



## **السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح**

### **البورصة المصرية**

**تحية طيبة.. وبعد ..**

نتشرف بان نرفق لسيادتكم القوائم المالية و الحسابات الختامية للشركة العربية لاستصلاح الاراضى

عن للعام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ و المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ (غير مدققة) .

و ذلك بعد اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٠) بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٤ .

و سوف نوافى سيادتكم بتقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن القوائم فور الانتهاء منها .

رجاء التكرم بالتنبية باللازم ..

**وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،**

**مسئول الاتصال بالبورصة**

**((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))**



## إقرار

نقر بان البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة العربية لاستصلاح الاراضي التي تم إصدارها من مجلس الإدارة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٤ و لم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد .  
و نتعهد بالإفصاح الفوري للهيئة و البورصة المصرية عن أى تغيير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية المدققة و التي نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات عليها و بعد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالي وفقا للتاريخ المحدد بتقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزي) و الذي نتوقع أن يكون تقريرا نظيفا .

رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي

١٢  
٩  
٢٠٢٢

((مهندس / شحاته إبراهيم عبد الفتاح))



مسئول الاتصال بالبورصة

١٤  
٩  
٢٠٢٢

((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))



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

# المدير العام

فى ٣٠/٦/٢٠٢٢





قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

القيمة بالجنيه ( نموذج رقم ١ )

رقم الإيضاح	٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري
	٥٩٠٩٥٢٩	٥٧٩٢٠١١
	٤٤٠٧١٧٣	٤٤٠٧١٧٣
	<b>١٠٣١٦٧٠٢</b>	<b>١٠١٩٩١٨٤</b>
	٤٩٣٨٩٦	٤٠٠٢٠٢
	١٤٢٤٠٩١٥	٦٦٤٢٣٥
	٦٥١٣٤٠٣	٦٦٣٢٩٢٨
	١٠٧٨٩٠٥٠٠	١٠٨٦٢١٧٨٦
	٥٣٦٧٣٥٦٣	٩٥٣٤٤٢٨٢
	٥٠٥٧٥٠٢٥	٥٦٠٧٨٥٠١
	٢٠٥٨٥٤٠	٥٣٥٠٠٠٦
	١٠١٢٨٤٠٨	٢٠٨٢٦٧٤٩
	<b>٢٤٤٥٧٤٢٥٠</b>	<b>٢٩٩٨٦٩٧٩٠</b>
	<b>٢٥٤٨٩٠٩٥٢</b>	<b>٢١٠٠٦٨٩٧٤</b>
	٣٦٠٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠٠
	٥٤٩٨٤١٤٠	٦٤١٢٠٧٣٣
	(٦٥٦٧٤٢٥)	(١٨٦١٢٥٠٧)
	١٣٦٥٥٢٩	١١٩٨٦٦٥
	<b>٧٥٦٨٢٢٤٤</b>	<b>٧٣٧١٦٨٩١</b>
	١٦٥٣٦٩٠٢	١٦٥٣٦٩٠٢
	١٦٥٣٦٩٠٢	١٦٥٣٦٩٠٢
	٧١٧٣٧	٠
	٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨
	٢٤٠٠٤٩٤	٣٢٨٨٥٠٤
	١٠٨٤٢٨٢٣	١٥٩٢٧١٦٦٥
	٤٢٢٥٣١	٢٥٧٥٣١
	٣٥٩٧٩١٦	١٠٧٥٤٧٦٣
	١١٨٠٧٤	١١٧٥٣
	١٥٥٩٦٠٢	١٥٥٩٦٠٢
	١٢٠٢٥٢٤٨	١٣١٨١٩١٥
	٤٦١٠٧٨١	٤٨٧٢٨٤٨
	<b>١٦٣٦٧١٨٠٥</b>	<b>٢٢٠٨١٥١٨٠</b>
	<b>٢٥٤٨٩٠٩٥٢</b>	<b>٢١٠٠٦٨٩٧٤</b>

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 وأوراق قبض (بالصافي)

مقاولين وموردين ومدنيين آخرون

أقساط بيع أراضي مستحقة

حسابات مدينة مع الشركة القابضة

النقدية وأرصدة لدى البنوك

إجمالي الأصول المتداولة (٢)

إجمالي الأصول (١) + (٢)

حقوق الملكية

رأس المال المدفوع

الاحتياطيات

خسائر / أرباح مرحلة

أرباح / خسائر العام

إجمالي حقوق الملكية (٣)

الالتزامات الغير متداولة

التزامات طويلة الأجل

إجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)

الالتزامات المتداولة

التزامات ضريبية موجلة

مخصصات

عملاء دائنة

الموردين والمقاولين وأوراق دفع ودائنون آخرون

مقدمات بيع أراضي

حسابات دائنة للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

دائنو التوزيعات ( اتحاد المساهمين )

التزامات متداولة ( قصيرة الأجل ) . هيئة التعمير

فروض مستحقة الإداء

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 ٢٠٢٢/٦/٣٠  
تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها**

القيمة بالجنيه ( نموذج رقم ٢ )

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	رقم الايضاح	
جنيه مصري ١٠٢١٢٧٦٠١	جنيه مصري ١٦٣٠٧٤٥٣٨	[٢٧]	المبيعات / الايرادات
(٩٧٢٦٩٤٣١)	(١٥٩٠٣٤٥٩٨)	[٢٨]	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد
<b>٤٨٥٨١٧٠</b>	<b>٤٠٣٩٩٤٠</b>		<b>مجمل الربح / (الخسارة)</b>
٣٠٢٣٠	٣٠٢٢٠	(٢٩)	الدخل من الاستثمار فى أوراق مالية
٩١٤٦٥٩٣	٩٠٠٨٢٨٥	(٣٠)	مكاسب وخسائر أخرى
١٠٨١٥٣٧٩	١٣٧٢٥٦٣٧	(٣١)	ايرادات أخرى
(٣٠٢٦٠٠)	(٤٠٢٤٤٣)		مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة
(٢١٤٦٤٢٤٧)	(٢١٩١٢٦٨٠)	[٣٢]	مصروفات إدارية و عمومية
(٣٥٧٨٥٤)	(١٣٦٩٧٦٨)	[٣٣]	مصروفات أخرى
(١٢٧٧٩٠٩)	(١٩٠٥٣٤٠)	[٣٤]	مصروفات تمويلية
١٨٥١٧٨	٣٣٢٨١٤	[٣٥]	ايرادات فوائد دائنة
<b>١٦٣٢٩٤٠</b>	<b>١٥٤٦٦٦٥</b>		<b>صافي ربح العام قبل الضرائب</b>
(٣٦٧٤١١)	(٣٤٨٠٠٠)		مصروفات ضريبة الدخل
<b>١٢٦٥٥٢٩</b>	<b>١١٩٨٦٦٥</b>		<b>صافي ربح العام بعد خصم الضرائب</b>
<b>%٠,٢٤</b>	<b>%٠,٢٣</b>		<b>نصيب السهم الأساسى من الربح</b>

