

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية)
وشركتها التابعة
القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
وتقرير الفحص المحدود حولها

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة
القوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الصفحة	جدول المحتويات
٣	تقرير الفحص المحدود
٤	قائمة المركز المالي الدورية المجمعـة المختصرة
٥	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعـة المختصرة
٦	قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعـة المختصرة
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعـة المختصرة
٩-٨	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعـة المختصرة
٢١-١٠	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة

تقرير فحص محدود إلى السادة / أعضاء مجلس شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة إعمار مصر للتنمية - شركة مساهمة مصرية - ("الشركة" أو "الشركة الام") وشركتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم الدورية المجمعة المختصرة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا قوائم التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. ان الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

مراقب الحسابات
A Member of
ERNST & YOUNG Global
شريك فخري الكيلاني
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
سجل المحاسبين والمراجعين رقم (٥٢٨٥)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٣)

القاهرة في: ١٤ أغسطس ٢٠٢٢

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ جنيه مصري	إيضاح	
			الأصول
			أصول غير متداولة
٢,٩٢٤,٠٩٤,٢٤٢	٢,٨٣٠,٧٠٨,٦٤٧	(٣)	أصول ثابتة
٢,٥٩٤,٧٣٠,٥٦١	٣,١٥١,١٠٨,٠١٧	(٤)	أصول ثابتة تحت الإنشاء
١,٩٩٨,٤٥٠,٤٦٢	٢,١٧٥,٠١٨,٤١٠	(٦)	استثمارات عقارية
٤٥,١٤٦,٦١١	٤١,٧١٦,٢١٣	(٧)	أصول حق انتفاع
١٠٣,٥٢٧,٧٩٢	٩٧,٧٧٧,٤٥٩	(٢٢)	أصول ضريبية مؤجلة
٧,٦٦٥,٩٤٩,٦٦٨	٨,٢٩٦,٣٢٨,٧٤٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٣٠,٨٥٦,٦٩٤,٠٧٦	٣١,٦٩٢,٣٣٤,١٨٥	(٨)	قرارات لغرض التطوير
٧,٧٥٢,٦٢٦,٦٨٩	٦,١٦٣,٠٧٥,٩٧٨		استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٣,٣٤٢,٣٠٩,٥٦٨	٤,٩٧٦,٠٢٥,٧٣٩	(٩)	عملاء وأوراق قبض
١٠,٣١٨	١٠,٣١٨	(١٠)	مستحق من أطراف ذات علاقة
٩,٤٤٢,٥١٠,٨٠٣	١٠,٥٧٠,٣٧٨,٨٣١	(١١)	مصرفوات مدفوعة مقدماً ومدينون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى
٣,٧٨٩,٢٥٢,٤٤١	٦,٢٧٩,٠٤٠,٤٥٠		النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٥٥,١٨٣,٤٠٣,٨٩٥	٥٩,٦٨٠,٨٦٥,٥٠١		إجمالي الأصول المتداولة
٦٢,٨٤٩,٣٥٣,٥٦٣	٦٧,٩٧٧,١٩٤,٢٤٧		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	(١٦)	رأس المال
١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨	١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨		علاوة اصدار
٦٠٤,٩٠٠,١٢٠	٨١٠,٨٧٦,١٢٥		احتياطي قانوني
١٥,٨٥٤,١٥١,٤٨٧	١٨,٧٢٨,٢٦١,٨٥٢		أرباح مرحلة
٢٢,٣٣٨,٦٧٥,٧٧٥	٢٥,٤١٨,٧٦٢,١٤٥		إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠		حقوق الحصص غير المسيطرة
٢٢,٣٣٨,٦٨٣,٢٧٥	٢٥,٤١٨,٧٦٩,٦٤٥		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات
			التزامات غير متداولة
٤٤,٤٠١,٦٣١	٤٢,٣٥١,٦٥٦	(٧)	التزامات ايجار طويلة الاجل
٤١,٢٧٨,٠١٠	٤٩,٧٨١,٤٥٢		التزامات نهاية الخدمة
٤,٦٨٨,٣٥٢,٠٣٨	٢,٧٩٠,٢٣٦,٥٢٩	(١٥)	التزامات طويلة الاجل
٤,٧٧٤,٠٣١,٦٧٩	٢,٨٨٢,٣٦٩,٦٣٧		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			التزامات متداولة
٢٩,٢٠٢,٠٠٣	١١,٨٤٩,٤٣٦	(١٢)	مخصصات
-	٣,٠٤٨,١٩٢,٥٦٣	(١٣)	تسهيلات ائتمانية
١١,٣٧٣,٠٩٦,٩٨٧	١١,٨٠٤,٤٧٣,٠٠٤	(١٤)	موردون ومصرفوات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١١٤,٨٢٢,٣٣٣	١٥٥,٤٣٣,٨١٦	(١٠)	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
١,٠٠٢,٨٠٩,٩٤٠	٥٩٣,٨٤٢,٣٤١		ضرائب دخل مستحقة
٢٢,٢٠٧,٦٧٩,١٩٨	٢٢,٩٠٧,٠٩٩,٨٩٨		عملاء دفعات مقدمة
٨٢٣,٣٦٥,٢٨٣	٩٦١,٦٥٥,٣٦٣		تأمينات ضمان أعمال
١٨٥,٦٦٢,٨٦٥	١٩٣,٥٠٨,٥٤٤	(١٥)	الجزء المتداول من التزامات طويلة الأجل
٣٥,٧٣٦,٦٣٨,٦٠٩	٣٩,٦٧٦,٠٥٤,٩٦٥		إجمالي الالتزامات المتداولة
٤٠,٥١٠,٦٧٠,٢٨٨	٤٢,٥٥٨,٤٢٤,٦٠٢		إجمالي الالتزامات
٦٢,٨٤٩,٣٥٣,٥٦٣	٦٧,٩٧٧,١٩٤,٢٤٧		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		ايضاح	
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٣,٧٨٥,٢٩٦,٦٢٥	٧,٠٢٥,٩٨٢,٧٤٨	٢,٢٤١,٦٥٥,٣٤٣	٤,٤٥٤,٤٨٩,٣١٣	(١٧)	الإيرادات
(٢,٢٣٥,١٧٦,٢٩٧)	(٣,٨٣٧,١١٧,١٨٦)	(١,٣١٢,٥٩٨,٦٩٨)	(٢,٥٣٩,٤٣٨,٢٢٩)	(١٨)	تكلفة الإيرادات
١,٥٥٠,١٢٠,٣٢٨	٣,١٨٨,٨٦٥,٥٦٢	٩٢٩,٠٥٦,٦٤٥	١,٩١٥,٠٥١,٠٨٤		مجمل الربح
(١٢٢,٥٨٩,٥٦١)	(١٨٩,٩٥٩,٠٦٣)	(٦١,٦٤٢,٣١٩)	(١١٢,٩٧٠,٨٥٤)	(١٩)	مصروفات بيعيه وتسويقية
(٣١٠,٢٧٥,٧٨٥)	(٥١٧,٢١٠,٠٣٣)	(١٨٢,٥٣٢,٣٧١)	(٣٤٩,٨٤٣,١٨٧)	(٢٠)	مصروفات عمومية وإدارية
٤٨٤,١٤٩,١٤١	١,١٦٦,٠٧٥,٢١٩	٢٥٧,٤٨٩,٧٠٨	٣٩٣,٨٥٩,٩٤٣	(٢٧)	إيرادات تمويلية
(٢,٦٤٦,٣٦٥)	(٢٢,٥٥٠,٠٤٤)	(١,٦٠٢,٦٢٦)	(٢١,٠٦٧,٩٢٠)		مصروفات تمويلية
١٢٢,٤٩٦,٧٦٣	١٩٣,٦٨٧,٠٩٨	٥٨,٧٢٤,٦٢٤	١٠٠,٢٠٤,١٨٤	(٢١)	إيرادات أخرى
(١٧,٤٧٩,٣٢٦)	(٢١,٥٦٩,١٦٢)	-	-		اضمحلال في قيمة أرصدة مدينة أخرى
(٢,٩٣٩,٦٨٨)	(٤,١٣٣,٩٠٣)	(٢,٧٣٥,٦٨٨)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢)	مخصصات
١٣,٤٠٥,٨٨٩	٢,٦٢٢,٢٠٨	١,٧٣١,٣٣١	١,٢٨٦,٥٥٥	(١٢)	مخصصات انتفي الغرض منها
١,٧١٤,٢٤١,٣٩٦	٣,٧٩٥,٨٢٧,٨٨٢	٩٩٨,٤٨٩,٣٠٤	١,٩٢٤,٥١٩,٨٠٥		أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل
(٣٨٤,٠٥٣,٧٧٠)	(٧١٥,٧٤١,٥١٢)	(١٩٧,٤٢٢,١٣٨)	(٤٢٦,٠٤١,٤٦١)	(٢٢)	ضرائب الدخل
١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	٨٠١,٠٦٧,١٦٦	١,٤٩٨,٤٧٨,٣٤٤		أرباح الفترة
٠,٢٧	٠,٦٣	٠,١٦	٠,٣١		ربحية السهم - الأساسي والمخفض

