

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.)

إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة

لإستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد،،،

نتشرف بان أرفق لسيادتكم طيه المركز المالى للشركة العربية لاستصلاح الاراضى عن الفترة المالية

المنتهية فى ٢٠٢٣/٣/٣١ ، (البيانات غير مدققة) لم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد .

و قد تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٥) بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٤ .

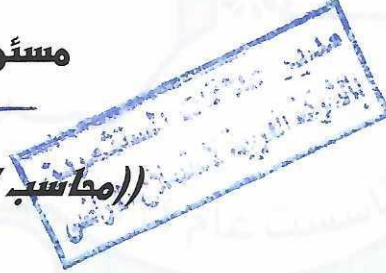
رجاء التكرم بالتثبييه باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول الاتصال بالبورصة

ع.ع.٢

((م.حاسب / خالد محمد عبد الحميد))



العنوان : أول ش نادى الصيد - الدقى

تليفون : ٣٣٣٧٣٦٣ - ٣٣٣٧٥٥٣٧ - ٣٣٣٧٧٦٦١٠ / ٠٢ فاكس : ٣٣٣٨١٩٥٣ - ٣٧٤٨٥١٠٣ / ٠٢

✉ arclam2007@yahoo.com

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد...

يرجى الإحاطة بأنه قد تم عقد جلسة مجلس إدارة الشركة يوم الأحد الموافق ٢٠٢٣/٥/١٤
وقد تم فيها اعتماد القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/٣/٣١ (بيانات غير مدققة) .
رجاء التكرم بالتنبيه باللائم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول الاتصال بالبورصة

((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))



إقرار

نقر نحن بأن البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة العربية لإستصلاح الأراضي للفترة المنتهية في ٢٠٢٣/٣/٣١ التي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٥) بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٤ و لم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات حتى تاريخه .

و نتعهد بالإفصاح الفوري لهيئة الرقابة المالية و البورصة المصرية عن أى تغير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية المدققة و التي نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات عليها و بحد 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))

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

المركز المالي

فى ٢٠٢٣/٣/٣١



قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٣/٢/٢١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ١)

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٠٢/٢١	٢٠٢٣/٠٦/٢٠
	٥,٩٦٠,٧٤٦	٥,٧٩٢,٠١١
	٤,٤٠٧,١٧٣	٤,٤٠٧,١٧٣
	١,٤٨٨,١١٠	٦,٦١٤,٢٣٥
	١١,٨٥٦,٠٢٩	١٦,٨١٣,٤١٩
	١,٦٠٤,٠٢٥	٤٠٠,٢٠٢
	٥,٥٠٢,٨١٩	٦,٦٢٣,٩٢٨
	٩٩,٢٦١,٨٦٥	١٠٨,٦٢١,٧٨٦
	٩٧,٨٤٧,٠٨١	٩٥,٢٤٤,٢٨٢
	٤٨,٩٩٢,٥٦٤	٥٦,٠٧٨,٥٠١
	٥,٢٥٠,٠٠٦	٥,٢٥٠,٠٠٦
	٨,٢٥٢,٧٠٤	٢٠,٨٢٦,٧٤٩
	٢٦٦,٩١٢,٠٦٤	٢٩٢,٢٥٥,٥٥٥
	٢٧٨,٧٦٨,٠٩٣	٢١٠,٠٦٨,٩٧٤
	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠
	٥٤,٩٨٤,١٤٠	٥٤,٩٨٤,١٤٠
	(١٦,٠٢٥,٥٤٩)	(٩,٤٦٥,٩١٤)
	(١٢,٦٨٩,٨٠٧)	١,١١٧,٧٦٩
	٥٢,٢٦٨,٧٨٥	٧٢,٦٢٥,٩٩٥
	١٦,٥٢٦,٩٠٢	١٦,٥٢٦,٩٠٢
	١٠٤,٢٨٢	١٠٤,٢٨٢
	١٦,٦٤١,٢٨٦	١٦,٦٤١,٢٨٦
	٢٦,٢٥٥,١٤٤	٢٨,٤١٦,٥٩٨
	٧١,٢٤٢,١٠٢	٧٦,٢٧٢,١٨٢
	٨٥,٤١٤,٥١١	٨٦,٦٢١,٠٣٠
	٧,٨٠٤,٧٦٢	١٠,٧٥٤,٧٦٢
	١٦,١٥٢	١١,٧٥٢
	١,٥٥٩,٦٠٢	١,٥٥٩,٦٠٢
	١٢,٥٤٨,٢٧٢	١٢,١٨١,٩١٥
	٥,٠١٧,٤٧٢	٤,٨٧٢,٨٤٨
	٢٠٩,٨٥٨,٠٢٢	٢٢٠,٧٩١,٦٩٢
	٢٧٨,٧٦٨,٠٩٣	٢١٠,٠٦٨,٩٧٤

