

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..،،،

يرجى الإحاطة بأنه تم عقد جلسة مجلس إدارة بالتمرير رقم (م/ت/١/٢٠٢٣) يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٣/١/١٧ (بيانات غير مدققة) .
و قد تم فيها اعتماد القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول الاتصال بالبورصة


(محاسب / خالد محمد عبد الحميد)





إقرار

نقر نحن بان البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة العربية لاستصلاح الاراضى للفترة المنتهية فى
٢٠٢٢/١٢/٣١ التى تم اعتمادها من مجلس الإدارة بالتمرير بتاريخ ١٧ /١/ ٢٠٢٣ و لم يصدر عنها
تقرير مراقب الحسابات بعد .

و نتعهد بالإفصاح الفورى للهيئة و البورصة المصرية عن أى تغير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور
حدوثه لحين إرسال القوائم المالية المدققة و التى نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات
بالجهاز المركزى للمحاسبات عليها و بعد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقا للتاريخ المحدد
بتقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزى) و الذى نتوقع أن يكون تقريرا نظيفا .

و هذا إقرار منا بذلك ،،،

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



مسئول الاتصال بالبورصة

((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))



السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..

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

فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ (بيانات غير مدققة) .

و التى تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته بالتمرير رقم (م/ت/١/٢٠٢٣) بتاريخ ٢٠٢٣/١/١٧ .

رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)
A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي

شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.ت.م.م)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

المركز المالي



فى ٢٠٢٢/١٢/٣١



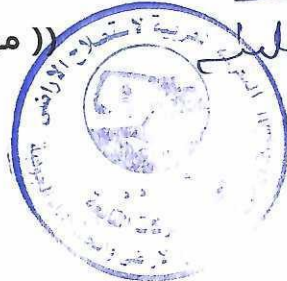
قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنبة (نموذج رقم ١)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥,٧٩٢,٠١١	٦,٢٩٧,٦٢٩	[٤]	الأصول الثابتة بالصافي
٤,٤٠٧,١٧٣	٤,٤٠٧,١٧٣	[٥]	استثمارات مالية طويلة الأجل
٦,٦١٤,٢٣٥	٦,٣٦٠,٩١٥	[٦]	أعمال تحت التنفيذ
<u>١٦,٨١٢,٤١٩</u>	<u>١٧,٠٦٥,٧١٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة (١)</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤٠٠,٢٠٢	٢٠٤,١٢٦	[٧]	أصول محتفظ بها بغرض البيع
٦,٦٣٣,٩٢٨	٧,٢١٦,٨٢٩	[٨]	المخزون (الصافي)
١٠٨,٦٢١,٧٨٦	١٠١,٧٢٢,١٢١	[٩]	العملاء وأوراق قبض (الصافي)
٩٥,٢٤٤,٢٨٢	٩٧,٩٥٨,٤٩٨	[١٠]	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥٢,٦١٢,٢٧٦	[١١]	أقساط بيع أراضي مستحقة
٥,٢٥٠,٠٠٦	٥,٢٥٠,٠٠٦	[١٢]	حسابات مدينة - للشركة القابضة
٢٠,٨٢٦,٧٤٩	٨,٢٧٩,٨٥٠	[١٣]	النقدية وأرصدة لدى البنوك
<u>٢٩٢,٢٥٥,٥٥٥</u>	<u>٢٧٤,٤٤٤,٨١٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة (٢)</u>
<u>٢١٠,٠٦٨,٩٧٤</u>	<u>٢٩١,٥١٠,٥٣٢</u>		<u>إجمالي الأصول (١)+(٢)</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	[١٤]	رأس المال المدفوع
٥٤,٩٨٤,١٤٠	٥٤,٩٨٤,١٤٠	[١٥]	الاحتياطيات
(٩,٤٦٥,٩١٤)	(٩,٢٤١,٨٨١)	[١٦]	خسائر/أرباح مرحلة
١,١١٧,٧٦٩	(٤,٨٥٥,٠٧٤)		خسائر/أرباح العام
<u>٧٢,٦٢٥,٩٩٥</u>	<u>٦٦,٨٨٧,١٨٦</u>		<u>إجمالي حقوق الملكية (٣)</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٦,٥٣٦,٩٠٢	١٦,٥٣٦,٩٠٢	[١٧]	التزامات طويلة الأجل
١٠٤,٢٨٢	١٠٤,٢٨٢	[١٨]	التزامات ضريبية مؤجلة
<u>١٦,٦٤١,٢٨٦</u>	<u>١٦,٦٤١,٢٨٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٨,٤١٦,٥٩٨	٢٨,٠٠٩,٥٦٧	[١٩]	مخصصات
٧٦,٢٧٢,١٨٢	٦٤,٢٢٥,٧٢٢	[٢٠]	موردين ومقاولين
٨٦,٦٢١,٠٢٠	٨٨,٠٢٤,٩٤٥	[٢١]	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٠,٧٥٤,٧٦٢	٧,٨٠٤,٧٦٢	[٢٢]	حسابات دائنة للشركة القابضة
١١,٧٥٢	١٦,٣٦٥	[٢٣]	بنوك سحب على المكشوف
١,٥٥٩,٦٠٢	١,٥٥٩,٦٠٢	[٢٤]	دائنو التوزيعات (اتحاد المساهمين)
١٢,١٨١,٩١٥	١٢,٣٠٢,٦٢٢	[٢٥]	الالتزامات قصيرة الأجل (هينه التعمير)
٤,٨٧٢,٨٤٨	٥,٠١٧,٤٧٢	[٢٦]	قروض مستحقة الاداء
<u>٢٢٠,٧٩١,٦٩٢</u>	<u>٢٠٧,٩٨٢,٠٦١</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)</u>
<u>٢١٠,٠٦٨,٩٧٤</u>	<u>٢٩١,٥١٠,٥٣٢</u>		<u>إجمالي حقوق الملكية والالتزامات (٣)+(٤)+(٥)</u>

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



حاسب

شريف شرف



قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢

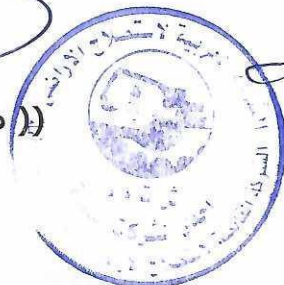
تجويب المصروفات طبقاً لوظيفتها

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٢)

رقم الإيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	بيان
			إيرادات العمليات المستمرة
[٢٧]	٨٨,٧٨٨,٩٠٢	٦١,٨٩٤,٨٤٥	المبيعات / الإيرادات
[٢٨]	(٨٦,٣٩٦,٢٧٠)	(٥٩,٣٤١,١٤١)	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد
	٢,٣٩٢,٦٣٢	٢,٥٥٣,٧٠٤	مجمل (الخسارة) الربح
[٢٩]	(١٢,١٠٩,٢٩٥)	(١٠,٨٤٣,١٢٨)	مصروفات إدارية وعمومية
	(١٩٢,٩١٨)	(١٦١,٠٠٠)	مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة
	(١٢٧,٢٨٨)	♦	مخصصات
[٣٠]	♦	١,٠٤٧,٩٨٥	مكاسب وخسائر أخرى (أرباح رأسمالية)
[٣١]	١,٩٥١	١,٩٦١	الدخل من الإستثمار في أوراق مالية
[٣٢]	٥,٢٥٢,١٤٥	٥,٩٥٣,٥٤٨	إيرادات أخرى
[٣٣]	(٥٧,٠٦٦)	(١٢٤,٧١٥)	مصروفات أخرى
	(٤,٨٣٩,٨٣٩)	(١,٥٨١,٦٤٥)	نتائج أنشطة التشغيل
[٣٤]	٢٠٩,٤٣٧	١٦٦,٦٤٨	إيرادات تمويلية
[٣٥]	(٢٢٤,٦٧٢)	(٢٢٩,١٤٣)	مصروفات تمويلية
	(٤,٨٥٥,٠٧٤)	(١,٦٥٤,١٤٠)	صافي ربح الفترة قبل الضرائب
	♦	♦	مصروفات ضريبة الدخل
	(٤,٨٥٥,٠٧٤)	(١,٦٥٤,١٤٠)	صافي ربح الفترة بعد خصم الضرائب
	♦,٤٦	♦,٤٩	نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة
	(٠,٩٣)	(٠,٣٢)	نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة وغير المستمرة

