

السيدة الأستاذة / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..

نتشرف بان أرفق لسيادتكم طيه المركز المالى للشركة العربية لاستصلاح الاراضى عن الفترة المنتهية

فى ٢٠٢١/١٢/٣١ .

و الذى تم اعتماده من مجلس ادارة الشركة بجلسته رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٢/٢/٥ .

رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ..

العضو المنتدب التنفيذي



(مهندس / سليمان سليمان السيد)





إقرار

نقر بأن البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ التي تم إصدارها من مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٢/٥ ولم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد ونتعهد بالإفصاح الفوري للهيئة والبورصة عن أى تغيير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية الموقعة والتي نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقبى الحسابات عليها وبحد اقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقاً للتاريخ المدون بتقرير مراقبى الحسابات ،والذى نتوقع أن يكون تقريراً " نظيفاً " .

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



مسئول علاقات المستثمرين

((محاسب/ خالد محمد عبد الحميد))

٢٠٢٢ / ٢ / ٦

التاريخ ٢٠٢٢/٢/٦



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة مساهمة مصرية
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

الميزانية العمومية

عن المركز المالي

فى ٣١/١٢/٢٠٢١



قائمة المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠٢١

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ١)

رقم الإيضاح	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ جنيه مصري	٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ جنيه مصري
[٤]	٥٤١١٦٢٨	٥٩٠٩٥٢٩
[٥]	٤٤٠٧١٧٣	٤٤٠٧١٧٣
	٩٨١٨٨٠١	١٠٣١٦٧٠٢
[٦]	٤٠٠٢٠٢	٤٩٣٨٩٦
[٧]	١١٦٩٧٩١٥	١٤٢٤٠٩١٥
[٨]	٥٩٨٥٤٢٨	٦٥١٢٤٠٢
[٩]	١٠١٨٩١٤٧٦	١٠٧٨٩٠٥٠٠
[١٠]	٥٦٢٣١٨٩٦	٥٢٦٧٢٥٦٢
[١١]	٥٧٤٤٧٤٦٦	٥٠٥٧٥٠٢٥
[١٢]	٢١٢٢٠٤٠	٢٠٥٨٥٤٠
[١٣]	٧٩٤٠٣١٢	١٠١٢٨٤٠٨
	٢٤٢٧١٦٧٣٥	٢٤٤٥٧٤٢٥٠
	٢٥٢٥٢٥٥٣٦	٢٥٤٨٩٠٩٥٢
[١٤]	٢٦٠٠٠٠٠٠	٢٦٠٠٠٠٠٠
[١٥]	٦٤١٢٠٧٢٢	٥٤٩٨٤١٤٠
[١٦]	(١٦٠٥٨٢٦٦)	(٦٥٦٧٤٢٥)
	(١٦٥٤١٤٠)	١٢٦٥٥٢٩
	٧٢٤١٨٢٢٦	٧٥٦٨٢٢٤٤
[١٧]	١٦٥٢٦٩٠٢	١٦٥٢٦٩٠٢
	١٦٥٢٦٩٠٢	١٦٥٢٦٩٠٢
[١٨]	٧١٧٢٧	٧١٧٢٧
[١٩]	٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨
[٢٠]	٢٥٢١٤٦٩	٢٤٠٠٤٩٤
[٢١]	١١٠٢١٩٢٩٩	١٠٨٤٢٨٢٢٢
[٢٢]	٢٨٢٥٣١	٤٢٢٥٣١
[٢٣]	٢٥٩٧٩١٦	٢٥٩٧٩١٦
[٢٤]	١٠٥١٠	١١٨٠٧٤
[٢٥]	١٥٥٩٦٠٢	١٥٥٩٦٠٢
	١٣٠٢٥٢٤٨	١٣٠٢٥٢٤٨
	٤٧٥٥٤٠٦	٤٦١٠٧٨١
	١٦٤٥٨٠٢٠٧	١٦٢٦٧١٨٠٥
	٢٥٢٥٢٥٥٣٦	٢٥٤٨٩٠٩٥٢

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 آخرون

اقساط بيع أراضي مستحقة

حسابات مدينة مع الشركة القابضة

النقدية وارشدة 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 آخرون

مقدمات بيع أراضي

حسابات دائنة للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

دائنو التوزيعات (اتحاد المساهمين)

التزامات متداولة (قسيمة الاجل) - هيئة التعمير

قروض مستحقة الاداء

إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)

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

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١
تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٢)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الايضاح	
جنيه مصري ٢٩٣٠٩٣٩٧	جنيه مصري ٦١٨٩٤٨٤٥	[٢٧]	المبيعات / الايرادات
(٢٩٦٩٥٧٣٨)	(٥٩٣٤١١٤١)	[٢٨]	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد
(٢٨٦٢٤١)	٢٥٥٣٧٠٤		مجم (الخسارة) / الربح
١٩٧١	١٩٦١	(٢٩)	الدخل من الاستثمار في أوراق مالية
٨٤٢٢٨٣٧	١٠٤٧٩٨٥	(٣٠)	مكاسب وخسائر أخرى
٢٩٤٧٣٣٧	٥٩٥٣٥٤٨	(٣١)	ايرادات أخرى
(١٥١٤٠٠)	(١٦١٠٠٠)		مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة
(٩٧٤٢٦١٩)	(١٠٨٤٣١٢٨)	[٣٢]	مصروفات إدارية و عمومية
(٢١٩٩٦١)	(١٣٤٧١٥)	[٣٣]	مصروفات أخرى
(١٨٨٦٧٧)	(٢٣٩١٤٣)	[٣٤]	مصروفات تمويلية
٣٨٩٦٨	١٦٦٦٤٨	[٣٥]	ايرادات فوائد دائنة
٧٢٢١١٥	(١٦٥٤١٤٠)		صافي خسارة الفترة قبل الضرائب
(٨٨٦٥٧)	٠		مصروفات ضريبة الدخل
٦٣٣٤٥٨	(١٦٥٤١٤٠)		صافي خسارة الفترة بعد خصم الضرائب
٠,١٢	٠		نصيب السهم الأساسي من الربح

