



السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد،،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طيه رد الشركة على ما ورد من ملاحظات بعد مراجعة مشروع الموازنة التقديرية المستهدفة للشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بمعرفة الجهاز المركزي للمحاسبات .
رجاء التكرم بالنتبيه باللازم ..

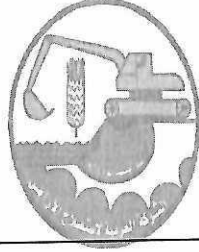
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

مسئول الاتصال بالبورصة

ع.ع.ع

((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))





**الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات التعاون الانتاجي والاستهلاكى والسكانى
عن الموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤**

**نتشرف بأن نرفق لسيادتكم الرد على تقريركم الموقر بناءاً على توصيات سيادتكم بخصوص الموازنة
التقديرية للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وبيانها كالتالى :**

١- بخصوص إيرادات النشاط :

تم تقدير إيرادات النشاط الجاري بناءاً على حجم الأعمال المتوقع إنجازها خلال العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ في ضوء المتبقي من الأعمال الحالية والمسندة فعلياً للشركة بإستثناء أعمال متوقع إسنادها بقطاع الصرف حيث تم التقدم لمناقصات بالإدارة العامة للصرف بجنوب شرق البحيرة ، وقد حال الإرتفاع الهائل للأسعار إمكانية تقدير مزيد من الأعمال والذي أدى إلى ظهور بعض قطاعات الشركة دون تحقيق إيراد.

٢- بخصوص تنفيذ الأعمال :

إستهدفت الشركة تنفيذ جزء من أعمال عام الموازنة ذاتياً حيث ظهر ضمن تكلفة النشاط خامات ووقود بمبلغ (٣٠.١٩١ مليون جنيه) ونسبة نحو ٢٣% من إجمالي تكاليف النشاط بينما ظهرت نسبة الخامات والوقود من إجمالي تكاليف النشاط نحو ٤% بموازنة العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ مما يتضح معة إتجاه الشركة نحو تنفيذ جزء من الأعمال ذاتياً وعدم الإعتماد الكامل على مقاولي الباطن في تنفيذ الأعمال.
أما بخصوص إنخفاض تكاليف النشاط فهو مرتبط بحجم الأعمال المتوقع تنفيذها خلال عام الموازنة.

٣- بخصوص صافي الربح المستهدف :

نظراً لتحمل الشركة المزيد من الإلتزامات والأعباء وفي ظل المنافسة الشديدة مع القطاع الخاص الذي لا يتحمل نفس الأعباء والإلتزامات التي تتحملها الشركة ونظراً للإرتفاع الهائل للأسعار فإن الشركة تسعى جاهداً لتحقيق صافي الربح المستهدف.



٤- بخصوص بعض التقديرات الغير مستهدفة :

• المتخللات والإيرادات المتوقعة تحقيقها منها :

سيتم حصر المتخللات التي تخص بعض الزراعات وأخذها في الإعتبار مع مراعاة وجود زيادة عند بعض المستثمرين وعجز عند آخرين وذلك عند الإنتهاء من عمل عقد نهائي مع الهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية وعمل حصر نهائي لكافة الأراضي المباعة للمستثمرين.

• تقنين قطع أراضي (البحيرة – كفرالشيخ) :

- أرض قرية أبوبكر – محافظة البحيرة . مساحة (٢٣٤٢ م^٢)

بعد الإنتهاء من إعداد الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ورد إلينا مطالبة الهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية بخصوص سداد المصاريف الإدارية والمقدم الخاص بتقنين مساحة (٢٣٤٢ م^٢) بمنطقة غرب النوبارية بمحافظة البحيرة وتم سدادها للهيئة والتي بلغت (٣٧٠٠٨٦ جنيه) وسوف يتم إدراجها بأصول الشركة فور الإنتهاء من إجراءات التقنين.

مرفق (١) صورة المطالبة

- أرض مطوبس – محافظة كفر الشيخ. مساحة (٤٤ قيراط ، ٨ فدان)

حتى تاريخه لم يتم موافاه الشركة بما يفيد الموافقة على التقنين وتحديد ثمن الأرض.

• التأمين علي أصول ومخازن الشركة :

تم تشكيل لجنة بالقرار رقم (٢٦٩) بتاريخ ٢٠٢٢/١١/١ لتحديد أصول وممتلكات الشركة المطلوب التأمين عليها ضد كافة الأخطار وفور إنتهاء اللجنة من أعمالها سوف يتم تنفيذ توصيات سيادتكم بالمحافظة على ممتلكات الشركة وأخذ الأثر المالي بالإعتبار.