العضو المنتدب التنفيذى

  
(مهندس / سليمان سليمان السيد)



قائمة الدخل الشامل  
عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠  
\*\*\*\*\*

القيمة بالجنيه ( نموذج ٣ )

من ٢٠٢٠/٧/١	من ٢٠٢١/٧/١
حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠
١٢٦٥٥٢٩	١١٩٨٦٦٥

صافي ارباح العام

عناصر الدخل الشامل

•	•
•	•
•	•
•	•
•	•
•	•
١٢٦٥٥٢٩	١١٩٨٦٦٥

. 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

إجمالي الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب التنفيذى

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

محمد عبد الغنى

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

قائمة التغير في حقوق الملكية  
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

(نموذج رقم ٤) القيمة بالجنبة

اجمالي حقوق الملكية	اصحاب الحصنة المسيطرة	المجموع	فائض اعادة التقييم	تغطية التدفق النقدي	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	خسائر / ارباح العام	ارباح وخسائر مرحلة	الاحتياطيات	رأس المال	البيان
٧٦٠٢٠٩٤٤	♦	٧٦٠٢٠٩٤٤	♦	♦	♦	♦	(٤٩٦٣١٩٦)	٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
١٣٦٥٥٢٩		١٣٦٥٥٢٩				١٣٦٥٥٢٩				التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦		♦								اصدار رأس مال اسهم
♦		♦								توزيعات
♦		♦								اجمالي الدخل الشامل عن السنة
(١٦٠٤٣٢٩)		(١٦٠٤٣٢٩)					(١٦٠٤٣٢٩)			تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٧٥٦٨٢٢٤٤	♦	٧٥٦٨٢٢٤٤	♦	♦	♦	♦	(٥٣٠١٨٧٦)	٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠
١١٩٨٦٦٥		١١٩٨٦٦٥				١١٩٨٦٦٥				التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦		♦						٩١٤٦٥٩٣		تعديلات بسبب الارباح الراسمالية
♦		♦								اصدار رأس مال اسهم
♦		♦								توزيعات
♦		♦								اجمالي الدخل الشامل عن السنة
(٤١٦٤٠١٨)		(٤١٦٤٠١٨)					(٤١٦٤٠١٨)			تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٧٣٧١٦٨٩١	♦	٧٣٧١٦٨٩١	♦	♦	♦	١١٩٨٦٦٥	(١٨٦١٢٥٠٧)	٦٤١٢٠٧٣٢	٣٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠

المضو المقتضب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)





**قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢**

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٥)

رقم الإيضاح ٢٠٢٢/٦/٣٠ ٢٠٢١/٦/٣٠  
جنيه مصرى جنيه مصرى

١٢٦٥٥٢٩ ١١٩٨٦٦٥

**التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل**

صافي ارباح أو خسارة العام قبل الضريبة

تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافي الربح وتندخل

ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

١٤٥١٢٤١٥	١٠٥٩٤٥٨	(٤)
(٩١٤٦٥٩٣)	(٩٠٠٨٢٨٥)	(٣٠)
٠	٠	(١٨)
٢٦٢٠٦٦	٢٦٢٠٦٦	(٢٥)
(١٨٥١٧٨)	(٢٣٢٨١٤)	(٣٥)
(١٦٠٤٢٣٩)	(٤١٦٤٠١٩)	(١٦)
٥١٠٥٠١٠	(١٠٩٨٤٩٢٩)	

الاهلاك والاستهلاك

أرباح بيع أصول

التغير في الضريبة المؤجلة

فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة

إيرادات فوائد دائنة

تسويات على خسائر / ارباح مرحلة

خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

تسوية التغيرات في أرصدة المخزون و الحسابات المدينة و الدائنة

(٦٤٨٨٩٩٥)	٧٦٢٦٦٨١	(٧)
٢٠٦٧١٥	(١٢٠٥٢٤)	(٨)
٦٦١٤١٢٧	(٥٢١٩٧٠٤٨)	(١٢، ٩)
(١٢١٠٣١٦)	٩٨٨٠١٠	(٢٠)
(٩٦٧٠٦٦٤)	٥٦٩٩٩٦١٩	(٢٢، ٢١)
(٥٤٤٤١١٢)	٢٣١١٨٠٩	

نقص ( الزيادة) في اعمال تحت التنفيذ

نقص (الزيادة) في المخزون

(نقص) الزيادة في العملاء وأوراق قبض ومديون آخرون

الزيادة (نقص) في العملاء أرصدة دائنة

الزيادة (نقص) في الموردين والمقاولون ودائنون آخرون

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل (١)

**التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات**

(١٥٥٧٦٧٠٩)	(٩٤١٩٤٠)	(٤)
٩١٤٦٥٩٣	٩٠٠٨٢٨٥	(٤)
١٥٤٧٢٤٠٨	٩٣٦٩٤	(٦)
١٨٥١٧٨	٣٣٢٨١٤	(٣٥)
٩٢٢٧٤٧٠	٨٤٩٢٨٥٢	
٢٧٨٢٣٥٧	١٠٨٠٤٦٦٢	
٦٢٢٦٩٧٧	١٠٠١٠٣٣٤	(١٣)
١٠٠١٠٣٣٤	٢٠٨١٤٩٩٦	
(٥٥٤٥٢٨٩)	(٦٠٤٨٥١٠)	(١٣)
٤٤٦٥٠٤٥	١٤٧٦٦٤٨٦	

\* مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة

متحصلات من بيع أصول

نقص (الزيادة) في أصول محتفظ بها بغرض البيع

المحصل من الفوائد و الودائع

صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)

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

رصيد النقدية وما في حكمها أول العام

رصيد النقدية وما في حكمها آخر العام

خصم الودائع المجمدة

النقدية المتاحة للاستخدام

العضو المنتدب التنفيذي

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة  
في ٢٠٢٢/٦/٣٠

٢٠٢١/٠٦/٣٠	بيان	جزئي	كلي
	<b>إيرادات النشاط</b>		
	إجمالي مبيعات إنتاج تام		
	إجمال مبيعات بضائع مشتراه		
٨٦٠٦٧٤٥	خدمات مباعه	١٢٣٧٩٧١٢	
٩٣٥٢٠٨٥٦	إيراد تشغيل للغير	١٥٠٦٩٤٨٢٦	
	عائد عقود تأجير تمويلي		
	إيرادات النشاط الأخرى		
١٠٢١٢٧٦٠١			١٦٣٠٧٤٥٣٨
	<b>يخصم منها</b>		
(١٨٦٦٩٦٢)	ضرائب ورسوم سلعية	(٣٤٨٤٢٧٠)	
	رسوم جمركية		
(١٠٤٢٧٤٣١)	تكلفة الإنتاج	(١١٧٦٥٦٨٩)	
	حصيلة الخزانه		
	ضريبة المبيعات		
	ضرائب ورسوم أخرى ( غير مباشرة على الإنتاج )		
(١٢٢٩٤٣٩٣)			(١٥٢٤٩٩٥٩)
	<b>يضاف إليها</b>		
	إعانة إنتاج وتصدير		
	الإنتاج الإجمال بتكلفة عوامل الإنتاج		
	<b>يخصم منها</b>		
(٧٠٩٧٨٣٨٠)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة ( بدون ضرائب )		(١٢٦٩٨٩٨٥٢)
١٨٨٥٤٨٢٨	القيمة المضافة الإجمالية		٢٠٨٣٤٧٢٧
	<b>يخصم منها</b>		
(٤١٥١٢٢)	الإهلاك والإستهلاك		(٧٦٦٢٩٠)
١٨٤٣٩٧٠٦	القيمة المضافة الصافية		٢٠٠٦٨٤٣٧
	<b>توزيعات القيمة المضافة ( عوائد عوامل الإنتاج )</b>		
	<b>الأجور</b>		
١١٤٦٣٢١٦	أجور نقدية	١٠٩٦٤٢٨٦	
٥٦٠٢٧١	مزايأ عينيه	٧٠٠٨٢٥	
١٢٧٦٠١١	تأمينات إجتماعيه	٤٠٣٥٠٥١	
	<b>إيجار العقارات ( أراضي ومباني )</b>		
٢٨٢٠٣٨	إيجار فعلي	٣٢٨٣٣٥	
	فروق الإيجار		
	<b>الفوائد</b>		
	فوائد فعلية		
	فروق الفوائد		
١٨٤٣٩٧٠٦	ربح الإنتاج ( خسائر )		٤٠٣٩٩٤٠
٨٠٤	متوسط عدد العاملين		٧٦٣

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))







الشركة العربية لاستصلاح الأراضي  
إحدى الشركات التابعة للشركة القائمة  
لإستصلاح الأراضي أحث المياه  
قطاع الشؤون المالية

## حساب المتاجرة في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلي جنيه	الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلي جنيه
٤١	إيرادات النشاط				تكافة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة ( منقول )		١٥٩.٣٤٥٩٨
٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام			٣٧	التكاليف التسويقية		
٤١١١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٣٧١	خامات و مواد وقود وقطع غيار		
٤١١٢	مرتجعات مبيعات			٣٧٢	الأجر		
٤١١٣	خصم مسموح به						
٤١١٤	مسموحات مبيعات						
	<b>صافي مبيعات تام</b>						
٤١٢	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه			٣٧٣	تكاليف أخرى		
٤١٢١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٣٧٣١	خدمات مشتراه		
٤١٢٢	مرتجعات مبيعات			٣٧٣٢	الأهلاك والإستهلاك		
٤١٢٣	خصم مسموح به			٣٧٣٤	إيجار عقارات ( أراضي ومباني )		
٤١٢٤	مسموحات مبيعات			٣٧٣٥	ضرائب عقارية		
	<b>صافي مبيعات بضائع مشتراه</b>			٣٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
٤١٣	أرباح مبيعات تقسيط تخصص العام			٣٧٣٧	هدايا وعينات		
٤١٤	خدمات مباعة ( ارباح بيع أراضي )	١٢٣٧٩٧١٢		٣٧٣٨	تألف إنتاج تام / بضائع مشتراه		
٤١٥	عائد عقود تشغيل للغير ( نشاط جاري )	١٥.٦٩٤٨٢٦					
٤١٦	إيرادات تأجير تمويلي						
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى		١٦٣.٧٤٥٣٨				
٤٢	منح وإعانات						
	<b>صافي الخسارة ( مرحل لحساب الأرباح والخسائر )</b>						٤٠.٣٩٩٤٠
	<b>الإجمالي</b>		١٦٣.٧٤٥٣٨				١٦٣.٧٤٥٣٨

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

الشركة العربية لإستصلاح الأراضي  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة  
لإستصلاح الأراضي أبحت العياض  
قطاع المشغون المالية