العضو المنتدب التنفيذي للشركة


(مهندس / سليمان سليمان السيد)



الرئيس

قائمة الدخل الشامل
عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

القيمة بالجنيه (نموذج ٢)

من ٢٠٢٠/٧/١	من ٢٠٢١/٧/١
حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
٦٣٣٤٥٨	(١٦٥٤١٤٠)

صافي خسارة الفترة

عناصر الدخل الشامل

-
-
-
-
-

- فروق عملة من ترجمة العمليات الأجنبية

- استثمارات بالقيمة العادلة من بنود الدخل الشامل

- تغطية وتدفق النقدى

- نصيب نظم مزايا العاملين الاكتوارية

- بنود الدخل الشامل الأخرى فى الشركات الشقيقة

٦٣٣٤٥٨ (١٦٥٤١٤٠)

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب التنفيذى للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

السيد



قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٥)

رقم الإيضاح ٢٠٢١/١٢/٣١ ٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصرى جنيه مصرى

٦٢٣٤٥٨ (١٦٥٤١٤٠)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافى ارباح أو خسارة العام قبل الضريبة

تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافى الربح وتدخل

ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

الإهلاك والاستهلاك

أرباح بيع أصول

التغير فى الضريبة المؤجلة

قوائد 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

٢٩٠١٧١ ٥١٢٤٠٦ (٤)

(٨٤٢٢٨٢٧) (١٠٤٧٩٨٥) (٣٠)

(١٨)

١٤٤٦٢٥ ١٤٤٦٢٥ (٢٥)

(٢٨٩٦٨) (١٦٦٦٤٧) (٣٥)

(١٦٠٩٧٧٨) (١٦)

(٧٢٩٢٥٥١) (٢٨٢١٥٢٠)

١٢٩١٠٠٦ ٢٥٤٢٠٠٠ (٧)

(٤٤٨٥٧٢) ٥٢٧٩٧٦ (٨)

٨٠١١٤٢٤ (٤٤٩٥٢٥٠) (١٢، ٩)

(١٢٧٢٢٠) ١٢٠٩٧٥ (٢٠)

(٩٢٨٢٧٠٤) ١٧٤٠٤٦٦ (٢٢، ٢١)

(٧٩٥٩٦١٧) (٢٢٧٤٢٥٢)

نقص (الزيادة) فى اعمال تحت التنفيذ

نقص (الزيادة) فى المخزون

(نقص) الزيادة فى العملاء وأوراق قبض ومديون آخرون

نقص (الزيادة) فى العملاء أرصدة دائنة

نقص (الزيادة) فى الموردين ودائنون آخرون

صافي التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التشغيل (١)

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات

* مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة

متحصلات من بيع أصول

نقص (الزيادة) فى أصول محتفظ بها بغرض البيع

المحصل من الفوائد و الودائع

صافي 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

(١٩٤٠٦) (١٤٥٠٥) (٤)

٨٤٢٢٨٢٧ ١٠٤٧٩٨٥ (٤)

(٨٨٦٤١٥) ٩٢٦٩٤ (٦)

٢٨٩٦٨ ١٦٦٦٤٧ (٣٥)

٧٥٥٥٩٨٤ ١٢٩٢٨٢١

(٤٠٢٦٢٢٢) (٢٠٨٠٥٢٢)

٦٢٢٦٩٧٧ ١٠٠١٠٢٢٤ (١٣)

٥٨٢٢٢٤٤ ٧٩٢٩٨٠٢

(٥١٠٦٦٨٦) (٥٥٨٨٥٩٢) (١٣)

٧١٦٦٥٨ ٢٢٤١٢٠٩

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

الإطار العام للتكاليف والإيرادات في ٢٠٢١/١٢/٣١

أولا : الإطار العام للتكاليف والمصروفات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	خامات ومواد ووقود وقطع غيار وإنتاج	٦٦٢٨٣٠٨	١٣٠٥٠٧٩٩
	أجور	١٥٩٩٢٠٧٥	٢٩٣٠٥٦٩٥
	مصروفات تحويلية وخدمات مشتراه وأخرى	٤٨٠٩٨٧٤٨	٧٨٦٨٢٩٦٠
	مشتريات بغرض البيع		
	أعباء وخسائر		
	جملة التكاليف والمصروفات	٧٠٧١٩١٣١	١٢١٠٣٩٤٥٤

ثانياً : الإطار العام للإيرادات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	إيرادات النشاط الجاري	٦١٨٩٤٨٤٥	١٠٢١٢٧٦٠١
	منح وإعانات		
	إيرادات إستثمارات وفوائد (عائد ودائع)	١٧١٦٤٩	٢١٥٤٠٧
	إيرادات أخرى وأرباح رأسمالية	٧٠٠٣٤٩٦	١٩٩٦١٩٧٣
	جملة الإيرادات	٦٩٠٦٩٩٩٠	١٢٢٣٠٤٩٨١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢١/٠٦/٣٠	بيان	جزئي	كلي
	إيرادات النشاط		
	إجمالي مبيعات إنتاج تام		
	إجمال مبيعات بضائع مشتراه		
٨٦٠٦٧٤٥	خدمات مباعه	٩٠٩٨٠٩٦	
٩٣٥٢٠٨٥٦	إيراد تشغيل للغير	٥٢٧٩٦٧٤٩	
	عائد عقود تأجير تمويلي		
	إيرادات النشاط الأخرى		
١٠٢١٢٧٦٠١			٦١٨٩٤٨٤٥
	يخصم منها		
(١٨٦٦٩٦٢)	ضرائب ورسوم سلعية	(١٠٥١٩٦٤)	
	رسوم جمركية		
(١٠٤٢٧٤٣١)	تكلفة الإنتاج	(٥٠٢٤٢٥٦)	
	حصيلة الخزانه		
	ضريبة المبيعات		
	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على الإنتاج)		
(١٢٢٩٤٣٩٣)			(٦٠٧٦٢٢٠)
	يضاف إليها		
	إعانة إنتاج وتصدير		
	الإنتاج الإجمال بتكلفة عوامل الإنتاج		
	يخصم منها		
(٧٠٩٧٨٣٨٠)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب)		(٤٤٧٣٨٧٩٨)
١٨٨٥٤٨٢٨	القيمة المضافة الإجمالية		١١٠٧٩٨٢٧
	يخصم منها		
(٤١٥١٢٢)	الإهلاك والإستهلاك		(٣٨٣١٠٠)
١٨٤٣٩٧٠٦	القيمة المضافة الصافية		١٠٦٩٦٧٢٧
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)		
	الأجور		
١١٤٦٣٢١٦	أجور نقدية	٥٥٦٤٢٣٥	
٥٦٠٢٧١	مزايا عينية	٣١٥٧٤١	
١٢٧٦٠١١	تأمينات إجتماعية	٢١٠٩٣١٢	
٢٨٢٠٣٨	إيجار العقارات (أراضي ومباني)		
	إيجار فعلي	١٥٣٧٣٥	
	فروق الإيجار		
	الفوائد		
	فوائد فعلية		
	فرق الفوائد		
١٨٤٣٩٧٠٦	ربح الإنتاج (خسائر)		٢٥٥٣٧٠٤
٨٠٤	متوسط عدد العاملين		٧٩٤

