



السيدة الأستاذة / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..

نتشرف بان نرسل لسيادتكم


. القوائم المالية الربع سنوية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ (غير مدققة) .

. وذلك بعد عرضها و اعتمادها من مجلس الإدارة بجلسته رقم (١) بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٧ .

رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول الاتصال بالبورصة


((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))





قائمة المركز المالي في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ١)

رقم الإيضاح	٢٠٢١ / ٩ / ٢٠	٢٠٢١ / ٦ / ٢٠
	جنيه مصري	جنيه مصري
	٥٦٥٥١٣٦	٥٩٠٩٥٢٩
[٤]	٤٤٠٧١٧٣	٤٤٠٧١٧٣
	١٠٠٦٢٢٩٩	١٠٢١٦٧٠٢
	٢٠٤١٣٦	٤٩٢٨٩٦
[٦]	١٢٨٩٠٩١٥	١٤٢٤٠٩١٥
[٧]	٥٥٥٢٢٩٨	٦٥١٢٤٠٢
[٨]	١٠٧٥٨٦٧٠٨	١٠٧٨٩٠٥٠٠
[٩]	٥٢٩٢٤٦٦٤	٥٢٦٧٢٥١٢
[١٠]	٤٨٧٤٤٤٥٠	٥٠٥٧٥٠٢٥
[١١]	٢١٢٢٠٤٠	٢٠٥٨٥٤٠
[١٢]	٥٧٩٦٨٨٠	١٠١٢٨٤٠٨
[١٣]	٢٢٦٨٤٢٠٨١	٢٤٤٥٧٤٢٥٠
	٢٤٦٩٠٥٢٨٠	٢٥٤٨٩٠٩٥٢
	٢٦٠٠٠٠٠٠	٢٦٠٠٠٠٠٠
[١٤]	٥٤٩٨٤١٤٠	٥٤٩٨٤١٤٠
[١٥]	(٦٩٢٧٨١٦)	(٦٥١٧٤٢٥)
[١٦]	(٣١٢٥٠٨٦)	١٢٦٥٥٢٩
	٧٠٩٣١٢٢٨	٧٥٦٨٢٢٤٤
	١٦٥٣٦٩٠٢	١٦٥٣٦٩٠٢
[١٧]	١٦٥٣٦٩٠٢	١٦٥٣٦٩٠٢
	٧١٧٢٧	٧١٧٢٧
[١٨]	٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨
[١٩]	٢٢٣١٤٦٩	٢٤٠٠٤٩٤
[٢٠]	١٠٥٤٤٨١٥١	١٠٨٤٢٨٨٢٣
[٢١]	٠	٤٢٣٥٢١
[٢٢]	٢٥٩٧٩١٦	٢٥٩٧٩١٦
[٢٣]	٣٦٥٧٤٦	١١٨٠٧٤
[٢٤]	١٥٥٩٦٠٢	١٥٥٩٦٠٢
[٢٥]	١٢٠٢٥٢٤٨	١٢٠٢٥٢٤٨
	٤٦١٠٧٨١	٤٦١٠٧٨١
	١٥٩٤٢٧٢٣٩	١٦٢٦٧١٨٠٥
	٢٤٦٩٠٥٢٨٠	٢٥٤٨٩٠٩٥٢

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

الأصول

الأصول غير المتداولة

الأصول الثابتة بالصافي

استثمارات مالية طويلة الأجل

إجمالي الأصول الغير متداولة (١)

الأصول المتداولة

أصول محتفظ بها (أراضي بغرض البيع)

أعمال تحت التنفيذ

المخزون

عملاء واوراق قبض (بالصافي)

مقاولين وموردين ومدنيين اخرون

أقساط بيع اراضي مستحقة

حسابات مدينة مع الشركة القابضة

النقدية وارصدة لدى البنوك

إجمالي الأصول المتداولة (٢)

إجمالي الأصول (١) + (٢)

حقوق الملكية

رأس المال المدفوع

الاحتياطيات

خسائر / ارباح مرحلة

أرباح / خسائر العام

إجمالي حقوق الملكية (٣)

الالتزامات الغير متداولة

التزامات طويلة الأجل

إجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)

الالتزامات المتداولة

التزامات ضريبية مؤجلة

مخصصات

عملاء دائنة

الموردين والمقاولين واوراق دفع ودائنون اخرون

مقدمات بيع اراضي

حسابات دائنة للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

دائنو التوزيعات (اتحاد المساهمين)

التزامات متداولة (قصوره الاجل) . هيئة التعمير

قروض مستحقة الاداء

إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)

إجمالي حقوق الملكية و الالتزامات (٣) + (٤) + (٥)

مست

مست

مست




**قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠
تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها**

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٢)

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	رقم الايضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٨١٠٢٧٣١	١٧٥٢٨٢١٧	[٢٧]	المبيعات / الايرادات
(٦٣١٤٧٥١)	(١٧٩٩٢٠٥٨)	[٢٨]	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد
١٧٨٧٩٨٠	(٤٥٢٨٤١)		مجم (الخسارة) / الربح
١٩٧١	١٩٦١	(٢٩)	الدخل من الاستثمار في أوراق مالية
٦١٠٣٧	٨٠١٣٤	(٣٠)	مكاسب وخسائر أخرى
٩٩٧٢٠	٢٦٨١٣٤٨	(٣١)	ايرادات أخرى
(٦٩٨٠٠)	(٥٩٠٠٠)		مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة
(٤٤٨٥٦٤٨)	(٥٢٥٦٢٧٨)	[٣٢]	مصروفات إدارية و عمومية
(١٧٠٣٧٧)	(٦٢٨٠١)	[٣٣]	- مصروفات أخرى
(٨٩٧٩٣)	(٤٦٠٨٥)	[٣٤]	مصروفات تمويلية
٢٧٨٦٩	٨٩٥٧٦	[٣٥]	ايرادات فوائد دائنة
(٢٨٢٧٠٤١)	(٣١٢٥٠٨٦)		صافي خسارة الفترة قبل الضرائب
(٨٨٦٥٧)	.		مصروفات ضريبة الدخل
(٢٩٢٥٦٩٨)	(٣١٢٥٠٨٦)		صافي خسارة الفترة بعد خصم الضرائب
♦	♦		نصيب السهم الأساسي من الربح

العضو المنتدب التنفيذي للشركة


(مهندس / سليمان سليمان السيد)



الباحث

قائمة الدخل الشامل
عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/٩/٣٠

القيمة بالجنيه (نموذج ٣)

من ٢٠٢٠/٧/١	من ٢٠٢١/٧/١
حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠	حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
(٢٩٢٥٦٩٨)	(٣١٢٥٠٨٦)

صافي خسارة الفترة


عناصر الدخل الشامل

- فروق عملة من ترجمة العمليات الأجنبية
- استثمارات بالقيمة العادلة من بنود الدخل الشامل
- تغطية وتدفق النقدي
- نصيب نظم مزايا العاملين الاكتوارية
- بنود الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة

(٢٩٢٥٦٩٨) (٣١٢٥٠٨٦)

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب التنفيذي للشركة


(مهندس / سليمان سليمان السيد)

السيد



الشركة العربية للاستصلاح الاراضي
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة
للاستصلاح الاراضي وابحاث المياه

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

(نموذج رقم ٤) القيمة بالجنينة

البيان	رأس المال	الاحتياطيات	ارباح وخسائر مرحلة	خسائر / ارباح العام	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	تغطية التدفق النقدى	فائض اعادة التقييم	المجموع	اصحاب الحصص المسيطره	اجمالي حقوق المالكه
الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٩٨٤١٤٠	(٤٩٦٣١٩٦)	٠	٠	٠	٠	٧٦٠٢٠٩٤٤	٠	٧٦٠٢٠٩٤٤
التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة				١٢٦٥٥٢٩				١٢٦٥٥٢٩		١٢٦٥٥٢٩
اصدار رأس مال اسهم								٠		٠
توزيعات								٠		٠
اجمالي الدخل الشامل عن السنة								٠		٠
تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة			(١٦٠٤٢٢٩)					(١٦٠٤٢٢٩)		(١٦٠٤٢٢٩)
الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٩٨٤١٤٠	(٦٥٦٧٤٢٥)	١٢٦٥٥٢٩	٠	٠	٠	٧٥٦٨٢٣٤٤	٠	٧٥٦٨٢٣٤٤
التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة				(٣١٢٥٠٨٦)				(٣١٢٥٠٨٦)		(٣١٢٥٠٨٦)
اصدار رأس مال اسهم										
توزيعات										
اجمالي الدخل الشامل عن السنة										
تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة			(١٦٢٥٩٢٠)					(١٦٢٥٩٢٠)		(١٦٢٥٩٢٠)
الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٩٨٤١٤٠	(٦٩٣٧٨١٦)	٣١٢٥٠٨٦	٠	٠	٠	٧٠٩٣١٣٢٨	٠	٧٠٩٣١٣٢٨