٥- بخصوص قائمة التدفقات النقدية التقديرية :

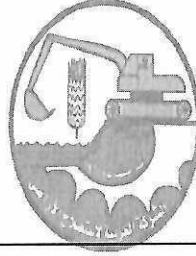
تم إعادة تصوير القائمة علي أساس الأرصدة التقديرية لموازنة العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

مرفق (٢) قائمة التدفقات النقدية التقديرية

٦- قائمة التغير في حقوق الملكية التقديرية :

مرفق قائمة التغير في حقوق الملكية التقديرية لموازنة العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

مرفق (٣) قائمة التغير في حقوق الملكية التقديرية



٧- بخصوص عدم إعداد مراكز مالية تقديرية :

سوف يتم مراعاة ذلك بالتنسيق مع قطاع المشروعات نحو إعداد برنامج زمني للأعمال موزعاً على شهور خلال عام الموازنة حتى تتمكن من إعداد مراكز مالية تقديرية تحقق الهدف منها كأداة للرقابة ومتابعة أداء الشركة.

٨- بخصوص الموقف الضريبي :

تم تكوين مخصص لمواجهة الضرائب المستحقة بمبلغ (٢ مليون جنيه) وسوف يتم دعمه تدريجياً بما يتناسب مع القيمة الحقيقية للمديونية المستحقة حيث أنها تشتمل على فوائد وغرامات تأخير يمكن الإعفاء منها.

٩- بخصوص الموازنة الإستثمارية :

تم تقدير عمل خطة الموازنة الأستثمارية لرفع كفاءة ومعدلات تشغيل الآلات والمعدات من خلال التمويل الذاتي لعمليات الصيانة والعمرات للمعدات المعطلة القابلة للإصلاح حسب حاجة العمل وبمواصفات معينة تناسب تنفيذ الأعمال التي سوف تقوم الشركة بتنفيذها ذاتياً.

١٠- بخصوص إدراج القوائم الإسترشادية :

تم إعداد الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ مع الاسترشاد بالمنفذ الفعلي عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ مع الأخذ في الاعتبار المنفذ فعلياً في ٢٠٢٢/١٢/٣١ والتقديري في موازنة العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

١١- بخصوص تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة :

مرفق تقرير مجلس الإدارة بشأن الموازنة التخطيطية للشركة للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

مرفق (٤) صورة التقرير

مدير عام المراجعة

المشرف على القطاع المالي

محاسب / عصام خليفة



مدير إدارة الحسابات

المشرف على إدارة الحسابات

محاسب / شريف شرف



أخطار

السيد / الشركة العربية لاستصلاح الاراضي وبنيهام اسلامية سيك محمد
العنوان / المزارع المزارع - اول - ديمام الكبرى - ديمام
تحية طيبة وبعد ،،،

ملف رقم	٤٠٠٠
١٩٩١	
قطعة	١٨٠٥٢

بخصوص مساحة سهم قيراط فدان ٢٣٤٢ متر محافظة : البحيرة بمنطقة : غرب النوبارية / تسوية / روية اساسية قرار ٤

قيمة المستحقات التالية :	جنية مصري	٧٤١٣٨١	نحيط علم سيادتكم بأنه يستحق عليكم مبلغ و قدره
مصاريف ادارية استحقاق	جنية مصري	٥٠	قيمة
مصاريف اخرى استحقاق	جنية مصري	١١٧١٠	قيمة
٠١/١٢/٢٠٢٢ مقدم مباني استحقاق	جنية مصري	٣٥٨٣٢٦	قيمة
٠١/١٢/٢٠٢٢ قسط مباني استحقاق	جنية مصري	٣٧١٢٩٥	قيمة

٧٤١٣٨١ جنية مصري الاجمالي

- برجاء التفضل بالمبادرة بسداد المستحق عليكم خلال خمسة عشر يوماً من تاريخه بالهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية
الدقي .

ذلك بخلاف غرامات التأخير ١٤% وفي حالة عدم السداد يتم اتخاذ الإجراءات القانونية لتحويل مستحقات الهيئة -

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

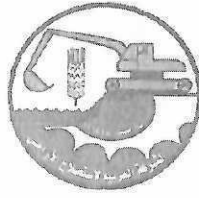
يعتمد

مدير عام الادارة العامة للتحصيل

٢٩٦٩١٥١

تم التصميم بالادارة المركزية لنظم المعلومات والشبكات

نجلاء سعد حسين علي ٢٠٢٣/٠٣/١٦



قائمة التدفقات النقدية التقديرية المعدلة عن موازنة العام المالي ٢٠٢٣ / ٢٠٢٤

القيمة بالألف جنية مصري (نموذج رقم ٤)