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

قائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة
في ٢٠٢١/١٢/٣١

الدليل المحاسبي	بيان	جزئي	كلي		الدليل المحاسبي	بيان	جزئي		كلي
			جنية	جنية			جنية	جنية	
١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة				٣٦	تكاليف الإنتاج			
١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة				٣٦١	خامات ومواد ووقود وقطع غير		٥٠٢٤٢٥٦	
١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر ال				٣٦٢	الأجور		٧٩٨٩٢٨٨	
	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة	٥٩٣٤١١٤١							١٣٠١٣٥٤٤
	(مرحل لحساب المتاجرة)				٣٦٣	تكاليف أخرى			
					٣٦٣١	خدمات مشتراه		٤٤٧٣٨٧٩٨	
					٣٦٣٢	الأهلاك والإستهلاك		٣٨٣١٠٠	
					٣٦٣٣	قوائد			
					٣٦٣٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)		١٥٣٧٣٥	
					٣٦٣٥	ضرائب عقارية			
					٣٦٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		١٠٥١٩٦٤	
									٤٦٣٢٧٥٩٧
					١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة			
					١٦٣	مخزون إنتاج تام أول الفترة			
					١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول ال			
					٣٤	مشتريات بغرض البيع			
	الإجمالي	٥٩٣٤١١٤١				الإجمالي			٥٩٣٤١١٤١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة
((مهندس / سليمان سليمان السيد))



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
أحدى الشركات التابعة لشركة القابضة
لإستصلاح الأراضي أبحاث المياه
قطاع المشغون المالية

حساب المتاجرة في ٢٠٢١/١٢/٣١

الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان		الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان		كلي جنية	كلي جنية
	جزئي جنية	كلي جنية		جزئي جنية	كلي جنية		
٤١	إيرادات النشاط						٥٩٣٤١١٤١
٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام		٣٧				
٤١١١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٣٧١				
٤١١٢	مرتجعات مبيعات		٣٧٢				
٤١١٣	خصم مسموح به						
٤١١٤	مسموحات مبيعات						
٤١٢	صافي مبيعات تام		٣٧٣				
٤١٢١	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه		٣٧٣١				
٤١٢٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٣٧٣٢				
٤١٢٣	مرتجعات مبيعات		٣٧٣٤				
٤١٢٤	خصم مسموح به		٣٧٣٥				
	مسموحات مبيعات		٣٧٣٦				
٤١٣	صافي مبيعات بضائع مشتراه		٣٧٣٧				
٤١٤	أرباح مبيعات تقسيط تخصص العام		٣٧٣٨				
٤١٥	خدمات مبيعة (أرباح بيع أراضي)	٩٠٩٨٠٩٦					
٤١٦	إيرادات تشغيل للغير (نشاط جاري)	٥٢٧٩٦٧٤٩					
٤١٧	عائد عقود تأجير تمويلي						
٤٢	إيرادات النشاط الأخرى						
	منح وإعانات				٦١٨٩٤٨٤٥		
	صافي الخسارة (مرحل لحساب الأرباح والخسائر)						٢٥٥٣٧٠٤
	الإجمالي				٦١٨٩٤٨٤٥		٦١٨٩٤٨٤٥

المضوالمندوب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
إحدى الشركات التابعة للشركة القائمة
لإستصلاح الأراضي أبحت المياه
قطاع الشئون المالية

حساب الأرباح والخسائر في ٢٠٢١/١٢/٣١

الدليل المحاسبي	بيان	بيان	الدليل المحاسبي		بيان	جزئي		كلي
			جزئي	كلي		جزئي	كلي	
٤٣	مجموع الربح (رصيد مرحل من حساب المتاجرة)		٢٥٥٣٧٠٤					
٤٣١	إيرادات الإستثمارات والفوائد			٣٨				
٤٣٢	إيرادات إستثمارات مالية من شركات قابضة			٣٨١				
٤٣٣	إيرادات إستثمارات مالية من شركات تابعة			٣٨٢				
٤٣٤	إيرادات إستثمارات مالية أخرى							
٤٣٥	فوائد قروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة							
	فوائد دائنة أخرى			٣٨٣				٩٦١٦٨٣٨
٤٤	إيرادات وأرباح أخرى			٣٨٣١				
٤٤١	مخصصات إنتفى الغرض منها			٣٨٣٢				
٤٤٢	ديون سبق إعدامها			٣٨٣٣				
٤٤٣	أرباح بيع أوراق مالية			٣٨٣٤				
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة			٣٨٣٥				
٤٤٥	أرباح فروق عملة			٣٨٣٦				
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة			٣٥				
٤٤٧	أرباح رأسمالية			٣٥١				
٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية			٣٥٢				
				٣٥٣				
				٣٥٤				
	صافي الخسارة (رصيد منقول)							
	الإجمالي			١٦٥٤١٤٠				
	صافي الربح (رصيد منقول)							
	الإجمالي			١١٣٧٧٩٨٦				١١٣٧٧٩٨٦