العضو المنتدب التنفيذي

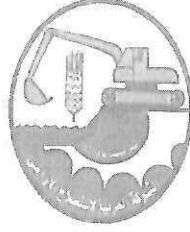
((مهندس / سليمان سليمان السيد))



محمد خليل

محمد خليل

Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)
A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.م.ت.م.)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٣)

٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢٢/١٢/٣١

(١٦٥٤١٤٠)

(٤٨٥٥٠٧٤)

بيان

صافي ربح الفترة (حساب)

عناصر الدخل الشامل

فروق عملة من ترجمة العمليات الأجنبية

استثمارات بالقيمة العادلة من بنود الدخل الشامل

تغطية وتدفع نقدي

نصيب نظم مزايا العاملين الإكتوارية

بنود الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة

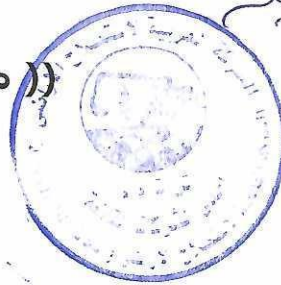
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

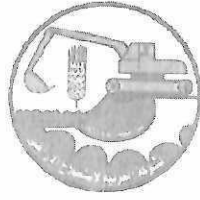
(١٦٥٤١٤٠)

(٤٨٥٥٠٧٤)

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))





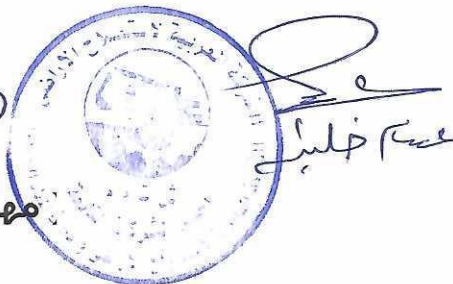
قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٤)

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان
(١,٦٥٤,١٤٠)	(٤,٨٥٥,٠٧٤)		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
			صافي ارباح او خسارة العام قبل الضريبة
			<u>تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافي الربح وتدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٥١٢,٤٠٦	٧٠١,٥٧٢	[٤]	الاهلاك والاستهلاك
(١,٠٤٧,٩٨٥)	♦	[٢٩]	ارباح بيع اصول
♦	♦	[١٨]	التغير في الضريبة المؤجلة
١٤٤,٦٢٥	١٤٤,٦٢٥	[٢٤]	فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة
(١٦٦,٦٤٧)	(٢٠٩,٤٣٧)	[٣٤]	ايرادات فوائد دائنة
(١,٦٠٩,٧٧٩)	(٨٩٣,٧٣٦)	[١٦]	تسويات على خسائر / ارباح المرحلة
(٢,٨٢١,٥٢٠)	(٥,١١٢,٠٤٩)		<u>خسارة التشغيل قبل التغيرات في راس المال العامل</u>
			<u>تسويات التغيرات في أرصدة المخزون الحسابات المدينة والدائنة</u>
٢,٥٤٢,٠٠٠	٢٥٣,٢٣٠	[٦]	الزيادة / نقص في أعمال تحت التنفيذ
٥٢٧,٩٧٦	(٥٨٢,٩٠١)	[٨]	الزيادة / نقص في المخزون
(٥,٩٩٩,٠٢٤)	٦,٨٩٨,٦٥٥	[٩]	الزيادة / نقص في العملاء وأوراق قبض
١,٥٠٢,٧٧٤	(١٤٧,٩٩٠)	[١٢:١٠]	الزيادة / نقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٩,٣٧٨,٧١٩	(١٢,١٣٧,٤٦١)	[٢٠]	نقص / الزيادة في الموردين والمقاولين
(٧,٥٠٧,٢٧٨)	(٤١٤,٢٧٧)	[٢٣:٢١]	نقص / الزيادة في داننون وأرصدة دائنة أخرى
♦	(٤٠٧,٠٣١)	[١٩]	المخصصات
(٣,٢٧٤,٢٥٣)	(١١,٦٤٩,٨٢٤)		<u>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل (١)</u>
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات</u>
(١٤,٥٠٥)	(١,٢٠٧,١٩٠)	[٤]	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
١,٠٤٧,٩٨٥	♦	[٣٠]	متحصلات من بيع الاصول
٩٢,٦٩٤	١٩٦,٠٧٦	[٧]	الزيادة / نقص في أصول محتفظ بها بغرض البيع
١٦٦,٦٤٧	٢٠٩,٤٣٧	[٣٤]	المحصل من الفوائد والودائع
١,٢٩٣,٨٢١	(٨٠١,٦٧٧)		<u>صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)</u>
(٢,٠٨٠,٥٢٣)	(١٢,٤٥١,٥١١)		<u>التغير في حركة النقدية وما في حكمها خلال العام (١) + (٢)</u>
١٠,٠١٠,٣٣٤	٢٠,٨١٤,٩٩٦	[١٣]	رصيد النقدية وما في حكمها اول العام
٧,٩٢٩,٨٠٢	٨,٣٦٣,٤٨٥		رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام
(٥,٥٨٨,٥٩٢)	(٦,١٠١,٤١٠)	[١٣]	خصم الودائع المجددة
٢,٣٤١,٢٠٩	٢,٣٦٣,٠٧٥		<u>النقدية المتاحة للاستخدام</u>

العضو المنتدب التنفيذي

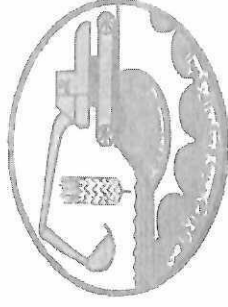
مهندس / سليمان سليمان السيد



محاسب
شريف شريف

Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)

A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش. م. م.)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

قائمة التغير في حقوق الملكية

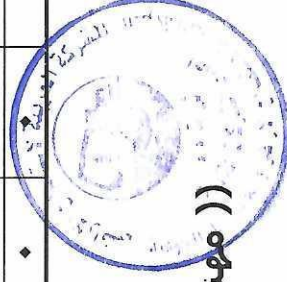
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنينة (نموذج رقم ٥)

اجمالي حقوق الملكية	اصحاب الحصص المسيطرة	المجموع	فائض اعادة التقييم	تغطية التدفق النقدي	الاستثمارات المالية المتاحه	خسائر / ارباح العام	خسائر / ارباح مرحله	اوربام وخسائر مرحله	الاختياطيات	راس المال	البيان
٧٦٠٢٠٩٤٤	♦	٧٥٦٨٢٣٤٤	♦	♦	♦	♦	(٥٣٠١٨٩٦)	١١١٧٧٦٩	٥٤٩٧٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠
١١١٧٧٦٩		١١١٧٧٦٩				١١١٧٧٦٩					التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦											اصدار رأس مال اسهم
♦											توزيعات (خلال الفترة)
(٤١٦٤٠١٨)		(٤١٦٤٠١٨)									اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٧٣٦٣٥٩٩٥	♦	٧٣٦٣٥٩٩٥	♦	♦	♦	♦	(٤١٦٤٠١٨)	(٨٣٤٨١٤٥)	٥٤٩٧٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
(٤٨٥٥٠٧٤)		(٤٨٥٥٠٧٤)				(٤٨٥٥٠٧٤)					الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠
♦		♦									التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦		♦									اصدار رأس مال اسهم
♦		♦									توزيعات (خلال الفترة)
(٨٩٣٧٣٦)		(٨٩٣٧٣٦)						(٨٩٣٧٣٦)			اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٦٦٨٨٧١٨٦	♦	٦٦٨٨٧١٨٦	♦	♦	♦	(٤٨٥٥٠٧٤)	(٩٢٤١٨٧١)	(٩٢٤١٨٧١)	٥٤٩٧٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
											الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١

