



السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح بالبورصة المصرية ..

تحية طيبة.. وبعد ..،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير تقييم الاداء عن مشروع الموازنة التقديرية للشركة

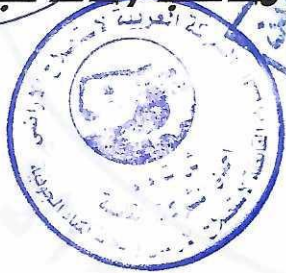
العربية لاستصلاح الأراضي للعام المالي ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ..،،،

مسئول الاتصال بالبورصة

ع.ع.ع
ع.ع
((محاسب / خالد عبد الحميد))



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

تقرير

عن مشروع الموازنة التقديرية
للشركة العربية لإستصلاح الأراضى
عن العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣

تقرير

عن مشروع الموازنة التقديرية للشركة العربية لاستصلاح الأراضي عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣

مقدمة:

أعدت الشركة العربية لاستصلاح الأراضي موازنتها التقديرية لعام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ مقارنة بما حققتة خلال عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ ومع الأخذ في الاعتبار المنفذ الفعلي خلال النصف الأول من العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢:-

- لم تتضمن الموازنة المقدمة من الشركة تقرير لمجلس الإدارة على الموازنة التقديرية بالمخالفة لنص المادة (٢٢) فقرة ٢ من القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ و المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠.

- استهدفت الموازنة المقترحة لعام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ إيرادات النشاط بنحو ١٨٥,٦٧٠ مليون جنية بإرتفاع بلغ نحو ٨٣,٥٤٢ مليون جنية بنسبة ٨١,٨٪ عن فعلي عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ البالغ نحو ١٠٢,١٢٨ مليون جنية ، هذا وقد بلغ المحقق الفعلي خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ نحو ٦١,٨٩٥ مليون جنية يمثل ٦٢,١٪ من المستهدف لنفس العام البالغ نحو ٩٩,٦ مليون جنية وهي موزعة كما يلي :-

١- صافي مبيعات انتاج تام مستهدف (مقاولات) بنحو ١٨٢,٥١٠ مليون جنية مقابل صافي مبيعات انتاج تام فعلي بنحو ٩٣,٥٢١ مليون جنية عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ ، هذا وقد بلغ المحقق الفعلي خلال النصف الاول من عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ نحو ٥٢,٧٩٧ مليون جنية يمثل ٦٠,٧٪ من المستهدف لنفس العام البالغ نحو ٨٧ مليون جنية .

٢- إيرادات مشروعات التعمير والإسكان واستصلاح الأراضي مستهدفة بنحو ٣,١٦٠ مليون جنية يمثل نسبة ٣٦,٧٪ من الإيرادات الفعلية لعام ٢٠٢٠/٢٠٢١ البالغة نحو ٨,٦٠٦ مليون جنية ، هذا وقد بلغ المحقق الفعلي خلال النصف الأول

من عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ نحو ٩,٠٩٨ مليون جنيه يمثل ٧٢,٢٪ من المستهدف لنفس العام البالغ نحو ١٢,٦ مليون جنيه .

وتجدر الإشارة إلى أن موازنة الشركة لم توضح أى مستهدفات لعقود أعمال مستجدة خلال العام وذلك على الرغم من أن الغرض من تأسيس الشركة يتيح لها القيام بالعديد من الأعمال وذلك بما لدى الشركة من طاقات يمكن استغلالها .

- قدرت الشركة قيمة تكاليف النشاط بنحو ١٨٣,٧٤٠ مليون جنيه بموازنة العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ (يمثل ١٠٠,٧٪ من صافى مبيعات انتاج تام مستهدفة) ومقابل تكاليف نشاط فعلية عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بلغت نحو ٩٧,٢٦٩ مليون جنيه (بنسبة ١٠٤٪ من صافى مبيعات انتاج تام لنفس العام) ، ومقابل تكاليف نشاط فعلية خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بلغت نحو ٥٩,٣٤١ مليون جنيه بنسبة ١١٢,٤٪ من صافى مبيعات جهات الاسناد الفعلية خلال نفس الفترة البالغة نحو ٥٢,٧٩٧ مليون جنيه.

- قدرت الشركة قيمة مصروفات التشغيل لدى الغير ومقاولي الباطن بنحو ١٥٢,٧ مليون جنيه بموازنة العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ (تمثل ٨٣,٧٪ من صافى مبيعات انتاج تام مستهدف) مقابل قيمة فعلية لمصروفات التشغيل لدى الغير ومقاولي الباطن بنحو ٦٧,٥٦١ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ (تمثل ٧٢,٢٪ من صافى مبيعات انتاج تام فعلى) ، هذا وقد بلغت القيمة الفعلية لمصروفات التشغيل لدى الغير ومقاولي الباطن خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ نحو ٤٣,٢٥٧ مليون جنيه(تمثل ٨١,٩٪ من صافى مبيعات انتاج تام فعلى) مما يتطلب الأمر ضرورة الحد من الاعتماد على مقاولي الباطن و التشغيل لدى الغير و الاستفادة من العمالة و المعدات الموجودة بالشركة خاصة و أن الشركة استهدفت موازنة استثمارية بنحو ٨ مليون جنيه.

