ ألف جنيه دون مقابل له العام السابق .
- ارتفاع بند مرتبات ومكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة إلى نحو ٣٠٣ ألف جنيه مقابل نحو ٢٩٧ ألف جنيه بنحو ٦ آلاف جنيه بنسبة ٢٪ .
- الثبات النسبي لبند مصروفات أخرى (تعويضات وغرامات) حيث بلغ نحو ٣٥٨ ألف جنيه خلال عامي المتابعة .
- انخفاض بند مصروفات تمويلية إلى نحو ١,٢٧٨ مليون جنيه مقابل نحو ١,٢٩٦ مليون جنيه بنحو ١٨ ألف جنيه بنسبة ١,٤٪ .

ثالثاً : دور الشركة في مجال تنفيذ اختصاصاتها :

يتمثل نشاط الشركة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ في تنفيذ أعمال المقاولات و بيع أراضي كما يلي:

١- نشاط الشركة في مجال تنفيذ أعمال المقاولات :

١/١- موقف التعاقدات والأعمال المتاح تنفيذها :

- تقدمت الشركة بعدد ٢٦ عطاء خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بقيمة اجمالية بلغت نحو ٤٣٠,٨١١ مليون جنيه وقد حصلت الشركة على عدد ٩ عطاءات بقيمة اجمالية بلغت نحو ١٤٦,٥٤٥ مليون جنيه بالاضافة لعقدين لتوريد رمل مثبت للغير ولانتاج محطة خلط الخرسانة بقيمة بلغت نحو ٢,٩٤٦ مليون جنيه جميعها تمثل ٣٤,٧٪ من قيمة العطاءات المقدمة.

يتعين دراسة أسباب عدم حصول الشركة على باقى العطاءات التى تقدمت لها عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ والعمل على بذل المزيد من الجهد للحصول على تعاقدات جديدة لضمان استمرارية الشركة لنشاطها.

- بلغت قيمة الأعمال المتاح تنفيذها نحو ١٧٠,٨٣٠ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ١٢١,٩٠٥ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بارتفاع نحو ٤٨,٩٢٥ مليون جنيه بنسبة ٤٠,١٪ ويرجع ذلك كمحصلة لما يلي :

- انخفاض قيمة الأعمال المنقولة من العام السابق إلى نحو ٢٥,٤٦٠ مليون جنيه مقابل نحو ١١٦,١٨١ مليون جنيه بنحو ٩٠,٧٢١ مليون جنيه بنسبة ٧٨,١٪.
- ارتفاع قيمة التعاقدات الجديدة التى حصلت عليها الشركة إلى نحو ١٤٩,٤٩١ مليون جنيه مقابل ٧,٣٣٠ مليون جنيه بنحو ١٤٢,١٦١ مليون جنيه .
- ظهرت محصلة الاستبعادات و الإضافات خلال العام بقيمة سالبة بلغت نحو ٤,١٢١ مليون جنيه مقابل استبعادات بنحو ١,٦٠٦ مليون جنيه العام السابق.

- بلغت قيمة الأعمال المنفذة نحو ٩٣,٩٤٦ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٩٦,٤٤٥ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بانخفاض نحو ٢,٤٩٩ مليون جنيه بنسبة ٢,٦٪.

- بلغ رصيد الأعمال الباقية تحت التنفيذ نحو ٧٦,٨٨٤ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٢٥,٤٦٠ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بارتفاع بلغ نحو ٥١,٤٢٤ مليون جنيه بنسبة ٢٠٢٪ وتقدر المدة المتوقعة لنهوا الأعمال الباقية تحت التنفيذ في ٢٠٢١/٦/٣٠ بحوالي ١٠ شهور قياساً على معدل إنتاج الشركة عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

٢/١- الأجر و الإنتاجية :

- انخفضت الأجر الكلية إلى نحو ٢٩,٠٠٣ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ لعدد (٨٠٤ عاملاً) مقابل نحو ٢٩,١٣٥ مليون جنيه (لعدد ٨٣١ عاملاً) بنحو ١٣٢ ألف جنيه بنسبة ٠,٥٪ ، هذا و قد ارتفع متوسط أجر العامل إلى نحو ٣٦,٠٧٣ ألف جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٣٥,٠٦٠ ألف جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ١,٠١٣ ألف جنيه بنسبة ٢,٩٪.

- ارتفعت قيمة إنتاجية الشركة بسعر البيع (إيرادات النشاط - مقاولات) إلى نحو ٩٣,٥٢١ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٦٥,١٧٧ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٢٨,٣٤٤ مليون جنيه بنسبة ٤٣,٥٪ وقد مثلت عملية تبطين ترعة التينة الرئيسية الأهمية النسبية الأولى حيث بلغت نحو ٢٠,٠٤٤ مليون جنيه بنسبة ٢١,٤٪ من إجمالي قيمة إنتاجية الشركة بسعر البيع يليها عمليات الجيش البالغة نحو ١٩,٥١٣ مليون جنيه بنسبة ٢٠,٩٪ من إجمالي قيمة إنتاجية الشركة بسعر البيع عام ٢٠٢١/٢٠٢٠.