العضو المنتدب التنفيذي

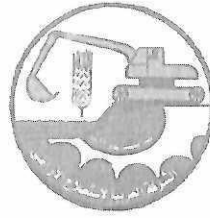
((مهندس / سليمان سليمان السيد))



عبد خلد

محاسب

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة الإنتاج في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٦)

٢٠٢٢/٠٦/٢٠

بيان

جزئي

كلي

إيرادات العمليات المستمرة

إجمالي مبيعات إنتاج تام

إجمال مبيعات بضائع مشتراه

خدمات مياحة [٢٧]

٢,١١٨,٦٢١

إيراد تشغيل للغير [٢٧]

٨٦,٦٧٠,٢٨١

عائد عقود تأجير تمويلي

إيرادات النشاط الأخرى

١٢٣٧٩٧١٢

١٥٠٦٩٤٨٢٦

١٦٢٠٧٤٥٢٨

٨٨٧٨٨٩٠٢

يضاف إليها

مشغولات داخلية (بسعر السوق)

مخلفات الإنتاج بصافي قيمتها البيعية

التغير في المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)

التغير في مخزون الإنتاج غير التام

التغير في مخزون الإنتاج التام

التغير في مخزون مشتريات بغرض البيع

يخصم منها

مشتريات بغرض البيع

الإنتاج الإجمالي بسعر السوق

يخصم منها

الإهلاك والإستهلاك [٢٨]

(٤٢٨٢٤٦)

الإنتاج الصافي بسعر السوق

٨٢٥٠٦٥٦

١٦٢٠٧٤٥٢٨

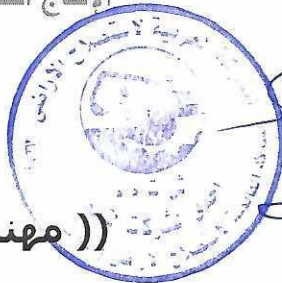
٨٨٧٨٨٩٠٢

(٧٦٦٢٩٠)

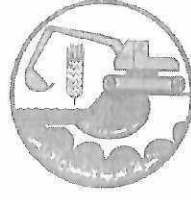
١٦٢٣٠٨٢٤٨

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



حاسب
شريف شرن



قائمة القيمة المضافة
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٧)

كلي	جزئي	بيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
٨٨٧٨٨٩٠٢		الإنتاج الإجمالي بسعر السوق	١٦٢٠٧٤٥٢٨
		يخصم منها	
(٣٩٨١٦٧٣)	[٢٨]	ضرائب ورسوم سلعية	(٢٤٨٤٢٧٠)
		رسوم جمركية	
(٢٨٦٢١٢٦٧)	[٢٨]	تكلفة الإنتاج	(١١٧٦٥٦٨٩)
		حصيلة الخزانة	
		ضريبة المبيعات	
		ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على الإنتاج)	
٥٦١٨٥٩٦٢			١٤٧٨٢٤٥٧٩
		يضاف إليها	
		إعانة إنتاج وتصدير	
		الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج	
		يخصم منها	
(٤٥٤٨٥٠٩٤)	[٢٨]	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب)	(١٢٦٩٨٩٨٥٢)
١٠٧٠٠٨٦٨		القيمة المضافة الإجمالية	٢٠٨٢٤٧٢٧
		يخصم منها	
(٤٢٨٢٤٦)	[٢٨]	الإهلاك والإستهلاك	(٧٦٦٢٩٠)
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)	
		الأجور	
(٦٤٢٩٠٤٤)	[٢٨]	أجور نقدية	(١٠٩٦٤٢٨٦)
(٢٢٤٢٨١)	[٢٨]	مزايأ عينية	(٧٠٠٨٢٥)
(٩٨٩٢٦٥)	[٢٨]	تأمينات إجتماعية	(٤٠٢٥٠٥١)
		إيجار العقارات (أراضي ومباني)	
(١٢٧٤٠٠)	[٢٨]	إيجار فعلي	(٣٢٨٢٣٥)
		فروق الإيجار	
		الفوائد	
		فوائد فعلية	
		فرق الفوائد	
٢٢٩٢٦٢٢		ربح الإنتاج (خسائر)	٤٠٣٩٩٤٠
٧٤٠		متوسط عدد العاملين	٧٦٣

العضو المنتدب التنفيذي

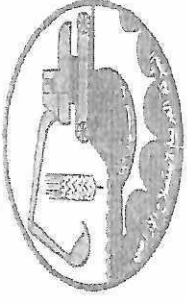
((مهندس / سليمان سليمان السيد))



محاسب
شريف شرف

Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)

A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



الشركة كة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش. ت. م. م)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لإستصلاح الاراضى وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

قائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة

في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٨)

رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي
	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة			٢٧	تكاليف الإنتاج	٢٨٦٢١٢٦٧	
	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر الفترة			٢٧	خامات ومواد ووقود وقطع غيار الأجور	٧٧٤٢٥٩٠	
٢٧	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المناجرة)		٨٦٣٩٦٢٧٠		تكاليف أخرى		٢١٢٢١٢٨٥٧
				٢٧	خدمات مشتراه	٤٥٤٨٥٠٩٤	
				٢٧	الأهلاك والإستهلاك قوائد	٤٢٨٢٤٦	
				٢٧	إيجار عقارات (أراضي ومباني) ضرائب عقارية	١٢٧٤٠٠	
				٢٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٣٩٨١٦٧٣	
					مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		٥٠٠٢٣٤١٢
					مخزون إنتاج تام أول الفترة		
					مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول الفترة		
					مشتريات بغرض البيع		
	الإجمالي		٨٦٣٩٦٢٧٠		الإجمالي		٨٦٣٩٦٢٧٠



العضو المنتدب التنفيذي

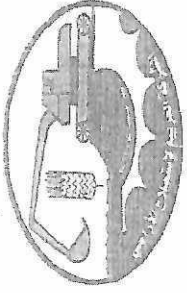
محمد خليل

حاسب

محمد حنون

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)
A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



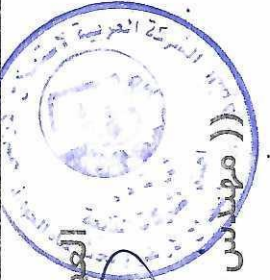
الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.م.ت.م.)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الاراضى وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

حساب المناجرة

في ٢٠٢٢/١٢/٢١

القيمة بالجنينة (نموذج رقم ٩)

رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي
	إيرادات النشاط				تكاليف إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول)		٨٦٣٩٦٢٧٠
	إجمالي مبيعات إنتاج تام				التكاليف التسويقية		
	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				خدمات ومواد وقود وقطع غيار		
	مرتجعات مبيعات				الأجور		
	خصم مستوح به						
	مسموحات مبيعات						
	صافى مبيعات تام				تكاليف أخرى		
	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه				خدمات مشتراه		
	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				الأهلاك والإستهلاك		
	مرتجعات مبيعات				إيجار عقارات (أراضى ومبانى)		
	خصم مسموح به				ضرائب عقارية		
	مسموحات مبيعات				ضرائب غير مباشرة على النشاط		
	صافى مبيعات بضائع مشتراه				هدايا وعينات		
٢٧	أرباح مبيعات تشييط تخص العام	٢,١١٨,٦٢١			تالف إنتاج تام / بضائع مشتراه		
٢٧	خدمات مياحة (أرباح بيع أراضى)	٨٦,٦٧٠,٢٨١					
	إيرادات تشغيل للغير (نشاط جارى)						
	عائد عقود تأجير تمويلي						
	إيرادات النشاط الأخرى						
	منح وإعانات						
	صافى الخسارة (مرحل لحساب الأرباح والخسائر)						
	الإجمالي		٨٨٧٨٨٩٠٢		صافى الربح (مرحل لحساب الأرباح والخسائر)		٢٣٩٢٦٢٢
					الإجمالي		٨٨٧٨٨٩٠٢



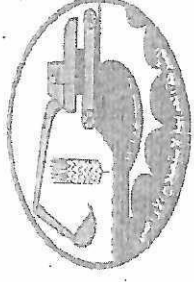
العضو المنتدب التنفيذي

محمد سليمان سليمان السيد ((مهتمس / سليمان سليمان السيد))

محمد سليمان سليمان السيد

محمد سليمان سليمان السيد

Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)
A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



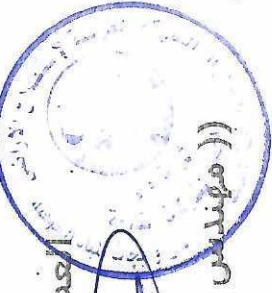
الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.م.ت.م.م)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

حساب الأرباح والخسائر

في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنينة (نموذج رقم ١٠)

رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيــــــــــــــــان	جزئي	كلي
	مجمــــــــل الربــــــــح (رصــــــــيد مرــــــــحل من حــــــــساب المــــــــتاجــــــــرة) إيرادات الإستثمارات والقوائد		٢٣٩٢٦٢٢		مجمــــــــل الخــــــــسارــــــــة (رصــــــــيد مرــــــــحل من حــــــــساب المــــــــتاجــــــــرة) المصروفات الإدارية والتمويلية		
	إيرادات أستثمارات مالية من شركات قابضة			٢٩	خامات ومواد وقود وقطع غيار	١,٩٣٩,٧٧٤	
	إيرادات أستثمارات مالية من شركات تابعة			٢٩	الأجور	٨,٢٩٠,١٥٦	١٠,٢١٩٩٣٠
	إيرادات أستثمارات مالية أخرى				تكاليف أخرى		
٣٤	قوائد قروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة			٢٩	خدمات مشتراه	٩٤/٩٢٦	
	قوائد دائنة أخرى		٢٠٩٤٢٧	٢٩	الأهلاك والإستهلاك	٢٦٢,٢٢٨	
	إيرادات وأرباح أخرى				مخصصات (بخلاف الإهلاك)	١٢٧٢٨٨	
	مخصصات إنتفى الغرض منها			٢٩	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	٧٤,٩١٧	
٣١	ديون سبق إعدامها	١٩٥١		٣٥-٣٢	مصروفات أخرى وتمويلية	٢٨١,٧٢٨	
٣٢	أرباح بيع أوراق مالية	٥٢٥٢١٤٥		٢٩	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٦٩٥,١١٢	٢٣٩١٢٠٩
	إيرادات وأرباح متوقعة						
٣٠	أرباح فروق عملة				أعباء وخسائر		
	إيرادات سنوات سابقة				مخصصات (بخلاف الإهلاك هيوط أسعار مخزون)		
	أرباح رأسمالية				ديون معلومة		
	إيرادات وأرباح غير عادية				خسائر بيع أوراق مالية		
			٥٢٥٤٠٩٦		أعباء وخسائر متنوعة		
	صافى الخسارة (رصيد منقول)		٤٨٥٥٠٧٤		صافى الروح (رصيد منقول)		
	الإجمــــــــالي		١٢٧١١٢٢٩		الإجمــــــــالي		١٢٧١١٢٢٩



عضو المنندب التنفيذي
((مهندس / سليمان سليمان السيد))

عبد الحليم

حاسب
شريف شريف



٣٦- 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 تتركبات الأموال

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

- .. السنوات من ٩٧ / ٩٨ . ٩٩ / ٢٠٠٠ مازالت متداولة أمام القضاء (مرفوع نقض على الحكم) .
- .. السنوات من ٢٠٠٠ / ٢٠٠١ . ٢٠٠٣ / ٢٠٠٤ مازالت بعض بنودها أمام لجان الطعن .
- .. السنوات ٢٠٠٥ / ٢٠٠٦ . ٢٠٠٩ / ٢٠١٠ تم الفحص و الربط بموجب نموذج ٣٦ ضرائب وتم سداد ٢٥% من قيمة الضريبة المستحقة بالاقرار عن عام ٢٠٠٨ / ٢٠٠٩ .
- .. السنوات ٢٠١٠ / ٢٠١١ . ٢٠١٢ / ٢٠١٣ تم الفحص واخطرت الشركة بنموذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه وتم انتهاء النزاع باللجنة الداخلية حيث ان نتائج الفحص خسائر .
- .. السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ . ٢٠١٥ / ٢٠١٥ تم الاخطار بنموذج ١٩ ضريبية 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 يتقادم 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 المسعات

تم الفحص حتى ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ومرفوع بشأنها دعاوى قضائية .



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 الفقاوالات العمومية بجميع أنواعها ومشروعات الإسكان والبناء وشراء وتقسيم وبيع أراضي البناء والأراضي البور والصحراوية والزراعية والعقارات وإدارتها لحسابها أو لحساب الغير ، والشركة مقرها الرئيسي مدينة الجيزة .
- و تحولت الشركة من نطاق القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

٢ : أسس إعداد القوائم المالية

- 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 (١٨٠٧) لسنة ٢٠٢٢ الصادر من السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات
- أسس القياس وأرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب ارقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتفق مع تبويب الفترة الحالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

• 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 .

• أدم الأحداث المؤثرة خلال العام :

في ظل استمرار ارتفاع سعر الدولار مقابل انخفاض قيمة الجنية المصري مما يؤدي الى زيادة أسعار الخامات المستمرة مما لا يمكن معه التنبؤ بمدى الآثار المحتملة الناتجة عن هذه الزيادة المستمرة في أسعار الخامات وبالتالي يوجد حالة من عدم التأكد بتأثيرها على وضع الشركة الاقتصادي حالياً ومستقبلاً .



• التفتيرات و الافتراضات

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

٣ : أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١.٣ . ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية .

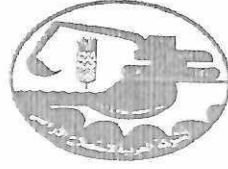
يتم عرض القوائم المالية للشركة بالأجنبية المصري حيث ان كافة اعمال الشركة في السوق المحلي فقط ويتم اثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت اتمام التعامل ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في نهاية كل فترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في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

٢.٣ . الأدوات المالية .

تشمل الأدوات المالية من غير المشتقات المالية المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الاستثمارات النقدية وما في حكمها و الموردين و الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف الأولى و قياس تلك الأدوات المالية بقيمتها العادلة ويتم اثبات المصروفات و الإيرادات التمويلية بقائمة الدخل و بالنسبة للمدينين و الحسابات المدينة الأخرى و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل يتم اثباتها بقيمتها الاسمية طبقاً للأسس المتبعة في تقييم أصول و التزامات الشركة فان القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

٣.٣ . المخصصات .