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

بيان

الأصول

الأصول غير المتداولة

الأصول الثابتة بالصافي

استثمارات مالية طويلة الأجل

أعمال تحت التنفيذ

إجمالي الأصول غير المتداولة (١)

الأصول المتداولة

أصول محتفظ بها بغرض البيع

المخزون (بالصافي)

العلاء واوراق قبض (بالصافي)

مدينون وأرصدة مدينة أخرى

أقساط بيع اراضي مستحقة

حسابات مدينة - للشركة القابضة

النقدية وارصدة لدى البنوك

إجمالي الأصول المتداولة (٢)

إجمالي الأصول (١)+(٢)

حقوق الملكية

راس المال المدفوع

الاحتياطيات

خسائر/ارباح مرحلة

خسائر/ ارباح العام

إجمالي حقوق الملكية (٣)

الالتزامات غير المتداولة

التزامات طويلة الأجل

التزامات ضريبية مؤجلة

إجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)

الالتزامات المتداولة

مخصصات

موردين ومقاولين

داننوت وأرصدة دائنة أخرى

حسابات دائنه للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

داننو التوزيعات (اتحاد المساهمين)

الالتزامات قصيرة الأجل(هينه التعمير)

قروض مستحقة الاداء

إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)

إجمالي حقوق الملكية والالتزامات (٣)+(٤)+(٥)



قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٣/٣١

تجويد المصروفات طبقاً لوظيفتهما

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٢)

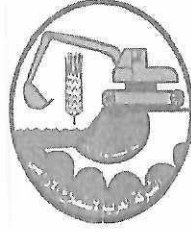
بيان

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٣/٣١	
			إيرادات العمليات المستمرة
[٢٧]	١٢٧,٤٠٩,٠٧٥	١١٢,١٢٢,٤١٣	المبيعات / الإيرادات
[٢٨]	(١٢٧,٨٢٤,٥٣٦)	(١٠٦,٨٨٥,٠٧٦)	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد
	(٤٢٥,٤٦١)	٥,٢٣٧,٣٣٧	مجم (الخسارة) الربح
[٢٩]	(١٨,٤٠٢,٤٢٥)	(١٦,٣٠٩,٢٢٨)	مصروفات إدارية وعمومية
[٣٦]	(٢٧٠,٥٥٢)	(٢٥٨,١٦٣)	مصروفات ومرتبات أعضاء مجلس الإدارة
	(١٢٧,٢٨٨)	♦	مخصصات
[٣٠]	♦	٢,٤٧٧,٩٨٥	مكاسب وخسائر أخرى (أرباح رأسمالية)
[٣١]	١,٩٥١	١,٩٦١	الدخل من الإستثمار في أوراق مالية
[٣٢]	٧,٨٨٩,٢٢٧	٩,٢٧٩,٩٥٣	إيرادات أخرى
[٣٣]	(١,٤٢٠,٥٢٨)	(١,٢٦٢,١٤٨)	مصروفات أخرى
	(١٢,٧٦٥,٠٨٦)	(٧٢٢,٣٠٢)	نتاج أنشطة التشغيل
[٣٤]	٣١٨,٤٤٧	٢٢٩,٣٦١	إيرادات تمويلية
[٣٥]	(٢٤٢,١٦٩)	(٢٢٢,٤٢٨)	مصروفات تمويلية
	(١٢,٦٨٩,٨٠٧)	(٨٢٥,٣٧٠)	صافي ربح الفترة قبل الضرائب
	♦	♦	مصروفات ضريبة الدخل
	(١٢,٦٨٩,٨٠٧)	(٨٢٥,٣٧٠)	صافي ربح الفترة بعد خصم الضرائب
	(٠,٠٨)	١,٠١	نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة
	(٢,٤٤)	(٠,١٦)	نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة وغير المستمرة