- ارتفعت انتاجية الجنيه / أجر باستخدام الإنتاج بسعر البيع^(١) إلى نحو ٣,٢ جنيهاً عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٢,٢ جنيهاً عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ١ جنيهاً بنسبة ٤٥,٥٪ مما يشير إلى ارتفاع مساهمة كل جنيه أجر في تحقيق انتاج الشركة.

(١) عبارة عن الانتاج الاجمالي بسعر البيع/ اجمالي الأجر

- ارتفعت انتاجية الجنيه / أجر (باستخدام الإنتاج الذاتى)^(١) إلى نحو ٩٠ قرشاً عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل نحو ٧٧ قرشاً جنيهاً عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ بنحو ١٣ قرشاً بنسبة ١٦,٩٪ مما يشير إلى ارتفاع مساهمة كل جنيه أجر في تحقيق انتاج الشركة الذاتى .
 - ارتفعت نسبة مشاركة مقاولى الباطن فى تكلفة الإنتاج^(٢) إلى ٦٩,٤٪ عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل ٦١,٣٪ عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ مما يتطلب الأمر ضرورة الحد من الاعتماد على مقاولى الباطن فى العملية الإنتاجية والاستفادة من العمالة والمعدات الموجودة بالشركة .
- ٣/١- موقف تنفيذ العمليات :**

تباشر الشركة تنفيذ عدد ٢٥ عملية داخل الجمهورية من خلال عدد ٩ قطاعات تنفيذية وفيما يلي متابعة موقف تنفيذ العمليات .

١/٣/١- الموقف الزمنى للعمليات :

- بلغ عدد العمليات التى باشرت الشركة تنفيذها ٢٥ عملية خلال عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ تم نهو عدد ١٢ عملية (تمثل نسبة ٤٨٪ من اجمالى العمليات خلال العام).
- بلغ عدد العمليات الجارى تنفيذها بعد استبعاد العمليات المسحوبة و العمليات التى تقدمت الشركة بطلب لجهة الاسناد بالاكتماء بما تم تنفيذه و العمليات المتوقفة عن العمل منذ فترة وكذا العمليات الجارى عمل ختامى لها عدد ١٣ عملية منها عدد ٦ عمليات لازالت جارية رغم انقضاء المواعيد المقررة لنهوها بمدد تأخير تراوحت بين ١٦٠ شهراً فى عملية المستعمرة السكنية لمصلحة الميكانيكا والكهرباء ك ٥٠ قناة الشيخ زايد ، ٤٠٠ شهراً فى ٤ عمليات لانشاء عمارات لاسكان عائلات الضباط ولاسكان ضباط الصف .

٢/٣/١- الموقف المالى للعمليات :

و فيما يلي عرضاً للموقف المالى للعمليات المنتهية والجارى تنفيذها على مستوى كل قطاع من القطاعات التنفيذية بالشركة من خلال بيان إدارة التكاليف خلال عام المتابعة ٢٠٢٠/٢٠٢١:-

(١) عبارة عن الانتاج الاجمالي بسعر البيع مطروحاً منه قيمة مشاركة مقاولى الباطن / اجمالى الأجر

(٢) عبارة عن مصروفات التشغيل لدى الغير و مقاولى الباطن/ تكاليف الانتاج

قطاع سيناء وبورسعيد :

حقق نشاط القطاع ربحاً خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٢,٢١٢ مليون جنيه نتيجة تحقيق عدد ٣ عمليات ربحاً بنحو ٣,٧٩٦ مليون جنيه وتحمله مصروفات رئاسة القطاع بنحو ١,٥٨٤ مليون جنيه كما تلاحظ تحمل القطاع بغرامات بنحو ألف جنيه .

قطاع الواحات البحرية :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ١,٥٠٣ مليون جنيه نتيجة تحميل عدد ٢ عملية بخسارة بنحو ١,٣٣٤ مليون جنيه وتحقيق عملية واحدة ربحاً بنحو ٣٠٦ ألف جنيه و تحمله مصروفات رئاسة القطاع بنحو ٤٦٦ ألف جنيه كما تلاحظ تحمل المصروفات ببند حراسة أرض الغرافرة بنحو ٩ آلاف جنيه .

قطاع جنوب الصعيد :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة بنحو ١,٠٢٣ مليون جنيه خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ نتيجة تحمله بمصروفات رئاسة القطاع كما تلاحظ تحمل القطاع بغرامات بنحو ألف جنيه .