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



٤.٣ . الأصول الثابتة .

• الاعتراف والقياس

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

يتم تسجيل المبالغ التي تم انفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيباً للاستخدام المنشود في بند مشروعات تحت التنفيذ بالميزانية وعندما يصبح الأصل الثابت مهيباً للاستخدام يتم اضافته الى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في اهلاكه ويتم ادراج الارباح و الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي 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 في المستقبل مع امكانية قياس التكلفة به ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروفات في قائمة الدخل عند حدوثها .

• الإهلاك

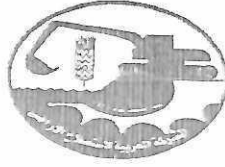
يعترف باهلاك الأصول الثابتة في قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على اساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل ويتم اهلاك التركيبات و الابار الارتوازية في نفس معدل الإهلاك للمباني والانشاءات .

وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة بغرض حساب الإهلاك :

م	البيان	العمر الإنتاجي المقدر
١	المباني و الانشاءات	٣٠ : ٥٠ سنة
٢	التركيبات و الابار الارتوازية	٣٥ سنة
٣	الالات 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 في نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة وتدرج فروق التقييم فيما عدا الناتجة عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات ضمن حقوق الملكية ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار و يتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة طبقاً لتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها .



٦.٣ . الاضمحلال في قيمة الأصول .

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

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

٧.٣ . تحقق الإيراد .

□ يتم الاعتراف بالإيراد طبقا للمعيار رقم (٨) عقود الانشاء . حيث يتم تحقق الإيراد عن المشروعات المتعاقد عليها بموجب ابرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقا للسياسات الائتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة ويتم ادراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح والخسائر) لكل مشروع مقابل تكاليف تنفيذ تلك المشروعات في ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوي وحدة العقد لكل مشروع متعاقد عليه في تاريخ القوائم المالية .

□ يتم تحديد نسبة الإتمام طبقا لنسبة التكاليف للأعمال المنفذة على مستوي وحدة العقد للمشروعات المتعاقد عليها الى اجمالي تكاليف الاعمال التقديرية لتلك المشروعات وذلك لكل مشروع أو مرحلة على حدة وفي حالة زيادة التكلفة المتوقعة للعقد عن اجمالي الإيرادات المتوقعة منه يتم الاعتراف بالخسارة في قائمة الدخل .

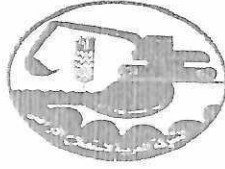
□ يتم إثبات إيراد بيع الأراضي المستصلحة طبقا بالوارد بالمعيار رقم ١١ على اساس الاستحقاق .

٨.٣ . العقود طويلة الأجل

ترج 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 ابتداءيا .

٩.٣ . المخزون

يتم تقييم المخزون السلعي بصافي القيمة البيعية او التكلفة ايهما اقل .



٣. ١٠. 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 .

٣. ١.١. أراضي بغرض البيع

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

٣. ١.٢. 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 .

٣. ١.٣. 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 .

٣. ١.٤. 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 ومني نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع ويجوز تجنيب ما لا يزيد عن ٢٥% من الارباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الاغراض التي يحددها مجلس الادارة .

٣. ١.٥. 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)

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٦٢٩٧٦٢٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

الإجمالي	أثاث	عدد أدوات	وسائل نقل	آلات ومعدات	مباني	أراضي	البيان
٨٥,٢٥٩,٦٢٤	١,٦٠٧,٦٤١	٤٢٤,٢٨١	١٧,٢٦٧,٢٦٩	٥٦,٢٣٦,٩٢٨	٩,٤٦٥,٦٦٨	١٥٧,٨٢٧	التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ تصويبات إضافية (استبعاد)
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			إضافات العام
١,٢٠٧,١٩٠	٤٦,٢٨٢	٥,٥٠٠	١٩٠,٥٦١	٩٦٤,٨٤٧			إستبعادات العام
٨٦,٥٢٢,٢٥٨	١,٦٥٣,٩٢٣	٤٢٩,٧٨١	١٧,٥٠٩,٠٩٤	٥٧,٢٠٧,٠٦٥	٩,٤٦٥,٦٦٨	١٥٧,٨٢٧	التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٧٩,٤٦٧,٦١٢	١,٢٢٧,١٤٤	٢٩٤,٤٩٠	١٦,٢٢٠,١١٧	٥٤,٢٦٠,٤٢٨	٧,٠٦٥,٤٢٤		مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠
٧٠١,٥٧٢	٢٢,١٧٨	٢,١٢٤	٢٣٠,٤٨٤	٤٠٥,١١٤	٤١,٦٦٢		إهلاك العام
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			إهلاك الإضافات
							إهلاك الإستبعادات
٨٠,٢٣٥,٧٢٩	١,٢٤٩,٢٢٢	٢٩٦,٦٢٤	١٦,٦٠١,٨٦٥	٥٤,٧٧٠,٨٢٢	٧,١٠٧,٠٩٦		مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٦,٢٩٧,٦٢٩	٢٠٤,٦٠١	٢٢,١٥٧	٩٠٧,٢٢٩	٢,٥٢٦,٢٤٢	٢,٣٥٨,٥٧٢	١٥٧,٨٢٧	صافي الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١

٥- إستثمارات مالية طويلة الأجل

بلغ رصيد إستثمارات مالية طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٤٤٠٧١٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٨٦٢,٦٩٣	٨٦٢,٦٩٣	إستثمارات في سندات حكومية (وزارة المالية)
٢,٥٤٢,٤٨٠	٢,٥٤٢,٤٨٠	إستثمارات في شركة قروين (نسبة المساهمة ٣.٥ %)
٤,٤٠٧,١٧٣	٤,٤٠٧,١٧٣	

٦- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٦٣٦٠٩١٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٦,١٨٩,٨٢٠	٦,١٨٩,٨٢٠	المستعمرة السكنية توشكى
١٥٢,٢٥٨	١٥٢,٢٥٨	إنشاء خزان المنيا
١٧,٧٢٧	١٧,٧٢٧	محطة طوارئ شمال الحسينية
٢٥٢,٢٢٠	*	كفر بني هلال
٦,٦١٤,٢٢٥	٦,٣٦٠,٩١٥	الإجمالي

* يتمثل رصيد أعمال تحت التنفيذ في قيمة إجمالي تكلفة العمليات التي لم يرد عنها مستخلصات أعمال لمقابلة تلك المصروفات حتى تاريخه.

٧- أصول محتفظ بها بغرض البيع

بلغ رصيد أصول محتفظ بها بغرض البيع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٠٤١٢٦ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٢٠٤,١٢٦	٢٠٤,١٢٦	أرض الفرافرة (٢١ فدان)
١٩٦,٠٧٦	*	أرض وادي النقرة
٤٠٠,٢٠٢	٢٠٤,١٢٦	الإجمالي

٨- المخزون (بالصافي)

بلغ رصيد المخزون بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٧٢١٦٨٢٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٨٧٦,٠١٨	٨٥٠,٦٥٨	مهمات
٥,٢٦١,٤٢١	٤,٦٩٢,٤٦٢	قطع غيار
٤٦١,٩٥٢	١,٧٤١,٢٧٦	خامات
٢٤,٥٢٧	١١٥,٢٣٢	وقود
٦,٢٢٢,٩٢٨	٧,٣٩٩,٨٢٩	الإجمالي
*	(١٨٢,٠٠٠)	الإضمحلال في قيمة المخزون
٦,٢٢٢,٩٢٨	٧,٢١٦,٨٢٩	