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

مدير

مس



قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٥)

رقم الإيضاح
٢٠٢٠/٩/٣٠
٢٠٢١/٩/٣٠
جنيه مصرى
جنيه مصرى

(٢٩٢٥٦٩٨) (٣١٢٥٠٨٦)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافى ارباح أو خسارة العام قبل الضريبة

تسوية البنود غير العادية و البنود التي تؤثر على صافى الربح وتتدخل

ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

١٤٤٨٥٠	٣٣٩٠٦٣	(٤)
(٦١٠٣٧)	(٨٠١٣٦)	(٣٠)
٠	٠	(١٨)
٧٢٣١٢	٠	(٢٥)
(٢٧٨٦٨)	(٨٩٥٧٦)	(٣٥)
٠	(١٦٢٥٩٢١)	(١٦)
(٢٧٩٧٤٤١)	(٤٥٨١٦٥٦)	

الاهلاك والاستهلاك

أرباح بيع أصول

التغير فى الضريبة المؤجلة

فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة

ايرادات فوائد دائنة

تسويات على خسائر / ارباح مرحلة

خسارة التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل

تسوية التغيرات فى أرصدة المخزون و الحسابات المدينة و الدائنة

(١٩٢٥٤٢٧)	١٢٥٠٠٠١	(٧)
(١٧٠١٤٦)	٩٦٠١٠٦	(٨)
٦٥٥٤٥٧٢	٧٩٩٧٦٦	(١٢، ٩)
١٧٢٤٥٢	(٦٩٠٣٥)	(٢٠)
(٢٠٠١٥١٥)	(٢٤١٣٣١٣)	(٢٢، ٢١)
(١٦٧٥٠٤)	(٤٩٥٤٠٢١)	

نقص (الزيادة) فى اعمال تحت التنفيذ

نقص (الزيادة) فى المخزون

(نقص) الزيادة فى العملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون

نقص (الزيادة) فى العملاء أرصدة دائنة

نقص (الزيادة) فى الموردين ودائنون آخرون

صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التشغيل (١)

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات

(١٨٠٠٦)	(٨٤٦٦٠)	(٤)
٦١٠٣٧	٨٠١٣٦	(٤)
(٨٨٦٤١٦)	٢٨٩٧٧٠	(٦)
٢٧٨٦٨	٨٩٥٧٦	(٣٥)
(٨١٥٥١٧)	٣٧٤٨٣٢	
(٩٨٢٠٢١)	(٤٥٧٩١٩٩)	
٦٢٣٦٩٧٧	١٠٠١٠٢٣٣	(١٣)
٥٢٤٢٩٥٦	٥٤٢١١٢٤	
(٥٠٩٥٥٨٧)	(٥٥٧٠٨٢٥)	(١٣)
١٤٨٣٦٩	(١٣٩٦٩١)	

* مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة

متحصلات من بيع أصول

نقص (الزيادة) فى أصول محتفظ بها بغرض البيع

المحصل من الفوائد و الودائع

صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)

التغير فى حركة النقدية وما فى حكمها خلال العام (١)+(٢)

رصيد النقدية وما فى حكمها أول العام

رصيد النقدية وما فى حكمها آخر العام

خصم الودائع المجمدة

النقدية المتاحة للاستخدام

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

أحمد عبد العز

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
في ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٠٢١/٠٦/٣٠	بيان	جزئي	كلي
	<u>إيرادات النشاط</u>		
	إجمالي مبيعات إنتاج تام		
	إجمال مبيعات بضائع مشتراه		
٨٦٠٦٧٤٥	خدمات مباعه	١٣٤٦٧١٥	
٩٣٥٢٠٨٥٦	إيراد تشغيل للغير	١٦١٩١٥٠٢	
	عائد عقود تأجير تمويلي		
	إيرادات النشاط الأخرى		
١٠٢١٢٧٦٠١			١٧٥٣٨٢١٧
	<u>يخصم منها</u>		
(١٨٦٦٩٦٢)	ضرائب ورسوم سلعية	(٦٧٠٦٧٦)	
	رسوم جمركية		
(١٠٤٢٧٤٣١)	تكلفة الإنتاج	(٢٤٠٧٦٠٠)	
	حصيلة الخزانه		
	ضريبة المبيعات		
	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على الإنتاج)		
(١٢٢٩٤٣٩٣)			(٣٠٧٨٢٧٦)
	<u>يضاف إليها</u>		
	إعانة إنتاج وتصدير		
	الإنتاج الإجمال بتكلفة عوامل الإنتاج		
	<u>يخصم منها</u>		
(٧٠٩٧٨٣٨٠)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب)		(١٠٤٠٤٧٩١)
١٨٨٥٤٨٢٨	القيمة المضافة الإجمالية		٤٠٥٥١٥٠
	<u>يخصم منها</u>		
(٤١٥١٢٢)	الإهلاك والإستهلاك		(١٩١٥٥٠)
١٨٤٣٩٧٠٦	القيمة المضافة الصافية		٣٨٦٣٦٠٠
	<u>توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)</u>		
	<u>الأجور</u>		
١١٤٦٣٢١٦	أجور نقدية	٢٩١٠٣٤٤	
٥٦٠٢٧١	مزايا عينية	١٦٤٦٤٢	
١٢٧٦٠١١	تأمينات إجتماعية	١١٧٣٩٩٥	
	<u>إيجار العفارات (أراضي ومباني)</u>		
٢٨٢٠٣٨	إيجار فعلي	٦٨٤٦٠	
	فروق الإيجار		
	<u>الفوائد</u>		
	فوائد فعلية		
	فرق الفوائد		
٤٨٥٨١٧٠	<u>ربح الإنتاج (خسائر)</u>		(٤٥٣٨٤١)
٨٠٤	متوسط عدد العاملين		

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
إحدى الشركات التابعة لشركة القديسة
لإستصلاح الأراضي أبحاث المياه
قطاع الشؤون المالية

قائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة في ٢٠٢١/٩/٣٠

الدليل المحاسبي	بيان	جزئي جنية	كلي جنية	الدليل المحاسبي	بيان	جزئي جنية	كلي جنية
١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة			٣٦	<u>تكاليف الإنتاج</u>		
١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة			٣٦١	خامات ومواد وقود وقطع غيار	٢٤٠٧٦٠٠	
١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر الفترة			٣٦٢	الأجور	٤٢٤٨٩٨١	
	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة	١٧٩٩٢٠٥٨					٦٦٥٦٥٨١
	<u>(مرحل لحساب المتاجرة)</u>			٣٦٣	<u>تكاليف أخرى</u>		
				٣٦٣١	خدمات مشتراه	١٠٤٠٤٧٩١	
				٣٦٣٢	الأهلاك والإستهلاك	١٩١٥٥٠	
				٣٦٣٣	فوائد		
				٣٦٣٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	٦٨٤٦٠	
				٣٦٣٥	ضرائب عقارية		
				٣٦٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٦٧٠٦٧٦	
							١١٣٣٥٤٧٧
				١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		
				١٦٣	مخزون إنتاج تام أول الفترة		
				١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول الفترة		
				٣٤	مشتريات بغرض البيع		
	<u>الإجمالي</u>	١٧٩٩٢٠٥٨			<u>الإجمالي</u>		١٧٩٩٢٠٥٨

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السعيد))

مس

Syria

مس

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لإستصلاح الأراضي بحاث المياه
قطاع الشئون المالية