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة المختصرة

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	٨٠١,٠٦٧,١٦٦	١,٤٩٨,٤٧٨,٣٤٤	أرباح الفترة
	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
<u>١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦</u>	<u>٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠</u>	<u>٨٠١,٠٦٧,١٦٦</u>	<u>١,٤٩٨,٤٧٨,٣٤٤</u>	إجمالي الدخل الشامل
١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	٨٠١,٠٦٧,١٦٦	١,٤٩٨,٤٧٨,٣٤٤	توزع كالتالي:
	-	-	-	الشركة الأم
<u>١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦</u>	<u>٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠</u>	<u>٨٠١,٠٦٧,١٦٦</u>	<u>١,٤٩٨,٤٧٨,٣٤٤</u>	حقوق الحصص غير المسيطرة
				إجمالي الدخل الشامل

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإجمالي	حقوق الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	ارباح مرحلة	احتياطي قانوني	علاوة اصدار	رأس المال	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨,٢١٩,١٦٣,١٥٧	٧,٥٠٠	١٨,٢١٩,١٥٥,٦٥٧	١١,٨١٨,٥٥١,٧٩٨	٥٢٠,٩٧٩,٦٩١	١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	-	١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	١,٣٣٠,١٨٧,٦٢٦	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل
-	-	-	(٨٣,٩٢٠,٤٢٨)	٨٣,٩٢٠,٤٢٨	-	-	محول إلى احتياطي قانوني
١٩,٥٤٩,٣٥٠,٧٨٣	٧,٥٠٠	١٩,٥٤٩,٣٤٣,٢٨٣	١٣,٠٦٤,٨١٨,٩٩٦	٦٠٤,٩٠٠,١١٩	١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٢٢,٣٣٨,٦٨٣,٢٧٥	٧,٥٠٠	٢٢,٣٣٨,٦٧٥,٧٧٥	١٥,٨٥٤,١٥١,٤٨٧	٦٠٤,٩٠٠,١٢٠	١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	-	٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	٣,٠٨٠,٠٨٦,٣٧٠	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل
-	-	-	(٢٠٥,٩٧٦,٠٠٥)	٢٠٥,٩٧٦,٠٠٥	-	-	محول إلى احتياطي قانوني
٢٥,٤١٨,٧٦٩,٦٤٥	٧,٥٠٠	٢٥,٤١٨,٧٦٢,١٤٥	١٨,٧٢٨,٢٦١,٨٥٢	٨١٠,٨٧٦,١٢٥	١,٣٥٠,٢٨٦,١٦٨	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	٢٠٢٢	ايضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	الأنشطة التشغيلية
١,٧١٤,٢٤١,٣٩٦	٣,٧٩٥,٨٢٧,٨٨٢	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل
١١٢,٧٧١,١٤٩	١٣١,٥٨٩,٠٩١	(٣) اهلاك أصول ثابتة
٥,٥٩٨,٩٤٠	١٥,٤١٢,٥٦٤	اهلاك استثمارات عقارية
١,٨٨٣,٥٧١	٣,٤٣٠,٣٩٩	مصروفات اهلاك أصول حق انتفاع
٥,٢٠٤,٩٦٦	١٠,٩٠٧,٨٢٢	التزامات نهاية الخدمة
٢,٩٣٩,٦٨٨	٤,١٣٣,٩٠٣	(١٢) مخصصات مكونة
(١٣,٤٠٥,٨٨٩)	(٢,٦٢٢,٢٠٨)	(١٢) مخصصات انتفي الغرض منها
(٨,٤٤٧,٩٧٩)	(١,١٨٩,٨٢١)	رد اضمحلال عقارات لغرض التطوير
١٧,٤٧٩,٣٢٦	٢١,٥٦٩,١٦٢	اضمحلال في قيمة أرصدة مدينة أخرى
(٢٥١,٢٦٠)	٩٣٣	خسائر / (أرباح) بيع أصول ثابتة
٢,٦٤٦,٣٦٦	٢٢,٥٥٠,٠٤٤	مصروفات تمويلية
(٤٨٤,١٤٩,١٤١)	(١,١٦٦,٠٧٥,٢١٩)	ايرادات تمويلية
١,٣٥٦,٥١١,١٣٣	٢,٨٣٥,٥٣٤,٥٥٢	
(٢٧٨,٩١٠,٢٤٥)	(١,٦٣٣,٧١٦,١٦٨)	التغير في العملاء واوراق قبض
٤٩,٠٣٤,٩٦٦	-	التغير في مستحق من أطراف ذات علاقة
١,١٤٢,٦٥٢,٣٤٩	(١,١٣٨,٩٩٨,٥٦٣)	التغير في مصروفات مدفوعة مقدماً ومديون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى
(٤,١٤٧,٨٢٧,٥٥٣)	(٩٣٤,٧٤٣,٣٧٦)	التغير في عقارات لغرض التطوير
١,٣٩٩,٦٤١,٧٢٢	٦٩٩,٤٢٠,٦٩٩	التغير في عملاء دفعات مقدمة
١١٥,٢٩٠,٨٣٨	٣٥٢,١٣٩,٤٤٢	التغير في الموردين ومصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٦,٧٤٢,٢٣٥	٢٥,٨٧١,١٦٨	التغير في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
١٧٧,٣٨٢,٣١٥	١٣٧,٩٩٨,٠١٢	التغير في تأمينات ضمان أعمال
١٠٤,٦٨٠,١٩٢	-	غطاء خطاب ضمان واعتماد مستندي
(٢١,٠٦٨,٨١٩)	(١٨,٨٦٤,٢٦٢)	(١٢) مخصصات مستخدمة
(١,٧٥٢,٩٢١)	(٢,٤٠٤,٣٨٠)	مدفوعات التزامات نهاية الخدمة
(٢٧٩,٠٩٢,٥٤٠)	(١,١١٨,٩٥٨,٧٧٩)	المسدد من ضريبة الدخل
(٣٦٦,٧١٦,٣٢٨)	(٧٩٦,٧٢١,٦٥٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٤٧٥,٨٠١,٠٢٩	٤٨٤,١٣١,٥٨١	الأنشطة الاستثمارية
(٤٤,١٧٠,٦٨٨)	(٣٨,٢٠٤,٤٣٠)	(٣) ايرادات تمويلية مقبوضة
٢٥١,٢٦٠	-	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٧٥,٢٥٨,٨٠٩)	(٢٠٠,٦٤٨,٠٩٣)	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(١٠,٦٢٨,٦٧٣)	-	مدفوعات في أصول ثابتة تحت الإنشاء
(٨,٢٦٢,٦٣١,٥٣٢)	(٤,٥٣٠,٥٢٤,٧٧٩)	مدفوعات لشراء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٤,٨٣٣,٧٥٠,٠٠٠	٦,١٢٦,٩٧٥,٠٠٠	متحصلات من بيع استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٨٧٥,٠٠٠	-	ودائع (أكثر من ٣ شهور)
(٣,١٨١,٠١٢,٤١٣)	١,٨٤١,٧٢٩,٢٧٩	صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
-	٣,٠٤٨,١٩٢,٥٦٣	الأنشطة التمويلية
-	(٢,٢٩٨,٥٠٤,٤٥٤)	متحصلات من تسهيلات ائتمانية
(١,٣٧٥,١٦٤)	(٤,٤٣٤,٠٤٥)	(٧) مدفوعات في التزامات طويلة الأجل
(٢,٤٩١,٧٣٣)	(٧٤٥)	مدفوعات في التزامات ايجار
(٣,٨٦٦,٨٩٧)	٧٤٥,٢٥٣,٣١٩	مصروفات تمويلية مدفوعة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(٣,٥٥١,٥٩٥,٦٣٨)	١,٧٩٠,٢٦٠,٩٤٣	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
-	٦٩٩,٥٢٧,٠٦٩	صافي فروق تقييم عملة أجنبية
٥,٩٨٧,٨٩٣,٩٤٢	٣,٧٣٧,٣٧٧,٤٣٨	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٢,٤٣٦,٢٩٨,٣٠٤	٦,٢٢٧,١٦٥,٤٥٠	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة - تابع