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	تقديري	تقديري
بيان						
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل						
	١,٨٠٠	٢,٢٣٥	(٤,٨٥٥)	١,١١٨		
صافي ارباح او خسارة العام قبل الضريبة						
تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافي الربح وتدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل						
الاهلاك والاستهلاك	١,٣٠٠	١,٠٧٠	٧٠١	١,٠٥٩	[٤]	
ارباح بيع اصول	(١٤,٥٠٠)	(٩,٠٠٠)	٠	(٩,٠٠٨)	[٣٠]	
التغير في الضريبة المؤجلة	١٠٤	(٧٢)	٠	٣٣	[١٨]	
فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة	١٤٥	(١,٦٧٤)	١٤٥	٣٦٢	[٢٤]	
ايرادات فوائد دائنة	(٣٥٠)	(٣٥٠)	(٢٠٩)	(٣٣٣)	[٣٤]	
تسويات على خسائر / أرباح المرحلة	٣,٧٧٥	٠	(٨٩٤)	(٤,١٦٤)	[١٦]	
خسارة التشغيل قبل التغيرات في راس المال العامل	(٧,٧٣٦)	(٧,٧٠١)	(٥,١١٢)	(١١,٠٣٣)		
تسويات التغيرات في أرصدة المخزون الحسابات المدينة والدائنة						
الزيادة / نقص في أصول غير متداولة	٥,١٢٤	٠	٠	٠	[٤]	
الزيادة / نقص في أعمال تحت التنفيذ	٥,٧٦٨	٧,٨٨٠	٢٥٣	٧,٦٢٧	[٦]	
الزيادة / نقص في أصول محتفظ بها بغرض البيع	٠	٠	١٩٦	٩٤	[٧]	
الزيادة / نقص في المخزون	(٢٠٠)	٦١٣	(٥٨٣)	(١٢١)	[٨]	
الزيادة / نقص في العملاء وأوراق قبض	(٣١,٨١٤)	٦٧,٧١٤	٦,٨٩٩	(٥٢,١٩٧)	[٩]	
الزيادة / نقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(٢٤,١٣٩)	٨٥	(١٤٨)	٠	[١٢:١٠]	
نقص / الزيادة في الموردين والمقاولين	٦,٤٤٩	(٧٠,٩٣٠)	(١٢,١٣٨)	٥٧,٠٤٨	[٢٠]	
نقص / الزيادة في دانون وأرصدة دائنة أخرى	٥١,١٨١	٤٩٤	(٤١٤)	٩٨٨	[٢٣:٢١]	
المستخدم من المخصصات	٢,٢٧٦	٠	(٤٠٧)	٠	[١٩]	
المستخدم من الإحتياطيات	(١٤,٠١٦)	٠	٠	٠	[١٥]	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل (١)	(٧,٠٩٧)	(١,٨٤٥)	(١١,٤٥٤)	٢,٤٠٦		
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات						
مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة	(٣,٠٠٠)	(٨,٠٠٠)	(١,٢٠٧)	(٩٤٢)	[٤]	
متحصلات من بيع الاصول	١٦,١٨٥	٩,٠٠٠	٠	٩,٠٠٨	[٣٠]	
المحصل من الفوائد والودائع	٣٥٠	٣٥٠	٢٠٩	٣٢٣	[٣٤]	
صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)	١٣,٥٣٥	١,٣٥٠	(٩٩٨)	٨,٣٩٩		
التغير في حركة النقدية وما في حكمها خلال العام (١) + (٢)	٦,٤٣٨	(٤٩٥)	(١٢,٤٥٢)	١٠,٨٠٥		
رصيد النقدية وما في حكمها اول العام	١٠,١٦٥	١٠,٦٦٠	٢٠,٨١٥	١٠,٠١٠	[١٣]	
رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام	١٦,٦٠٣	١٠,١٦٥	٨,٣٦٣	٢٠,٨١٥		
خصم الودائع المجمدة	(٦,٧٥٠)	(٥,٧٢٠)	(٦,١٠١)	(٦,٠٤٩)	[١٣]	
النقدية المتاحة للإستخدام	٩,٨٥٣	٤,٤٤٥	٢,٢٦٢	١٤,٧٦٦		

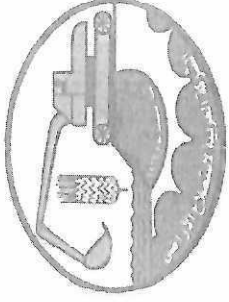
العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

م. م. م. / حسين خليل

م. م. م. / محمد شريف

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



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

قائمة التغير فى حقوق الملكية التقديرية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

٥ رقم بالائف جنبية (نموذج رقم ٥)

اصحاب الحصة المسيطرة	المجموع	فائض اعادة التقييم	تغطية التدفق القدري	الاستثمارات المالية المتاحة	خسائر / ارباح العام	ارباح وخسائر مرحلة	الاحتياطيات	راس المال	البيان
٧٣٦٣٦ (٤٨٥٥)	٧٣٦٣٦ (٤٨٥٥)	♦	♦	♦	(٤٨٥٥)	(٨٣٤٨)	٥٤٩٤	٣٦٠٠٠	الرصيد فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ التغيرات فى حقوق الملكية خلال الفترة
♦	♦								توزيعات (خلال الفترة)
(٨٩٤)	(٨٩٤)					(٨٩٤)			تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٦٦٨٨٧	٦٦٨٨٧	♦	♦	♦	♦	(١٤٠٩٧)	٥٤٩٤	٣٦٠٠٠	الرصيد فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
١٦٢٤١	١٦٢٤١				٣٣٢٥		١٤٠١٦		التغيرات فى حقوق الملكية خلال الفترة
♦	♦								توزيعات (خلال الفترة)
(٧٢٢٨)	(٧٢٢٨)					(٧٢٢٨)			تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٧٦٠٠٠	٧٦٠٠٠	♦	♦	♦	♦	(١٩٠٠٠)	٦٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	الرصيد التقديرى فى ٢٠٢٣/٦/٣٠
(٩٨٩١)	(٩٨٩١)				١٨٠٠	٣٣٢٥	(١٤٠١٦)		التغيرات فى حقوق الملكية خلال الفترة
♦	♦								توزيعات (خلال الفترة)
٣٧٧٥	٣٧٧٥					٣٧٧٥			تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٦٩٨٨٤	(٦١١٦)	♦	♦	♦	♦	(١١١٠٠)	٥٤٩٤	٣٦٠٠٠	الرصيد التقديرى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