حساب المناجحة
في ٢٠٢١/٩/٢٠

الدليل المحاسبي	بيان	جزئي	كلي	الدليل المحاسبي	بيان	جزئي	كلي
٤١	إيرادات النشاط			تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول)			١٧٩٩٢٠٥٨
٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام			التكاليف التسويقية			
٤١١١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٣٧	خدمات ومواد وقود وقطع غيار			
٤١١٢	مرجعيات مبيعات			الأجور			
٤١١٣	خصم مسموح به						
٤١١٤	مسموحات مبيعات						
	صافي مبيعات تام			تكاليف أخرى			
٤١٢	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه			خدمات مشتراه			
٤١٢١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٣٧٣١	الأهلاك والإستهلاك			
٤١٢٢	مرجعيات مبيعات			إيجار عقارات (أراضي ومباني)			
٤١٢٣	خصم مسموح به			ضرائب عقارية			
٤١٢٤	مسموحات مبيعات			ضرائب غير مباشرة على النشاط			
	صافي مبيعات بضائع مشتراه			هدايا وعينات			
٤١٣	أرباح مبيعات تقسيط تخصص العام			تألف إنتاج تام / بضائع مشتراه			
٤١٤	خدمات مبيعة (أرباح بيع أراضي)	١٣٤٦٧١٥					
٤١٥	إيرادات تشغيل للغير (نشاط جاري)	١٦١٩١٥٠٢					
٤١٦	عائد عقود تأجير تمويلي						
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى	١٧٥٣٨٢١٧					
٤٢	منح وإعانات						
	صافي الخسارة (مرحل لحساب الأرباح والخسائر)		٤٥٣٨٤١				
	الإجمالي		١٧٩٩٢٠٥٨	الإجمالي			١٧٩٩٢٠٥٨

المضوالمتمتب التنفيذي للشركة
((مهندس / سليمان السيد))

صه
[Signature]

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
إحدى الشركات التابعة لشركة القابضة
لإستصلاح الأراضي، أبحت المياه
قطاع الشؤون المالية

حساب الأرباح والخسائر في ٢٠٢١/٩/٣٠

الدليل المحاسبي	بيان		الدليل المحاسبي	بيان		كلي جنية	جزئي جنية	كلي جنية
	بيان	جنية		بيان	جنية			
٤٣	مجمّل الربح (رصيد مرحل من حساب المتاجرة)							٤٥٣٨٤١
٤٣١	إيرادات الإستثمارات والفوائد		٣٨					
٤٣٢	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة		٣٨١				٧٤٢٩٥٣	
٤٣٣	إيرادات استثمارات مالية من شركات تابعة		٣٨٢				٤٠٣٧٣١٨	
٤٣٤	إيرادات استثمارات مالية أخرى							٤٧٨٠٢٧١
٤٣٥	فوائد قروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة		٣٨٣					
٤٣٥	فوائد دائنة أخرى		٣٨٣١				٤٥٨٠٠٠	
٤٤	إيرادات وأرباح أخرى		٣٨٣٢				٦٤٥١٣	
٤٤١	مخصصات إنتقى الغرض منها		٣٨٣٣					
٤٤٢	ديون سبق إعدامها		٣٨٣٤				٣٥٥١٧	
٤٤٣	أرباح بيع أوراق مالية		٣٨٣٥				١٠٨٨٨٦	
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة		٣٨٣٦		١٩٦١		٧٧٠٧٧	
٤٤٥	أرباح فروق عملة				٢٦٨١٣٤٨			٧٤٣٩٩٣
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة							
٤٤٧	أرباح رأسمالية				٨٠١٣٤			
٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية							
	صافي الخسارة (رصيد منقول)				٣١٢٥٠٨٦			
	الإجمالي				٥٩٧٨١٠٥			٥٩٧٨١٠٥

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

الإطار العام للتكاليف والإيرادات
في ٢٠٢١/٩/٣٠


أولا : الإطار العام للتكاليف والمصروفات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	خامات ومواد ووقود وقطع غيار وإنتاج	٣١٥٠٥٥٣	١٣٠٥٠٧٩٩
	أجور	٨٢٨٦٢٩٩	٢٩٣٠٥٦٩٥
	مصروفات تحويلية وخدمات مشتراه وأخرى	١٢٠٧٩٤٧٠	٧٨٦٨٢٩٦٠
	مشتريات بغرض البيع		
	أعباء وخسائر		
	جملة التكاليف والمصروفات	٢٣٥١٦٣٢٢	١٢١٠٣٩٤٥٤

ثانياً : الإطار العام للإيرادات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	إيرادات النشاط الجاري	١٧٥٣٨٢١٧	١٠٢١٢٧٦٠١
	منح وإعانات		
	إيرادات إستثمارات وفوائد (عائد ودائع)	٩١٥٣٧	٢١٥٤٠٧
	إيرادات أخرى وأرباح رأسمالية	٢٧٦١٤٨٢	١٩٩٦١٩٧٣
	جملة الإيرادات	٢٠٣٩١٢٣٦	١٢٢٣٠٤٩٨١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة


((مهندس / سليمان سليمان السيد))








(١)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١ : نبذة عن الشركة

- تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب القرار الجمهوري رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩ مارس 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 ، والشركة مقرها الرئيسي مدينة الجيزة .
- و تحولت الشركة من نطاق القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

٢ : سياسات إعداد القوائم المالية

أعدت هذه القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية . وفي ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة وتم اتباع السياسات و الأسس المحاسبية الواردة في الايضاح رقم (٣) وهي نفس السياسات و الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية سواء السنوية أو الدورية .

أسس القياس

أعدت هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات و الافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الأصول و الالتزامات و الإيرادات و المصروفات خلال الفترات المالية ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات ويتم دراسة تلك التقديرات و الافتراضات بصورة مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل و الفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل و تتمثل الافتراضات و التقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية و التي تم الإفصاح عنها ضمن الايضاحات التالية .:

الانخفاض في قيمة الدينين إيضاح (٨)

الأصول الثابتة إيضاح (١)

الادوات المالية إيضاح (٣٢)

٣ : أهم السياسات المحاسبية المطبقة**١.٣ . ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية .**

يتم عرض القوائم المالية للشركة بالجنية المصري حيث ان كافة اعمال الشركة في السوق المحلي فقط ويتم اثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت اتمام التعامل ويتم اعادة تقييم ارصدة الاصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في نهاية كل فترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وكذلك البنود ذات الطبيعة غير النقدية وتتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة في قياسها باستخدام اسعار الصرف التي كانت سائدة في وقت التعامل وتدرج ارباح أو خسائر فروق العملة الناتجة في بند مستقل بقائمة الدخل عن الفترة المالية التي نشأت فيها فيما عدا الفروق الناتجة عن ترجمة ارصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة حيث يتم ادراجها ضمن التغييرات في قيمتها العادلة .

٢.٣ . الأدوات المالية .

تشمل الأدوات المالية من غير المشتقات المالية المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الاستثمارات النقدية وما في حكمها و الموردين و الدائنين و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف الأولي وقياس تلك الأدوات المالية بقيمتها العادلة ويتم اثبات المصروفات و الإيرادات التمويلية بقائمة الدخل وبالنسبة للمدينين و الحسابات المدينة الأخرى و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل يتم اثباتها بقيمتها الاسمية .

٣.٣ . المخصصات .

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المتوقع أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية مستقبلية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام و يمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

٤.٣ . الأصول الثابتة .**• الاعتراف و القياس**

تظهر الاصول الثابتة بالميزانية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الاهلاك وخسائر اضمحلال القيمة و تتضمن التكلفة كل المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل .

يتم تسجيل المبالغ التي تم انفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهياً للاستخدام المنشود في بند مشروعات تحت التنفيذ بالميزانية وعندما يصبح الأصل الثابت مهياً للاستخدام يتم اضافته الى الاصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في اهلاكه ويتم ادراج الارباح و الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد وصافي قيمة الاصل المستبعد ضمن إيرادات (مصروفات) النشاط الأخرى بقائمة الدخل .

• النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف باستبدال اجزاء لبعض الاصول يتم اثباتها بأصول منفصلة نظراً لان العمر الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المتوقع ويتم استبعاد القيمة الدفترية للأجزاء المستبدلة للأصل إذا كان من المحتمل الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع امكانية قياس التكلفة به ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الاصول الثابتة كمصروفات في قائمة الدخل عند حدوثها .

• الإهلاك

يعترف باهلاك الاصول الثابتة فى قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على اساس العمر الانتاجى المقدر لكل أصل

ويتم اهلاك التركيبات و الابار الارتوازية فى نفس معدل الاهلاك للمباني والانشاءات .