## حساب الأرباح والخسائر في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان		الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان		كلي جنية	كلي جنية
	جزري جنية	كلي جنية		جزري جنية	كلي جنية		
٤٣	مجمــــــــل الربــــــــح ( رصــــــــيد مرــــــــحل من حساب المتاجرة )	٤٠٣٩٤٠		مجمــــــــل الخســــــــارة ( رصــــــــيد مرــــــــحل من حساب المتاجرة )			٠
٤٣١	إيرادات الإستثمارات والفوائد		٣٨	المصروفات الإدارية والتمويلية	٢٥٨٣٥٢٨		
٤٣٢	إيرادات إستثمارات مالية من شركات تابعة		٣٨١	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٦٠٩٤٨١٧		
٤٣٣	إيرادات إستثمارات مالية أخرى		٣٨٢	الأجور			١٨٦٧٨٣٤٥
٤٣٤	فوائد قروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة		٣٨٣	تكاليف أخرى			
٤٣٥	فوائد دائنة أخرى		٣٨٣١	خدمات مشتراه	٢١٥٦٢٢٦		
٤٤	إيرادات وأرباح أخرى		٣٨٣٢	الأهلاك والإستهلاك	٢٩٣١٦٧		
٤٤١	مخصصات إنتفى الغرض منها		٣٨٣٣	فوائد			
٤٤٢	ديون سبق إعدامها		٣٨٣٤	إيجار عقارات ( أراضي ومباني )	١٣٧٠٠١		
٤٤٣	أرباح بيع أوراق مالية	٣٠٢٣٠	٣٨٣٥	مصروفات أخرى وتمويلية	٣٢٧٥١٠٨		
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	١٣٧٢٥٦٣٧	٣٨٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٣٩٨٣٨٤		
٤٤٥	أرباح فروق عملة		٣٥	أعباء وخسائر			٧٢٥٩٨٨٦
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة		٣٥١	مخصصات ( بخلاف الإهلاك هبوط أسعار مخزون )			
٤٤٧	أرباح رأسمالية	٩٠٠٨٢٨٥	٣٥٢	ديون معدومة			
٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية		٣٥٣	خسائر بيع أوراق مالية			
			٣٥٤	أعباء وخسائر متنوعة			
	صافى الخسارة ( رصيد منقول )			صافى الربح ( رصيد منقول )		١١٩٨٦٦٥	
	الإجمالي	٢٧١٣٦٨٩٦		الإجمالي		٢٧١٣٦٨٩٦	

العضو المنتدب التنفيذي للشركة  
( مهندس / سليمان سليمان السيد )



الإطار العام للتكاليف والإيرادات  
في ٢٠٢٢/٦/٣٠

أولا : الإطار العام للتكاليف والمصروفات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	خامات ومواد ووقود وقطع غيار وإنتاج	١٤٣٤٩٢١٧	١٣٠٥٠٧٩٩
	أجور	٣١٧٨٤٩٧٩	٢٩٣٠٥٦٩٥
	مصروفات تحويلية وخدمات مشتراه وأخرى	١٣٨٨٣٨٦٣٣	٧٨٦٨٢٩٦٠
	مشتريات بغرض البيع		
	أعباء وخسائر		
	جملة التكاليف والمصروفات	١٨٤٩٧٢٨٢٩	١٢١٠٣٩٤٥٤

ثانياً : الإطار العام للإيرادات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	إيرادات النشاط الجاري	١٦٣٠٧٤٥٣٨	١٠٢١٢٧٦٠١
	منح وإعانات		
	إيرادات إستثمارات وفوائد ( عائد ودائع )	٣٣٢٨١٤	٢١٥٤٠٧
	إيرادات أخرى وأرباح رأسمالية	٢٢٧٦٤١٤٢	١٩٩٦١٩٧٣
	جملة الإيرادات	١٨٦١٧١٤٩٤	١٢٢٣٠٤٩٨١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

  
( ( مهندس / سليمان سليمان السيد ) )









( ١ )

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

\*\*\*\*\*

### 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 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 والوائح 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 المدنين 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 اعادة تقييم ارصدة الاصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية 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 الاجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة فى قياسها باستخدام اسعار الصرف التى كانت سائدة فى وقت التعامل وتدرج ارباح أو خسائر فروق العملة الناتجة فى بند مستقل بقائمة الدخل عن الفترة المالية التى نشأت فيها فيما عدا الفروق الناتجة عن ترجمة ارصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التى 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 حالى 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 بإقتناء الأصل .

يتم تسجيل المبالغ التى 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 الاصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء فى اهلاكه ويتم ادراج الارباح و الخسائر الناتجة عن استبعاد أى أصل و الناشئ من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافى قيمة الاصل المستبعد ضمن إيرادات ( مصروفات ) النشاط الأخرى بقائمة الدخل .

**• النفقات اللاحقة للاقتناء**

يتم الاعتراف باستبدال اجزاء لبعض الأصول يتم اثباتها بأصول منفصلة نظراً لأن 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 الاصول 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 .

وفىما 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	التركيبات و الابار الارتوازية	٣٥ سنة
٣	الات و المعدات	٨ : ١٢ سنة
٤	وسائل النقل و الانتقال	١٠ سنوات
٥	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 وهذا ويتم اثبات اضمحلال 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 المعدلة لتلك الأصول .

ويتم رد قيمة الاضمحلال السابق الاعتراف به فى الفترات المالية السابقة عندما يكون هناك تغير فى التقديرات السابقة للقيمة الاستردادية لأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد اهلاكها كما لو لم يكن 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 الإتمام طبقاً لنسبة التكاليف للاعمال 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 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 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 إلى 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 المحسوبة 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 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 تجنيب ما لا يزيد عن ٢٥% من الأرباح 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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ فيما يلي:-