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لأغراض قائمة التدفقات النقدية تتمثل قيمة النقدية وما في حكمها فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٧٨٩,٢٥٢,٤٤١	٦,٢٧٩,٠٤٠,٤٥٠	نقدية بالصندوق ولدي البنوك
(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	نقدية وودائع محتجزة كغطاء خطاب ضمان واعتماد*
(١,٨٧٥,٠٠٠)	(١,٨٧٥,٠٠٠)	ودائع (أكثر من ٣ شهور)
<u>٣,٧٣٧,٣٧٧,٤٤١</u>	<u>٦,٢٢٧,١٦٥,٤٥٠</u>	نقدية وما في حكمها

* رصيد النقدية لدي البنوك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ يتضمن مبلغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري يتمثل في قيمة وديعتان يتم تجديدها بالإضافة الي حساب لدي البنك كغطاء خطاب ضمان و اعتماد مستندي مصدر من المجموعة وبطاقة ائتمانية (إيضاح ٢٤).

اهم المعاملات غير النقدية:

- تم رد قيمة التزامات طويلة الأجل بمبلغ ٤٠٨,٢٣٤,٦٢٤ جنيه مصري من التغيير في عقارات لغرض التطوير.
- تم رد قيمة استثمارات عقارية بمبلغ ١٩١,٩٨٠,٥١٠ جنيه مصري من التغيير في عقارات لغرض التطوير.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١- نبذة عامة عن الشركة وانشطتها

شركة إعمار مصر للتنمية - شركة مساهمة مصرية - ("الشركة" او "الشركة الام") مؤسسة ومسجلة في مصر وفقاً لأحكام قانون ضمان وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتم قيد الشركة في السجل التجاري تحت رقم ١٢٨٤١ في ١٦ مارس ٢٠٠٥.

تم قيد أسهم الشركة بالبورصة بتاريخ ٤ مارس ٢٠١٥ وفقاً لقرار لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية. يتمثل نشاط المجموعة في:

- التخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات
- تصميم وإنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.
- إقامة وتشغيل محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها
- إقامة وتشغيل وصيانة محطات الصرف الصحي
- تنمية المشروعات والاستثمار والتنمية العقارية
- تملك وإنشاء وإدارة والتسويق للفنادق والموتيلات والوحدات السكنية والقرى السياحية والأنشطة المكملية والمرتبطة بذلك من خدمية، ترفيهية، رياضية، تجارية وثقافية
- إقامة وتشغيل مارينا اليخوت وملاعب الجولف ومراكز الغطس والأنشطة المكملية والمرتبطة بذلك.
- التأجير التمويلي.

تعمل المجموعة حالياً في التخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات ومشاريع التنمية والاستثمار والتطوير العقاري.

تتضمن القوائم المالية المجمعة المختصرة الشركة التابعة إجماعاً لإدارة المنشآت (ش.ذ.م.م) ("الشركة التابعة") (الشركة الأم والشركة التابعة يشار إليهما معا باسم "المجموعة") والتي تسيطر عليها شركة إعمار مصر للتنمية - شركة مساهمة مصرية - بنسبة ٨٥٪ من رأس مالها.

الشركة الأم النهائية هي شركة إعمار العقارية (ش.م.ع).

تم اعتماد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة للمجموعة عن فترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ في ١٤ أغسطس ٢٠٢٢ طبقاً لقرار مجلس الإدارة المنعقد في ذلك التاريخ.

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً للمعيار المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، لا تتضمن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة جميع البيانات والأفصاحات المالية المطلوبة في القوائم المالية الدورية، ويجب ان تقرأ بالاقتران مع القوائم المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. إضافة لذلك، إن نتائج الفترة الدورية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

٢-٢ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

أعدت القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة على أساس التكلفة التاريخية، ولا تعتبر المجموعة عرضة لأي تأثيرات هامة موسمية او دورية.

تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة مع تلك المتبعة في اعداد القوائم المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣-٢ الأحكام والتقديرات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة قيام الإدارة بعمل أحكام وتقديرات تؤثر على قيم الإيرادات، والمصروفات، والأصول، والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية المجمعة وما يصاحبها من إفصاحات وكذا الإفصاح عن الالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية المجمعة. وقد ينشأ عن عدم التأكد المحيط بهذه الافتراضات والتقديرات نتائج تتطلب إدخال تعديلات جوهرية على القيمة الدفترية للأصول أو الالتزامات المتأثرة في الفترات المستقبلية.

ويجري مراجعة التقديرات وما يصاحبها من افتراضات بشكل مستمر. ويتم الاعتراف بالتعديلات التي تطرأ على التقديرات المحاسبية في الفترة التي يجري خلالها مراجعة التقديرات.