محاسب / مريم مبروك



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

تقرير مجلس الإدارة
بشأن الموازنة التخطيطية للشركة
للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

يسعدني ان اعرض على حضراتكم تقرير مجلس ادارة الشركة عن خطة السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ ممثلة في موازنتها التخطيطية عن تلك السنة و التي تبلغ ايراداتها التقديرية ١٦١,١٣٢,٠٠٠ جنيه (مائة و واحد و ستون مليون و مائة و اثنان و ثلاثون الف جنيه) .

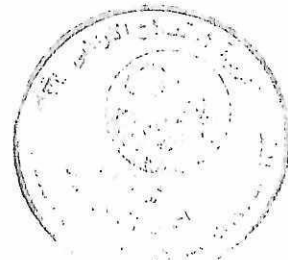
و اننا نامل ان تتحقق هذه الخطة بدفع عملية الانتاج للامام محققين ما نامله جميعا و ننتهز هذه الفرصة لان نعاهدكم على ان نعمل جاهدين نحو تجاوز العمل و الربحية المستهدفين باذن الله و ليس مجرد تحقيقها .

هذا و سنعرض على حضراتكم ملخص للنشاط المتوقع انجازه خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ و ذلك طبقا للكشوف المرفقة بمشروع الموازنة التخطيطية .

اولا : الايرادات :-

(١) اعمال النشاط المنتظر تنفيذها خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ و تبلغ قيمتها ١٣٦,٠٠٠,٠٠٠ جنيه (مائة و ستة و ثلاثون مليون جنيه) موزعة على مناطق عمل الشركة كالاتى :

١) قطاع سيناء و بورسعيد	٦٥.٠٠٠	مليون جنيه
٢) قطاع غرب البرلس	٣٠٠	الف جنيه
٣) قطاع وسط الصعيد	٢١٠	الف جنيه
٤) قطاع غرب الدلتا	٤٠.٠٠٠	مليون جنيه
٥) قطاع الصرف	٢٢.٠٠٠	مليون جنيه
٦) قطاع توشكى	٧.٠٠٠	مليون جنيه
٧) ارباح بيع اراضي	١.٤٩٠	مليون جنيه
اجمالي ايرادات النشاط	١٣٦,٠٠٠,٠٠٠	جنيه
(مائة و ستة و ثلاثون مليون جنيه)		



ايرادات اخرى :-

٣٥٠	الف جنيه	(١) ايرادات فوائد دائنة
١٠٠.٢٥٢	مليون جنيه	(٢) ايرادات اخرى
١٤.٥٠٠	مليون جنيه	(٣) ايرادات راس مالية
٣٠	الف جنيه	(٤) ايرادات اوراق مالية
٢٥,١٣٢,٠٠٠	جنيه	اجمالي الايرادات الاخرى

(خمسة و عشرون مليون و مائة و ثمان و ثلاثون الف
جنيه)

١٦١,١٣٢,٠٠٠ جنيه

(مائة و واحد و ستون مليون و مائة و اثنان و ثلاثون الف
جنيه)

جملة الايرادات المتوقعة

ثانيا : المصروفات :-

٣٣.١٢٣	مليون جنيه	(١) الاجور
٣٥.٠٧٥	مليون جنيه	(٢) المستلزمات السلعية
٧٧.٨٠٣	مليون جنيه	(٣) المستلزمات الخدمية
١١.٩٣١	مليون جنيه	(٤) المصروفات التحويلية
١.٤٠٠	مليون جنيه	(٥) مصروفات اخرى
١٥٩,٣٣٢,٠٠٠	جنيه	جملة المصروفات

(مائة و تسعة و خمسون مليون و ثلاثمائة و اثنان و
ثلاثون الف جنيه)

ثالثا : الفائض القابل للتوزيع :-

١.٨٠٠.٠٠٠ جنيه
(مليون و ثمانمائة الف جنيه)

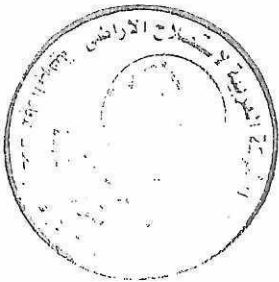
مقارنة بالفائض النقدي للعام السابق

(مليونان و ثلاثمائة و خمسة و عشرون الف جنيه)

٢٠٢٣/٢٠٢٢

أهم الافتراضات في إعداد مشروع الموازنة :

(١) رغم وجود معلومات تؤيد الافتراضات التي بنيت عليها الموازنة إلا أن هذه الافتراضات تعتبر أدلة تنبؤية قد تتأثر بأحداث و قرارات مستقبلية .