قطاع غرب البرلس (المزرعة) :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٦١٣ ألف جنيه نتيجة لتحمل مصروفات رئاسة القطاع بنحو ٦٨٢ ألف جنيه و تحقيق عملية واحدة ربحاً بنحو ٦٩ ألف جنيه.

قطاع وسط الصعيد :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٣,٤١٥ مليون جنيه نتيجة تحمل عدد ٢ عملية بخسارة بنحو ٢,٦٠٢ مليون جنيه بالإضافة لتحمل مصروفات رئاسة القطاع بنحو ٨١٣ ألف جنيه كما تلاحظ تحمل القطاع غرامات بنحو ألف جنيه .

قطاع توشكى :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٨٠٧ ألف جنيه نتيجة لتحمل عدد ٢ عملية بخسارة بنحو ١,٢٤٥ مليون جنيه بالإضافة لتحمل مصروفات رئاسة القطاع بنحو ١,٢٨٣ مليون جنيه فى حين حققت عدد ٣ عمليات ربحاً بنحو ١,٧٢١ مليون جنيه .

قطاع الصرف :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ١,٠٦٢ مليون جنيه نتيجة لتحمل عملية واحدة بخسارة بنحو ٤٥٠ ألف جنيه فى حين حققت عملية واحدة ربحاً بنحو ١٣٤ ألف جنيه بالإضافة لتحمل مصروفات رئاسة القطاع بنحو ٧٤٦ ألف جنيه وقد تحمل القطاع غرامات بنحو ١١ ألف جنيه .

قطاع التطهيرات :

حقق نشاط القطاع ربحاً خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٣,٦٩٠ مليون جنيه نتيجة تحقيق عدد ٤ عمليات ربحاً بنحو ٤,٦٦١ مليون جنيه بالإضافة لتحمل مصروفات رئاسة القطاع بنحو ٩٧١ ألف جنيه كما تلاحظ تحمل القطاع غرامات بنحو ٣٢ ألف جنيه .

قطاع العاصمة الإدارية الجديدة والكيان العسكرى :

أسفر نشاط القطاع عن خسارة خلال عام المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ١,٢٧٥ مليون جنيه نتيجة لتحمل عدد ٢ عملية بخسارة بنحو ٢,٥٨٦ مليون جنيه فى حين حققت عدد ٢ عملية ربحاً بنحو ١,٣١١ مليون جنيه منها عملية انشاء ٥ فيلات تم تخفيض مصروفاتها الخدمية بنحو ١,٢١١ مليون جنيه وقد تحمل القطاع غرامات بنحو ألفى جنيه وقد تبين من متابعة عمليات القطاع ما يلى :-

- تم اسناد عملية انشاء عدد (٣٠) عمارة لصالح إدارة المشروعات الكبرى بالهيئة الهندسية للقوات المسلحة منها عدد (٢١) عمارة لاسكان ضباط الصف بمسطح ١٢٠ م٢ وعدد

(٩) عمارة لاسكان عائلات الضباط بمسطح ١٢٣ م ٢ بقيمة بلغت نحو ١٨٧,٥٨٦ مليون جنية ومدة التنفيذ ١٢ شهر من تاريخ استلام الموقع والذي تم بتاريخ ٢٠١٧/٢/٢٦.

- قامت الشركة بإسناد الأعمال لشركة انتيجريد ديزاين أوف آرت وذلك طبقاً لعقد الاتفاق الذى تم بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢١ على أن تقوم شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت بتنفيذ الأعمال متكاملة وذلك بنفس الأسعار المدرجة بالمقايضة المقدمة من الشركة العربية لجهة الاسناد على أن يتم خصم نسبة ١,٥٪ من قيمة العملية لصالح الشركة العربية لاستصلاح الأراضى و قد تبين من الفحص أن شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت غير مقيدة بالاتحاد العام لمقاولى التشييد والبناء ورأس مالها المستثمر فى المحل الرئيسى بلغ نحو ٥٠ ألف جنية وليس لها سابقة أعمال مما يدل على أنها غير مؤهلة لتنفيذ تلك العملية.

- و نتيجة للأسباب المذكورة سلفاً و لعدم توافر التدفقات المالية لدى شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت وتباطؤ العمل بالموقع تم سحب الأعمال منها .