٩- عملاء وأوراق قبض بالصافي

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٠١٧٢٣١٣١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٩٣,٣٠٥,٧٧٠	٩٠,٤١١,٩٨٥
١,٨١٦,٣٣٠	١,٨١٦,٣٣٠
٢,٤٥٠,٦٠١	٢,١٢٢,٩٥١
٢,٤٠٢,٠٣١	٢,٤٠٢,٠٣١
١٢٨,٨٦٩	١٢٨,٨٦٩
١٦,٣٢٧	١٦,٣٢٧
١٢,٨٦٢,٢٥٢	٩,١٧٦,٠٢٢
٥,٩٢٩,٨٦٨	٥,٩٢٩,٨٦٨
١١٨,٩١٢,٠٤٨	١١٢,٠١٤,٣٩٢
(١٠,٢٩١,٢٦٢)	(١٠,٢٩١,٢٦٢)
١٠٨,٦٣١,٧٨٦	١٠١,٧٢٢,١٢١

البيان
عملاء متنوعون
عملاء - أطراف ذات علاقة
الشركة العامة لأبحاث المياه الجوفية (ريجوا)
الشركة العقارية لاستصلاح الأراضي
شركة وادي كوم إمبو لاستصلاح الأراضي
شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الأراضي
الشركة العامة لاستصلاح الأراضي
أوراق قبض
باقي مديونية أرض فاقوس
الإجمالي
الإضمحلال في بند العملاء

١٠- مديون وأرصدة مدينة أخرى

بلغ رصيد مديون وأرصدة مدينة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٩٧٩٥٨٤٩٨ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٨٦,٩٠٠,٨٦٨	٨٩,٠٧٢,٣٧٢
٢,١٨٥,٩١٤	٢,٢٢٢,٧٨٤
*	٢٩١,٤٤٥
٢,٢٧٢,٢٧٨	٢,١٤٥,٧٢٨
٥١١,٩٩٥	٥٢٠,٣٦٤
١٤٠,٣٠٠	١٧٤,٤٢٥
١,٨٢٢,٢٥٩	١,٨٢٩,١٠٩
*	٦٩,٢٧٢
٦٤٤,٢٨٨	*
٤٧٦,٠٠٠	٤٧٦,٠٠٠
٥,٨٨٩	٥,٨٨٩
٤٥,١١٥	*
٨,٧٦٥	*
٢٢٨,٦١٢	٤٠,٠٠٠
٩٥,٢٤٤,٢٨٢	٩٧,٩٥٨,٤٩٨

البيان
مقاولون أرصدة مدينة
موردين أرصدة مدينة
سلف مؤقتة للعاملين
مصلحة الضرائب (ضرائب مدينة)
جاري عاملين
تأمينات لدى الغير
مصروفات مقدمة
بونات وقود
مصرف الجماهيرية الليبية
مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة ٦ أكتوبر
مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة دمياط
مزادات
أدون إضافة تم تسويتها
مديون متنوعون
الإجمالي

١١- أقساط بيع أراضي مستحقة

بلغ رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٥٣٦١٢٣٧٦ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥٢,٦١٢,٣٧٦
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥٢,٦١٢,٣٧٦

البيان
رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة
الإجمالي

١٢- حسابات مدينة أو دائنة مع الشركة القابضة

بلغ رصيد الشركة القابضة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٤٥٤٧٥٧ جنيه مصري (دائن) ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٥,٣٥٠,٠٠٦	٥,٣٥٠,٠٠٦
١٠,٧٥٤,٧٦٣	٧,٨٠٤,٧٦٣
٣,٩٩٦,٧٧٧	٣,٩٩٦,٧٧٧
١٠٤,١٧٣	١٠٤,١٧٣
٤,١٥٢,٨١٢	٣,٧٠٢,٨١٢
٣,٥٠٠,٠٠٠	*
٥,٤٠٤,٧٥٧	٣,٤٥٤,٧٥٧

البيان
رصيد مدين (تأمينات خطابات ضمان قيمة ٣٥% غطاء من الخطاب
أرصدة دائنة بإجمالي قيمة
غطاء خطابات ضمان غير مسددة
رصيد محول من الشركة القابضة للتشديد والتعمير
قيمة مصروفات من نسبة الربحية ومصروفات بنكية وإدارية
سلفة تحت حساب عملية توشكي
الرصيد دائن للشركة القابضة



١٣- النقدية بالخزينة ولدى البنوك

بلغ رصيد النقدية بالخزينة ولدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٨٣٦٣٤٨٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
١٤,٧٧٨,٢٣٩	٣٨٥,٧٦٤	حسابات جارية مدينة
+	١,٨٩٢,٦٧٦	نقدية بالخزينة
(١١,٧٥٣)	(١٦,٣٦٥)	حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف)
١٤,٧٦٦,٤٨٦	٣,٢٦٢,٠٧٥	رصيد النقدية المتاحة للإستخدام
٦,٠٤٨,٥١٠	٦,١٠١,٤١٠	ودائع لأجل
٢٥,٥٨١,٤٨٢	٨,٣٦٣,٤٨٥	رصيد النقدية وما في حكمها

١٤- رأس المال المصدر والمدفوع

- حدد رأس المال المرخص بمبلغ ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (خمسون مليون جنيه مصري) ويبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٢٦.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (سبعة وعشرون مليون جنيه مصري) ويتمثل رأس المال المصدر والمدفوع فيما يلي :-
- إصدار أول ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادي قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري.
 - إصدار ثان ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادي قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري.
 - إصدار ثان ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادي 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 إلى ٥ جنيهات بموجب قرار الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٠١٤/٣/١٩ وذلك إستيفاءً لقواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١١ بتاريخ ٢٢ يناير ٢٠١٤.
 - الهيكل الرئيسي للمساهمين وبيانه كالتالي :-

النسبة المئوية	عدد الأسهم	البيان
٨٩.٦٦%	٤,٦٦٢,٣٣٠	الشركة القابضة لإستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
٨٦.٣٤%	٥٣٧,٦٨٠	مساهمين آخرين
	٥,٢٠٠,٠١٠	الإجمالي

١٥- الإحتياطيات

بلغ رصيد الإحتياطيات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٥٤٩٨٤١٤٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٩,١٩٦,٩٣٢	٩,١٩٦,٩٣٢	إحتياطي قانوني
٢٤,٤٥٠,٦٦٠	٢٤,٤٥٠,٦٦٠	إحتياطي نظامي
١,٨٦٧,٥٨٥	١,٨٦٧,٥٨٥	إحتياطي تجديدات وتوسعات
١٨,٦٠٥,٢٨٠	١٨,٦٠٥,٢٨٠	إحتياطي ارتفاع أسعار أصول
٨٦٣,٦٩٣	٨٦٣,٦٩٣	إحتياطي إستثمارات في سندات حكومية
٥٤,٩٨٤,١٤٠	٥٤,٩٨٤,١٤٠	الإجمالي

١٦- الخسائر المرحلة

بلغ رصيد الخسائر المرحلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٩٢٤١٨٨١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
(٦,٥٦٧,٤٣٥)	(٩,٤٦٥,٩١٤)	رصيد أول المدة
(٤,١٦٤,٠١٨)	(٨٩٣,٧٣٦)	الحركة خلال العام
١,٣٦٥,٥٢٩	١,١١٧,٧٦٩	فائض العام السابق
(٩,٤٦٥,٩١٤)	(٩,٢٤١,٨٨١)	رصيد آخر المدة

١٧- التزامات غير متداولة طويلة الأجل

بلغ رصيد التزامات غير متداولة طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٦,٤٣٧,٠٦٣	٦,٤٣٧,٠٦٣	أرض وادي النقرة - زراعة ٢٨
١٠,١٠٩,٨٤١	١٠,١٠٩,٨٤١	أرض الضبعة ١١٠٠ فدان
١٦,٥٣٦,٩٠٣	١٦,٥٣٦,٩٠٣	الإجمالي

* يتمثل رصيد التزامات غير متداولة طويلة الأجل قيمة أقساط مستحقة للهيئة العامة لمشروعات التعمير يستحق سدادها لأكثر من عام وسوف تستحق عند دخول المياه وأقساط لم يحل ميعادها بعد.