٣-٣ أصول ثابتة

بلغت قيمة اضافات الاصول الثابتة خلال الفترة بمبلغ ٣٨,٢٠٤,٤٣٠ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٤٤,١٧٠,٦٨٨ جنيه مصري) ولا يوجد تحويلات من أصول تحت الانشاء الى الاصول الثابتة خلال الفترة (٣٠ يونيو ٢٠٢١: لا يوجد) والاستبعادات من الاصول الثابتة خلال الفترة بمبلغ ١١,٢٠٠ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٣٣١,٥٤٩ جنيه مصري). وكما بلغت الاهلاكات خلال الفترة بمبلغ ١٣١,٥٨٩,٠٩١ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١: ١١٢,٧٧١,١٤٩ جنيه مصري).

٤ - أصول ثابتة تحت الانشاء

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٩١٣,٤٠٣,٧٤٩	٢,٤١٠,٠٣٩,٥٧٩	مشروع مراسى (مبانى وتجهيزات)
٤٨,٢٥٥,٠٠٧	٣٦,١٨٠,٥٣٥	مشروع اب تاون كايرو (مبانى وتجهيزات)
١٨٩,٤٤٩,٢٦١	١٤٨,٥١٠,٤٤٧	مشروع ميفيدا (مبانى وتجهيزات)
<u>٣,١٥١,١٠٨,٠١٧</u>	<u>٢,٥٩٤,٧٣٠,٥٦١</u>	

٥ - تجميع الأعمال

خلال ابريل ٢٠١٨ قامت الشركة بالاستحواذ على نسبة ٨٥٪ من حصص شركة إعمار لإدارة المنشآت (ش.ذ.م.م) البالغة ٥٠,٠٠٠ جنية مصري بالقيمة الاسمية وبالتالي بلغت تكلفة الإستثمار ٤٢,٥٠٠ جنية مصري وتغيير اسمها القانوني إلى شركة إجاده لإدارة المنشآت (ش.ذ.م.م).

قررت الجمعية العامة غير العادية لشركة إجاده لإدارة المرافق (ش.ذ.م.م) بتاريخ ٩ يونيو ٢٠٢٢ وضع الشركة التابعة تحت التصفية لمدة سنة واحدة من تاريخ التأشير في السجل التجاري لاستكمال الإجراءات. تم التأشير في السجل التجاري في ٢٧ يونيو ٢٠٢٢.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٦ - استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩,٥٤٠,٨٧٥	١٩,٥٤٠,٨٧٥	أراضي
٣٨٠,٨١٦,٤٠٥	٣٦٢,٢٠٢,٥٢٨	مباني
١,٥٩٨,٠٩٣,١٨٢	١,٧٩٣,٢٧٥,٠٠٧	استثمارات عقارية تحت الانشاء
<u>١,٩٩٨,٤٥٠,٤٦٢</u>	<u>٢,١٧٥,٠١٨,٤١٠</u>	صافي القيمة الدفترية

بلغت القيمة العادلة للاستثمار العقاري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ : ٢,٢١٠,٤٥٥,٣٠٠ جنيه مصري، لم يتم التقييم في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. تم التقييم العادل للاستثمارات العقارية عن طريق شركة المجموعة العربية للتقييم وللاستشارات (مقيم محايد).

٧ - أصول حق انتفاع والتزامات عقود التأجير

لدى المجموعة عقود إيجار لمباني المكاتب المستخدمة في عملياتها مدة إيجارها من ٢ إلى ٥ سنوات. القيمة الدفترية لأصول حق الانتفاع والتزامات عقود التأجير والحركة خلال الفترة كالتالي:

أصول حق انتفاع

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١١,٨٧٢,٧٠٤	٥٣,٦٣٧,٠٥٢	رصيد أول الفترة
٤١,٧٦٤,٣٤٧	-	إضافات خلال الفترة
<u>٥٣,٦٣٧,٠٥١</u>	<u>٥٣,٦٣٧,٠٥٢</u>	رصيد آخر الفترة

تكلفة

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
(٣,١٧٦,٤٧٠)	(٨,٤٩٠,٤٤٠)	مجمع الإهلاك
(١,٨٨٣,٥٧١)	(٣,٤٣٠,٣٩٩)	رصيد أول الفترة
(٥,٠٦٠,٠٤١)	(١١,٩٢٠,٨٣٩)	الإهلاك خلال الفترة (إيضاح ١٩)
<u>٤٨,٥٧٧,٠١٠</u>	<u>٤١,٧١٦,٢١٣</u>	رصيد آخر الفترة
		صافي القيمة الدفترية

التزامات عقود التأجير

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩,٣٤٠,٧٢٦	٤٧,٦٥٨,٤٩٧	رصيد أول الفترة
٤٠,٣٢١,٥١٣	-	إضافات خلال الفترة
٥٦٢,٨٩٨	٢,٩٤١,٨٥٦	مصرفات الفوائد على التزامات عقود التأجير
(١,٣٧٥,١٦٤)	(٤,٤٣٤,٠٤٥)	الإيجار المسدد خلال الفترة
<u>٤٨,٨٤٩,٩٧٣</u>	<u>٤٦,١٦٦,٣٠٨</u>	رصيد آخر الفترة

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٧ - أصول حق انتفاع والتزامات عقود التأجير (تابع)

التزامات عقود التأجير (تابع)

تتمثل في قائمة المركز المالي كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٨١٤,٦٥٢	٣,٢٥٦,٨٦٦	الجزء المتداول (إيضاح ١٤)
٤٢,٣٥١,٦٥٦	٤٤,٤٠١,٦٣١	الجزء غير المتداول
<u>٤٦,١٦٦,٣٠٨</u>	<u>٤٧,٦٥٨,٤٩٧</u>	

٨ - عقارات لغرض التطوير

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٩٨٦,١٣٤,٧٠٢	٤,٦٦٠,٧٧٣,٢٧٧	مشروع ميفيدا
١٠,٣٧٩,٩٢٧,٠٥٠	٩,٥٩٧,٠٥٥,٠٠٠	مشروع مراسي
٩,٨٤٢,٩٩١,٦٦٥	٨,٧١٨,١٦٧,٥٧٦	مشروع اب تاون كايرو
١,٩٥٦,٤٥٥,٩٤٠	١,٧٤٠,٧٧٠,١٨١	مشروع كايرو جيت
٦,٥٢٦,٨٢٤,٨٢٨	٦,١٤١,١١٧,٨٦٣	مشروع بل في
<u>٣١,٦٩٢,٣٣٤,١٨٥</u>	<u>٣٠,٨٥٧,٨٨٣,٨٩٧</u>	
-	(١,١٨٩,٨٢١)	
<u>٣١,٦٩٢,٣٣٤,١٨٥</u>	<u>٣٠,٨٥٦,٦٩٤,٠٧٦</u>	

يخصم: الانخفاض في قيمة عقارات بغرض التطوير

قامت المجموعة بتسجيل أرض مشروع مراسي ومازالت المجموعة في مرحلة استكمال الإجراءات القانونية الخاصة بالتسجيل الرسمي لباقي الأراضي التي تمتلكها في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢.

تتضمن حركة الانخفاض في قيمة عقارات بغرض التطوير رد انخفاض بقيمة ١,١٨٩,٨٢١ جنية مصري ضمن تكلفة الإيرادات (إيضاح ١٨).