- بتاريخ ٢٠١٨/٥/٩ وافق مجلس إدارة الشركة على اعتماد عقود المقاولات المحررة بين الشركة وشركة أولاد السيد عبد القادر لاستكمال تنفيذ عدد (٩) عمارة اسكان ضباط و استكمال تنفيذ عدد (١٤) عمارة اسكان صف ضباط على أن يتم تنفيذ الأعمال المتبقية بعلاوة ٥٪ زيادة على اسعار جهة الإسناد وكذا أى تعويضات أو فروق اسعار يتم صرفها من جهة الاسناد تصرف للمقاول وكذا تم عقد اتفاق مع شركة المغربيل لاستكمال تنفيذ عدد (٧) عمارة اسكان صف ضباط مع قيام الشركة العربية بصرف سلف للمقاولين الجدد وذلك لدفع العمل بالموقع علماً بأن الشركة لم تقم بالحصول على أى ضمانات من المقاولين المسند إليهم الأعمال ، كما لم تأخذ فى الاعتبار قيمة الضريبة على القيمة المضافة الخاصة بهذه العملية وما تم تنفيذه منها حتى الآن الأمر الذى قد يؤدي إلى تحمل الشركة قيمة ضريبة القيمة المضافة (ضريبة الجدول) ٥٪ من قيمة الأعمال .

- بتاريخ ٢٦/١/٢٠١٩ وافق مجلس إدارة الشركة العربية على اعتماد ما تم من توقيع السيد/ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب على اقرار التزام الشركة مع إدارة المشروعات الكبرى بالهيئة الهندسية للقوات المسلحة بنهو الأعمال المسندة للشركة بمشروع ١١٠ حربية بالكيان العسكري حتى ٢٠١٩/١/٣١ وفى حالة عدم انهاء الأعمال أو الالتزام بالبرنامج الزمنى تلتزم الشركة وبمحض ارادتها ودون إكراه مادي أو معنوي بسداد مبلغ ٤٢ مليون جنيه تعويضاً لإدارة المشروعات الكبرى عن الأضرار التي لحقت بها نتيجة ذلك خلافاً عن سداد غرامة التأخير البالغ قيمتها (١٠٪) من قيمة التعاقد طبقاً لأحكام القانون رقم ٨٩ لسنة ١٩٩٨ للمناقصات والمزايدات و لائحته التنفيذية.

- تبين من البيان المقدم من القطاع المالى بالشركة بشأن عملية ٣٠ عمارة سكنية بالكيان العسكري حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بأن إجمالي إيرادات المستخلصات بلغت نحو ١٩٨,٤٣٢ مليون جنيه وأن شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت مقابل الباطن الرئيسى للعملية قد بلغت قيمة الأعمال المنفذ لها نحو ٣٩,٣٢٠ مليون جنيه بنسبة ٢١٪ من القيمة التعاقدية البالغة نحو ١٨٧,٥٨٦ مليون جنيه وأن الشركة العربية قد تضمنت إيراداتها نحو ٥٩٠ ألف جنيه نسبة ١,٥٪ ربحية مستخلصات الأعمال المنفذة.

كما تلاحظ قيام الشركة العربية بتحميل شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت بقيمة فروق الأسعار لشركتى المغربل وأولاد السيد عبدالقادر بنحو ١٢,٦٩٢ مليون جنيه دون إدراج القيمة ضمن تكاليف الأعمال المنفذة الأمر الذى لم نتكمن منه من معرفة قيمة ربحية أو خسارة تلك العملية ليس هذا فحسب بل قامت الشركة أيضاً بإدراج نحو ١,٩٨٨ مليون جنيه ضمن إيراداتها وتحميلها على حساب شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت باقى قيمة نسبة ١,٥٪ ربحية من القيمة التعاقدية للعملية .

- تلاحظ بشأن عملية إنشاء ٥ فيلات بالكيان العسكرى ما يلى :-

• عدم قيام الشركة بتوقيع عقد مقاوله لشركة انتيجريد ديزاين أوف آرت بشأن تلك العملية علماً بأن جهة الاسناد قامت بصرف خامات لها تم إستخدامها بقيمة بلغت نحو ١,٧٥٨ مليون جنيهه وأن قيمة الأعمال المنفذة من قبل المقاول بلغت نحو ١,٢١١ مليون جنيهه حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

• تبين من تقرير الأعمال المقدم من القطاع الفنى لمجلس إدارة الشركة أن عملية إنشاء ٥ فيلات قد تم عمل ختامى لها بقيمة بلغت نحو ٥,٥٩٩ مليون جنيهه فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ فى حين أن المدرج بحساب إيرادات الشركة بلغ نحو ٤,٨٨٤ مليون جنيهه حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بفارق بلغ نحو ٧١٥ ألف جنيهه.

• تلاحظ قيام الشركة بتخفيض المصروفات الخدمية لها بنحو ١,٢١١ مليون جنيهه خلال عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ بالرغم من سابق تحميلها على الحساب (قيمة أعمال شركة انتيجريد ديزاين أوف آرت) وتخفيض حساب الشركة بنفس القيمة نتيجة عدم اصدار الشركة العربية لأمر اسناد لها .