وفيما يلى بيان بالعمر الانتاجى المقدر لكل نوع من الاصول الثابتة بغرض حساب الاهلاك :

م	البيان	العمر الإنتاجى المقدر
١	المباني و الانشاءات	٣٠ : ٥٠ سنة
٢	الالات و المعدات	٨ : ١٢ سنة
٣	وسائل النقل و الانتقال	١٠ سنوات
٤	اثاث ومعدات مكاتب	١٠ سنوات

٥.٣ . الاستثمارات المالية المتاحة للبيع .

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع مبدائياً بالتكلفة عند اقتناءها ويتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع فى نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة وتدرج فروق التقييم فيما عدا الناتجة عن الانخفاض فى قيمة تلك الاستثمارات ضمن حقوق الملكية ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ويتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة طبقاً لتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض فى قيمتها .

٦.٣ . الاضمحلال فى قيمة الأصول .

يتم دراسة قيمة الاصول فى تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على اضمحلال تلك القيمة وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التى يمكن استردادها من تلك الأصول وهذا ويتم اثبات الاضمحلال فى قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التى تم تقديرها ، ويتم إدراج قيمة ذلك الاضمحلال فى قائمة الدخل ويتم حساب قيمة الاهلاك فيما يتعلق بالاصول القابلة للاهلاك فى الفترات المالية التالية على اساس القيمة المعدله لتلك الأصول .

ويتم رد قيمة الاضمحلال السابق الاعتراف به فى الفترات المالية السابقة عندما يكون هناك تغير فى التقديرات السابقة للقيمة الاستردادية للأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد اهلاكها كما لو لم يكون هناك اضمحلال فى قيمتها .

٧.٣ . تحقق الإيراد .

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً للمعيار رقم (٨) عقود الانشاء ٠٠ حيث يتم تحقق الإيراد عن المشروعات المتعاقد عليها بموجب ابرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقاً للسياسات الائتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة ويتم ادراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح والخسائر) لكل مشروع مقابل تكاليف تنفيذ تلك المشروعات فى ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوي وحدة العقد لكل مشروع متعاقد عليه فى تاريخ القوائم المالية .
- يتم تحديد نسبة الإتمام طبقاً لنسبة التكاليف للأعمال المنفذة على مستوي وحدة العقد للمشروعات المتعاقد عليها الى اجمالى تكاليف الاعمال التقديرية لتلك المشروعات وذلك لكل مشروع أو مرحلة على حدة وفى حالة زيادة التكلفة المتوقعة للعقد عن اجمالى الإيرادات المتوقعة منه يتم الاعتراف بالخسارة فى قائمة الدخل .
- يتم إثبات إيراد بيع الاراضى المستصلحة طبقاً بالوارد بالمعيار رقم ١١ على اساس الاستحقاق .

٨.٣ . العقود طويلة الأجل

تدرج إيرادات وتكاليف كافة العقود المنفذة والصادر عنها مستخلصات خلال العام بقائمة الدخل. ويتم تكوين مخصص لتسليم الأعمال بنسب مختلفة حسب طبيعة الأعمال المنفذة بالعمليات التي يتم تسليمها ابتداءً .

٩.٣ . المخزون

يتم تقييم المخزون السلعي بصافي القيمة البيعية او التكلفة ايهما اقل وذلك طبقاً للفقرة (٩) ، (٣٤) من المعيار رقم ٢ .

١٠.٣ . أعمال تحت التنفيذ

يتم حصر تكلفة العمليات التي لم ترد عنها مستخلصات خلال العام ورفعها من المصروفات وإدراجها ضمن أعمال تحت التنفيذ وذلك طبقاً لمبدأ مقابلة الإيراد بالمصروف وحين ورود المستخلصات يتم إدراج إيراداتها وتكاليفها ضمن قائمة الدخل .

١١.٣ . أراضي بغرض البيع

يتم حصر التكلفة الفعلية للأراضي البور المملوكة للشركة على مدار سنوات الاستصلاح وحين الانتهاء من الاستصلاح يتم رفع إجمالي التكلفة وقيمة الأرض البور الى حساب الأراضي بغرض البيع حتى يتم بيعها

١٢.٣ . الاستثمارات المالية بغرض الاحتفاظ

يتم إثبات الاستثمارات المالية بغرض الاحتفاظ بتكلفة الحصول عليها على أن يتم تخفيض أسعار الاستثمارات في نهاية السنة المالية بقيمة الانخفاض في القيمة الدفترية عن القيمة السوقية لتلك الاستثمارات إذا كان إنخفاضاً مستمراً او انخفاض القيمة المحتملة على أساس الدراسة الموضوعية لأخر قوائم مالية معتمدة لتلك الشركات .

١٣.٣ . العملاء و المدينون و الحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل العملاء و المدينين و الحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية وتظهر مخصص منها أي مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها .

١٤.٣ . الاحتياطات

يتم اقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع ويجوز تجنب ما لا يزيد عن ٢٥% من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الاعراض التي يحددها مجلس الادارة .

١٥.٣ . قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير مباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تعريف ما في حكم النقدية على انها الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل لمدة ثلاث شهور أو أقل .

(٤) الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٢٠٢١/٩/٣٠ فيما يلي:-

حساب قيمة الأصول في ٢٠٢١/٦/٣٠	حساب قيمة الأصول في ٢٠٢١/٩/٣٠	مجموع الأهلاك في ٢٠٢١/٩/٣٠	إهلاك الأستثمارات	إهلاك الانشآت	إهلاك الفيزي ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة مجموع الأهلاك في ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة مجموع الأهلاك في ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة استثمارات حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة إبانات حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	حساب قيمة تسويات إضافة (استبعاد)	التكلفة في ٢٠٢١/٦/٣٠	حساب قيمة
١٥٧٨٢٧	١٥٧٨٢٧	٠	٠	٠	١٥٧٨٢٧	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٥٧٨٢٧	أراضي
٢٤٦٣٧٨	٧٨٢٣٧٨	٧٨٢٣٧٨	٤٢٨٥٤١	٠	٢٠٧٤٤٤	٧٨٢٣٧٨	٠	٤٢٨٥٤١	٠	٠	٠	١٠٧٤٩٧٥	مباني وإنشاءات
٢٣٥٧٨٦٢	٢١٨٧٨٦٢	٦٥٢٤٥٤٦	٢٥١٥٥٠	٠	٦٧٥٣٣٢٨	٦٥٢٤٥٤٦	٠	٢٥١٥٥٠	٠	٠	(٥٢٥٨)	٦٧٧٨٩٤٦	آلات والمعدات
٦٩٣٦٦٤	٢١٨٧٨٦٢	٨٧٨٧٨٧١	١٠١٣٦	٨٣٠٠٠	١٩٤٠٠٢٩٠	١٨٦٣٣٧٨٦٢	٠	١٠١٣٦	٠	٨٢٠٠٠	٠	١٩٣٣٧٤٣٦	وسائل نقل وانتقال
٧٩٢١٢	٢٠٦٧٢	٢٩٢٣٥٥	٠	٠	٤١٢٩٢٨	٢٩٢٣٥٥	٠	٠	٠	٠	٠	٤١٢٩٢٨	معدات هندسية
١٩٥٢٠	٣٠٤٢٠٤	١٤٧٨٣٢١	٠	٠	١٦٧١٥٣٥	١٤٧٨٣٢١	٠	٠	٠	٧٠١٧	٠	١٦٦٤٥٠٧	أثاث ومعدات مكاتب
٥٩٠٩٥٢٩	٥٦٥٥١٢٦	٩٢٨٠٦١٢٦	٧٩٠٢٣٧	٨٣٠٠٠	٢٥٦٠٦٢	٩٤٢٥٧٣٠٠	٩٩٤٦١٣٦٢	٧٩٠٢٣٧	٧٠١٧	٧٧٤٢٢	١٠٠١٦٦٨٢٩	الإجمالي	

- اهلاك المباني والانشاءات بين ٣٠ - ٥٠ سنة
- اهلاك التركيبات والابار الارتوائية على ٣٥ سنة

(٥) استثمارات مالية طويلة الأجل

يتمثل رصيد استثمارات مالية طويلة الأجل بغرض الاحتفاظ (بالصافي) في ٢٠٢١/٩/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	نسبة المساهمة	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٨٦٣٦٩٣	٨٦٣٦٩٣		استثمارات في سندات حكومية (وزارة المالية)
٣٥٤٣٤٨٠	٣٥٤٣٤٨٠	%٣,٥	* استثمارات في شركة قروين للاستثمار
<u>٤٤٠٧١٧٣</u>	<u>٤٤٠٧١٧٣</u>		الإجمالي