٩ - عملاء وأوراق قبض

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٠٢٦,٧٤٥,٥٥٣	١,٤٠٤,٨٠٢,١٩٤	أرصدة عملاء تستحق خلال ١٢ شهر
٤,٢١٤,٦١٢,٨٦٩	٢,٧٩٧,٦٧٤,٩٨٧	أرصدة عملاء خلال أكثر من ١٢ شهر
<u>٦,٢٤١,٣٥٨,٤٢٢</u>	<u>٤,٢٠٢,٤٧٧,١٨١</u>	
(١,٢٨٦,٢٣٢,٨٠٢)	(٨٦٩,٥٤٤,٩١٠)	خصم القيمة الحالية
<u>٤,٩٥٥,١٢٥,٦٢٠</u>	<u>٣,٣٣٢,٩٣٢,٢٧١</u>	صافي أرصدة العملاء وأوراق القبض
٢٠,٩٠٠,١١٩	٩,٣٧٧,٢٩٧	أرصدة عملاء أخرى - فنادق
<u>٤,٩٧٦,٠٢٥,٧٣٩</u>	<u>٣,٣٤٢,٣٠٩,٥٦٨</u>	

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٠ - أطراف ذات علاقة

- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لغرض إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة، يعد الطرف ذو علاقة للمجموعة إذا كان للمجموعة القدرة علي السيطرة أو لها نفوذ مؤثر بصورة مباشرة أو غير مباشرة في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية أو العكس أو إذا كانت الشركة وهذا الطرف تحت سيطرة مشتركة من أفراد أو شركات أخرى. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تضمنتها القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة هي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الشركة	العلاقة	مدفوعات بالإتابة	برامج حاسب آلي ومصروفات حاسبات وتكنولوجيات	اتعاب إدارة الفندق ومصروفات أخرى	اتعاب ادارة المشروعات
		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة تيرنر كونستركشن انترناشيونال ايجيبت	سيطرة مشتركة بواسطة الشركة الأم النهائية	-	-	-	٢١,٨٨٠,٤٧٢
شركة إعمار العقارية (ش.م.ع)	الشركة الأم النهائية	١,٣٧٦,٧٦٦	٣٢,٦٤٢,٠٧٠	٥,٢٥٤,٤٣٧	-
شركة إعمار للضيافة	شركة تابعة للشركة الأم النهائية	١٢,٦٥٥,٦٦٨	-	٢,٤٦٤,٠٠٠	-
شركة إعمار للضيافة و الفنادق	شركة تابعة للشركة الأم النهائية	٨٨٩,٨٥٤	-	-	-

٣٠ يونيو ٢٠٢١

الشركة	العلاقة	مدفوعات بالإتابة	برامج حاسب آلي ومصروفات حاسبات وتكنولوجيات	اتعاب ادارة الفندق ومصروفات أخرى	اتعاب ادارة المشروعات
		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة تيرنر كونستركشن انترناشيونال ايجيبت	سيطرة مشتركة بواسطة الشركة الأم النهائية	-	-	-	٢٨,٨٤٣,٦٢١
شركة إعمار العقارية (ش.م.ع)	الشركة الأم النهائية	٢,٣٠٤,١٢٦	٥,٩٣٥,٥٩٨	-	-
شركة إعمار للضيافة	شركة تابعة للشركة الأم النهائية	-	-	٧١١,٦٠٨	-
شركة إعمار للضيافة و الفنادق	شركة تابعة للشركة الأم النهائية	-	-	٩,٨٧٣,٢٥٥	-
إيجل هيلز	شركة تابعة للشركة الأم النهائية	١٢٩,١٣١,٨٣٧	-	-	-

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٠- أطراف ذات علاقة - تابع

ونتيجة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تتمثل الأرصدة فيما يلي:

أ - أرصدة الأطراف ذات العلاقة

٣٠ يونيو ٢٠٢٢		المستحق من الأطراف ذات علاقة	المستحق من الأطراف ذات علاقة	العلاقة
عملاء دفعات مقدمة	موردين و مصروفات مستحقة	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	١٠٥,١٦٨,٣٢٨	-	الشركة الأم النهائية *
-	-	٥٠,٢٦٥,٤٨٨	١٠,٣١٨	شركات تابعة للشركة الأم النهائية
-	٦٨,١١٥,٦٧٧	-	-	سيطرة مشتركة بواسطة الشركة الأم النهائية
١,٢٧٦,٣٦٥	-	-	-	أعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة الرئيسيون بالشركة
<u>١,٢٧٦,٣٦٥</u>	<u>٦٨,١١٥,٦٧٧</u>	<u>١٥٥,٤٣٣,٨١٦</u>	<u>١٠,٣١٨</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١		المستحق من الأطراف ذات علاقة	المستحق من الأطراف ذات علاقة	العلاقة
عملاء دفعات مقدمة	موردين و مصروفات مستحقة	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	٥٣,٩٠٨,٢٧٢	-	الشركة الأم النهائية *
-	-	٦٠,٩١٤,٠٦١	١٠,٣١٨	شركات تابعة للشركة الأم النهائية
-	٦٣,٩٨٦,٠٨٥	-	-	سيطرة مشتركة بواسطة الشركة الأم النهائية
٩٤٢,٠٧٩	-	-	-	أعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة الرئيسيون بالشركة
<u>٩٤٢,٠٧٩</u>	<u>٦٣,٩٨٦,٠٨٥</u>	<u>١١٤,٨٢٢,٣٣٣</u>	<u>١٠,٣١٨</u>	

*يتمثل الرصيد الجاري في تمويل ودعم ممنوح من الشركة الأم النهائية بدون فوائد وأنشطة تشغيلية.

ب- مزايا أعضاء مجلس الإدارة والمديرين الرئيسيين:

يتمثل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة والمديرين الرئيسيين خلال الفترة في:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢,٢٧٥,٥٠٠	١٦,٠٨٩,٨٢٢	مزايا قصيرة الأجل
٧٢١,١٣٣	١,٦٥٤,٣٤٦	مزايا نهاية الخدمة
<u>١٢,٩٩٦,٦٣٣</u>	<u>١٧,٧٤٤,١٦٨</u>	

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١١ - مصروفات مدفوعة مقدماً ومدينون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧,٧٥٨,٧٦٣	٢٩,٩١٦,٢٧٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
٢,٤٠١,١٤٢,٤٥٣	٢,٧٠٥,١٤١,٤٠٩	دفعات مقدمة لموردين ومقاولين*
٣,٤١٢,٧٧٦	٣,٤٩٧,٩٦٠	سلف عاملين
٦٤,٩٢٩,٧٦٧	٧٥,٣٦٨,٣٩١	فوائد مستحقة
٤,٧٣٥,٧٩٣	٤,٩١٧,٠٥٤	مصلحة الضرائب - ضريبة القيمة المضافة
١١٤,١٣١,٣٠٦	٩٦٤,٤٣١,٣٧٠	حسابات جارية - صيانة
٤,٦٩٠,٠٦١,٣٥٧	٤,٤٤٩,٣٦٢,٣٦٤	ودائع - صيانة
٧١٦,٨٤٨,١٥٣	٧٦٦,٤٢٧,٦٤٨	المستحق من عملاء - صيانة واستهلاك مياه
٦٣,٠٠١,٨٨٩	٦٣,٠٠١,٨٨٩	مدفوعات الي مصلحة الضرائب - أذون خزانة
١,٢٠٤,١٣١,٧٠٥	١,٢٨٤,١٦٧,٨٢٦	عمولات بيع مؤجله
٢١٢,٤٧٢,٤٩٥	٢٩٥,٨٣١,٤٥٧	أرصدة مدينة أخرى
٩,٤٩٢,٦٢٦,٤٥٧	١٠,٦٤٢,٠٦٣,٦٤٦	
(٥٠,١١٥,٦٥٤)	(٧١,٦٨٤,٨١٥)	يخصم: اضمحلال في قيمة أرصدة مدينة أخرى
٩,٤٤٢,٥١٠,٨٠٣	١٠,٥٧٠,٣٧٨,٨٣١	

* يتضمن بند الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين مبلغ ٢١٢ مليون جنيه مصري مدفوع مقابل أعمال سوف يقوم بها مقاول (المشروع المشترك) والتي قررت الجمعية العامة للشركة الأم لهذا المقاول عدم استمراريتها. والمشروع المشترك مستمر في أداء وتنفيذ الأعمال حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية، كما ان المجموعة لديها خطابات ضمان غير قابلة للإلغاء تغطي هذه الأرصدة بالكامل.