القسم المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان))

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

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

(نموذج رقم ٤) القيمة بالجنبة

البيان	رأس المال	الاحتياطيات	رأس المال	ارباح وخسائر مرحلة	خسائر / ارباح الحام	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	تغطية التدفق القدي	فائض اعادة التقييم	المجموع	اصحاب الحصة المسيطره	اجمالي حقوق الملكيه
الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٩٧٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	(٤٩٦٣١٩٦)	٠	٠	٠	٠	٧٦٠٢٠٩٤٤	٠	٧٦٠٢٠٩٤٤
التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة					١٣٦٥٥٢٩				١٣٦٥٥٢٩		١٣٦٥٥٢٩
اصدار رأس مال اسهم									٠		٠
توزيعات									٠		٠
اجمالي الدخل الشامل عن السنة									(١٦٠٤٢٣٩)		(١٦٠٤٢٣٩)
تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة				(١٦٠٤٢٣٩)					٧٥٦٨٢٣٤	٠	٧٥٦٨٢٣٤
الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٩٧٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	(١٦٠٤٢٣٩)	١٣٦٥٥٢٩	٠	٠	٠	(١٦٥٤١٤٠)		(١٦٥٤١٤٠)
التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة					(٣٩١٩٦٦٩)						
تعديلات بسبب الارباح الراسمالية		٩١٤٦٥٩٣		(٩١٤٦٥٩٣)							
اصدار رأس مال اسهم											
توزيعات											
اجمالي الدخل الشامل عن السنة									(١٦٠٩٧٧٩)		(١٦٠٩٧٧٩)
تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة				(١٦٠٩٧٧٨)					٧٣٤١٨٣٢٥	٠	٧٣٤١٨٣٢٥
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٤١٣٠٧٣٣	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	(١٦٠٥٨٣٦٧)	(١٦٥٤١٤٠)	٠	٠	٠			

المعتمد المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

المعتمد المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)



(١)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

١ : نبذة عن الشركة

- تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب القرار الجمهوري رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩ مارس ١٩٦٤ بغرض القيام بالذات أو الوساطة 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 الرئيسى 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 ، وفى ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة وتم اتباع السياسات و الأسس المحاسبية الواردة فى الايضاح رقم (٣) وهى نفس السياسات و الأسس المحاسبية المتبعة فى إعداد القوائم المالية سواء السنوية أو الدورية .

أسس القياس

أعدت هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والإفتراضات

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 فى الفترة التى يتم فيها هذا التعديل و الفترات المستقبلية التى ستتأثر بذلك التعديل وتتمثل الافتراضات و التقديرات بشكل خاص فى تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية و التى تم الإفصاح عنها ضمن الايضاحات التالية .:

الانخفاض فى قيمة المدينين 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 فى السوق المحلي فقط ويتم اثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت اتمام التعامل ويتم إعادة تقييم ارصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى نهاية كل فترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وكذلك البنود ذات الطبيعة غير النقدية ويتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة فى قياسها باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة فى وقت التعامل وتدرج ارباح أو خسائر فروق العملة الناتجة فى بند مستقل بقائمة الدخل عن الفترة المالية التي نشأت فيها فيما عدا الفروق الناتجة عن ترجمة ارصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة حيث يتم ادراجها ضمن التغييرات فى قيمتها العادلة .

٢.٣ . الأدوات المالية .

تشمل الأدوات المالية من غير المشتقات المالية المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الاستثمارات النقدية وما فى حكمها و الموردين و الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف الأولى 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 فى الماضى 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 فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

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

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

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

• النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف باستبدال اجزاء لبعض الأصول 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 فى المستقبل مع امكانية قياس التكلفة به ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروفات فى 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 و معدات 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 هذا 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 صافي قيمتها الدفترية الأصلية بعد اهلاكها كما لو لم يكون هناك اضمحلال فى قيمتها .

٧.٣ . تحقق الايراد .

- يتم الاعتراف بالايراد طبقاً للمعيار رقم (٨) عقود الانشاء ٠٠ حيث يتم تحقق الايراد عن المشروعات المتعاقد عليها بموجب ابرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقاً للسياسات الائتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة ويتم ادراج تلك الايرادات بقائمة الدخل (الارباح 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 الاتمام طبقاً لنسبة التكاليف للاعمال المنفذة على مستوي وحدة العقد للمشروعات المتعاقد عليها الى اجمالي تكاليف الاعمال التقديرية لتلك المشروعات وذلك لكل مشروع أو مرحلة على حدة وفى حالة زيادة التكلفة المتوقعة للعقد عن اجمالي الايرادات 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 وتكالييفها 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 اجمالي التكلفة وقيمة الارض البور الى حساب الاراضي 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 مخصوم منها أي مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها .

١٤.٣ . الاحتياطات

يتم اقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الاقتطاع متي بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتي نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع ويجوز تجنب ما لا يزيد عن ٢٥% من الارباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الاغراض 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 ٢٠٢١/١٢/٣١ فيما يلي:-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/٦/٣٠	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/١٢/٣١	إهلاك الأستثمارات	إهلاك الأصول	إهلاك الأستثمارات	إهلاك الفترة ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	استثمارات متنى ٢٠٢١/١٢/٣١	الإلتزامات متنى ٢٠٢١/١٢/٣١	تسويات إضافة (استبعاد)	السكك في ٢٠٢١/٦/٣٠	أراضي
حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه	حفيه
٧٥٧٧٥١	٨١٧٧٥١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٨١٧٧٥١	٠	٠	٠	١٥٧٧٣٧	أراضي
٢٤٨٢٥٥٨	٦٩٧١٣٣١	٧٣٥٣٣٧٨	١٣٥٧٤٣	٠	٠	٤١١١٣	٨٤٣١٣٢٧	٣٣٣٦٧٢٠١	٤٢٧٤٣	١٣٥٧٤٣	٠	١٠٧٤١٨٥	مباني وإنشاءات
٢١٧٧٧٢٢١	٧٢١٧٢٠١	٥٠٣٠٤٠٤٠٤	١٣٥٧٤٣	٠	٠	٢١١٦١١	٣٧١١٤٥٥٦	٤٣٦٧١٥٥٦	٢٧٧٠٢١	٢٠٠٥٠٠٠	٠	٦٧٧٧٧٧٤٦	آلات والمعدات
٢٤٦٦٦١	٢١١٠٧٥	٧١٠٢٧٧١	٦١١٠١	٠	٠	٤٣٥١١	٢١٨١١٦٧١	١٩٤٠٠٢٩٠	١٠١٣٦	٧٣٠٠٠	٠	١٩٣٢٧٤٣٦	وسائل نقل وانتقال
٧٦٢١٢	٧٦٦٦١	٣٦٦٧٠	٠	٠	٠	٣٦٦٧٠	٣٦٦٦٧٠	٧٨٢١٤	٠	٠	٠	٤١٢٩٢٨	معدات هندسية
١١٢٥٦١	٨٥٢٦٦١	٥٤٣٥٧٤١	٠	٠	٠	٥٤٣٥٧٤١	٨٧٦٦٤٦١	٤١٠٩٠٨١١	٠	٠	٠	١٦٦٤٥٠٧	أثاث ومعدات مكاتب
٦٤٥٩٠٦٥	٧٢١١٦٣٥	٩٢٠٤٢٥٢٦	٨٢٠٠٠٠	٦٠٢٤١٥	٥٢٠٠٠٠	٩٤٢٥٣٦٠	٧٨٦٦٤٦١	٣٥١٥٥٣٧٦	٧١٩٠٧٢	١٤٥٥٠١	٧٢٠٠٠٠	١٠٠١٦٦١٢٣٩	الإجمالي

- اهلاك المباني والإنشاءات بين ٣٠ - ٥٠ سنة
- اهلاك التركيبات والابار الارتوازية على ٣٥ سنة

٥) استثمارات مالية طويلة الأجل

يتمثل رصيد استثمارات مالية طويلة الأجل بغرض الاحتفاظ (بالصافي) في ٢٠٢١/١٢/٣١ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	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/ ١٢ /٣١ مبلغ ٤٠٠٢٠٢ جنيه مقابل ٤٩٣٨٩٦ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ والتي تخص المبالغ المنصرفة على الأراضي المملوكة للشركة بغرض استصلاحها وبيعها فيما يلي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٩٧٧٠	١٩٦٠٧٦	استصلاح وادي النقرة
٢٠٤١٢٦	٢٠٤١٢٦	ارض الفرازة ٢١ فدان
<u>٤٩٣٨٩٦</u>	<u>٤٠٠٢٠٢</u>	الاجمالي

٧) أعمال تحت التنفيذ

يتمثل رصيد أعمال تحت التنفيذ في قيمة إجمالي تكلفة العمليات التي لم يرد عنها مستخلصات أعمال لمقابلة تلك المصروفات في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١١٦٩٧٩١٥ جنيه مقابل ١٤٢٤٠٩١٥ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٣٣٥٨	١٥٣٣٥٨	إنشاء خزان المنيا
٦٥٢٠٠٠٠	٥٣٣٧٠٠٠	عمليات الكيان العسكري
٦١٨٩٨٢٠	٦١٨٩٨٢٠	المستعمرة السكنية توشكى
٦٧٢٠٠٠	♦	تاهيل ترعة التينه الرئيسية
٨٦٠٠٠	♦	تاهيل ترعة سان الحجر
٥٨٠٠٠٠	♦	متفرقات زفتى
♦	♦	٦٢٠٠٠ فدان المنيا
١٢٠٠٠	♦	بيارات شمال الحسينية
١٧٧٢٧	١٧٧٢٧	الحسينية (محطة الطوارئ شمال الحسينية)
<u>١٤٢٤٠٩١٥</u>	<u>١١٦٩٧٩١٥</u>	

(٨) المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٥٩٨٥٤٢٨ جنيه مقابل ٦٥١٢٤٠٢ مبلغ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ يتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مهمات
٩١٢٦٢٠	٨٢٠٤٨٥	قطع غيار
٥٠٧٠٤٦٩	٤٧٤٢٠٥٦	خامات
٥٢٨١١٠	٢٥٨٩٥٠	وقود
٢٢٠٤	٥٣٩٢٧	
٦٥١٢٤٠٢	٥٩٨٥٤٢٨	

(٩) عملاء وأوراق قبض بالصفى

يتمثل رصيد العملاء و المدينون في ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ ١٠١٨٩١٤٧٦ جنيه مقابل مبلغ ١٠٧٨٩٠٥٠٠ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ كالتالي :-

العملاء متنوعون واطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء متنوعون
٧٠٧٨٠١٠٥	٧٧٨٣١٤١٣	* عملاء . اطراف ذات علاقة
٦٤٨٠١٨٠	٦٢٨٠١٨٠	- مدينون
٣٥٠٨٤١٨٤	٢٢١٤١٢٧٧	أوراق قبض
٥٩٢٩٨٦٨	٥٩٢٩٨٦٨	باقي مديونية ارض فاقوس
١١٨٢٧٤٣٣٧	١١٢١٨٢٧٣٨	إجمالي العملاء و مدينون
١٠٣٨٣٨٣٧	١٠٢٩١٢٦٢	بخصم:
١٠٧٨٩٠٥٠٠	١٠١٨٩١٤٧٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		الإجمالي

* عملاء . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٨١٦٣٣٠	١٨١٦٣٣٠
٢١٣٢٩٥١	١٩٣٢٩٥١
٢٤٠٢٠٣١	٢٤٠٢٠٣١
١٢٨٨٦٨	١٢٨٨٦٨
٦٤٨٠١٨٠	٦٢٨٠١٨٠

الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)

الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى

شركة وادي كوم أمبو لاستصلاح الاراضى

شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

(٨)

(١٠) مقاولين وموردين و مدينون و اطراف ذات علاقة .