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

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)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٣/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٣)

٢٠٢٢/٠٣/٣١

(٨٢٥٢٧٠)

٢٠٢٣/٠٣/٣١

(١٢٦٨٩٨٠٧)

بيان

صافي ربح الفترة

عناصر الدخل الشامل

فروق عملة من ترجمة العمليات الأجنبية

استثمارات بالقيمة العادلة من بنود الدخل الشامل

تغطية وتدفق نقدي

نصيب نظم مزايا العاملين الإكتوارية

بنود الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

(٨٢٥٢٧٠)

(١٢٦٨٩٨٠٧)

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة التدفقات النقدية
في ٢٠٢٣/٢/٢١

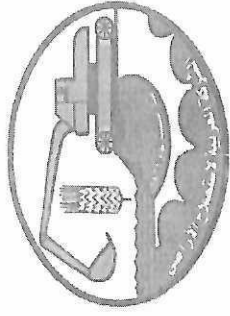
القيمة بالجنية (نموذج رقم ٤)

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٠٢/٢١	٢٠٢٢/٠٢/٢١	بيان
	(٨٢٥,٢٧٠)	(١٢,٦٨٩,٨٠٧)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
			صافى ارباح او خسارة العام قبل الضريبة
			<u>تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافى الربح وتدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
[٤]	٧٦٩,٢٢٣	١,٠٨٧,٦٩٧	الاهلاك والاستهلاك
[٢٩]	(٢,٤٧٧,٩٨٥)	٠	ارباح بيع اصول
[١٨]	٠	٠	التغير في الضريبة المؤجلة
[٢٤]	٢١٦,٩٢٨	١٤٤,٦٢٥	فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة
[٣٤]	(٢٢٩,٣٦١)	(٢١٨,٤٤٧)	ايرادات فوائد دائنة
[١٦]	(١,٥٩٦,٤٤٢)	(٧,٦٧٧,٤٠٤)	تسويات على خسائر / ارباح المرحلة
	(٤,١٤٢,٩٩٧)	(١٩,٤٥٢,٣٣٥)	<u>خسارة التشغيل قبل التغيرات في راس المال العامل</u>
			<u>تسويات التغيرات في أرصدة المخزون الحسابات المدينة والدائنة</u>
[٦]	٦,٧٨٢,٠٠١	٥,١٢٦,١٢٥	الزيادة / نقص في أعمال تحت التنفيذ
[٧]	٩٣,٦٩٤	(١,٢٠٣,٨٢٣)	الزيادة / نقص في أصول محتفظ بها بغرض البيع
[٨]	٩٣٣,٠٢٣	١,١٣٠,١٠٩	الزيادة / نقص في المخزون
[٩]	٣,٤٩٠,٠٥٠	٩,٣٥٩,٩٢١	الزيادة / نقص في العملاء وأوراق قبض
[١٢:١٠]	(٨,٢٤٨,٤٨٧)	٤,٥٨٢,٢٣٩	الزيادة / نقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
[٢٠]	٢٣,٢٢١,٤٦٩	(٥,١٢١,٠٨٠)	نقص / الزيادة في الموردين والمقاولين
[٢٣:٢١]	(٩,٣٣٥,٤٧٨)	(٢,٧٩٠,١٦١)	نقص / الزيادة في دائنون وأرصدة دائنة أخرى
[١٩]	٠	(٢,١٦١,٤٥٤)	المخصصات
	١٢,٨٠٢,٢٧٥	(١١,٥٤٠,٤٦٠)	<u>صافى التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل (١)</u>
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات</u>
[٤]	(٦٧,٨٨٢)	(١,٢٥٦,٤٣٢)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
[٣٠]	٢,٤٧٧,٩٨٥	٠	متحصلات من بيع الاصول
[٣٤]	٢٢٩,٣٦١	٢١٨,٤٤٧	المحصل من الفوائد والودائع
	٢,٦٣٩,٤٦٣	(٩٣٧,٩٨٥)	<u>صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)</u>
	١٥,٤٤٢,٧٢٨	(١٢,٤٧٨,٤٤٥)	<u>التغير في حركة النقدية وما في حكمها خلال العام (١) + (٢)</u>
[١٣]	١٠,٠١٠,٢٢٤	٢٠,٨١٤,٩٩٦	رصيد النقدية وما في حكمها اول العام
	٢٥,٤٥٢,٠٧٢	٨,٢٣٦,٥٥١	رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام
[١٣]	(٥,٥٩٢,٠٠٠)	(٦,١٢١,٠٢٠)	خصم الودائع المجمدة
	١٩,٨٦١,٠٧٢	٢,٢٠٥,٥٢١	<u>النقدية المتاحة للإستخدام</u>