١٢ - مخصصات

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢	المكون خلال الفترة	مخصص انتفي الغرض منه خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٦,١٥٣,٥٥٤	٤,١٣٣,٩٠٣	(٢,٦٢٢,٢٠٨)	(٥٧٩,٠٧٨)	٧,٠٨٦,١٧١	مخصص مطالبات - قضايا
٢٣,٠٤٨,٤٤٩	-	-	(١٨,٢٨٥,١٨٤)	٤,٧٦٣,٢٦٥	مخصص مطالبات أخرى
٢٩,٢٠٢,٠٠٣	٤,١٣٣,٩٠٣	(٢,٦٢٢,٢٠٨)	(١٨,٨٦٤,٢٦٢)	١١,٨٤٩,٤٣٦	
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	المكون خلال الفترة	مخصص انتفي الغرض منه خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧,٠٦٢,٤٨٣	٢,٩٣٩,٦٨٨	(١٣,٤٠٥,٨٨٩)	-	٦,٥٩٦,٢٨٢	مخصص مطالبات - قضايا
٤٤,٧٩٦,٤٥٨	-	-	(٢١,٠٦٨,٨١٩)	٢٣,٧٢٧,٦٣٩	مخصص مطالبات أخرى
٦١,٨٥٨,٩٤١	٢,٩٣٩,٦٨٨	(١٣,٤٠٥,٨٨٩)	(٢١,٠٦٨,٨١٩)	٣٠,٣٢٣,٩٢١	

- لا توجد التزامات محتملة جوهرية غير المذكورة في إيضاح المخصصات وإيضاح (٢٤) التزامات محتملة.

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٣ - تسهيلات ائتمانية

- خلال الفترة، حصلت المجموعة على تسهيل ائتماني من بنك التجاري الدولي بحد أقصى ٢,٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري بفائدة سنوية قدرها ١١,٢٢٪ حيث يحتفظ البنك بحق المطالبة بالسداد عند الطلب وقد بلغ رصيد التسهيل الائتماني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ ١,٠٤٨,٥٢٦,٣٧٥ جنيه مصري.
- خلال الفترة، حصلت المجموعة على تسهيل ائتماني من بنك الاستثمار العربي بحد أقصى ٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري بفائدة سنوية قدرها ٥ نقط اقل من سعر الكوريدور على الإقراض مقابل اذن خزنة حيث يحتفظ البنك بحق المطالبة بالسداد عند الطلب وقد بلغ رصيد التسهيل الائتماني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ ١,٩٩٩,٦٦٦,١٨٨ جنيه مصري.

١٤ - موردون ، مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٧٦٥,٦١٩,٣٧٣	٤,١١١,٠٩٥,٠٦١	تكاليف المشروعات المستحقة
١,٤٧٠,٤٣٠,٨٠٤	١,١٥٠,٩٢٦,٠٨٢	موردون، مقاولون واستشاريون
٦٠,٠٦٤,٦٩١	٦٨,٨٩٥,١٦٩	مستحق الى مصلحة الضرائب - بخلاف ضريبة الدخل
٥٢٠,١١٢,١٩٧	٥١٦,٠٤٥,٨١٦	مصروفات مستحقة
٥٨,٧٨٩,٦٠٣	-	فوائد مستحقة
٢٢٢,٣٣٧,٩٧٦	١٩١,٥٤٦,٥٠٥	إيرادات مؤجلة
٧,٧٣٣,٤٨٤	٧,٤٦٥,٩٧١	هيئة التأمينات الاجتماعية
١٩,٩٣٨,٣٦٣	١٩,٦٩١,٣٦٤	أرصدة دائنة أخرى
٣,٨١٤,٦٥٢	٣,٢٥٦,٨٦٦	التزامات ايجار قصيرة الاجل (ايضاح ٧)
٩٧٢,٠٥٤,١١٧	٨٦١,٧٢١,٧٨٩	المستحق الى عملاء - صيانة
٤,٧٠٣,٥٧٧,٧٤٤	٤,٤٤٢,٤٥٢,٣٦٤	دائنو ودائع صيانة
١١,٨٠٤,٤٧٣,٠٠٤	١١,٣٧٣,٠٩٦,٩٨٧	

١٥ - التزامات طويلة الاجل

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢١٩,٥٨٣,٠٧٣	٢٣٩,١٩١,٣٩٥	مشروع كايرو جيت*
٤,٣١٦,٦٩٦,٨٢٥	٦,٥٩٥,٥٩٢,٩٥٨	مشروع بيل في**
(١,٥٥٢,٥٣٤,٨٢٥)	(١,٩٦٠,٧٦٩,٤٥٠)	خصم التزامات طويلة الاجل (فوائد لم تستحق)
٢,٩٨٣,٧٤٥,٠٧٣	٤,٨٧٤,٠١٤,٩٠٣	صافي الالتزامات طويلة الاجل

تتمثل صافي الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٣,٥٠٨,٥٤٤	١٨٥,٦٦٢,٨٦٥	الجزء المتداول
٢,٧٩٠,٢٣٦,٥٢٩	٤,٦٨٨,٣٥٢,٠٣٨	الجزء غير المتداول
٢,٩٨٣,٧٤٥,٠٧٣	٤,٨٧٤,٠١٤,٩٠٣	

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٥- التزامات طويلة الاجل (تابع)

* تتمثل في الأقساط المسددة بشيكات أجله لهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة لتعديل ترخيص نشاط الأرض من زراعي الى عمراني متكامل ودعم المرافق لمشروع كايرو جيت وزيادة مساحة الأرض ٥,٥ فدانا.

** تتمثل في أقساط مسددة بشيكات أجله لهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة لقطعة ارض مشتراه لإقامة مشروع "بيل في" بمدينة الشيخ زايد.