(٢) مراعاة الاستغلال الأمثل للموارد و الطاقات المتاحة من طاقات بشرية و معدات و محاولة تحقيق معدلات أداء جيدة و استغلال جميع هذه الطاقات أقصى استفادة للشركة في ظل الظروف الحالية .

(٣) مراعاة الحصول على مستلزمات الإنتاج بأسعار مناسبة في ظل ارتفاع الأسعار اليومي .

(٤) مراعاة مبدأ المشاركة لجميع مراكز المسؤولية بالشركة في إعداد الموازنة في ضوء ما تم تقديمه من بيانات بالمشاركة مع القطاعات الفنية و الهندسية و الميكانيكية و المالية و الإدارية و الاراضى .

(٥) مراعاة الواقعية في إعداد الموازنة أثناء التنفيذ مع إمكانية التطبيق في ضوء الوضع الحالى و الإمكانيات المتاحة في العمل .

(٦) الاهتمام بالموارد البشرية بالشركة و الحفاظ عليها و توفير الخدمات الاجتماعية و الصحية مع التطوير في العمل .

(٧) الاهتمام برفع كفاءة المعدات و إصلاحها و صيانتها و رفع كفاءة الأصول لزيادة معدات الإنتاج لما يمكن الشركة من المنافسة .

أهم الأسس التى تم إتباعها فى إعداد الموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

(١) تم إعداد الموازنة التقديرية للعام المالى فى ضوء الإمكانيات الفعلية للشركة و فى ظل الظروف و التحديات الصعبة نتيجة ارتفاع أسعار المواد و المستلزمات السلعية نتيجة ارتفاع سعر الدولار مقابل انخفاض القيمة الشرائية للجنه المصرى مع وجود الأعباء الثابتة التى تتحملها الشركة من أجور و تأمينات و ضرائب و خلافه مع الأخذ فى الاعتبار أن النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات فى ضوء الأحداث المستقبلية و التغيرات .

(٢) يتم إتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبى فى إثبات الإيرادات و المصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد و ما يتحمله من أعباء مع الأخذ فى الاعتبار أن التكلفة يتم تحميلها كاملة و الإيرادات يتم تحيلها بالكامل .

(٣) تم تقدير حسابات إيرادات النشاط الجارى بناء على حجم الأعمال المتوقع انجازها خلال العام المالى فى ضوء المتبقى من الأعمال الحالية و كذلك من خلال المشاركة فى أعمال التبطين للترع من خلال المشروع القومى التى تقوم به الدولة .

(٤) تم تقدير إيرادات الاراضى المتوقعة بناء على المبالغ المستحقة على المستثمرين خلال العام المالى و من خلال متوسط التحصيل خلال آخر ثلاث سنوات و إدراج المقدمات المتعلقة بها ضمن الإيرادات المتوقعة على أساس مبدأ الاستحقاق .



٥) تم تقدير التكاليف المتوقعة بناء على المشروعات الجديدة المتوقع تنفيذها خلال العام المالي للموازنة و بما يتناسب مع طريقة تنفيذ تلك المشروعات سواء ذاتي أو متكامل .

٦) تم تقدير بند الأجور طبقا لعدد العاملين المتوقع و كذلك التأمينات الاجتماعية و العلاوات والبدلات و الحوافز و المزايا الأخرى ، مع أحكام الرقابة عليها مع الأخذ في الاعتبار الزيادة المتوقعة في بند الأجور نتيجة الزيادة القانونية للمرتبات و حركة الترقيات و العلاوات التشجيعية و مراعاة المتخارجين للمعاش .

وفي النهاية :-

أود أن أشير أن الشركة سوف تتقدم في العمليات التي سوف تطرح خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ للعمل على زيادة الإيرادات و ما يخصها من فائض .

و ختاماً نتوجه بالشكر و العرفان لجميع العاملين بالشركة على ما يبذلوه من جهد في تحقيق أهداف الشركة .

كما نتوجه بالشكر للسيد اللواء مهندس / طارق حامد الشرييني - و لمجلس إدارة الشركة القابضة على ما يقدمونه من دعم للشركة و للعاملين بها في سبيل تقدمها و ازدهارها .