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. م. ت. م. م.)
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة
لإستصلاح الاراضى وأبحاث المياه الجوفية
الإدارة العامة للحسابات

قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠٢٣/٣/٣١

(القيمة بالجنية (نموذج رقم ٥))

اجمالى حقوق الملكية	اصحاب الحصة المسيطرة	المجموع	فائض اعادة التقييم	تغطية التدفق النقدى	الاستثمارات المالية المتاحة	خسائر / ارباح العام	ارباح وخسائر مرحلة	الاختياطيات	راس المال	البيان
٧٦٠٢٠٩٤٤	♦	٧٥٦٨٢٢٤٤	♦	♦	♦	♦	(٥٣٠١٨٩٦)	٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠
١١١٧٧٦٩		١١١٧٧٦٩			١١١٧٧٦٩					التغيرات فى حقوق الملكية خلال الفترة
♦										اصدار رأس مال اسهم
♦										توزيعات (خلال الفترة)
(٤١٦٤٠١٨)		(٤١٦٤٠١٨)				(٤١٦٤٠١٨)				اجمالى الدخل الشامل عن السنة
٧٣٦٢٥٩٩٥	♦	٧٣٦٢٥٩٩٥	♦	♦	♦	(٨٣٤٨١٤٥)		٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
(١٣٦٨٩٨٠٧)		(١٣٦٨٩٨٠٧)			(١٣٦٨٩٨٠٧)					الرصيد فى ٢٠٢٢/٦/٣٠
♦		♦								التغيرات فى حقوق الملكية خلال الفترة
♦		♦								اصدار رأس مال اسهم
♦		♦								توزيعات (خلال الفترة)
(٧٦٧٧٤٠٤)		(٧٦٧٧٤٠٤)				(٧٦٧٧٤٠٤)				اجمالى الدخل الشامل عن السنة
٥٣٢٦٨٧٨٥	♦	٥٣٢٦٨٧٨٥	♦	♦	♦	(١٦٠٢٥٥٤٩)		٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
										الرصيد فى ٢٠٢٣/٣/٣١

العضو المنوب التنفيذى

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة الإنتاج في ٢٠٢٣/٣/٣١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٦)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠

بيان

جزئي

كلي

إيرادات العمليات المستمرة

إجمالي مبيعات إنتاج تام

إجمال مبيعات بضائع مشتراه

خدمات مباحة [٢٧]

٢,٥١٨,٦٦٥

إيراد تشغيل للغير [٢٧]

١٢٤,٨٩٠,٤١٠

عائد عقود تأجير تمويلي

إيرادات النشاط الأخرى

١٢,٣٧٩,٧١٢

١٥٠,٦٩٤,٨٢٦

١٦٣,٠٧٤,٥٣٨

١٢٧,٤٠٩,٠٧٥

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]

الإنتاج الصافي بسعر السوق

١٦٣,٠٧٤,٥٣٨

١٢٧,٤٠٩,٠٧٥

(٧٦٦,٢٩٠)