مطابق قيمة الأصول في ٢٠٢١/٦/٣٠	مطابق قيمة الأصول في ٢٠٢٢/٦/٣٠	مجمم الإهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠	إهلاك القطاعات	إهلاك القطاعات ٢٠٢٢/٦/٣٠	مجمم الإهلاك في ٢٠٢١/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠	استحقاقات حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	الإضافات حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	تسويات إضافة (استبعاد)	النكفة في ٢٠٢١/٦/٣٠	أراضي
١٥٧٧٢٧	١٥٧٧٢٧	٠	٠	١٥٧٧٢٧	٠	٠	٠	٠	٠	١٥٧٧٢٧	١٥٧٧٢٧
٢٤٧٢٥٥٨	٢٤٠٠٢٢٤	٧٠٦٥٤٢٤	٧٣٢٢٤	٧٣٢٢٤	٧٣٢٢٢٧	٩٤٦٥٦٦٨	١٢٤٩٣١٧	٠	٠	١٠٧١٤٩٨٥	مباني وإنشاءات
٢٢٥٧٧٦٢	١٩٧٦٥١٠	٥٤٣٦٠٤٢٨	٦٦١١٤٢	٦٦١١٤٢	٦٥٥٦١٢٧٤	٥٢٣٣٦٩٢٨	١١٨٢١٩٩٩	٠	٠	٦٧٧٧٩١٤٦	آلات والمعدات
٦٩٣٦٦٤	٩٤٧١٥٢	١٦٢٢٠١١٧	٢٧٧٦٥٩	٢٧٧٦٥٩	١٧٦٢٣٧٦٢	١٧٢٦٧٣٦٩	٢٦٧٣٩٠٤	٨٣٠٠٠	٠	١٩٣٢٧٤٣٦	وسائل نقل وانتقال
٢١٢	٢٩٧٩١	٢٩٤٤٩٠	٢٩٥٠	٢٩٥٠	٢٩١٥٤٠	٤٢٤٢٨١	٠	٠	٠	٤١٢٩٢٨	معدات هندسية
١٩٥٢٢٠	٢٨٠٤٩٧	١٢٢٣٧١٤٤	٢٤٧٧٢	٢٤٧٧٢	١٤٦٩٢٢٨٧	١٦٠٧٦٤١	١٧٦٩٢٥	٠	٠	١٦٦٤٥٠٧	أثاث ومعدات مكاتب
٥٩٠٩٥٣٩	٥٧٩٢٠١١	٧٩٤٦٧٦١٢	١٠٠٥٤٥٨	١٠٠٥٤٥٨	٩٤٦٥٧٣٠٠	٨٥٢٥٩٦٢٤	١٥٩٢٣١٤٥	٨٢٠٠٠	٠	١٠٠١٦٦٨٢٩	الإجمالي



## ٥) استثمارات مالية طويلة الأجل

يتمثل رصيد استثمارات مالية طويلة الأجل بغرض الاحتفاظ (بالصافي) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ فيما يلي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	نسبة المساهمة	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٨٦٣٦٩٣	٨٦٣٦٩٣		استثمارات في سندات حكومية (وزارة المالية)
٢٥٤٢٤٨٠	٢٥٤٢٤٨٠	%٣,٥	* استثمارات في شركة قروين للاستثمار
٤٤٠٧١٧٣	٤٤٠٧١٧٣		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 ٢٠٢٢/ ٣ /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	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٩٧٧٠	١٩٦٠٧٦	استصلاح وادي النقرة
٢٠٤١٢٦	٢٠٤١٢٦	ارض الفرافرة ٢١ فدان
٤٩٣٨٩٦	٤٠٠٢٠٢	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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٦٦١٤٢٣٥ جنيه مقابل ١٤٢٤٠٩١٥ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٣٣٥٨	١٥٣٣٥٨	إنشاء خزان المنيا
٦٥٣٠٠٠٠	♦	عمليات الكيان العسكري
٦١٨٩٨٢٠	٦١٨٩٨٢٠	المستعمرة السكنية توشكى
٦٧٢٠٠٠	♦	تاهيل ترعة التينه الرئيسية
٨٦٠٠٠	♦	تاهيل ترعة صان الحجر
٥٨٠٠٠٠	♦	متفرقات زفتى
١٢٠٠٠	♦	بيارات شمال الحسينية
١٧٧٣٧	١٧٧٣٧	الحسينية ( محطة الطوارئ شمال الحسينية )
♦	٢٥٣٣٢٠	كفر بنى هلال
١٤٢٤٠٩١٥	٦٦١٤٢٣٥	

(٢)

## (٨) المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٦٦٣٣٩٢٨ جنيه مقابل ٦٥١٣٤٠٣ مبلغ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ يتمثل في الآتي :-

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مهمات
٩١٢٦٢٠	٨٧٦٠١٨	قطع غيار
٥٠٧٠٤٦٩	٥٢٦١٤٣١	خامات
٥٢٨١١٠	٤٦١٩٥٢	وقود
٢٢٠٤	٣٤٥٢٧	
<b>٦٥١٣٤٠٣</b>	<b>٦٦٣٣٩٢٨</b>	

## (٩) عملاء وأوراق قبض بالصافي

يتمثل رصيد العملاء و المدينون في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمبلغ ١٠٨٦٣١٧٨٦ جنيه مقابل مبلغ ١٠٧٨٩٠٥٠٠ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ كالتالي :-  
العملاء متنوعون واطراف ذات علاقة

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء متنوعون
٧٠٧٨٠١٠٥	٩٣٣٠٥٧٧٠	* عملاء . اطراف ذات علاقة
٦٤٨٠١٨٠	٦٨١٤١٥٨	- مدينون
٣٥٠٨٤١٨٤	١٢٨٦٣٢٥٢	أوراق قبض
٥٩٢٩٨٦٨	٥٩٢٩٨٦٨	باقي مديونية ارض فاقوس
<b>١١٨٢٧٤٣٣٧</b>	<b>١١٨٩١٣٠٤٨</b>	<b>إجمالي العملاء و مدينون</b>
		<b>بخصم:</b>
١٠٣٨٣٨٣٧	١٠٢٩١٢٦٢	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<b>١٠٧٨٩٠٥٠٠</b>	<b>١٠٨٦٣١٧٨٦</b>	<b>الإجمالي</b>
		* عملاء . اطراف ذات علاقة

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٨١٦٣٣٠	١٨١٦٣٣٠
٢١٣٢٩٥١	٢٤٥٠٦٠٢
٢٤٠٢٠٣١	٢٤٠٢٠٣١
١٢٨٨٦٨	١٢٨٨٦٨
٠	١٦٣٣٧
<b>٦٤٨٠١٨٠</b>	<b>٦٨١٤١٥٨</b>

الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)  
الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى  
شركة وادي كوم أمبو لاستصلاح الاراضى  
شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى  
الشركة العامة لاستصلاح الاراضى  
**الإجمالي**





## (١١) أقساط مستحقة من بيع أراضي:

بلغت أقساط بيع اراضي مستحقة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٥٦٠٧٨٥٠١ جنيه مقابل ٥٠٥٧٥٠٢٥ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

## (١٢) حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة .

حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمبلغ ٥٤٠٤٧٥٧ جنيه (دائن ) مقابل ١٥٣٩٣٧٦ جنيه (دائن) في ٢٠٢١/٦/٣٠