* بلغت قيمة المساهمة في رأس المال المصدر لشركة قروين طبقاً لآخر ميزانية معتمدة مبلغ ١٠١٢٤٢١٢٠ جنيه ٠٠ بقيمة اسمية قدرها ١٠ جنيه

• تأسست شركة قروين لاستصلاح الأراضي بموجب عقد توثيق رقم ١٢٥٨ بتاريخ ١٩٩٨/١١/١١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشأن ضمانات وحوافز الاستثمار و القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

(٦) أصول محتفظ بها (أراضي بغرض البيع)

يتمثل رصيد أراضي بغرض البيع في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ٢٠٤١٢٦ جنيه مقابل ٤٩٣٨٩٦ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ والتي تخص المبالغ المنصرفة على الأراضي المملوكة للشركة بغرض استصلاحها وبيعها فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٩٧٧٠	٠	استصلاح وادي النقرة
٢٠٤١٢٦	٢٠٤١٢٦	ارض الفرازة ٢١ فدان
<u>٤٩٣٨٩٦</u>	<u>٢٠٤١٢٦</u>	الإجمالي

(٧) أعمال تحت التنفيذ

يتمثل رصيد أعمال تحت التنفيذ في قيمة إجمالي تكلفة العمليات التي لم يرد عنها مستخلصات أعمال لمقابلة

تلك المصروفات في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ١٢٨٩٠٩١٥ جنيه مقابل ١٤٢٤٠٩١٥ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٣٣٥٨	١٥٣٣٥٨	إنشاء خزان المنيا
٦٥٣٠٠٠٠	٦٥٣٠٠٠٠	عمليات الكيان العسكري
٦١٨٩٨٢٠	٦١٨٩٨٢٠	المستعمرة السكنية توشكى
٦٧٣٠٠٠	٠	تاهيل ترعة التينه الرئيسية
٨٦٠٠٠	٠	تاهيل ترعة صان الحجر
٥٨٠٠٠٠	٠	متفرقات زفتى
٠	٠	٦٢٠٠٠ فدان المنيا
١٢٠٠٠	٠	بيارات شمال الحسينية
١٧٧٣٧	١٧٧٣٧	الحسينية (محطة الطوارئ شمال الحسينية)
<u>١٤٢٤٠٩١٥</u>	<u>١٢٨٩٠٩١٥</u>	

(٧)

(٨) المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ٥٥٥٣٢٩٨ جنيه مقابل ٦٥١٣٤٠٣ مبلغ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ يتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مهمات
٩١٢٦٢٠	٨٠٨٨٧٠	قطع غيار
٥٠٧٠٤٦٩	٤٦٨٦٦٢١	خامات
٥٢٨١١٠	٥٢٧٨٣	وقود
٢٢٠٤	٥٠٢٤	
٦٥١٣٤٠٣	٥٥٥٣٢٩٨	

(٩) عملاء وأوراق قبض بالصادف

يتمثل رصيد العملاء و المدينون في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ١٠٧٥٨٦٧٠٨ جنيه مقابل مبلغ ١٠٧٨٩٠٥٠٠ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ كالتالي :-

. العملاء متنوعون واطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء متنوعون
٧٠٧٨٠١٠٥	٧١٥٠٦٨٦٨	* عملاء . اطراف ذات علاقة
٦٤٨٠١٨٠	٦٤٨٠١٨٠	مدينون
٢٥٠٨٤١٨٤	٢٢٩٦١٠٥٤	أوراق قبض
٥٩٢٩٨٦٨	٥٩٢٩٨٦٨	باقي مديونية ارض فاقوس
١١٨٢٧٤٢٣٧	١١٧٨٧٧٩٧٠	إجمالي العملاء و مدينون
		يخصم:
<u>١٠٢٨٢٨٢٧</u>	<u>١٠٢٩١٢٦٢</u>	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠٧٨٩٠٥٠٠	١٠٧٥٨٦٧٠٨	الإجمالي

* عملاء . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)
١٨١٦٣٣٠	١٨١٦٣٣٠	الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى
٢١٢٢٩٥١	٢١٢٢٩٥١	شركة وادي كوم أمبو لاستصلاح الاراضى
٢٤٠٢٠٣١	٢٤٠٢٠٣١	شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى
١٢٨٨٦٨	١٢٨٨٦٨	الإجمالي
٦٤٨٠١٨٠	٦٤٨٠١٨٠	

(٨)

(١٠) مقاولين وموردين و مدينون واطراف ذات علاقة .

بلغت في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ٥٢٩٣٤٦٦٤ جنيهه مقابل مبلغ ٥٢٦٧٣٥٦٣ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠ بالجنيه المصرى	٢٠٢١/٩/٣٠ بالجنيه المصرى	البيان
٤٢٥٧١٤٢٦	٤٢٥٨٣٢٦٤	مقاولين متنوعون
•	•	* مقاولون اطراف ذات علاقة
٢٢٣٧٧٦٥	٢٣٦٩٢٦٤	موردين متنوعون
•	٨٧٠٣٥٢	سلف مؤقتة ومستديمة
٩٤٩٤٨٦	١٠٧٠٤٨٣	ضرائب مدينة
٤٥٥١٥١	٤٧٦٧٦٦	جارى عاملين
٨٢٤٢١٦	٨٢٤٢١٦	مصرفات مقدمة
٧٤٦	٧٠٩١	بونات وقود
٤٧٦٠٠٠	٤٧٦٠٠٠	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة ٦ أكتوبر
٥٨٨٩	٥٨٨٩	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة دمياط
٦٤٤٢٨٨	٦٤٤٢٨٨	مصرف الجماهيرية الليبية
١٥٨٧٠٠	١٦٦٩٥٠	تأمينات لدى الغير
•	١٨٨٣٠	مزادات
٣٣٤٩٨٩٦	٣٤٢١٢٧١	دائنو شراء اصول (رصيد شاذ)
٥٢٦٧٣٥٦٣	٥٢٩٣٤٦٦٤	الاجمــــــــــــــــالى

(٩)

(١١) أقساط مستحقة من بيع أراضى:

بلغت أقساط بيع اراضى مستحقة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ٤٨٧٤٤٤٥٠ جنية مقابل
٥٠٥٧٥٠٢٥ مبلغ جنية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(١٢) حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة .

حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ١٤٦٥٨٧٦ جنية مقابل ١٥٣٩٣٧٦
جنيه (دائن) فى ٢٠٢١/٦/٣٠

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢٠٥٨٥٤٠	٢١٣٢٠٤٠
(٣٥٩٧٩١٦)	(٣٥٩٧٩١٦)
١٧٧٨٨١١	١٧٧٨٨١١
١٠٤١٧٣	١٠٤١٧٣
١٧١٤٩٣٢	١٧١٤٩٣٢
<u>١٥٣٩٣٧٦</u>	<u>١٤٦٥٨٧٦</u>

*رصيد مدين (تأمينات خطابات ضمان قيمة ٣٥% غطاء من الخطاب)

*ارصدة دائنة بإجمالى قيمة :

غطاء خطابات ضمان غير مسددة

رصيد محول من الشركة القابضة للتشييد والتعمير

قيمة مستحقات من نسبة الربحية و مصروفات بنكية وإدارية

(الرصيد دائن للشركة القابضة)

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

يتمثل رصيد نقدية والودائع لاجل لدى البنوك فى ٢٠٢١/٩/٣٠ فيما يلى :-

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٩/٣٠</u>	<u>العملة</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	جنيه مصرى	حسابات جارية مدينة
٤٥٨٣١١٩	٢٢٦٠٥٥	جنيه مصرى	ودائع لاجل
٥٥٤٥٢٨٩	٥٥٧٠٨٢٥	جنيه مصرى	حسابات جارية دائنة
(١١٨٠٧٤)	(٣٦٥٧٤٦)	جنيه مصرى	رصيد النقدية وما فى حكمها
<u>١٠٠١٠٣٣٤</u>	<u>٥٤٣١١٣٤</u>		

• ولأغراض قائمة التدفقات النقدية وما فى حكمها :