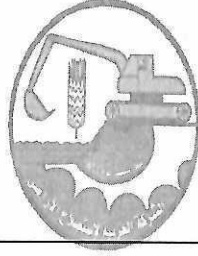
وكل عام و انتم بخير ،،،

رئيس مجلس الإدارة



(مهندس / شحاته إبراهيم عبد الفتاح)





**الرد على تقرير الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء
عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

**نتشرف بأن نرفق لسيادتكم الرد على تقريركم الموقر بناءً على توصيات سيادتكم بخصوص الموازنة
التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وبيانها كالتالي :**

- بخصوص تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة :

مرفق تقرير مجلس الإدارة بشأن الموازنة التخطيطية للشركة للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

- بخصوص إيرادات النشاط :

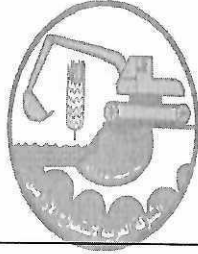
تم تقدير إيرادات النشاط الجاري بناءً على حجم الأعمال المتوقع إنجازها خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ في ضوء المتبقي من الأعمال الحالية والمسندة فعلياً للشركة بإستثناء أعمال متوقع إسنادها بقطاع الصرف حيث تم التقدم لمناقصات بالإدارة العامة للصرف بجنوب شرق البحيرة ، وقد حال الإرتفاع الهائل للأسعار إمكانية تقدير مزيد من الأعمال والذي أدى إلى ظهور بعض قطاعات الشركة دون تحقيق إيراد.

- بخصوص أرباح بيع أراضي :

تم تقدير أرباح بيع أراضي طبقاً لما هو مستحق خلال عام الموازنة حيث تقوم الشركة بإحتساب أرباح بيع الأراضي علي أساس الإستحقاق وتسعي الشركة جاهدة في الحصول على أراضي جديدة تحقق أرباح للشركة في السنوات القادمة بما ينفق مع الغرض من تأسيس الشركة وإستغلال الطاقة المتاحة لديها.

- بخصوص تكاليف النشاط :

فهو مرتبط بحجم الأعمال المتوقع تنفيذها خلال عام الموازنة.



- بخصوص التنفيذ بمعرفة مقاولي الباطن :

إستهدفت الشركة تنفيذ جزء من أعمال عام الموازنة ذاتياً حيث ظهر ضمن تكلفة النشاط خامات ووقود بمبلغ (٣٠.١٩١ مليون جنيه) وينسبة نحو ٢٣% من إجمالي تكاليف النشاط بينما ظهرت نسبة الخامات والوقود من إجمالي تكاليف النشاط نحو ٤% بموازنة العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ مما يتضح معة إتجاه الشركة نحو تنفيذ جزء من الأعمال ذاتياً وعدم الإعتماد الكامل على مقاولي الباطن في تنفيذ الأعمال.

- بخصوص صافي الربح المستهدف :

نظراً لتحمل الشركة المزيد من الإلتزامات والأعباء وفي ظل المنافسة الشديدة مع القطاع الخاص الذي لا يتحمل نفس الأعباء والإلتزامات التي تتحملها الشركة ونظراً للإرتفاع الهائل للأسعار فإن الشركة تسعى جاهدة لتعظيم الإيرادات من خلال الإعتماد علي تنفيذ الأعمال ذاتياً لكي تستطيع الشركة تحقيق صافي ربح يتناسب مع الأعمال المسندة دون الإعتماد علي الأرباح الرأسمالية.

- بخصوص رصيد المخزون :

تعمل الشركة بإستمرار علي عمل مزادات للوصول إلي أفضل سعر بما يوفر السيولة للشركة عن طريق التخلص الإقتصادي من الرواكد الموجودة لديها والمستغني عنها.

- بخصوص رصيد النقدية :

تعمل الشركة جاهدة علي توفير السيولة وزيادة رصيد الودائع بما يمكنها من الوفاء بالإلتزاماتها وإستخراج خطابات ضمان للعمليات الجديدة.

- بخصوص رصيد العملاء وأوراق القبض :

يتم العمل من جانب الشركة على تحصيل مستحقاتها طرف الجهات الخارجية ومن أمثلة ذلك تحصيل مستحقات الشركة طرف شركة جنوب الوادي بموجب حكم قضائي بالإضافة إلي أن هناك بعض الأعمال تم عمل ختامي لها وسيتم رد التأمين النهائي الخاص بتلك العمليات خلال العام المالي محل الموازنة.



- بخصوص رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة :

يتم العمل من جانب الشركة على تحصيل مستحقاتها طرف المستثمرين حفاظاً على حقوق وأموال الشركة وحتى تتمكن الشركة من توفير السيولة.

- بخصوص الخسائر المرحلة :

طبقاً لتعليمات السادة أعضاء الجهاز المركزي بالبحث في مختلف الأرصدة وتسويتها وأتضح أنه يوجد بعض الأرصدة تخص مصرفات سنوات سابقة وتم معالجتها بحساب الخسائر المرحلة.

- بخصوص قرض وزارة المالية :

أستهدفت الشركة في موازنتها التخطيطية سداد أصل القرض الخاص بوزارة المالية مع أ استمرار وجود الفوائد ومحاولة الحصول على إعفاء منها.

- بخصوص الموازنة الإستثمارية :

تم تقدير عمل خطة الموازنة الأستثمارية لرفع كفاءة ومعدلات تشغيل الآلات والمعدات من خلال التمويل الذاتي لعمليات الصيانة والعمرات للمعدات المعطلة القابلة للإصلاح حسب حاجة العمل وبمواصفات معينة تناسب تنفيذ الأعمال التي سوف تقوم الشركة بتنفيذها ذاتياً.