يتعين دراسة وبحث أسباب الدخول فى تلك العمليات دون وجود الدراسة الكافية لإمكانية تنفيذه من عدمه واتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة نحو الرجوع على مقاول الباطن والحصول على كافة الضمانات الكفيلة بالحفاظ على حقوق الشركة .

من العرض السابق يتضح أن العمليات التي حققت خسارة عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ عدد ٩ عمليات بإجمالي عجز بنحو ٨,٢١٧ مليون جنيهه و أن مصروفات رئاسة القطاع لعدد ٨ قطاعات تنفيذ بلغت نحو ٧,٥٦٨ مليون جنيهه وقد تحملت الشركة بغرامات وتعويضات بنحو ٨؛ ألف جنيهه فى حين حققت عدد ١٥ عملية فائضاً بلغ نحو ١١,٩٩٨ مليون جنيهه منها عملية إنشاء ٥ فيلات تم تخفيض مصروفاتها الخدمية بنحو ١,٢١١ مليون جنيهه وأن عدد ٧ قطاعات أسفر نشاطها عن خسارة بقيمة إجمالية بلغت نحو ٩,٦٩٨ مليون جنيهه منها عدد واحد قطاع لم يحقق أى إيرادات خلال عام المتابعة .

يتعين دراسة أسباب ذلك وكذا معالجة أوجه قصور التشغيل لدى قطاعات التنفيذ بالشركة و سرعة نهو العمليات فى المواعيد المقررة لها وذلك للحد من ارتفاع خسائرها تجنباً لتوقيع غرامات تأخير على الشركة وسحب الأعمال منها والتشغيل على حسابها فضلاً عن تحملها بخسائر إضافية لارتفاع أسعار بعض مستلزمات الإنتاج نتيجة امتداد التنفيذ لفترات طويلة و كذا وضع نظام رقابة فعال على مقاولي الباطن وكذا حسن اختيارهم.

نشاط الشركة فى بيع الأراضى:

- تبين من متابعة نشاط الشركة فى بيع الأراضى بعض الملاحظات نذكر أهمها فيما يلى:
- عدم قيام الشركة باجراء رفع مساحى لكافة الأراضى ولاية الشركة وكذا عدم التحقق من وجود تعدييات على هذه الأراضى .
 - عدم وجود حصر بمتخللات المساحة المباعة من الشركة لمشروع غرب الدلتا والبالغ مساحتها المباعة ١١,٤ ألف فدان حتى ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - قيام الشركة بالتصرف بالبيع لمساحة ٣٣٥ فدان بمنطقة البستان مخصصة من قبل الهيئة العامه لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية رغم عدم حصول الشركة على عقد البيع الخاص بهذه الأرض .
 - قيام الشركة بالتصرف بالبيع لكامل مساحة الأرض فى كل من جنوب بورسعيد والضبعة دون سداد مستحقات الهيئة العامه لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية والبالغة نحو ٣,٨١٠ مليون جنيه لأرض بورسعيد و ١٠,١١٠ مليون جنيه لأرض الضبعة .
 - عدم قيام الشركة بالحصول على موافقة الهيئة العامه لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية لبيع مساحة ٣١٩ ط ٢٢ ف ٢١ أرض مبانى بالفرازة تنفيذاً للبند الحادى عشر من العقد المبرم بينهما حيث أن الغرض المخصص من أجله البيع هو اقامة مكاتب واستراحات للشركة مما قد ينشب نزاع بهذا الخصوص خاصة وأن تلك المساحة محجوز عليها بموجب محضر حجز لصالح الهيئة القومية للتأمين الاجتماعى علماً بأن الجمعية العامه للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/١١/٢ اتخذت قراراً بالسير فى اجراءات بيعها و لكن حتى تاريخ الفحص فى نوفمبر ٢٠٢١ لم تحصل الشركة على موافقة الهيئة بهذا الشأن.

• بلغ قيمة باقى المبالغ المستحقة للهيئة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية لكافة مشاريع وادى النقرة نحو ١٦,٥٤٧ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ على الرغم من التصرف بالبيع لكامل المساحة بينما بلغت قيمة هذه الأقساط بكشف الحساب الوارد من الهيئة في ٢٠٢٠/٧ نحو ٢٣,٦٠٥ مليون جنيه بزيادة بلغت نحو ٧,٠٥٨ مليون جنيه عن الرصيد المدرج بالميزانية علماً بأنه طبقاً لعقود بيع الأراضى من قبل الهيئة يحظر على الشركة أن تتصرف للغير في كل الأرض أو جزء منها و أن يرتب عليها أي حق أصلي أو تبعي إلا بعد تمام زراعة الأرض و سداد كامل الثمن كما تبين عدم قيام الشركة بتعليق قيمة غرامات التأخير عن الأقساط المتأخرة في سدادها مما قد ينشب نزاع بهذا الخصوص.