نشير فى هذا الصدد ان الطريقة المتبعة فى إعداد قائمة التدفقات النقدية هي الطريقة غير المباشرة ويستخدم
رصيد الودائع الاجنة كغطاء لخطابات ضمان .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
١٠١٢٨٤٠٨	٥٧٩٦٨٨٠
(٥٥٤٥٢٨٩)	(٥٥٧٠٨٢٥)
(١١٨٠٧٤)	(٣٦٥٧٤٦)
<u>٤٤٦٥٠٤٥</u>	<u>(١٣٩٦٩١)</u>

*حسابات جارية مدينة والودائع

(ودائع لاجل)

*حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف)

النقدية وما فى حكمها المتاحة للاستخدام بعد خصم الودائع :

(١٠)

١٤) رأس المال المصدر والمدفوع

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (خمسون مليون جنيه مصري) ويبلغ رأس المال المصدر و المدفوع ٢٦.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (ستة وعشرون مليون جنيه مصري) ويتمثل رأس المال المصدر والمدفوع فيما يلي :-

- إصدار أول ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري .
- إصدار ثان ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري .
- إصدار ثالث ١.٣٠٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٤ .
- تم تخفيض قيمة السهم الاسمية من ١٠ جنيهات الي ٥ جنيهات بموجب قرار الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٠١٤/٣/١٩ وذلك استيفاء لقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة بقرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١١) بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٢ .
- الهيكل الرئيسي للمساهمين وبيانه كالتالي :-

النسبة %	عدد الأسهم	عدد الأسهم ٥٢٠.٠٠٠٠٠ وبيانه كالتالي :
٨٩.٦٦%	٤٦٦٢٣٢٠	الشركة القابضة واستصلاح الاراضى وابحاث المياه الجوفية
١٠.٣٤%	٥٣٧٦٨٠	مساهمين آخرين

١٥) احتياطات

تتمثل حركة الاحتياطات فى ٢٠٢١/٩/٣٠ فيما يلى :-

المستخدم خلال	المكون خلال العام	المكون خلال العام	بيان
٢٠٢١/٩/٣٠	العام	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٩١٩٦٩٢٣	•	٩١٩٦٩٢٣	احتياطي قانوني (طبقاً للقانون)
٢٤٤٥٠٦٥٩	•	٢٤٤٥٠٦٥٩	احتياطي نظامي (طبقاً لنظام الاساسى)
٢١٢٣٦٥٥٨	•	٢١٢٣٦٥٥٨	* احتياطات أخرى
٥٤٩٨٤١٤٠	•	٥٤٩٨٤١٤٠	

• تتمثل الاحتياطات الاخرى فى الاتى :-

مبلغ	بيان
٨٦٣٦٩٣	احتياطي يستثمر فى سندات حكومية وزارة المالية وبنك الاستثمار القومي (رصيد طبقاً للقانون ٩٧)
٢٠٤٧٢٨٦٥	احتياطي تجديدات وتوسعات وارتفاع اسعار اصول (رصيد مكون قبل عام ٩٥/٩٤ أى قبل التحول للقانون ١٥٩)
٢١٢٣٦٥٥٨	الاجمالي

وطبقاً للنظام الاساسي يتم وقف تكوين الاحتياطي القانوني عند وصوله ٥٠% من رأس المال المصدر وفقاً لما

تقضى به أحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

(١٦) خسائر مرحلة

يظهر رصيد الخسائر المرحلة في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ (٦٩٢٧٨١٧) جنيه مقابل (٦٥٦٧٤٢٥) جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
(٦٥٦٧٤٢٥)	(٥٧٢٣٧٢٧)	رصيد أول المدة
(١٦٢٥٩٢١)	(١٦٠٤٢٢٩)	الحركة خلال العام
١٢٦٥٥٢٩	٧٦٠٥٣١	فائض العام السابق
(٦٩٢٧٨١٧)	(٦٥٦٧٤٢٥)	رصيد آخر المدة

(١٧) التزامات غير متداولة طويلة الاجل :

يتمثل رصيد التزامات غير المتداولة طويلة الاجل في ٢٠٢١/ ٩ /٣٠ بمبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مقابل

مبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٤٢٧٠٦٢	٦٤٢٧٠٦٢	أرض وادي النقرة زراعة ٢٨
١٠١٠٩٨٤١	١٠١٠٩٨٤١	١١٠٠ فدان الضبعة
١٦٥٣٦٩٠٣	١٦٥٣٦٩٠٣	

هذه الالتزامات تمثل اقساط مستحقة للهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية استحقاق سدادها لأكثر من عام و سوف تستحق عند دخول المياه واقساط لم يحل ميعادها بعد

(١٨) التزامات أو أصول ضريبية مؤجلة

* لا توجد اصول ضريبية مؤجلة خلال العام .

٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	البيان
٠	٠	رصيد أول المدة / التزام
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة (التزام / أصل)
		رصيد آخر المدة / التزام / أصل

يتمثل رصيد مخصصات في ٢٠٢١/٩/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٩/٣٠	التحويلات		الحركة		٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	له	منه	المكون	المستخدم	جنيه مصري	
٢٢٤٧٠٣٢	٢٢٤٧٠٣٢	مخصص تسليم الأعمال (لمقابلة أى التزامات تنشأ عند التسليم النهائي)
٥٣٦٩٥٦٥	٥٣٦٩٥٦٥	مخصص المنازعات القضائية
٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	مخصص مشروع ليبيا
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	مخصص محطة العياط والحمد
٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨	

(٢٠) عملاء أرصدة دائنة

يتمثل رصيد عملاء وأرصدة دائنة بمبلغ ٢٣٣١٤٦٩ جنيه في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ مقابل ٢٤٠٠٤٩٤ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.

(٢١) الموردین والمقاولین واوراق الدفع و دائنون اخرون :

يتمثل الرصيد بمبلغ ١٠٥٤٤٨١٥١ جنيه في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ مقابل ١٠٨٤٣٨٨٣٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨١٩٣٩٠	١٥٢٥٦٤٤	موردون متنوعون
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢	* موردون اطراف ذات علاقة
٤٦٤٥١٢١١	٤٥٨٢٩٠١٩	مقاولون متنوعون
١٨٥٧١٨٤	١٧٩٦١٠٢	* مقاولون اطراف ذات علاقة
١٣٩١٧٣٦٠	١٤١٤٠٩٩٣	التأمينات الاجتماعية
٢٤٦٠٤٥٥٩	٢٤٥٨٤٢٠٢	مصلحة الضرائب (ضرائب دائنة)
٥١٠٥٢٩٣	٢٢٣٦٧٠٢	* حسابات دائنة أخرى
٢٤٢٨٢٤	٢٥٥٣١١	مبالغ مستقطعة من العاملين
٥٠٠٤٧	٥٠٠٤٧	جزاءات
١٢٨٦٥٠٢٠	١٢٥٠٤٠٩٤	فرق تكلفة الأراضي المباعة المطلوبة للتسليم
٥١٢١٥٣	٥١٢١٥٣	مكافأة نهاية الخدمة
١٠٨٤٣٨٨٣٣	١٠٥٤٤٨١٥١	

* موردون . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢

شركة مساهمة البحرية لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

(١٢)

* مقاولون . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١١١١٠٨١	١١١١٠٨١
٧٤٦١٠٣	٦٨٥٠٢١
١٨٥٧١٨٤	١٧٩٦١٠٢

الشركة العامة لابعاث المياه الجوفية (ريجوا)

الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

* وتمثل الارصدة الدائنة الأخرى فى الاتى :-

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصرى	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصرى	البيانات
١٥٢٥٤٣٠	١٤٦٤٠٥٤	دائنو شراء أصول
٥٢٣٦٠٦	٦٣٧٢٣٣	جارى العاملين
٥٢٢٥٦	٥٢٢٥٦	مستحقات متنوعة
٢٤٥٣٠	٤٢٤٥٥	تأمينات للغير
٧٥٦٨٤	٧٩٤١٦	اتحاد مقاولين
١٠٧١٧٠	١٠٧١٧٠	رئيس التجارة الداخلية (وزارة التموين)
٤٥٠٦٤	٤٥٠٦٤	شيكات معلاه وتحت التحصيل
٥٠٣١٢	٥٠٣١٢	الجمعية التعاونية الاستهلاكية
١٣٦٦٠٧	٣٣١٥٥	متنوعة (اذون اضافة تخص العام)
٣٠٥٧٦٢	٣٠٥٧٦٢	تأمين صحي . مساهمة تكافئية
٢٣٢٩٨٨١	٤١٩٨٢٥	مصرفات واجور مستحقة
٥١٠٥٢٩٣	٣٢٣٦٧٠٢	الاجمالي

(٢٢) مقدمات بيع اراضى :

بلغت مقدمات بيع الاراضى فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ صفر جنيه مقابل ٤٢٢٥٣١ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٣) يظهر رصيد دائنو توزيعات (اتحاد مساهمين) .