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٠٥٨٥٤٠	٥٣٥٠٠٠٦
(٣٥٩٧٩١٦)	١٠٧٥٤٧٦٣
١٧٧٨٨١١	٣٩٩٦٧٧٧
١٠٤١٧٣	١٠٤١٧٣
١٧١٤٩٣٢	٤١٥٣٨١٣
٠	٢٥٠٠٠٠٠
<u>١٥٣٩٣٧٦</u>	<u>٥٤٠٤٧٥٧</u>

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

\*ارصدة دائنة بإجمالي قيمة :

غطاء خطابات ضمان غير مسددة

رصيد محول من الشركة القابضة للتشييد والتعمير

قيمة مستحقات من نسبة الربحية و مصروفات بنكية وإدارية

سلفة تحت حساب عملية / توشكي

( الرصيد دائن للشركة القابضة )

## (١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

يتمثل رصيد نقدية والودائع لاجل لدى البنوك في ٢٠٢٢/٦/٣٠ فيما يلي :-

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>	<u>العملة</u>	
<u>٤٥٨٣١١٩</u>	<u>١٤٧٧٨٢٣٩</u>	جنيه مصري	حسابات جارية مدينة
٥٥٤٥٢٨٩	٦٠٤٨٥١٠	جنيه مصري	ودائع لاجل
(١١٨٠٧٤)	(١١٧٥٣)	جنيه مصري	حسابات جارية دائنة
<u>١٠٠١٠٣٣٤</u>	<u>٢٠٨١٤٩٩٦</u>		رصيد النقدية وما في حكمها

• ولأغراض قائمة التدفقات النقدية وما في حكمها :

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

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٠١٢٨٤٠٨	٢٠٨٢٦٧٤٩
(٥٥٤٥٢٨٩)	(٦٠٤٨٥١٠)
(١١٨٠٧٤)	(١١٧٥٣)
<u>٤٤٦٥٠٤٥</u>	<u>١٤٧٦٦٤٨٦</u>

\*حسابات جارية مدينة والودائع

( وودائع لاجل )

\*حسابات جارية دائنة ( سحب على المكشوف )

النقدية وما في 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	٥٢٠.٠٠٠	وبيانها كالتالي :
النسبة %	عدد الأسهم	
٨٩.٦٦%	٤٦٦٢٣٢٠	الشركة القابضة واستصلاح الاراضى وابحاث المياه الجوفية
١٠.٣٤%	٥٣٧٦٨٠	مساهمين آخرين

## ١٥ احتياطات

تتمثل حركة الاحتياطات فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ فيما يلى :-

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	المكون خلال العام	٢٠٢٢/٦/٣٠	المستخدم خلال العام
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
احتياطي قانوني (طبقاً للقانون)	٩١٩٦٩٢٣	•	٩١٩٦٩٢٣	•
احتياطي نظامي (طبقاً لنظام الاساسى)	٢٤٤٥٠٦٥٩	•	٢٤٤٥٠٦٥٩	•
* احتياطات أخرى	٢١٢٣٦٥٥٨	•	٢٠٤٨٣١٥١	•
	<b>٥٤٩٨٤١٤٠</b>		<b>٦٤١٢٠٧٢٣</b>	

• 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
<b>الاجمالي</b>	<b>٢٠٤٨٣١٥١</b>

وطبقاً للنظام الاساسي يتم وقف تكوين الاحتياطي القانوني عند وصوله ٥٠% من راس المال المصدر وفقاً لما تقضى به أحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

(١١)

(١٦) خسائر مرحلة

يظهر رصيد الخسائر المرحلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمبلغ ( ١٨٦١٢٥٠٧ ) جنيه مقابل (٦٥٦٧٤٢٥) جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد أول المدة
(٥٧٢٢٧٢٧)	(٦٥٦٧٤٢٥)	تعديلات الارياح الراسمالية
٠	(٩١٤٦٥٩٣)	الحركة خلال العام
(١٦٠٤٢٢٩)	(٤١٦٤٠١٨)	فائض العام السابق
٧٦٠٥٣١	١٢٦٥٥٢٩	رصيد آخر المدة
<b>(٦٥٦٧٤٢٥)</b>	<b>(١٨٦١٢٥٠٧)</b>	

(١٧) التزامات غير متداولة طويلة الاجل :

يتمثل رصيد التزامات غير المتداولة طويلة الاجل في ٢٠٢٢/ ٦ / ٣٠ بمبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مقابل

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

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	أرض وادي النقرة زراعة ٢٨
٦٤٢٧٠٦٢	٦٤٢٧٠٦٢	١١٠٠ فدان الضبعة
١٠١٠٩٨٤١	١٠١٠٩٨٤١	
<b>١٦٥٣٦٩٠٣</b>	<b>١٦٥٣٦٩٠٣</b>	

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	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	البيان
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	رصيد أول المدة / التزام
٠	٧١٧٢٧	حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة (التزام / أصل)
<b>٧١٧٢٧</b>	<b>٠</b>	رصيد آخر المدة / التزام / أصل



يتمثل رصيد مخصصات في ٢٠٢٢/٦/٣٠ فيما يلي :-

٢٠٢٢/٦/٣٠	التحويلات		الحركة		٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	له	منه	المكون	المستخدم	جنيه مصري	
٢٢٤٧٠٢٣	.	.	.	.	٢٢٤٧٠٢٣	مخصص تسليم الأعمال (لمقابلة أى التزامات تنشأ عند التسليم النهائى)
٥٣٦٩٥٦٥	.	.	.	.	٥٣٦٩٥٦٥	مخصص المنازعات القضائية
٧٠٠٠٠٠	.	.	.	.	٧٠٠٠٠٠	مخصص مشروع ليبيا
٢٠٠٠٠٠٠٠	.	.	.	.	٢٠٠٠٠٠٠٠	مخصص محطة العياط والحمد
<u>٢٨٤١٦٥٩٨</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>٢٨٤١٦٥٩٨</u>	

## ٢٠ عملاء أرصدة دائنة

يتمثل رصيد عملاء وأرصدة دائنة بمبلغ ٢٣٨٨٥٠٤ جنيهه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٢٤٠٠٤٩٤ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