يتعين حسن التصرف الاقتصادي لأراضى الشركة الفضاء والمستصلحة بغرض البيع سواء بعرضها للبيع أو استغلالها وحصر متخللات مشروع غرب الدلتا حفاظاً على حقوق الشركة وكذا إجراء الرفع المساحى لكافة الأراضى ولاية الشركة وكذا التحقق من عدم وجود تعديلات عليها وكذا الالتزام ببند العقود الموقعه مع الهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية وذلك باستخدام الأراضى في الغرض المخصصة من أجله وعدم التصرف فيها إلا بعد تمام زراعة الأرض وسداد كامل الثمن وكذا قيام الشركة بتعليق غرامات التأخير على الأقساط المستحقة المتأخر سدادها تجنباً لنشوب نزاع بين الشركة والهيئة بهذا الخصوص .

رابعاً : الربحية ومؤشراتها للنشاط التشغيلي :

- انخفض مجمل الخسارة لنشاط تنفيذ أعمال المقاولات إلى نحو ٣,٧٤٨ ملون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٤,٣٢٨ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٥٨٠ ألف جنيه بنسبة ١٣,٤٪ ويرجع ذلك إلى ارتفاع إيرادات النشاط بقيمة ونسبة أكبر من ارتفاع تكاليف النشاط وذلك على النحو التالي :

- ارتفاع اجمالى إيرادات النشاط التشغيلي للشركة إلى نحو ٩٣,٥٢١ مليون جنيه مقابل نحو ٦٥,١٧٧ مليون جنيه بنحو ٢٨,٣٤٤ مليون جنيه بنسبة ٤٣,٥٪.
- ارتفاع اجمالى تكاليف النشاط التشغيلي للشركة إلى نحو ٩٧,٢٦٩ مليون جنيه مقابل نحو ٦٩,٥٠٥ مليون جنيه بنحو ٢٧,٧٦٤ مليون جنيه بنسبة ٣٩,٩٪.

- انخفض ربح بيع الأراضي إلى نحو ٨,٦٠٦ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ١٣,٨٩٤ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٥,٢٨٨ مليون جنيه بنسبة ٣٨,١٪ مما أدى إلى انخفاض مجمل الربح لاجمالي أنشطة الشركة إلى نحو ٤,٨٥٨ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٩,٥٦٦ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٤,٧٠٨ مليون جنيه بنسبة ٤٩,٢٪.

- ارتفع صافي خسارة النشاط^(١) إلى نحو ١٨,١٨٦ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ١٠,٤١١ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٧,٧٧٥ مليون جنيه بنسبة ٧٤,٧٪.

مما يشير إلى عدم قدرة إيرادات النشاط لشركة على تغطية تكلفتها خلال عامي المقارنة.

- حققت نتائج أعمال الشركة صافي ربح ارتفع إلى نحو ١,٢٦٦ مليون جنيه خلال عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل نحو ٧٦١ ألف جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ بنحو ٥٠٥ ألف جنيه بنسبة ٦٦,٤٪ و مما هو جدير بالذكر أن الإيرادات العرضية ساهمت في تحقيق صافي الربح عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ و تمثلت تلك الإيرادات في أرباح رأسمالية بنحو ٩,١٤٧ مليون جنيه ، و إيرادات أخرى بنحو ١٠,٨١٥ مليون جنيه ، و فوائد دائنة بنحو ١٨٥ ألف جنيه جميعها بلغت نحو ٢٠,١٤٧ مليون جنيه.

مما يتعين على الشركة العمل على تعظيم إيراداتها من النشاط التشغيلي لتحقيق الهدف الأساسي الذي أنشئت الشركة من أجله ، حيث أنه إذا ما تم استبعاد الأرباح الرأسمالية لأسفر نشاط الشركة عن صافي خسارة بنحو ٧,٨٨١ مليون جنيه.

خامساً : تحليل المركز المالي:

- ثبات رصيد رأس المال المدفوع في نهاية عامي المتابعة ٢٠٢١/٦/٣٠ ، ٢٠٢٠/٦/٣٠ حيث بلغ نحو ٢٦ مليون جنيه .

- انخفض رصيد صافي العملاء واوراق القبض والمدينين والأرصدة المدينة الأخرى "بعد خصم المخصص" إلى نحو ١٩٢,٤٩٨ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ١٩٩,١١٢ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٦,٦١٤ مليون جنيه بنسبة ٣,٣٪ وقد تضمن الحساب :

(١) عبارة عن مجمل الربح لاجمالي أنشطة الشركة مخصوماً منه بندي مصروفات إدارية وضريبة ومبيعات ومكافآت وبدلات حضور مجلس الإدارة ومصروفات تمويلية.

(٢) كما للتعليل بعد منح حد سيو بيع صور إلى حد عملاء و أوراق قبض (بالصافي).