يظهر رصيد حساب دائنو توزيعات (اتحاد المساهمين) فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيه مقابل مبلغ

١٥٥٩٦٠٣ فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٤) التزامات قصيرة الأجل :

يتمثل رصيد التزامات قصيرة الأجل بمبلغ ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيه فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مقابل ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٩١٥٦٩٤	٢٩١٥٦٩٤
١٠١١٩٥٥٤	١٠١١٩٥٥٤
١٣٠٣٥٢٤٨	١٣٠٣٥٢٤٨

أرض بورسعيد

ارض وادى النقرة

هذه الالتزامات تمثل مستحقات الهيئة العامة لمشروعات التعمير وتقوم الهيئة باستقطاع مستحقاتها من مستخلصات الاعمال عند صرفها للشركة .

(١٤)

(٢٥) قروض مستحقة :

يتمثل هذا البند الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ٤٦١٠٧٨١ جنيه مقابل مبلغ ٤٦١٠٧٨١ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ وهو عبارة عن قرض قصير الأجل بالاضافة الى الفوائد المحملة من وزارة المالية للشركة لسداد مرتبات العاملين .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٤٣٤٨٧١٥	٤٦١٠٧٨١
٢٨٩٢٥٠	•
(٣٧١٨٤)	•
٤٦١٠٧٨١	٤٦١٠٧٨١

رصيد أول المدة
الفوائد و الأعباء خلال العام
مسدد عائد ودائع

(٢٦) الالتزامات المحتملة والعرضية :

- بلغت التزامات الشركة عن إصدار خطابات ضمان وكفالات مبلغ ١٢ مليون جنيه مصري .
- لا توجد أي التزامات عرضية أو أي أحداث جوهرية لم يفصح عنها خلال العام الحالي .

(٢٧) إيرادات النشاط الجاري : بلغت هذه الفترة مبلغ ١٧٥٣٨٢١٦ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢٠/٩/٣٠ مبلغ ٨١٠٢٧٣٠ جنيه .

<u>٢٠٢٠/٩/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٣٧٨٥٤٣	١٦١٩١٥٠١
٥٧٢٤١٨٧	١٢٤٦٧١٥
٨١٠٢٧٣٠	١٧٥٣٨٢١٦

ايرادات جهات الاسناد
أرباح بيع أراضي

(١٥)

(٢٨) **تكلفة النشاط** : بلغت هذه الفترة ١٧٩٩٢٠٥٨ جنيهه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢٠/٩/٣٠ ٦٣١٤٧٥١ جنيهه

القيمة بالجنيه

البيان	عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠
الأجور	٤٢٤٨٩٨١	٢٩٢٢٢٥٤
وقود	٤٦٥٣٠٩	٧١٤٥٣
مهمات و قطع غيار	٧٥٨٥٧٢	١٠٣٩٢٨
خامات	١١٧٧٢٥٧	٥١٤٨
ادوات كتابية وكهرباء ومياه وغاز	٦٣٦١	٧١٦٦
رسوم و ضرائب	٦٧٠٦٧٦	(٢٤٥٤٢٢)
ايجارات	٦٨٤٦٠	٤٩٩٠٠
الاهلاك	١٩١٥٥٠	٤٧٨٠٠
صيانة متنوعة وتأمين سيارات	١٠٠٣٢٨	٩١٨٤٧
اكراميات	٧١٢٠٦	٦٠٠٩٣
بدل سفر و انتقالات و بريد وتليفون تصوير واعاشية	٢٨٩٦٥٦	٢٦٧٦٤٥
اشتراكات وتدريب وابحاث ومكافآت لغير العاملين	٥٤٠	٠
اعمال مقاولي الباطن وتأمينات العمال	٩٦٤٦٤٢٦	٢٨٧٥٢٣٧
ايجار وسائل نقل ومعدات وتحميل	٩٩٦٢٦	٨٩٩٠
حراسة	٩٠٥٠	٣٢٨٠٠
سراكي	٤٧١٩٥	٧٣٠٢٥
استشارى	١٢١٨٧	٢٨٥١٠
ابحاث وتجارب	٢٨٤٦٧	٤٣٨٨
الإجمالى العام	١٧٩٩٢٠٥٨	٦٣١٤٧٥١

(٢٩) **الدخل من الاستثمار فى اوراق مالية** : بلغ هذه الفترة مبلغ ١٩٦١ جنيهه بينما بلغت العام المقابل ١٩٧١ جنيهه

(٣٠) **مكاسب وخسائر أخرى (ارباح رأسمالية)** : بلغت هذه الفترة ٨٠١٣٤ جنيهه بينما بلغت العام المقابل ٦١٠٣٧ جنيهه

(١٦)

٣١) إيرادات أخرى: بلغت هذه الفترة ٢٦٨١٢٤٩ جنيه بينما بلغت عن العام المنتهي في ٢٠٢٠/٩/٣٠ مبلغ ٩٩٧٢٠ جنيه .
القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠
ايجارات دائنة	١٦٠١٠٦١	٩٩٦٠٠
ارباح بيع مخلفات	٢٨٩٤٧	١٢٠
ايرادات متنوعة	١٠٥١٢٤١	٠
الإجمالي العام	٢٦٨١٢٤٩	٩٩٧٢٠

٣٢) المصروفات العمومية والادارية: بلغت هذه الفترة ٥٢٥٦٢٧٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢٠/٩/٣٠ مبلغ ٤٤٨٥٦٤٨ جنيه وتفصيلها كالآتي :-

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠
الأجور	٣٩٧٨٢١٨	٢٥١٢٢٩٢
وقود	٢٥٠٧٤٤	١٢١٢٤١
مهمات و قطع غيار	٢١١٢٩٤	١٥٩٦٨٩
ادوات كتابية و كهرياء ومياه وغاز	١٨٠٨١٥	١٢٥٢١٧
رسوم و ضرائب	٧٧٠٧٧	٨٢١٢٩
ايجارات	٢٥٥١٧	٢٢٨٧٧
الاملاك	٦٤٥١٢	٢١٠٩٥
صيانة متنوعة	٤٥٢٥٧	٤٧٢٧٤
اكراميات	٦٤٧٩٨	٦٢٢٦٩
مكافآت لغير العاملين	١٠٧٦٥	٢٦٨٠
تصوير	٨٤٥	٤٧٠
بدل سفر و انتقالات و بريد و تليفون	١٠٢٧٨٥	٩٢٧٥٥
تأمين سيارات	٨٣٠٠٦	١٤٠٨٠
اشتراكات و تدريب و ابحاث	٢٦٢٤٤	٢٨٢٥
استشاري	٥٠٠٠	٠
اعاشة	٦٢٩٢٥	١٨٨٧٠
حراسة + تحميل و تعتيق + سراكى	٤٠٦٧٥	٢٨٥٢٥
اعلان	٤٥٠٠	٢٥٩٥٠
اتعاب محاماة	٠	١٠٠٠٠٠
الإجمالي العام	٥٢٥٦٢٧٨	٤٤٨٥٦٤٨

(١٧)

(٣٣) مصروفات أخرى : بلغت هذه الفترة ٦٢٨٠١ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ١٧٠٣٧٧ جنيه
القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠
غرامات تأخير	٠	٢٠٧٧٧
مخالفات	٦٠٣٨	٨٦١٦
غرامات أخرى	٥٦٧٦٣	١٤٠٩٨٤
الإجمالي العام	٦٢٨٠١	١٧٠٣٧٧

(٣٤) مصروفات تمويلية: بلغت هذه الفترة ٤٦٠٨٥ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٨٩٧٩٣ جنيه

(٣٥) إيرادات فوائد دائنة : بلغت هذه الفترة ٨٩٥٧٦ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٢٧٨٦٩ جنيه

(٣٦) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها .

تتمثل المخاطر المتعلقة التي تواجهها الشركة فيما يلي :

. خطر الائتمان . خطر السيولة . خطر السوق .

تقوم الادارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر .

(٣٧) خطر الائتمان .