١٦- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المرخص (قيمة السهم ١ جنيه مصري)
٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	٤,٥٢٩,٣٣٨,٠٠٠	عدد الأسهم

١٧- الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٨٦٨,٠٢٢,١١٤	٢,٥٦٣,٦٢٢,٠٦٨	١,١٤١,٣٤٥,٣٦٧	٢,٠٢٩,٦٣٢,١٢٣	مشروع مراسي*
٥٩٣,٨٤٣,٠٠٨	١٨٨,٤٨٣,٧٢٧	٢٨٨,٥٣٧,٣٤٦	٦٤,٠٧٦,٥٤١	مشروع أب تاون كايرو*
١,٢١١,٨٦٢,١٣٥	٤,١٨٣,٦٨٩,٧٥٦	٧٠٨,٤٠٦,٠٦٠	٢,٢٨٠,١٢٩,٥٢٤	مشروع ميفيدا*
١١١,٥٦٩,٣٦٨	٩٠,١٨٧,١٩٧	١٠٣,٣٦٦,٥٧٠	٨٠,٦٥١,١٢٥	ايرادات الفنادق والضيافة
٣,٧٨٥,٢٩٦,٦٢٥	٧,٠٢٥,٩٨٢,٧٤٨	٢,٢٤١,٦٥٥,٣٤٣	٤,٤٥٤,٤٨٩,٣١٣	

* تتمثل الإيرادات من بيع عقارات لغرض التطوير قيمة مبيعات الوحدات التي تم تسليمها خلال الفترة مخصومة باستخدام معدل الفائدة الفعال، وتقدم المجموعة عدة نماذج للدفع من "تقسيت حتى التسليم" الي " أقساط ممتدة على حتى ٨ سنوات"، ويختلف سعر الوحدة طبقا إلى جدول التقسيط المحدد من قبل العميل.

١٨- تكلفة الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٢٦٤,٨٠٨,١٢١	١,٥٧٢,٣٨٠,٣٤٩	٧٨٢,٦٢٤,٨٥٩	١,٢٧٤,٤٤٥,٢٥٠	مشروع مراسي*
٣٥١,٦٦٣,٨٣٨	١١٨,٧٢٢,٠٨٧	١٨٣,٨٠٩,٦٣٦	٤١,٦٧٢,٨٧٤	مشروع أب تاون كايرو*
٥١٧,٤٢٧,٥٩٢	٢,٠٣٩,٦٨٤,٤٥٩	٢٨٣,٦٩٧,٢٠٠	١,١٥٤,٥٧٧,٦٩٥	مشروع ميفيدا*
١٠١,٢٧٦,٧٤٦	١٠٦,٣٣٠,٢٩١	٦٢,٤٦٧,٠٠٣	٦٨,٧٤٢,٤١٠	تكلفة الإيرادات للفنادق والضيافة
٢,٢٣٥,١٧٦,٢٩٧	٣,٨٣٧,١١٧,١٨٦	١,٣١٢,٥٩٨,٦٩٨	٢,٥٣٩,٤٣٨,٢٢٩	

* تتضمن تكلفة المشروعات مبلغ ١,١٨٩,٨٢١ جنيه مصري رد انخفاض في قيمة العقارات لغرض التطوير للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٢٠٢١,٩٧٧,٩٧٧).

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٩ - مصروفات بيعيه وتسويقية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠,٩٧٧,٩٧٨	٦,٥٢٣,٩٣٦	٦,٤٣١,٧٢٢	٣,٤٩٤,٩٣٣	دعاية
٧,١٤٢,١٤٧	٩,٨٦٦,٧١٥	٣,٦٧٦,٤٣٤	٥,٠٠٤,٤٣٢	مصروفات اهلاك اصول ثابتة
١,٨٨٣,٥٧١	٣,٤٣٠,٣٩٩	١,٣٢٨,٤٩٢	١,٧١٥,١٩٩	مصروفات اهلاك أصول حق انتفاع (إيضاح ٧)
١٦,٠٩٤,٥٩٥	٨,٣٢٧,٣٧٧	١١,٦٨١,٤٦٥	٣,٩١١,٩٣٠	منتجات تسويقية وخامات
١٦,٨٥٩,٧٢١	١٠,١٥٦,٥١٥	٢,٧٥٤,١٤٣	٨,١٠٨,١٧٧	حفلات ومعارض
٤٩,٧٦٢,١٤٢	١٣٢,٧٠٧,٧٢٥	٢٦,١٩٢,٧٨١	٧٦,٥٠٥,٠٩٦	عمولة مبيعات
١٩,٨٦٩,٤٠٧	١٨,٩٤٦,٣٩٦	٩,٥٧٧,٢٨٢	١٤,٢٣١,٠٨٧	مصروفات تسويقه أخرى
١٢٢,٥٨٩,٥٦١	١٨٩,٩٥٩,٠٦٣	٦١,٦٤٢,٣١٩	١١٢,٩٧٠,٨٥٤	

٢٠ - مصروفات عمومية وإدارية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٧,٢١٥,٩٧٠	١١٣,٢٣٧,٥٢٦	٤٨,٦٧٨,٨١٥	٥٦,٤٦٥,٠٨٠	مصروفات إهلاك اصول ثابتة
٥,٥٩٨,٩٤٠	١٥,٤١٢,٥٦٤	٢,٨٣٢,٤٧٨	٧,٦٩٠,١٩٣	مصروفات إهلاك استثمار عقاري
٥٤,٨٦٤,٦٦٤	٦٣,٨٥٥,٩٩٥	٢٦,٥١٠,٧٣٩	٣١,٤٩١,٧٢٣	مزايا ومرتببات
١٢,٧٣٩,٤٢٣	١٣,٠٨٧,٠٨٩	٦,٣٨٣,٨٦١	٦,٠٦٢,٦٧١	أتعاب مهنية واستشارات
١٥,٢٧٠,٧٣٤	٢٧,٠٥٢,١٣٢	٧,٩٧٤,٣٠٢	١٠,٤٤٩,٣١٥	مصروفات حاسبات وتكنولوجيا
٥,٥٨٦,٥٦٣	٧,١٠٠,٢٢٣	٢,٧٢٠,٢٧٨	٣,٨٥٠,٠١٨	مصروفات سفر وترفيه
٢,٩٦٢,٩٧٧	٣,٤٥٧,٢٧١	١,٦٩٥,٤٣٢	١,٩٠٧,٣٣٩	اتصالات
٣٨,٣٢٥,٤٥٠	٤٨,٠٦٥,١٠٥	٢٠,٠٣٢,٢٩٥	٢٢,٣١٥,٨٤٦	مصروفات إدارة الخدمات
٣,٤١٦,٧٠٣	٤,٧٠٩,٦٣٨	١,٩١٠,٥٨٥	٢,٥٧٧,١٩١	مصروفات بنكية أخرى
١١,١٢٠,٨١٢	١٩,٤٩٣,٦٦٩	٢,٤٣٩,٥٦١	١٠,٨١٢,٤١٩	مساهمة تكافلية
٥٩,٤٣١,٤٨٥	١٨٥,٧٩٤,٧١٠	٥٩,٣٢١,٦٠٣	١٨٥,٦٨٥,٠٣٠	تبرعات
٣,٧٤٢,٠٦٤	١٥,٩٤٤,١١١	٢,٠٣٢,٤٢٢	١٠,٥٣٦,٣٦٢	مصروفات أخرى
٣١٠,٢٧٥,٧٨٥	٥١٧,٢١٠,٠٣٣	١٨٢,٥٣٢,٣٧١	٣٤٩,٨٤٣,١٨٧	