• نحو ٣٧,٩١٦ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة ومرحلة من سنوات سابقة تمثل نسبة ٤٩,١٪ من اجمالي أرصدة العملاء البالغة نحو ٧٧,٢٦٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

• نحو ٤٣,٣٠٩ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة ومرحلة من سنوات سابقة تمثل نسبة ٩٩,٤٪ من أصل أرصدة الدفعات المقدمة المقاولين البالغة نحو ٤٣,٥٧١ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

• نحو ٥٠,٥٧٥ مليون جنيه قيمة متأخرات عن أقساط الأراضي المباعة للمستثمرين في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

• نحو ٢,٠٩٥ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة ومرحلة من سنوات سابقة تمثل نسبة ٩٣,٦٪ من رصيد حساب الموردين المدين البالغة نحو ٢,٢٣٨ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ . يتعين اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتحصيل كافة مديونيات الشركة طرف العملاء والمستثمرين وكذا متابعة كافة القضايا المتداولة في هذا الشأن حفاظاً على حقوق الشركة وحتى تتمكن من سداد الدائنية المستحقة عليها.

- بلغ رصيد الآلات والمعدات في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٢,٣٥٨ مليون جنيه تمثل ٣,٥٪ من التكلفة الدفترية والبالغة نحو ٦٧,٨٨٩ مليون جنيه هذا وقد بلغت قيمة الطاقات العاطلة نحو ١٢,٩٥٣ مليون جنيه تمثل ١٩,١٪ من التكلفة الدفترية للآلات والمعدات في ٢٠٢١/٦/٣٠ . يتعين العمل على تدعيم بند الآلات والمعدات في ظل تدنى صافي قيمتها وكذلك العمل على استغلال الطاقات العاطلة .

- انخفض رصيد المخزون إلى نحو ٦,٥١٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٦,٧٢٠ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٢٠٧ ألف جنيه بنسبة ٣,١٪ (متضمن نحو ٥,٤٨٩ مليون جنيه قيمة رواكد وأصناف مستغنى عنها بنسبة ٨٤,٣٪ من رصيد المخزون دون تحديد قيمة الاضمحلال في قيمة المخزون) .

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن الرواكد والأصناف المستغنى عنها والعمل على الاستفادة منها.

- انخفض رصيد الودائع بالبنوك إلى نحو ٥,٥٤٥ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٥,٧٧٨ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٢٣٣ ألف جنيه بنسبة ٤٪. وقد تلاحظ ارتفاع بند

فوائد الودائع إلى نحو ١٨٥ ألف جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل نحو ١٨٢ ألف جنيه عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ بنحو ٣ آلاف جنيه بنسبة ١,٦٪ .

- انخفض رصيد الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى إلى نحو ١١٢,٤٥٩ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ١٢١,٢٣٦ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٨,٧٧٧ مليون جنيه بنسبة ٧,٢٪ .

يتعين سرعة سداد مستحقات الأرصدة الدائنة وبصفة خاصة مستحقات الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية البالغة نحو ١٣,٩١٧ مليون جنيه ومستحقات مصلحة الضرائب البالغة نحو ٢٤,٦٠٥ مليون جنيه حتى لا تتعرض الشركة للغرامات المقررة بالقانون .

- ارتفع رصيد قروض قصيرة الأجل إلى نحو ٤,٦١١ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٤,٣٤٩ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٢٦٢ ألف جنيه بنسبة ٦٪ والتمثل أساساً في قرض وزارة المالية والذي حصلت الشركة بمقتضاه على مبلغ ٢,٢٢٥ مليون جنيه بتاريخ ٢٠١٢/٦/٢٤ بفائدة قدرها ١٣٪ سنوياً ليتسنى صرف أجور العمال بها الذي تم مد أجله لمدة ثلاثة أعوام متتالية ليستحق السداد في ٢٠١٦/٦/٢٨ ونظراً لعدم التزام الشركة بسداد القرض وما ترتب عليه من فوائد حتى تاريخه فقد بلغت مديونيته المستحقة نحو ٤,٦١١ مليون جنيه منها نحو ٢,٣٨٦ مليون جنيه قيمة فوائد القرض بنسبة ١٠٧,٢٪ من قيمة أصل القرض . يتعين سرعة سداد اقساط القروض المتأخرة والمستحقة على الشركة حفاظاً على أموال الخزينة العامة للدولة .

- أظهرت قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠ رصيد للسحب على المكشوف بنحو ١١٨ ألف جنيه .

- انخفضت الفوائد المدينة التي تحملتها الشركة إلى نحو ١,٢٧٨ مليون جنيه عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل نحو ١,٢٩٦ مليون جنيه عام ٢٠١٩/٢٠٢٠ بنحو ١٨ ألف جنيه بنسبة ١,٤٪ .