- استهدفت الموازنة المقترحة صافى ربح متدنى بنحو ٢,٣٢٥ مليون جنيه (شارك فى تحقيقه أرباح رأسمالية بنحو ٩ مليون جنيه) ، وفي حالة استبعاد الأرباح الرأسمالية المستهدفة تسفر نتائج أعمال الشركة عن صافى خسارة بنحو ٦,٦٧٥ مليون جنيه للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ وذلك مقابل صافى ربح فعلى عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بلغ نحو ١,٢٦٦ مليون جنيه ، هذا وقد أسفرت نتائج أعمال الشركة عن صافى خسارة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ١,٦٥٤ مليون جنيه.

- قدرت الشركة رصيد المخزون بالصافي بنحو ٥,٩ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل فعلى بنحو ٦,٥١٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ ومقابل فعلى بنحو ٥,٩٨٥ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ مما يتطلب ضرورة اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن تصريف المخزون من الراكد و الأصناف المستغنى عنها لتوفير السيولة اللازمة للشركة حتى لا تكون هناك أموال معطلة.

- قدرت الشركة بموازنتها التخطيطية رصيد الحسابات الجارية والودائع بنحو ١٠,١٥٠ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل رصيد فعلى بنحو ١٠,١٢٨ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل فعلى بنحو ٧,٩٤٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ كما قدرت الشركة الفوائد الدائنة خلال عام الموازنة بنحو ٣٥٠ ألف جنيه بنسبة ٦,١٪ لرصيد ودايع متوقعة بنحو ٥,٧٢٠ مليون جنيه ، ومقابل فوائد دائنة فعلية بلغت نحو ١٨٥ ألف جنيه بنسبة ٣,٣٪ لرصيد ودايع بنحو ٥,٥٤٥ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ ، مقابل نحو ١٦٧ ألف جنيه بنسبة ٣٪ لرصيد ودايع بنحو ٥,٥٨٩ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

- قدرت الشركة رصيد العملاء و أوراق القبض بالصافي بنحو ٥٠,٥٧٣ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل رصيد فعلى بلغ نحو ١٠٧,٨٩٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ ومقابل فعلى بنحو ١٠١,٨٩٢ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

كما تجدر الإشارة إلى أن نحو ٤٦,٤٢١ مليون جنيه من رصيد العملاء والمدنيين طرف جهات حكومية وأجهزة الدولة المختلفة وقطاع الأعمال العام مقدر في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل فعلى بنحو ٧٠,٧٨٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ ، ومقابل فعلى بنحو ٧٧,٨٣١ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ الأمر الذى يتطلب التدخل لدى الجهات المعنية لتحصيل مستحقاتها لدى العملاء.

يتصل بذلك استهداف الموازنة انخفاض فى مستحقات أراضى مباحة للمستثمرين إلى نحو ٤٣,١٥٠ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل رصيد فعلى بنحو ٥٠,٥٧٥ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ ومقابل رصيد فعلى بنحو ٥٧,٤٤٧ مليون جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

- قدرت الشركة بموازنتها التخطيطية الخسائر المرحلة بنحو ١٩ مليون جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل رصيد فعلى بنحو ٦,٥٦٧ مليون جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ومقابل رصيد فعلى بنحو ١٦,٠٥٨ مليون جنيه فى ٢٠٢١/١٢/٣١ .

- قدرت الشركة بموازنتها التخطيطية القروض قصيرة الأجل المتمثل أساساً فى قرض وزارة المالية بنحو ٢,٩٣٧ مليون جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل رصيد فعلى بنحو ٤,٦١١ مليون جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ومقابل رصيد فعلى بنحو ٤,٧٥٥ مليون جنيه فى ٢٠٢١/١٢/٣١ .

- قدرت الشركة موازنتها الاستثمارية عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بنحو ٨ مليون جنيه لتنفيذ خطتها الاستثمارية المتمثلة فى تمويل عمليات رفع كفاءة و معدلات التشغيل للآلات و المعدات على ان يكون مصدر التمويل ذاتياً من الشركة .

- قدرت الشركة مساهماتها فى رؤوس أموال شركات أخرى كاستثمارات طويلة الأجل فى نهاية عام الموازنة بنحو ٣,٥٤٣ مليون جنيه ، ودون استهداف الحصول على عائد مقابل هذه الاستثمارات طويلة الأجل عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ ودون تحقيق عائد فعلى عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ الأمر الذى يتطلب إعادة النظر فى تلك المساهمة .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ قيمة مضافة صافية بنحو ١٨,١١٠ مليون جنيه و بلغت الأجرور الكلية نحو ١٥,٨٣٠ مليون جنيه تمثل ٨٧,٤٪ من توزيعات القيمة المضافة الصافية.

- أظهرت قائمة التدفقات النقدية بموازنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ صافي تدفقات نقدية سالبة من أنشطة التشغيل بنحو ٢,٠٥٦ مليون جنيه مما يتطلب الأمر ضرورة العمل على زيادة وتعظيم التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل من خلال زيادة إنتاجها وتحصيل مستحقاتها طرف عملائها حيث أنها تعتبر المورد الأساسي لإيرادات الشركة.

رئيس القطاع



(محاسب / حسن محمد أحمد)