بلغت في ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ ٥٦٢٢١٨٩٦ جنيه مقابل مبلغ ٥٢٦٧٢٥٦٢ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠ بالجنيه المصرى	٢٠٢١/١٢/٣١ بالجنيه المصرى	البيان
٤٢٥٧١٤٢٦	٤٤٥٩٩٧٤٥	مقاولين متنوعون
٠	٠	* مقاولون اطراف ذات علاقة
٢٢٢٧٧٦٥	٢١٩٧٧٦٤	موردين متنوعون
٠	١٦٩٩٩٤٤	سلف مؤقتة ومستديمة
٩٤٩٤٨٦	١٤١٧٦٧٦	ضرائب مدينة
٤٥٥١٥١	٤٧٧٥٤٦	جارى عاملين
٨٢٤٢١٦	٨٣٠٢١٦	مصروفات مقدمة
٧٤٦	٤٠٢٠١	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	١٧٣٤٥٠	تامينات لدى الغير
٠	٠	مزادات
٣٣٤٩٨٩٦	٣٦٥٩١٧٧	دائنو شراء اصول (رصيد شاذ)
٥٢٦٧٢٥٦٢	٥٦٢٢١٨٩٦	الاجمــــــــــــــــالى

(١١) أقساط مستحقة من بيع أراضى:

بلغت أقساط بيع اراضى مستحقة فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٥٧٤٤٧٤٦٦ جنيه مقابل
٥٠٥٧٥٠٢٥ مبلغ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(١٢) حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة .

حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة فى ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ ١٤٦٥٨٧٨ جنيه مقابل
١٥٢٩٣٧٦ جنيه (دائن) فى ٢٠٢١/٦/٣٠

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢٠٥٨٥٤٠	٢١٣٢٠٤٠
(٣٥٩٧٩١٦)	(٣٥٩٧٩١٦)
١٧٧٨٨١١	١٧٧٨٨١١
١٠٤١٧٣	١٠٤١٧٣
١٧١٤٩٣٢	١٧١٤٩٣٢
<u>١٥٢٩٣٧٦</u>	<u>١٤٦٥٨٧٨</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 ٢٠٢١/١٢/٣١ فيما يلى :-

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>العملة</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	حسابات جارية مدينة	جنيه مصرى
٤٥٨٣١١٩	٢٣٥١٧١٩	ودائع لاجل	جنيه مصرى
٥٥٤٥٢٨٩	٥٥٨٨٥٩٣	حسابات جارية دائنة	جنيه مصرى
(١١٨٠٧٤)	(١٠٥١٠)	رصيد النقدية وما فى حكمها	
<u>١٠٠١٠٣٣٤</u>	<u>٧٩٢٩٨٠٢</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 الاجلة كغطاء لخطابات ضمان .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
١٠١٢٨٤٠٨	٧٩٤٠٣١٢
(٥٥٤٥٢٨٩)	(٥٥٨٨٥٩٣)
(١١٨٠٧٤)	(١٠٥١٠)
<u>٤٤٦٥٠٤٥</u>	<u>٢٣٤١٢٠٩</u>

*حسابات جارية مدينة والودائع

(وودائع لاجل)

*حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف)

النقدية وما فى حكمها المتاحة للاستخدام بعد خصم الودائع :

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 :-

عدد الأسهم	عدد الأسهم	النسبة %
٥٢٠.٠٠٠	٤٦٦٢٣٢٠	٨٩.٦٦%
الشركة القابضة واستصلاح الاراضى وابحث المياه الجوفية	٥٣٧٦٨٠	١٠.٣٤%
مساهمين آخرين		

١٥ احتياطات

تتمثل حركة الاحتياطات فى ٢٠٢١/١٢/٣١ فيما يلى :-

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	المكون خلال العام جنيه مصري	المستخدم خلال العام جنيه مصري	٢٠٢١/١٢/٣١ جنيه مصري
احتياطي قانوني (طبقاً للقانون)	٩١٩٦٩٢٣	.	.	٩١٩٦٩٢٣
احتياطي نظامي (طبقاً لنظام الاساسى)	٢٤٤٥٠٦٥٩	.	.	٢٤٤٥٠٦٥٩
* احتياطات أخرى	٢١٣٣٦٥٥٨	.	.	٣٠٤٨٣١٥١
	٥٤٩٨٤١٤٠	♦	♦	٦٤١٣٠٧٣٣

• تتمثل الاحتياطات الاخرى فى الاتى :-

بيان	مبلغ
احتياطي يستثمر فى سندات حكومية وزارة المالية وبنك الاستثمار القومى (رصيد طبقاً للقانون ٩٧)	٨٦٣٦٩٣
احتياطي تجديدات وتوسعات وارتفاع اسعار اصول (رصيد مكون قبل عام ٩٥/٩٤ أى قبل التحول للقانون ١٥٩)	٢٩٦١٩٤٥٨
الاجمالي	٣٠٤٨٣١٥١

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 ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ (١٦٠٥٨٢٦٧) جنيه مقابل (٦٥٦٧٤٢٥) جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/١٢/٣١ جنيه مصري	
(٥٧٢٣٧٢٧)	(٦٥٦٧٤٢٥)	رصيد أول المدة
٠	٩١٤٦٥٩٣	تعديلات الأرباح الراسمالية
(١٦٠٤٢٢٩)	(١٦٠٩٧٧٨)	الحركة خلال العام
٧٦٠٥٣١	١٢٦٥٥٢٩	فائض العام السابق
(٦٥٦٧٤٢٥)	(١٦٠٥٨٢٦٧)	رصيد آخر المدة

١٧ التزامات غير متداولة طويلة الاجل :

يتمثل رصيد التزامات غير المتداولة طويلة الاجل في ٢٠٢١/ ١٢ /٣١ بمبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مقابل

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

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/١٢/٣١ 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 .