- بخصوص المساهمة في شركة قروين :

تعمل الشركة جاهدة في الحصول على أفضل الطرق للتخارج من هذه المساهمة من خلال إعادة التقييم لأصول شركة قروين.

- بخصوص قائمة الإنتاج والقيمة المضافة :

سوف يتم مراعاة ذلك مستقبلاً.



- بخصوص قائمة التدفقات النقدية :

سيتم العمل على تعظيم التدفقات النقدية الخاصة بأنشطة التشغيل من خلال تنفيذ توصيات سيادتكم بتحصيل مستحقات الشركة لدي الغير والعمل على الحصول على أعمال جديدة بما يؤدي إلى زيادة صافي التدفقات النقدية الواردة من أنشطة التشغيل مستقبلاً.

مدير عام المراجعة

المشرف على القطاع المالي

محاسب / عصام خليفة



مدير إدارة الحسابات

المشرف علي إدارة الحسابات

محاسب / شريف شرف



تقرير مجلس الإدارة
بشأن الموازنة التخطيطية للشركة
للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

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

يسعدني ان اعرض على حضراتكم تقرير مجلس ادارة الشركة عن خطة السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ممثلة في موازنتها التخطيطية عن تلك السنة و التي تبلغ إيراداتها التقديرية ١٦١,١٣٢,٠٠٠ جنيه (مائة و واحد و ستون مليون و مائة و اثنان و ثلاثون الف جنيه) .

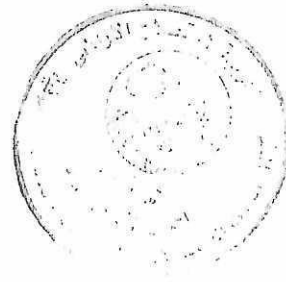
و اننا نامل ان تتحقق هذه الخطة بدفع عملية الانتاج للامام محققين ما نامله جميعا و ننتهز هذه الفرصة لان نعاهدكم على ان نعمل جاهدين نحر تجاوز العمل و الربحية المستهدفين باذن الله و ليس مجرد تحقيقها .

هذا و سنعرض على حضراتكم ملخص للنشاط المتوقع انجازه خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ و ذلك طبقا للكشوف المرفقة بمشروع الموازنة التخطيطية .

اولا : الايرادات :-

(١) اعمال النشاط المنتظر تنفيذها خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ و تبلغ قيمتها ١٣٦,٠٠٠,٠٠٠ جنيه (مائة و ستة و ثلاثون مليون جنيه) موزعة على مناطق عمل الشركة كالاتى :

٦٥.٠٠٠	مليون جنيه	(١) قطاع سيناء و بورسعيد
٣٠٠	الف جنيه	(٢) قطاع غرب البرلس
٢١٠	الف جنيه	(٣) قطاع وسط الصعيد
٤٠.٠٠٠	مليون جنيه	(٤) قطاع غرب الدلتا
٢٢.٠٠٠	مليون جنيه	(٥) قطاع الصرف
٧.٠٠٠	مليون جنيه	(٦) قطاع توشكى
١.٤٩٠	مليون جنيه	(٧) ارباح بيع اراضى
١٣٦,٠٠٠,٠٠٠	جنيه	اجمالي ايرادات النشاط
(مائة و ستة و ثلاثون مليون جنيه)		



ايرادات اخرى :-

الف جنيه	٣٥٠	(١) ايرادات فوائد دائنة
مليون جنيه	١٠٠.٢٥٢	(٢) ايرادات اخرى
مليون جنيه	١٤.٥٠٠	(٣) ايرادات راس مالية
الف جنيه	٣٠	(٤) ايرادات اوراق مالية
	٢٥,١٣٢,٠٠٠ جنيه	اجمالي الايرادات الاخرى
(خمسة و عشرون مليون و مائة و ثمان و ثلاثون الف جنيه)		
	١٦١,١٣٢,٠٠٠ جنيه	جملة الايرادات المتوقعة
(مائة و واحد و ستون مليون و مائة و اثنان و ثلاثون الف جنيه)		

ثانيا : المصروفات :-

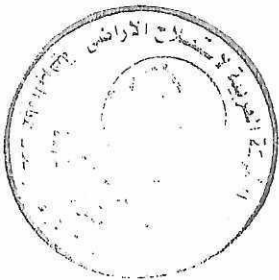
مليون جنيه	٣٣.١٢٣	(١) الاجور
مليون جنيه	٣٥.٠٧٥	(٢) المستلزمات السلعية
مليون جنيه	٧٧.٨٠٣	(٣) المستلزمات الخدمية
مليون جنيه	١١.٩٣١	(٤) المصروفات التحويلية
مليون جنيه	١.٤٠٠	(٥) مصروفات اخرى
	١٥٩,٣٣٢,٠٠٠ جنيه	جملة المصروفات
(مائة و تسعة و خمسون مليون و ثلاثمائة و اثنان و ثلاثون الف جنيه)		