١٨- التزامات ضريبية مؤجلة

بلغ رصيد الالتزامات الضريبية المؤجلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٠٤٣٨٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٧١,٧٢٧	١٠٤,٢٨٢
٢٢,٦٥٦	*
<u>١٠٤,٢٨٢</u>	<u>١٠٤,٢٨٢</u>

البيان

رصيد أول المدة

حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة

رصيد آخر المدة

١٩- المخصصات

بلغ رصيد المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٨٠٠٩٥٦٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٢,٢٤٧,٠٢٢	٢,٢٤٧,٠٢٢
٥,٢٦٩,٥٦٥	٥,٢٦٩,٥٦٥
٧٠٠,٠٠٠	*
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
*	٢٩٢,٩٦٩
<u>٢٨,٤١٦,٥٩٨</u>	<u>٢٨,٠٠٩,٥٦٧</u>

البيان

مخصص تسليم أعمال

مخصص المنازعات القضائية

مخصص مشروع ليبيا

مخصص محطة العياط والحمد

مخصص قضايا عاملين

الإجمالي

٢٠- موردين ومقاولين

بلغ رصيد الموردين والمقاولين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٦٤٢٣٥٧٢٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
١,٧٥٤,٣٠٦	٦,٩٩٨,٥٨٩
١٢,٨٨٢	١٢,٨٨٢
٦٥,٠١٦,٤٢٠	٥٢,٧٠١,١٠٠
١,١١١,٠٨١	١,١١١,٠٨١
<u>٨,٤٧٧,٤٩٤</u>	<u>٢,٤١١,٠٧٠</u>
<u>٧٦,٢٧٢,١٨٢</u>	<u>٦٤,٢٣٥,٧٢٢</u>

البيان

موردون متنوعون

موردون أطراف ذات علاقة

شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الأراضي

مقاولون متنوعون

مقاولون أطراف ذات علاقة

الشركة العامة لأبحاث المياه الجوفية (ريجوا)

الشركة العقارية لاستصلاح الأراضي

٢١- داننون وأرصدة دائنة أخرى

بلغ رصيد داننون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٨٨٠٣٤٩٤٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
٢,٢٨٨,٥٠٤	٥,٤٦٥,٤٥٠
٧٩٧,٥٤٥	٨٢٨,٧٨٠
٢٦,٩٥٥,٧٢٧	٢٨,٢١٢,١٠٥
٢٤٧,٧٤٨	١٨٢,٨٨٢
١٩١,٠٥٥	٧٨,٨٥٥
١,٠٥٨,٧٧٩	٧٠٢,٥٨٧
٢٧٤,٩١٧	٩٢٥,٤٢٨
١٠,٢٨٦,٧٦٤	٩,٧١٥,٢٢٦
٢٩١,٢٢٢	٨٩,٧١٨
٥١,١٩٧	٥١,٢٦٩
٢٥٧,٥٢١	١٥٠,٠٠٠
٢,١٠٠,٢٧٦	٢,١٢٢,٤٢٦
٨٦٩,٥٢٥	٨٢١,١٤٨
١٢٦,١٠٠	١٤١,٢٢٦
١٠٧,١٧٠	*
١٦,٦٢٦	*
١,٢٠٠	*
٧٧١,١٩١	١,٠٠٦,٨٢٢
<u>٢٧,٥١٧,٨١٢</u>	<u>٢٧,٥١٧,٨١٢</u>
<u>٨٦,٦٢١,٠٢٠</u>	<u>٨٨,٠٢٤,٩٤٥</u>

البيان

عملاء أرصدة دائنة (دفعات مقدمة جهات الإسناد)

جاري عاملين

مصلحة الضرائب (ضرائب دائنة)

مبالغ مستقطعة من العاملين

تأمينات للغير

أرصدة دائنة أخرى (تحت التسوية)

مصروفات وأجور مستحقة

التأمينات الإجتماعية

أيام بدون أجر

جزاءات

مقدمات تحت البيع

فرق تكلفة الأراضي المباعة

فائدة تقسيط عن الأقساط الغير مستحقة

إتحاد مقاولي التشييد والبناء

رئيس التجارة الداخلية (وزارة التموين)

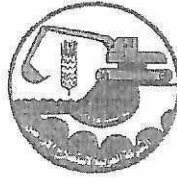
مزادات

إيراد مقدم

هيئة التأمين الصحي (مساهمة تكافلية)

الكيان العسكري

الإجمالي



٢٢- دائنو التوزيعات (إتحاد المساهمين)

بلغ رصيد دائنو توزيعات (إتحاد المساهمين) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
رصيد دائنو توزيعات (إتحاد المساهمين)	١,٥٥٩,٦٠٣	١,٥٥٩,٦٠٣

٢٣- إلتزامات متداولة (قصيرة الأجل)

بلغ رصيد إلتزامات متداولة (قصيرة الأجل) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٣٣٠,٣٦٢٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
أرض بورسعيد	٢,٩١٥,٦٩٤	٢,٩١٥,٦٩٤
أرض وادي النقرة	٩,٣٦٦,٢٣١	٩,٣٦٦,٢٣١
أرض مخصصة	١,١٢١,٧٠٨	
الإجمالي	١٣,٢٠٣,٦٣٣	١٢,١٨١,٩١٥

* يتمثل رصيد إلتزامات غير متداولة قصيرة الأجل قيمة أقساط مستحقة للهيئة العامة لمشروعات التعمير والتي تقوم بإستقطاعها من مستخلصات الأعمال عند صرفها للشركة.

٢٤- قروض مستحقة الأداء

بلغ رصيد قروض مستحقة الأداء في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٥٠١٧٤٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
رصيد أول المدة	٤,٨٧٢,٨٤٨	٤,٦١٠,٧٨١
الفوائد والأعباء خلال العام	١٤٤,٦٢٥	٢٨٩,٢٥٠
مسدد عائد ودائع		٢٧,١٨٣
رصيد آخر المدة	٥,٠١٧,٤٧٣	٤,٨٧٢,٨٤٨

* يتمثل رصيد قروض مستحقة الأداء في قرض وزارة المالية بالإضافة إلى الفوائد المحملة لسداد مرتبات العاملين.

٢٥- الإلتزامات المحتملة والعرضية

بلغ إلتزام الشركة عن إصدار خطابات ضمان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١١٠٩٨٠٠٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
بنك الإسكندرية	١٠,٤٠٠,٥٥١	١١,٤٣٦,١٠٣
بنك قطر الوطني الأهلي	٥٧٢,٨٩٧	٥٧٢,٨٩٧
الإجمالي	١٠,٩٧٤,٤٤٨	١٢,٠٠٩,٠٠٠

٢٦- المخاطر التي توجهها الشركة

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي :-

* خطر الإئتمان
يتمثل خطر الإئتمان في عدم قدرة العملاء ومدينو بيع أراضي على سداد المستحق عليهم وتقوم الشركة بتحديد تلك المخاطر بناءً على البيانات التنبؤية لمخاطر الخسارة والمعلومات الإعلامية والبيانات المعتمدة باستخدام أساليب كمية وكيفية للإستبيان من حيث عدم القدرة على السداد وفيما يلي بيان تحليلي بأرصدة تلك الحسابات :-

	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
المستحق على العملاء	٩٦,٩٠٨,٤٩٣	١٠٠,١١٩,٩٣٨
المستحق على مدينو أفساط بيع أراضي	٥٢,٦١٢,٢٧٦	٥٦,٠٧٨,٥٠١
الأرصدة المدينة على المفاولين والموردين	٩١,٤٠٦,١٥٦	٨٩,٠٨٦,٧٨٢
	٢٤١,٩٢٧,٠٢٥	٢٤٥,٢٨٥,٢١١

* خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من إلتزاماتها في المواعيد المحددة.