يمثل خطر الائتمان عدم قدرة العملاء ومدينو بيع أراضي (قصيرة الأجل) وعلى سداد المستحق عليهم وتقوم الشركة بتجديد المخاطر الائتمانية لعملائها بناءً على البيانات التنبؤية ومخاطر الخسارة وتقييم مخاطر الائتمان من مصادر خارجية والمعلومات الاعلامية والبيانات المعتمدة على خبرة إدارة الشركة وتقييمها لمخاطر الائتمان ويتم تحديد مخاطر الائتمان باستخدام اساليب كمية وكيفية الاستبيان مخاطر عدم قدرة العملاء على السداد ويتم قياسها حسب مصادر تقييم مخاطر الائتمان الخارجية .
وفيما يلي بيان تحليل أرصدة هذه الحسابات ::

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٧٢٦٠٢٨٥	٧٧٩٨٧٠٤٨	المستحق على العملاء
٥٠٥٧٥٠٢٤	٤٨٧٤٤٤٥٠	المستحق على مدينو اقساط بيع الأراضي
٤٥٨٠٩١٩١	٤٥٩٥٢٢٥٨	الأرصدة المدينة على المقاولين و الموردين
<u>١٧٣٦٤٤٥٠٠</u>	<u>١٧٢٦٨٣٧٥٦</u>	

(٣٨) خطر السيولة .

يتمثل خطر السيولة فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماتها فى المواعيد المحددة .

٣٩) خطر السوق .

يتمثل خطر السوق في امكانية التغير المستقبلي في قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في قيمته السوقية ونشير في ذلك ان الشركة لا تدخل في عقود تغطية مالية مستقبلية أو تتعامل بعملات أجنبية .

٤٠) الأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في :-

الأصول و الالتزامات وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقد و الصندوق و البنوك و المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الأرصدة الالتزامات و أرصدة الدائنين و الأرصدة الدائنة الأخرى و الإيضاح رقم (٢) يوضح السياسات المحاسبية بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

٤١) مخاطر التغيرات في سعر الصرف الأجنبية

لا توجد أي مخاطر من تقلبات الأسعار بالعملة الأجنبية ولا توجد أي التزامات متوقعة بالنقد الأجنبي حيث أن كافة أعمال الشركة بالسوق المحلي (الجنيه المصري) .

٤٢) القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً للأسس المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٣ . ب) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

٤٣) القيمة العادلة للأصول الثابتة :

وحيث تظهر الاصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك ولا يوجد خسائر اضمحلال في قيمة الاصول تزيد عن قيمتها الدفترية .
ولا يوجد اختلاف جوهري ذو أهمية نسبية للشركة بين القيمة العادلة للأصول الثابتة و القيمة الدفترية .

٤٤) أهم الأحداث المؤثرة خلال العام :

في ظل استمرار تطور فيروس كورونا وما يشهده هذا الفيروس من تحور مستمر وتحوره الى متغير دلنا و دلنا بلس وما قد يتبعه من تأثير وبالتالي لا يمكن التنبؤ بمدى الآثار المحتملة الناتجة عن هذا التحور للفيروس وبالتالي يوجد حالة من عدم التأكد بتأثيرها على وضع الشركة الاقتصادي حالياً ومستقبلاً .

٤٥) الاسس المتبعة في اعداد القوائم المالية والايضاحات المتممة لها .

يتم إعداد القوائم المالية في ضوء الالتزام بالأسس المحاسبية والالتزام بالمعايير المحاسبية المصرية وتحسين جودة الإفصاح والشفافية في المعلومات المالية لمستخدمي القوائم المالية وفي ضوء الالتزام بالقرارات والقوانين الصادرة من الجهاز المركزي للمحاسبات والقرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ الصادر من السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات .

٤٦) ارقام المقارنة :

تم إعادة تبويب ارقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتفق مع تبويب الفترة الحالية .

٤٧) السياسة المتبعة في تحديد نصيب السهم من الأرباح :

يتم احتساب نصيب في الأرباح و الخسائر بقسمة الربح أو الخسارة المتعلقة بالمساهمين على مساهمتهم بالاسهم العادية بالشركة بنسبة متوسط المرجح لعدد الأسهم العادية خلال الفترة المالية التي تعد عنها القوائم المالية مرجحاً بعامل الوقت ونشير في ذلك أن عدد الأسهم = ٥٢٠٠٠٠٠٠ سهم .

ويتم عرض ربحية السهم كل فترة مالية في قائمة الدخل من خلال المعادلة الآتية : صافي الربح بعد الضريبة ÷ متوسط عدد الأسهم العادية .

٤٨) الموقف الضريبي

ونشير في ذلك أن هذه المديونية لمصلحة الضرائب يوجد عليها قضايا متداولة أمام القضاء ويوجد عليها لجان طعن وأن أغلبية هذه المديونية محملة بفوائد وغرامات تأخير مطعون عليها وفي انتظار قرار لجان الطعن .

أ- ضرائب شركات الأموال

السنوات	أساس الربط	إجمالي الضريبة
حتى ٢٠٠٩	شركات أموال (قرار لجنة طعن)	٦٣٠٧٧٠٦١
حتى ٢٠٠٧	كسب عمل (قرار لجنة طعن)	٣٩٧١٢٤٨
٩٨/٩٧	تسويات ضريبية وجزاءات مالية (قرار لجنة طعن)	٢٨٦٥٣٨٤
٢٠٢١/٢٠٢٠	غرامات وفوائد تأخير حتى ٢٠٢١/٧	٧٠٨٥١٦٥٥
الإجمالي		١٤٠٧٦٥٣٤٨

. السنوات من ٩٧ / ٩٨ . ٩٩ / ٢٠٠٠ مازالت متداولة أمام القضاء (مرفوع نقض على الحكم) .
. السنوات من ٢٠٠٠ / ٢٠٠١ . ٢٠٠٣ / ٢٠٠٤ مازالت بعض بنودها أمام لجان الطعن .
. السنوات ٢٠٠٥ / ٢٠٠٦ . ٢٠٠٩ / ٢٠١٠ تم الفحص و الربط بموجب نموذج ٣٦ ضرائب وتم سداد ٢٥% من قيمة الضريبة المستحقة بالاقرار عن عام ٢٠٠٨ / ٢٠٠٩ .
. السنوات ٢٠١٠ / ٢٠١١ . ٢٠١٢ / ٢٠١٣ تم الفحص واخطرت الشركة بنموذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه وتم انهاء النزاع باللجنة الداخلية حيث ان نتائج الفحص خسائر .
. السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ . ٢٠١٥ / تم الاخطار بنموذج ١٩ ضريبة و الخاص باخطار بعناصر ربط الضريبة وقيمتها الصادر من المأمورية برقم ١٣٤٣ وجرى الفحص .

ب - ضريبة كسب العمل

تم فحص السنوات من عام ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٤ وصدر قرار لجنة الطعن بتقادم دين الضريبة عن السنوات ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٢ مع اعادة فحص السنوات ٢٠٠٣ . ٢٠٠٤ ، كما صدر قرار اعادة الفحص عن السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٤ وجرى البدء في أعمال اعادة الفحص .
ونظراً لعدم توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات المستحقة فلم يتم سداد ضريبة كسب العمل المستقطعة عن السنوات من عام ٢٠١٠ حتى الان والمجنبه بالارصدة الدائنة وباقي السنوات يوجد عليها طعن واعتراض على نموذج (٣٨) مرتبات .

ج - ضريبة الدمغة

تم المحاسبة من تاريخ التحول إلى القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ حتى ٢٠٠٠ / ١٢ / ٣١ وفقاً لنموذج ٦ ضريبة دمغة وتم الاعتراض عليه وتم إحالة الملف إلى لجنة الطعن وحتى الآن لم يصدر قرار نهائي .

د - ضريبة المبيعات

تم الفحص حتى ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ومرفوع بشأنها دعاوى قضائية .



إقرار

نقر بأن البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ التي تم إصدارها من مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٧ ونتعهد بالإفصاح الفوري للهيئة والبورصة عن أى تغيير يطرأ على هذه البيانات فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية الموقعة والتي نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عليها وبعد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالي وفقاً للتاريخ المدون بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات ، و الذي نتوقع أن يكون تقريراً " نظيفاً " .

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

مسئول علاقات المستثمرين
((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))

التاريخ ١٠/١٢/٢٠٢١