ثالثا : الفائض القابل للتوزيع :-

١.٨٠٠.٠٠٠ جنيه	مقارنة بالفائض النقدي للعام السابق
(مليون و ثمانمائة الف جنيه)	٢٠٢٣/٢٠٢٢
٢,٣٢٥,٠٠٠ جنيه	
(مليونان و ثلاثمائة و خمسة و عشرون الف جنيه)	

أهم الافتراضات في إعداد مشروع الموازنة :

- (١) رغم وجود معلومات تؤيد الافتراضات التي بنيت عليها الموازنة إلا أن هذه الافتراضات تعتبر أدلة تنبؤية قد تتأثر بأحداث و قرارات مستقبلية .



٢) مراعاة الاستغلال الأمثل للموارد و الطاقات المتاحة من طاقات بشرية و معدات و محاولة تحقيق معدلات أداء جيدة و استغلال جميع هذه الطاقات أقصى استفادة للشركة في ظل الظروف الحالية .

٣) مراعاة الحصول على مستلزمات الإنتاج بأسعار مناسبة في ظل ارتفاع الأسعار اليومي .

٤) مراعاة مبدأ المشاركة لجميع مراكز المسؤولية بالشركة في إعداد الموازنة في ضوء ما تم تقديمه من بيانات بالمشاركة مع القطاعات الفنية و الهندسية و الميكانيكية و المالية و الإدارية و الاراضى .

٥) مراعاة الواقعية في إعداد الموازنة أثناء التنفيذ مع إمكانية التطبيق في ضوء الوضع الحالى و الإمكانيات المتاحة في العمل .

٦) الاهتمام بالموارد البشرية بالشركة و الحفاظ عليها و توفير الخدمات الاجتماعية و الصحية مع التطوير في العمل .

٧) الاهتمام برفع كفاءة المعدات و إصلاحها و صيانتها و رفع كفاءة الأصول لزيادة معدات الإنتاج لما يمكن الشركة من المنافسة .

أهم الأسس التى تم إتباعها فى إعداد الموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

١) تم إعداد الموازنة التقديرية للعام المالى فى ضوء الإمكانيات الفعلية للشركة و فى ظل الظروف و التحديات الصعبة نتيجة ارتفاع أسعار المواد و المستلزمات السلعية نتيجة ارتفاع سعر الدولار مقابل انخفاض القيمة الشرائية للجنه المصرى مع وجود الأعباء الثابتة التى تتحملها الشركة من أجور و تأمينات و ضرائب و خلافه مع الأخذ فى الاعتبار أن النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات فى ضوء الأحداث المستقبلية و التغيرات .

٢) يتم إتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبى فى إثبات الإيرادات و المصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد و ما يتحمله من أعباء مع الأخذ فى الاعتبار أن التكلفة يتم تحميلها كاملة و الإيرادات يتم تحيلها بالكامل .

٣) تم تقدير حسابات إيرادات النشاط الجارى بناء على حجم الأعمال المتوقع انجازها خلال العام المالى فى ضوء المتبقى من الأعمال الحالية و كذلك من خلال المشاركة فى أعمال التبتين للترع من خلال المشروع القومى التى تقوم به الدولة .

٤) تم تقدير إيرادات الاراضى المتوقعة بناء على المبالغ المستحقة على المستثمرين خلال العام المالى و من خلال متوسط التحصيل خلال آخر ثلاث سنوات و إدراج المقدمات المتعلقة بها ضمن الإيرادات المتوقعة على أساس مبدأ الاستحقاق .



٥) تم تقدير التكاليف المتوقعة بناء على المشروعات الجديدة المتوقع تنفيذها خلال العام المالي للموازنة و بما يتناسب مع طريقة تنفيذ تلك المشروعات سواء ذاتي أو متكامل .

٦) تم تقدير بند الأجر طبقا لعدد العاملين المتوقع و كذلك التأمينات الاجتماعية و العلاوات والبدلات و الحوافز و المزايا الأخرى ، مع أحكام الرقابة عليها مع الأخذ في الاعتبار الزيادة المتوقعة في بند الأجر نتيجة الزيادة القانونية للمرتبات و حركة الترقيات و العلاوات التشجيعية و مراعاة المتخارجين للمعاش .

وفي النهاية :-

أود أن أشير أن الشركة سوف تتقدم في العمليات التي سوف تطرح خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ للعمل على زيادة الإيرادات و ما يخصها من فائض .

و ختاماً نتوجه بالشكر و العرفان لجميع العاملين بالشركة على ما يبذلوه من جهد في تحقيق أهداف الشركة .

كما نتوجه بالشكر للسيد اللواء مهندس / طارق حامد الشربيني - و لمجلس إدارة الشركة القابضة على ما يقدمونه من دعم للشركة و للعاملين بها في سبيل تقدمها و ازدهارها .

وكل عام و انتم بخير ،،،

رئيس مجلس الإدارة



(مهندس / شحاته إبراهيم عبد الفتاح)