٢١ - صافي إيرادات أخرى

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠,٩٤٦,٠٠٦	٩,٨٩٥,٥٧٢	١٠,٨٧٤,٨٥٦	٣,٩٦٦,٥٨٠	إيرادات خدمات للعملاء
٩٠,٣٨٧,٧٥٦	١٦٢,٧٢٢,٠٣٢	٤٠,٨٨٩,٠٧٨	٨٥,٣٤٩,٥٠٠	إيرادات من غرامات ومصروفات إدارية
٨,٠٤٨,٥٦٣	٨,٠٨٣,٣٥٧	٣,٠٩٢,٨٢٨	٢,٣٦٣,٣٢٩	إيرادات إيجار تشغيلي
٢٥١,٢٦٠	(٩٣٣)	٢٥١,٢٦٠	-	(خسائر) / أرباح بيع أصول ثابتة
٢,٨٦٣,١٧٨	١٢,٩٨٧,٠٧٠	٣,٦١٦,٦٠٢	٨,٥٢٤,٧٧٥	إيرادات تشغيل أخرى
١٢٢,٤٩٦,٧٦٣	١٩٣,٦٨٧,٠٩٨	٥٨,٧٢٤,٦٢٤	١٠٠,٢٠٤,١٨٤	

شركة إعمار مصر للتنمية (شركة مساهمة مصرية) وشركتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٢٢ - ضرائب الدخل

أ- ضرائب الدخل

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٣٦٣,٨٥١,٤٢٣)	(٧٠٩,٩٩١,١٨٠)	(١٩٤,٥٤٦,٥٣٦)	(٤٤٠,٤٩٧,٤٨٨)	الضريبة الجارية
(٢٠,٢٠٢,٣٤٧)	(٥,٧٥٠,٣٣٢)	(٢,٨٧٥,٦٠٢)	١٤,٤٥٦,٠٢٧	الضريبة المؤجلة
<u>(٣٨٤,٠٥٣,٧٧٠)</u>	<u>(٧١٥,٧٤١,٥١٢)</u>	<u>(١٩٧,٤٢٢,١٣٨)</u>	<u>(٤٢٦,٠٤١,٤٦١)</u>	

ب- ضرائب الدخل المؤجلة

قائمة الأرباح أو الخسائر		قائمة المركز المالي		
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٠,٢٠٦,٢٩٩)	(١٥,٥٤٦,٢٧٨)	(٤٦,٦٩١,٨١٩)	(٦٢,٢٣٨,٠٩٨)	إهلاك الأصول الثابتة
١١,١٩٦,٤٨٢	٢٩,٨٥٩,٢٣٨	(١٦٤,٩٥٦,٣٩١)	(١٣٥,٠٩٧,١٥٢)	عمولة مبيعات مؤجلة
(٢١,١٩٢,٥٣٠)	(٢٠,٠٦٣,٢٩٢)	٣١٥,١٧٦,٠٠٢	٢٩٥,١١٢,٧٠٩	مخصصات ومصروفات مستحقة
<u>(٢٠,٢٠٢,٣٤٧)</u>	<u>(٥,٧٥٠,٣٣٢)</u>	<u>١٠٣,٥٢٧,٧٩٢</u>	<u>٩٧,٧٧٧,٤٥٩</u>	ضريبة الدخل المؤجلة أصل

٢٣ - الارتباطات

بلغت تعاقدات الشركة الخاصة بالأصول تحت التنفيذ وعقارات لغرض التطوير القائمة في تاريخ الميزانية غير مدرجة في القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة مبلغ ٧,٧٦٦٣,٣٧٠,٥٤٨ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١): ٨,٨١٧,٤٧٧,٦٩١ جنيه مصري).

ارتباطات ناتجة من التأجير التشغيلي - كمؤجر

قامت المجموعة بتأجير الاستثمارات العقارية الخاصة بها، ويتمثل الحد الأدنى لقيمة الإيجارات المستقبلية المستحقة طبقاً لعقود الإيجار التشغيلي غير القابلة للإلغاء ولم يتم الاعتراف بها كأرصدة مدينة في تاريخ القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧,٢٦٩,٣٨٨	٤٨,٦٣٩,٠٦٨	خلال سنة
١٩٥,٧١٣,٢٠٥	١٩٥,١٣٨,٣٨٨	أكثر من سنة ولا تتعدى خمسة سنوات
١٠٢,١٣٤,١١٣	١٢٨,٨٣٩,٥٩٩	أكثر من خمس سنوات
<u>٣٢٥,١١٦,٧٠٦</u>	<u>٣٧٢,٦١٧,٠٥٥</u>	

٢٤- التزامات محتملة

- قامت الشركة بإصدار خطاب ضمان نهائي لصالح "الهيئة المصرية لحماية الشواطئ" في ٢٠١٧ ساري حتى سنة ٢٠٢٢، غطاء خطاب الضمان البالغ ٥٠ مليون جنية مصري مغطى بالكامل.
- اعتماد مستندي صدر في ٢٠٢١ لصالح "وايث ووتر ويست انداستريز ال.تي. دي" بمبلغ ٤,٢٨٥,١٢٥ دولار أمريكي (ما يعادل ٨٠,٦٨٨,٩٠٢ جنية مصري) مغطى بالكامل وتقدر قيمة الاعمال الغير منفذه ٢١٤,٢٥٧ دولار أمريكي.
- تلقت المجموعة إخطاراً ببدء إجراءات دعوي تحكيمية مقامة من "شركة ديتاك للتجارة والمقاولات" للمطالبة بمبلغ ١٤٨,٢٢١,٨٣٢ جنية مصري. في ١٧ أغسطس ٢٠٢٠ قدمت المجموعة مطالبات مقابلة في ردها على طلب التحكيم. بتاريخ ١٠ ديسمبر ٢٠٢٠ قدمت ديتاك بيان الدفاع بالإضافة الى تقرير الخبير. خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، قدمت المجموعة بيان الدفاع والطلبات المقابلة بالإضافة أي تقرير خبير وكذلك قدمت ديتاك بيان الرد والدفاع بخصوص الطلبات المقابلة وكذلك تقرير الخبير للتعقيب. في ٢٢ سبتمبر ٢٠٢١ قدمت المجموعة مذكرة التعقيب والرد على الدفاع الخاصة بالطلبات المقابلة بالإضافة الي تقرير خبير، بتاريخ ٢٢ أكتوبر ٢٠٢١ قدمت ديتاك مذكرة التعقيب على الطلبات المقابلة.

٢٥- شيكات آجلة (غير مدرجة ضمن بنود الميزانية)

تبلغ قيمة الشيكات الآجلة المحتفظ بها ٢٨,٦٩٠,٢٣٦,٤٩٤ جنية مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١): ٢٨,١١٥,٧٨٧,٦٨٦ جنية مصري) المستلمة من العملاء الخاصة بالوحدات الغير مسلمة وغير مدرجة ضمن بنود الميزانية. هذه الشيكات الآجلة تمثل الأقساط المستقبلية بناء على جدولة السداد لكل عميل وفقاً لسياسات المجموعة.

٢٦- الأرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة ل ٢٠٢١ لتتطابق مع عرض القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة لهذه الفترة.

٢٧- أحداث هامة

في ٢١ مارس ٢٠٢٢ قرر البنك المركزي المصري زيادة معدلي الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل الي ٩,٢٥٪ و ١٠,٢٥٪ و ٩,٧٥٪ على الترتيب كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل ٩,٧٥٪.

في ١٩ مايو ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٢٥٪، ١٢,٢٥٪ و ١١,٧٥٪ على التوالي. كما تم رفع سعر الائتمان والخصم واقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٧٥٪.

كما تراجعت أسعار صرف الجنيه المصري مقابل الدولار وبعض العملات الأخرى والذي أنتج عنه أرباح فروق تقييم عملة غير محققة بمبلغ ١٣٧ مليون جنية مصري و ٦٧١,٥ مليون جنية مصري لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ على التوالي ضمن إيرادات تمويلية.