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/١٢/٣١ جنيه مصري	البيان
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	رصيد أول المدة / التزام
٠	٠	حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة (التزام / أصل)
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	رصيد آخر المدة / التزام / أصل

يتمثل رصيد مخصصات في ٢٠٢١/١٢/٣١ فيما يلي :-

٢٠٢١/١٢/٣١	التحويلات		الحركة		٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	له	منه	المكون	المستخدم	جنيه مصري	
٢٢٤٧٠٢٢	٢٢٤٧٠٢٢	مخصص تسليم الأعمال (لمقابلة أي
٥٣٦٩٥٦٥	٥٣٦٩٥٦٥	التزامات تنشأ عند التسليم النهائي)
٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	مخصص المنازعات القضائية
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	مخصص مشروع ليبيا
٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨	مخصص محطة العياط والحمد

(٢٠) عملاء أرصدة دائنة

يتمثل رصيد عملاء وأرصدة دائنة بمبلغ ٢٥٣١٤٦٩ جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ مقابل ٢٤٠٠٤٩٤ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢١) الموردین والمقاولین واوراق الدفع و دائنون آخرون :

يتمثل الرصيد بمبلغ ١١٠٣١٩٢٩٩ جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ مقابل ١٠٨٤٢٨٨٣٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨١٩٢٩٠	١٤٨٣٥١٨	موردون متنوعون
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢	* موردون اطراف ذات علاقة
٤٦٤٥١٢١١	٥٢٧٥٨٢٤٩	مقاولون متنوعون
١٨٥٧١٨٤	٤٢٦٤٥٢٧	* مقاولون اطراف ذات علاقة
١٢٩١٧٣٦٠	١٢٩٢٣٤٥١	التأمينات الاجتماعية
٢٤٦٠٤٥٥٩	٢٤٨٨٠٦٨٨	مصنحة الضرائب (ضرائب دائنة)
٥١٠٥٢٩٢	٥٠٩٠٧٠٧	* حسابات دائنة أخرى
٢٤٢٨٢٤	٢٣٥٨٤٠	مبالغ مستقطعة من العاملين
٥٠٠٤٧	٢٠٦٢٤٢	جزاءات
١٢٨٦٥٠٢٠	٥٩٤٩٨٢١	فرق تكلفة الأراضي المباعة المطلوبة للتسليم
٥١٢١٥٣	٥١٢١٥٣	مكافأة نهاية الخدمة
١٠٨٤٢٨٨٣٣	١١٠٣١٩٢٩٩	

* موردون - اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢

شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١١١١٠٨١	١١١١٠٨١
٧٤٦١٠٣	٣١٥٣٤٥٦
١٨٥٧١٨٤	٤٣٦٤٥٣٧

الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)
الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

* وتمثل الارصدة الدائنة الأخرى فى الاتى :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٥٢٥٤٣٠	١٢٣٦١٤٩	دائنو شراء أصول
٥٣٦٦٠٦	٧١٧٩٨٣	جارى العاملين
٥٢٣٥٦	٥٢٨٧٧	مستحقات متنوعة
٣٤٥٣٠	٤٢٤٥٥	تأمينات للغير
٧٥٦٨٤	٩٤٥٩٩	اتحاد مقاولين
١٠٧١٧٠	١٠٧١٧٠	رئيس التجارة الداخلية (وزارة التموين)
٤٥٠٦٤	٤٥٠٦٤	شيكات معلاه وتحت التحصيل
٥٠٣١٣	٥٠٣١٣	الجمعية التعاونية الاستهلاكية
١٣٦٦٠٧	٢٤٧٤٥	متنوعة (اذون اضافة تخص العام)
٣٠٥٧٦٣	٣٠٥٧٦٣	تامين صحي . مساهمة تكافلية
٣٣٣٩٨٨١	٣٨٣١٤٠	مصروفات واجور مستحقة
٠	٢٠٣٤٤٥٠	فائدة تقسيط الاقساط الغير مستحقة
٠	٥٠٠٠	مزادات
٥١٠٥٢٩٣	٥٠٩٠٧٠٧	الاجمالي

(٢٢) مقدمات بيع اراضى :

بلغت مقدمات بيع الاراضى فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٢٨٢٥٣١ جنيه مقابل ٤٢٢٥٣١ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

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

يظهر رصيد حساب دائنو توزيعات (اتحاد المساهمين) فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيه مقابل مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٤) التزامات قصيرة الأجل :

يتمثل رصيد التزامات قصيرة الأجل بمبلغ ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيه فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مقابل ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
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 .

(٢٥) قروض مستحقة :

يتمثل هذا البند الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ ٤٧٥٥٤٠٦ 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>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٤٣٤٨٧١٥	٤٦١٠٧٨١
٢٨٩٣٥٠	١٤٤٦٣٥
(٣٧١٨٤)	٠
<u>٤٦١٠٧٨١</u>	<u>٤٧٥٥٤٠٦</u>

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 ٦١٨٩٤٨٤٥ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٩٣٠٩٣٩٧ جنيه .

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٢٠٠٧٩٨٨	٥٢٧٩٦٧٤٩
٧٣٠١٤٠٩	٩٠٩٨٠٩٦
<u>٢٩٣٠٩٣٩٧</u>	<u>٦١٨٩٤٨٤٥</u>

ايرادات جهات الاسناد
أرباح بيع أراضي

(١٥)

(٢٨) تكلفة النشاط : بلغت هذه الفترة ٥٩٣٤١١٤١ جنية بينما بلغت عن الفترة المقابلة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ٢٩٦٩٥٧٣٨ جنية