## ٢١ الموردين والمقاولين واوراق الدفع و دائنون اخرون :

يتمثل الرصيد بمبلغ ١٥٩٢٧١٦٦٥ جنيهه في ٢٠٢٢/٦/٣١ مقابل ١٠٨٤٣٨٨٢٣ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨١٩٢٩٠	١٧٥٤٢٠٦	موردون متنوعون
١٣٨٨٢	١٣٨٨٢	* موردون اطراف ذات علاقة
٤٦٤٥١٢١١	٦٥٠١٦٤٢٠	مقاولون متنوعون
١٨٥٧١٨٤	٩٥٨٨٥٧٥	* مقاولون اطراف ذات علاقة
١٣٩١٧٣٦٠	١٠٣٨٦٧٦٤	التأمينات الاجتماعية
٢٤٦٠٤٥٥٩	٢٦٩٧٩٢٢٤	مصلحة الضرائب ( ضرائب دائنة )
٥١٠٥٢٩٣	٤١٢٨٩٨٨٧	* حسابات دائنة اخرى
٢٤٢٨٢٤	٢٤٧٧٤٨	مبالغ مستقطعة من العاملين
٥٠٠٤٧	٢٤٢٤٢٠	جزاءات وأيام بدون أجر
١٣٨٦٥٠٢٠	٣١٠٠٢٧٦	فرق تكلفة الأراضي المباعة المطلوبة للتسليم
٥١٢١٥٣	٥٥٢١٥٣	مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠٨٤٣٨٨٢٣</u>	<u>١٥٩٢٧١٦٦٥</u>	

\* موردون . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
<u>١٣٨٨٢</u>	<u>١٣٨٨٢</u>
<u>١٣٨٨٢</u>	<u>١٣٨٨٢</u>

شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

(١٣)

\* مقاولون - اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١١١١٠٨١	١١١١٠٨١
٧٤٦١٠٣	٨٤٧٧٤٩٤
١٨٥٧١٨٤	٩٥٨٨٥٧٥

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

\* وتتمثل الارصدة الدائنة الأخرى فى الاتى :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٥٣٥٤٢٠	٠	دائنو شراء أصول
٥٣٢٦٠٦	٧٩٧٥٤٥	جارى العاملين
٥٢٢٥٦	٢٤٤٨٤٢	مستحقات متنوعة
٢٤٥٢٠	١٩١٠٥٥	تأمينات للتغير
٧٥٦٨٤	١٣٦١٠٠	اتحاد مقاولين
١٠٧١٧٠	١٠٧١٧٠	رئيس التجارة الداخلية ( وزارة التموين )
٤٥٠٦٤	٤٥٠٦٤	شيكات معلاه وتحت التحصيل
٥٠٣١٢	٥٠٣١٣	الجمعية التعاونية الاستهلاكية
١٣٦٦٠٧	١٦٦٤٠٧	متنوعة ( اذون اضافة تخص العام )
٢٠٥٧٦٢	٧٧١١٩١	تأمين صحي . مساهمة تكافئية
٢٢٢٩٨٨١	٢٧٤٩١٧	مصروفات واجور مستحقة
٠	٨٦٩٥٣٥	فائدة تقسيط الاقساط الغير مستحقة
	١٦٦٣٦	مزادات
	١٣٠٠	ايراد مقدم
٠	٣٧٥١٧٨١٢	الكيان العسكري
٥١٠٥٢٩٣	٤١٢٨٩٨٨٧	الإجمالى

(٢٢) مقدمات بيع أراضى :

بلغت مقدمات بيع الاراضى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٣٥٧٥٣١ جنيهه مقابل ٤٢٢٥٣١ جنيهه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

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

يظهر رصيد حساب دائنو توزيعات ( اتحاد المساهمين ) فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيهه مقابل مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٤) التزامات قصيرة الأجل :

يتمثل رصيد التزامات قصيرة الأجل بمبلغ ١٢١٨١٩١٥ جنيهه فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيهه فى ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٩١٥٦٩٤	٢٩١٥٦٩٤
١٠١١٩٥٥٤	٩٣٦٦٢٢١
١٣٠٣٥٢٤٨	١٢١٨١٩١٥

أرض بورسعيد

أرض 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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمبلغ ٤٨٧٢٨٤٨ 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>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤٣٤٨٧١٥	٤٦١٠٧٨١	رصيد أول المدة
٢٨٩٢٥٠	٢٨٩٢٥٠	الفوائد و الأعباء خلال العام
(٢٧١٨٤)	(٢٧١٨٣)	مسدد عائد ودائع
<u>٤٦١٠٧٨١</u>	<u>٤٨٧٢٨٤٨</u>	

## (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 ١٦٣٠٧٤٥٣٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ١٠٢١٢٧٦٠١ جنيه .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٩٣٥٢٠٨٥٦	١٥٠٦٩٤٨٢٦	ايرادات جهات الاسناد
٨٦٠٦٧٤٥	١٢٣٧٩٧١٢	أرباح بيع أراضي
<u>١٠٢١٢٧٦٠١</u>	<u>١٦٣٠٧٤٥٣٨</u>	



( ١٥ )

( ٢٨ ) تكافؤ النشاط: بلغت هذا العام ١٥٩٠٣٤٥٩٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢١/٦/٣٠ ٩٧٢٦٩٤٣١ جنيه

## القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
الأجور	١٥٧٠٠١٦٢	١٣٢٩٩٤٩٨
وقود	٢٣٧٩٦٢٩	٢١٠٨٢٧٦
خامات	٦٣٧٧٤٤٥	٦٨٥٠٤٧٦
مهمات و قطع غير	٢٨١٤٢٢٢	١٣٦٦٧٢٥
ادوات كتابية + كهرباء + غاز + مياه	١٩٤٢٩٢	١٠١٨٥٤
ضرائب ورسوم	٣٤٨٤٢٧٠	١٨٦٦٩٦٢
ايجارات	٣٢٨٢٣٥	٢٨٢٠٢٨
الاهلاك	٧٦٦٢٩٠	٤١٥١٢٢
صيانة متنوعة	٢٧٦٤٦٦	٢٢٥٥٣٠
اعمال مقاولي الباطن وتأمينات عمال	١٢٣٥١١٢٩٦	٦٧٥٤٩٤٦٢
اكراميات + ضيافة واكراميات	٣١٠٢٢٠	٢٩١٧٠١
بدل سفر وانتقال	٨١١٤٣٨	٦٥٦٢١٥
تحميل وتعتيق	٢٤٢٦٤	٢١١٩٣٠
اعاشه	٩٨٠٢٢١	٩٤٤١١٧
ايجار وسائل نقل ومعدات	٧١٥٥٦٢	٤٢٨٦٧٨
تأمين سيارات	٣٦١٦	٨٦٤٥٠
حراسه + سراكى	٢٤٠٨٤٨	٣٠١٧٦٠
محملات عقود	٥٠٠٠	٠
اشتراكات	٧٥٢٠	١٠٠١٥
ابحات وتجارب + استشارى	٨١٠٤١	٢٥٤٢٥٥
تليفون + تصوير	١٢٣٦٠	٨٢٦٧
<b>الإجمالى العام</b>	<b>١٥٩٠٣٤٥٩٨</b>	<b>٩٧٢٦٩٤٣١</b>

(٢٩) الدخل من الاستثمار فى اوراق مالية : بلغ هذه الفترة مبلغ ٣٠٢٢٠ جنيه بينما بلغت العام المقابل ٣٠٢٢٠ جنيه

(٣٠) مكاسب وخسائر أخرى ( ارباح رأسمالية ) : بلغت هذه الفترة ٩٠٠٨٢٨٥ جنيه بينما بلغت العام المقابل ٩١٤٦٥٩٣ جنيه

(١٦)

٣١ إيرادات أخرى: بلغت هذا العام ١٣٧٢٥٦٣٧ جنيهه بينما بلغت عن العام المنتهي في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ١٠٨١٥٣٧٩ جنيهه .

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
ايجارات دائنة	٧٢٣٣٠٩٥	٤٢٧٢٧٥٠
ايرادات متنوعه	٦٤٤٣٤٣٨	٥٩٧١٥٨٤
ارباح بيع مخلفات	٤٩١٠٤	٥٧١٠٤٥
الإجمالي العام	١٣٧٢٥٦٣٧	١٠٨١٥٣٧٩

٣٣. المصروفات العمومية والادارية: بلغت هذا العام ٢١٩١٢٦٨٠ جنيهه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢١٤٦٤٣٤٧ جنيهه وتفصيلها كالآتي :-

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
الأجور	١٥٦٩٣٣٧٤	١٥٧٠٣٥٩٧
وقود	١١٨٤٠٣٤	٩٩٣٠٣٨
مهمات و قطع غيار و خامات	٥٠٠٣٩٤	٩٠٦٥٧٧
ادوات كتابية + كهرباء + غاز + مياه	٨٩٩١١٠	٧٢٣٧٥٢
رسوم و ضرائب	١٠٥٠٣٨٤	٧٥٤٤٥٦
ايجارات	١٣٧٠٠١	١٢٩٤٢٧
الاهلاك	٢٩٢١٦٧	٢١١٨٧٠
صيانة متنوعه	٢٨٠٧٩٨	٢٨٠٤٥٦
اكراميات + ضيافة و اكراميات	٢٩١٩٣٥	٢٨٠٠٨٠
مكافآت لغير العاملين	٢٠١٤٥	٢٣٠١٠
دعاية و اعلان	٦٦٥٩٠	١١٤٩٦٣
تصوير	٤٧٠٦	٤٠٦١
بدل سفر و انتقالات	٣٩٧٤٠١	٤١٠٦٣٧
بريد و تليفون	٦٤٩٤٢	١٣٠٠٢
استشاري	٥٠٠٠	٥٠٠٠٠
تامين سيارات	٤٨٦٣١	١٧٦١٥٠
اشتراكات و تدريب	٤١٩٦٢	٢٤٢٩٠
أتعاب مكتب المحاسبية و المحاماه	١٧٣١٠٠	٢٠٠٠٠٠
تحميل و تعقيب	٢٤٧٦	٤٢٧٠
اعاشه	٢٥٥٨٠٨	١٧٥٣١١
ايجار وسائل نقل و معدات	٢٤١٩٨٠	٢٨٩٢٠
حراسة و سراكي	١٤٠٧٨٦	٢٤٧٥٦١
ابحاث و تجارب	١٩٩٧٦	٩٦١٩
الإجمالي العام	٢١٩١٢٦٨٠	٢١٤٦٤٣٤٧

## (١٧)

(٣٣) مصروفات أخرى : بلغت هذا العام ١٢٦٩٧٦٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٢٥٧٨٥٤ جنيه  
القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
غرامات تأخير وأخرى	٢٠٢٢١٤	٢٣٢٦٩٧
تعويضات	١١٤٢٨٧٣	١٠٠٠٠٠
غرامات أخرى وتبرعات	٢٤٦٨١	٢٥١٥٧
الإجمالي العام	١٢٦٩٧٦٨	٢٥٧٨٥٤

(٣٤) مصروفات تمويلية: بلغت هذا العام ١٩٠٥٣٤٠ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ١٢٧٧٩٠٩ جنيه

(٣٥) إيرادات فوائد دائنة: بلغت هذا العام ٣٣٢٨١٤ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ١٨٥١٧٨ جنيه

## (٣٦) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها .

تتمثل المخاطر المتعلقة التي تواجهها الشركة فيما يلي :

. خطر الائتمان . خطر السيولة . خطر السوق .

تقوم الإدارة 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	٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٧٢٦٠٢٨٥	١٠٠١١٩٩٢٨	المستحق على العملاء
٥٠٥٧٥٠٢٤	٥٦٠٧٨٥٠١	المستحق على مدينو اقساط بيع الأراضي
٤٥٨٠٩١٩١	٨٩٠٨٦٧٨٢	الأرصدة المدينة على المقاولين و الموردين
<u>١٧٣٦٤٤٥٠٠</u>	<u>٢٤٥٢٨٥٢١١</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 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 لأصول 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	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
<b>الإجمالي</b>		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 واططرت الشركة بنموذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه وتم انهاء 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 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 .