* خطر السوق

يتمثل خطر السوق في إكتمانه التغيير المستقبلي فيقيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوفيه ونشير في ذلك ان الشركة لا تدخل في عقود تغطية ماليه مستقبليه او تتعامل بعملات اجنبيه.

٢٧- إيراد نشاط جاري

بلغ إيراد نشاط جاري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٨٨٧٨٨٩٠٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
إيرادات جهات الإسناد	٨٦,٦٧٠,٢٨١	١٥٠,٦٩٤,٨٦٦
أرباح بيع أراضي	٢,١١٨,٦٢١	١٣,٣٧٩,٧١٣
الإجمالي	٨٨,٧٨٨,٩٠٢	١٦٣,٠٧٤,٥٢٨



٢٨ - تكلفة النشاط

بلغت تكلفة النشاط في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٨٦٣٩٦٢٧٠ جنية مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٦,٦٦٠,٠٢٢	٦,٤٢٩,٠٤٤	الأجور بدون المزايا و ت.أ
١٩١,٤٠٧	٢٢٤,٢٨١	الأجور المزايا
١,١٢٧,٨٤٨	٩٨٩,٣٦٥	الأجور ت.أ
١,٢٩٢,٧٧٨	٨٨٩,٢٨٢	وقود
٢,٢١٨,٨٦٠	٢٦,٨٥٥,٢٠٤	خامات
١,٤٠١,٥٨٥	٧٦١,١٨٤	مهمات وقطع غيار
١١,٠٢٢	١١٥,٢٩٦	أك + كهرباء + مياه + غاز
١,٠٥١,٩٦٤	٢,٩٨١,٦٧٢	ضرائب ورسوم
١٥٢,٧٢٥	١٢٧,٤٠٠	الإيجارات
٢٨٢,١٠٠	٤٢٨,٢٤٦	الإهلاك
١٥٦,٢٤٠	١١٨,٩٠٤	* الخدمية (تكلفة السلع والخدمات الوسيطة)
١٥٠,٤٨٧	١٥٥,٦٦٤	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٨١٢,٨٦٤	٨٦٦,٤٢٥	ضيافة ونظافة وإكراميات
٦٩,٨١٦	١٢,٢٤٠	بدل سفر وإنتقال + طيران + إعاشة + تليفون
٤٢,٢٥٦,٧٨١	٤٢,٤٩٥,٠٦٧	إشتراكات وتدريب + إستشاري + أبحاث وتجارب
١٨١,٨٨٧	١,٦٥٢,٤٢٢	أعمال مقاولي الباطن وتأمينات الأعمال
١٢,٤٠٠	١٠,٧٠٠	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
٩١,٧٤٥	١٢٢,٥٥٠	حراسة
٢,٥٧٨	٤,٨١٢	سراكي
٠	٢٢,٨٠٠	إعلان + تصوير
١,٠٠٠	٥٠٠	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
٥٩,٢٤١,١٤١	٨٦,٢٩٦,٢٧٠	محملات عقود
		إجمالي تكلفة النشاط

٢٩ - المصروفات العمومية والإدارية

بلغت المصروفات العمومية والإدارية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٢١٠٩٢٩٥ جنية مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٧,٨٥١,٧٨٦	٨,١٩٧,٢٢٨	الأجور
٥٢١,١٢٠	٦٢٤,٤٥٢	وقود
٥٥٨,٠٠٨	١,٠٥٧,٥٧٦	مهمات وقطع غيار
٢٠٢,٦٥٩	٠	خامات
٢٢١,٢٥٥	٢٤٧,٧٤٥	أك + كهرباء + مياه + غاز
١٥٨,٨٢٨	٦٩٥,١١٢	ضرائب ورسوم
٦٢,٧١٦	٧٤,٩١٧	إيجارات
١٢٩,٢٠٦	٢٦٢,٢٢٨	الأهلاك
١٢٧,٢٨٥	٢١٢,٦٢١	* الخدمية (خدمات مشتراه)
١٤٨,٢٦٤	١١٦,٩٧٤	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٢٢٦,٠٦٥	٢٥١,٥٢٢	ضيافة ونظافة وإكراميات
٤٦,٩٤٤	٢٥,٧٧١	بدل سفر وإنتقال + طيران + تليفون
١٥٧,٠٨٥	٩٦,٢١٥	إشتراكات وتدريب + إستشاري + أبحاث وتجارب
٢٢,١٧٥	٢٤,٩٧٢	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
٥٤,٦٨٦	٥٧,٦٢٥	حراسة
٥٢,١٢٥	٩,١٢١	سراكي
٧٢,٩٢٥	١٢,٦٨٠	إعلان + تصوير
١١٧,٧٦٦	١٤٠,٤١٥	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
١٠,٨٤٢,١٢٨	١٢,١٠٩,٢٩٥	إعاشة
		إجمالي العمومية والإدارية



٣٠- أرباح (خسائر) رأسمالية

بلغت الأرباح الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ صفر جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
١٠٤٧٩٨٥

٢٠٢٢/١٢/٣١
٠

البيان

رصيد أرباح رأسمالية

٣١- مكاسب (خسائر) بيع إستثمارات مالية

بلغت مكاسب بيع إستثمارات مالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٩٥١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
١٩٦١

٢٠٢٢/١٢/٣١
١٩٥١

البيان

عائد أوراق مالية

٣٢- إيرادات أخرى

بلغت الإيرادات الأخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٥٢٥٢١٤٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
٣٤٣٣٢١٦
٢٥٠١٢٨٥
٢٨٩٤٧
٥٩٥٣٥٤٨

٢٠٢٢/١٢/٣١
٣٧٧٢٥٠٣
١٤٧٩٦٤٢
٥٢٥٢١٤٥

البيان

إيجارات دائنة

إيرادات متنوعة

أرباح بيع مخلفات

إجمالي الإيرادات الأخرى

٣٣- المصروفات الأخرى

بلغت المصروفات الأخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٥٧٠٦٦ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
١٢٥٠٧٩٧
٨٠٩١٨
١٣٤٠٧١٥

٢٠٢٢/١٢/٣١
٣٤٠٠٠٨
١١٠٢٧٢
١١٠٧٨٦
٥٧٠٦٦

البيان

غرامات تأخير

غرامات أخرى

تعويضات

مخالفات

إجمالي المصروفات الأخرى

٣٤- الإيرادات التمويلية

بلغت الإيرادات التمويلية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٠٩٤٣٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
٢٢٥٠٤٣٤
٢٢٥٠٤٣٤

٢٠٢٢/١٢/٣١
٢٠٩٤٣٧
٢٠٩٤٣٧

البيان

عائد الودائع و الفوائد الدائنة

إجمالي الإيرادات التمويلية

٣٥- المصروفات التمويلية

بلغت المصروفات التمويلية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٢٤٦٧٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/١٢/٣١
٣٢٠٥٠٥
٧٠٠١١٨
١٣٦٠٥٢٠
٢٣٩٠١٤٣

٢٠٢٢/١٢/٣١
٣٢٠٩٧١
٤٤٠٨٨٥
١٤٥٠٨١٦
٢٢٤٠٦٧٢

البيان

عمولات بنكية

عمولات خطاب ضمان

فوائد مدينة

المصروفات التمويلية