القيمة بالجنيه

البيان	من ١ / ٧ / ٢٠٢١ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١	من ١ / ٧ / ٢٠٢٠ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
الأجور	٧٩٨٩٣٨٨	٨٧٦٩٩٨٦
وقود	١٢٩٢٧٧٨	١٠٣١٠٨٣
خامات	٢٣١٨٨٦٠	٢٢٤٢٣٦٠
مهمات و قطع غيار	١٤٠١٥٨٥	١٤٢٩١٣٤
كهرباء ومياه وغاز وادوات كتابية	١١٠٣٣	٢٧٦٦٨
ضرائب ورسوم	١٠٥١٩٦٤	٧٩١٣٩٨
ايجارات	١٥٢٧٣٥	١٨٣٠٤٠
الاهلاك	٢٨٣١٠٠	٢٣٩٩٣١
صيانة متنوعه وتأمين سيارات	١٥٦٢٤٠	١٩٨٩٤٢
ضيافة ونظافة واكلاميات	١٥٠٤٨٧	١٥١٨٨٤
بدل سفر وانتقال واعاشة وطيران وتليفون	٨١٢٨٦٤	٧٢٩٧٥٩
اشتراكات وتدريب واستشاري وابحاث	٦٩٨١٦	٩٤٠٩٠
اعمال مقاولي الباطن وتأمينات الاعمال	٤٣٢٥٦٧٨١	١٢٣٦٠٤١٦
ايجار وسائل نقل ومعدات وتحميل	١٨١٨٨٧	٢٠٧٧٤٩
حراسه	١٢٤٠٠	٧٣٩٥٠
سراكي	٩١٧٤٥	١٤٢٣١٠
تصوير	٣٥٧٨	٢٧٢٣
مكافاة لغير العاملين	٠	٨٤١٥
محملات عقود	١٠٠٠	٠
الإجمالي العام	٥٩٣٤١١٤١	٢٩٦٩٥٧٣٨

(٢٩) الدخل من الاستثمار في اوراق مالية : بلغ هذه الفترة مبلغ ١٩٦١ جنية بينما بلغت العام المقابل ١٩٧١ جنية

(٣٠) مكاسب وخسائر أخرى (ارباح رأسمالية) : بلغت هذه الفترة ١٠٤٧٩٨٥ جنية بينما بلغت العام المقابل ٨٤٢٢٨٣٧ جنية

(١٦)

٣١ إيرادات أخرى : بلغت هذه الفترة ٥٩٥٣٥٤٨ جنيه بينما بلغت عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٩٤٧٣٣٧ جنيه

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
ايجارات دائنة	٣٤٢٣٣١٦	٢٣٩٠١١٨
ارياح بيع مخلفات	٢٨٩٤٧	٥١٢٩٢٠
ايرادات متنوعة	٢٥٠١٢٨٥	٤٣٢٩٩
الإجمالي العام	٥٩٥٣٥٤٨	٢٩٤٧٣٣٧

٣٣. المصروفات العمومية والادارية : بلغت هذه الفترة ١٠٨٤٣١٢٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٩٧٤٣٦١٩ جنيه وتفصيلها كالآتي :

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١ /٧/ ١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	من ٢٠٢٠ /٧/ ١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
الأجور	٧٨٥١٧٨٦	٧٦٩١٣٦٨
وقود وزيوت	٥٢١١٢٠	٢٢٢٧٥٢
مهمات و قطع غيار	٥٥٨٠٠٨	٢٤٧٩٠٠
خامات	٢٠٣٦٥٩	٠
ادوات كتابية	٦٩٤٦٧	٦٧٨٤٢
كهرباء ومياه وغاز	٢٥١٧٨٨	٢٢٦٧٦٠
رسوم و ضرائب	١٥٨٨٢٨	٦٢٦٦١
ايجارات	٦٢٧١٦	٤٦٧٧٢
الاهلاك	١٢٩٢٠٦	٦٢٦٦١
صيانة متنوعة و تامين سيارات	١٣٧٣٨٥	١٢٤٩٩٦
اكراميات وضيافة ونظافة	١٤٨٣٦٤	١٢٤٥٠٤
بدل سفر و انتقالات و طيران وتليفون	٢٣٦٠٦٥	١٩٩٢٨٢
اشتراكات وتدريب وابحاث واستشارى	٤٦٩٤٤	٨٦٨٦
تصوير	١٢٤٠	٥٢٨
إيجار معدات ووسائل نقل وتحميل	١٥٧٠٨٥	١٨٠٠
حراسة	٢٣١٧٥	٣٠٠٠
سراكى	٥٤٦٨٦	٨١٠٥٠
دعاية و اعلان	٥٠٨٩٥	٩٣٣١٢
مكافآت لغير العاملين واتعاب حمامة	٧٢٩٢٥	١٠٦٥٩٠
اعاشه	١١٧٧٦٦	٤٠٠٤١
الإجمالي العام	١٠٨٤٣١٢٨	٩٧٤٣٦١٩

(١٧)

(٣٣) مصروفات أخرى : بلغت هذه الفترة ١٣٤٧١٥ جنيه بينما بلغت عن الفترة المقابلة ٢١٩٩٦١ جنيه
القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
غرامات تأخير أخرى	١٣٥٧٩٧	٢١٠٠٧٩
تبرعات	•	•
مخالفات	٨٩١٨	•
فروق اسعار	•	٩٨٨٢
الإجمالي العام	١٣٤٧١٥	٢١٩٩٦١

(٣٤) مصروفات تمويلية: بلغت هذه الفترة ٢٣٩١٤١ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ١٨٨٦٧٧ جنيه

(٣٥) إيرادات فوائد دائنة : بلغت هذه الفترة ١٦٦٦٤٧ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٣٨٩٦٨ 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 أراضى (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	٢٠٢١/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	المستحق على العملاء
٧٧٢٦٠٢٨٥	٨٤١١١٥٩٣	المستحق على مدينو اقساط بيع الأراضى
٥٠٥٧٥٠٢٤	٤٨٣١٢٠٠٢	الأرصدة المدينة على المقاولين و الموردين
٤٥٨٠٩١٩١	٤٦٧٩٧٥٠٩	
<u>١٧٣٦٤٤٥٠٠</u>	<u>١٧٩٢٢١١٠٤</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

تمثل الأدوات المالية في :-

الأصول و الالتزامات وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقد و الصناديق و البنوك و المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الأرصدة الالتزامات و أرصدة الدائنون 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 الأصول 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 دلتا و دلتا 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	اجمالي 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 انتهاء النزاع باللجنة الداخلية حيث ان نتائج الفحص خسائر .
. السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ . ٢٠١٤ / ٢٠١٥ تم الاخطار بنموذج ١٩ ضريبة و الخاص باخطار بعناصر ربط الضريبة وقيمتها الصادر من المأمورية برقم ١٣٤٣ و جارى 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 و جارى البدء فى 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 .