- انخفض رأس المال العامل إلى نحو ٨١,٩٠٢ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٨٣,٣٠٤ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ١,٤٠٢ مليون جنيه بنسبة ١,٧٪ مما يوضح انخفاض قدرة الأصول المتداولة على سداد الديون الحالية للشركة .

- انخفض رأس المال المستثمر انخفاضاً طفيفاً في ٢٠٢١/٦/٣٠ إلى نحو ٩٢,٢١٩ مليون جنيه مقابل نحو ٩٢,٥٥٧ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٣٣٨ ألف جنيه بنسبة ٠,٤٪ .

- انخفضت حقوق الملكية إلى نحو ٧٥,٦٨٢ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل نحو ٧٦,٠٢١ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ٣٣٩ ألف جنيه بنسبة ٠,٤٪ .
- ثبتت نسبياً نسبة التداول^(١) إلى ١,٥٪ دورة في نهاية عامي المتابعة .
- الأمر الذي يشير إلى قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قصيرة الأجل .
- ارتفعت نسبة السيولة^(٢) إلى ٢٧,٨٪ في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل ٢٥,٧٪ في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ، كما ارتفعت نسبة النقدية^(٣) إلى ٢,٨٪ في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل ٠,٣٪ في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهي دون النسب المتعارف عليها الأمر الذي يشير إلى ارتفاع قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها الحالية و العاجلة .

سادساً : التدفقات النقدية:

- حققت حركة التدفقات النقدية فائضاً نقدياً بلغ نحو ٣,٧٨٣ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ وذلك محصلة العجز النقدي الذي أسفر عنه النشاط التشغيلي بنحو ٥,٤٤٤ مليون جنيه و الفائض النقدي المحقق من النشاط الاستثماري بنحو ٩,٢٢٧ مليون جنيه .
- يتعين العمل على زيادة وتعظيم التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي حيث أنها تعتبر المصدر الأساسي لإيرادات الشركة والتي من شأنها زيادة القدرة التشغيلية للشركة من خلال تنفيذ برنامجها الاستثماري وزيادة قدرتها على سداد مديونياتها .

سابعاً : النشاط الاستثماري :

١- متابعة تنفيذ الموازنة الاستثمارية :

- قامت الشركة بتنفيذ نحو ٢٧٦ ألف جنيه بنسبة ٦,٩٪ من المعتمد والمدرج بالموازنة الاستثمارية لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ والمقدر بنحو ٤ مليون جنيه وقد مثل بند الآلات والمعدات الأهمية النسبية الأولى لاجمالي المنفذ بنسبة ٦٧,٨٪ بقيمة بلغت نحو ١٨٧ ألف وبنسبة ٦,٤٪ من المعتمد بالموازنة الاستثمارية بقيمة بلغت نحو ٢,٩٠٠ مليون جنيه .
- يتعين التزام الشركة بتنفيذ ما يدرج بموازنتها الاستثمارية .

٢- استثمارات الشركة في الشركات الأخرى :

- ثبات رصيد مساهمة الشركة في رأس المال المدفوع لشركة قروين للاستثمار في نهاية عامي المتابعة ٢٠٢١/٦/٣٠ ، ٢٠٢٠/٦/٣٠ حيث بلغ نحو ٣,٥٤٣ مليون جنيه بنسبة مساهمة ٣,٥٪ في رأس المال المدفوع للشركة نتيجة تحقيق تلك الشركة خسائر وقد تبين عدم تحقيق تلك

^(١) عبارة عن مجموع الأصول المتداولة / مجموع الالتزامات المتداولة (التي تم تعديلها بناءً على بيانات الشركة)

^(٢) عبارة عن النقدية وما في حكمها / مجموع الالتزامات المتداولة

^(٣) نقدية بدون غطاء خطابات الضمان

المساهمة أى عائد خلال عامى المتابعة ٢٠٢١/٢٠٢٠ ، ٢٠٢٠/٢٠١٩ علماً بأن مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١ قد اتخذ قراراً بعرض النظر فى التخارج من هذه الشركة على الشركة القابضة .

يتعين متابعة وتنفيذ ما يسفر عنه قرار الشركة القابضة فى هذا الشأن .

ملاحظات أخرى:-

- لم تقم الشركة بإعداد بعض القوائم المالية الأساسية التي وردت بالنظام المحاسبي الموحد و الصادر بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ و كذا معايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل لها وفقاً للقرار رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ طبقاً لقرار السيد المستشار/ رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات و هي :-
- قائمة الإنتاج و القيمة المضافة و توزيعاتها.
 - قائمة تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة.
 - حساب المتاجرة.
 - حساب الأرباح و الخسائر.

رئيس القطاع

حسن محمد أحمد

(محاسب / حسن محمد أحمد)

رئيس القطاع

غادة فتحى منصور

(محاسبة / غادة فتحى منصور)