(٦٨١,٦٣٠)

١٦٢,٣٠٨,٢٤٨

١٢٦,٧٢٧,٤٤٥

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

حسام عبد السلام حليم

حسام شريف شرف

Arab Company For Land Reclamation
(Areclam)
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 القيمة المضافة في ٢٠٢٣/٢/٢١

القيمة بالجنبة (نموذج رقم ٧)

كلي	جزئي	بيان
١٢٧,٤٠٩,٠٧٥		الإنتاج الإجمالي بسعر السوق
		<u>يخصم منها</u>
	(٥,١٦١,٢٢٤)	[٢٨] ضرائب ورسوم سلعية
		رسوم جمركية
	(٣٦,٥٧٨,٣٢٢)	[٢٨] تكلفة الإنتاج
		حصيلة الخزانة
		ضريبة المبيعات
		ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على الإنتاج)
٨٥,٦٦٩,٥١٩		
		<u>يضاف إليها</u>
		إعانة إنتاج وتصدير
		الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج
		<u>يخصم منها</u>
	(٧٢,٥٤٤,٢٨٨)	[٢٨] تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب)
١٢,١٢٥,١٣١		القيمة المضافة الإجمالية
		<u>يخصم منها</u>
	(٦٨١,٦٣٠)	[٢٨] الإهلاك والإستهلاك
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)
		<u>الأجور</u>
	(٧,٨٤٨,٤٦٦)	[٢٨] أجور نقدية
	(٦٦٦,٥١٧)	[٢٨] مزايا عينية
	(٣,١٣٢,١١٤)	[٢٨] تأمينات إجتماعية
		<u>إيجار العقارات (أراضي ومباني)</u>
	(٢٢٠,٨٦٥)	[٢٨] إيجار فعلي
		فروق الإيجار
		<u>الفوائد</u>
		فوائد فعلية
		فرق الفوائد
٤,٠٢٩,٩٤٠		ربح الإنتاج (خسائر)
٧٦٣		متوسط عدد العاملين

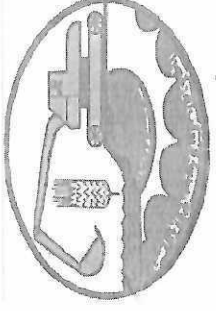
العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

محاسب/عبدالمجيد حليم

محاسب/شريف شرف

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

قائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة

في ٢٠٢٢/٢/٢١

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٨)

رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي
	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة				تكاليف الإنتاج		
	مخزون إنتاج تام آخر الفترة			٢٧	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٣٦,٥٧٨,٣٣٢	
	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر الفترة			٢٧	الأجور	١١,٦٤٨,٠٩٧	
٢٧	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل حساب المتأجرة)		١٢٧,٨٢٤,٥٣٦				٤٨,٢٢٦,٤٢٩
				٢٧	خدمات مشتراه	٧٣,٥٤٤,٢٨٨	
				٢٧	الأهلاك والإستهلاك	٦٨١,٦٣٠	
					فوائد		
				٢٧	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	٢٢٠,٨٦٥	
					ضرائب عقارية		
				٢٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٥,١٦١,٢٢٤	
							٧٩,٦٠٨,١٠٧
					مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		
					مخزون إنتاج تام أول الفترة		
					مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول الفترة		
					مشتريات بغرض البيع		
	الإجمالي		١٢٧,٨٢٤,٥٣٦		الإجمالي		١٢٧,٨٢٤,٥٣٦

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

١ : نبذة عن الشركة

- تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب القرار الجمهوري رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩ مارس ١٩٦٤ بغرض القيام بالذات أو الوساطة 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 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 أرقام 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 .

• أهم 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 .



• التقديرات و الافتراضات

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 في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل و الفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل و تتمثل الافتراضات و التقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية و التي تم الإفصاح عنها ضمن الايضاحات تالية الذكر .

٣ : أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١.٣ . ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية .

يتم عرض القوائم المالية للشركة بالجنية المصري حيث ان كافة اعمال الشركة في 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 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 الاجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة في قياسها باستخدام اسعار 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 ارصدة الاصول 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 و ما في حكمها و الموردين و الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف الأولي 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 و تعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .



٤.٣ . الأصول الثابتة .

• الاعتراف و القياس

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

يتم تسجيل المبالغ التي تم انفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهياً للاستخدام المنشود في بند مشروعات تحت التنفيذ بالميزانية وعندما يصبح الأصل الثابت مهياً للاستخدام يتم اضافته الى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في اهلاكه ويتم ادراج الارباح و الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئ من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الأصل المستبعد ضمن إيرادات (مصروفات) النشاط الأخرى بقائمة الدخل .

• النفقات اللاحقة للإقتناء

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 الانتاجي المقدر لكل أصل ويتم اهلاك التركيبات و الابار الارتوازية في نفس معدل الإهلاك للمباني والانشاءات .

وفيما يلي بيان بالعمر الانتاجي 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 مبدئياً بالتكلفة عند اقتنائها 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 ويتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة طبقاً لتكلفة الإقتناء 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 أساس 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 الأصلية بعد اهلاكها كما لو لم يكن هناك اضمحلال في قيمتها .

٧.٣ . تحقق الإيراد .

□ يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً للمعيار رقم (٨) عقود الإنشاء ٠٠ حيث يتم تحقق الإيراد عن المشروعات المتعاقد عليها بموجب إبرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقاً للسياسات الائتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة ويتم إدراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح والخسائر) لكل مشروع مقابل تكاليف تنفيذ تلك المشروعات في ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوى وحدة العقد لكل مشروع متعاقد عليه في تاريخ القوائم المالية .

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

□ يتم إثبات إيراد بيع الأراضي المستصلحة طبقاً بالوارد بالمعيار رقم ١١ على أساس 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 أو التكلفة أيهما أقل .



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. ١١. 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. ١٢. 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 المحتسبة على أساس الدراسة الموضوعية لأخر قوائم مالية معتمدة لتلك الشركات .

٣. ١٣. 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. ١٤. 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 ومتي نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع ويجوز تجنب ما لا يزيد عن ٢٥% من الارباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الاغراض التي يحددها مجلس الادارة .

٣. ١٥. قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير مباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل لمدة ثلاث شهور أو أقل



٤- الأصول الثابتة (بالصافي)

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٥٩٦٠٧٤٦ 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	٥٦,٢٢٦,٩٢٨	٩,٤٦٥,٦٦٨	١٥٧,٨٢٧	التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			تسويات إضافية (إستبعاد)
١,٢٥٦,٤٢٢	٨٢,٦٧٠	١٤,٠٥٤	١٩٠,٥٦١	٩٦٨,١٤٧			إضافات العام
♦							إستبعادات العام
٨٦,٥٧٢,٦٠٠	١,٦٩١,٢١١	٤٢٨,٢٣٥	١٧,٥٠٩,٠٩٤	٥٧,٢١٠,٣٦٥	٩,٤٦٥,٦٦٨	١٥٧,٨٢٧	التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٧٩,٤٦٧,٦١٢	١,٢٢٧,١٤٤	٢٩٤,٤٩٠	١٦,٢٢٠,١١٧	٥٤,٣٦٠,٤٢٨	٧,٠٦٥,٤٣٤	♦	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠
١,٠٨٧,٦٩٧	٢٤,٥٥٦	٢,٤٨٤	٢٦١,٧٢٨	٦٢٥,٤٣٦	٦٢,٤٩٣		إهلاك العام
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			إهلاك الإضافات
♦							إهلاك الإستبعادات
٨٠,٦١١,٨٥٤	١,٢٦١,٧٠٠	٢٩٧,٩٧٤	١٦,٧٢٣,١٠٩	٥٤,٩٩١,١٤٤	٧,١٢٧,٩٢٧	♦	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٥,٩٦٠,٧٤٦	٢٢٩,٦١١	٤٠,٢٦١	٧٧٥,٩٨٥	٢,٢١٩,٢٢١	٢,٢٢٧,٧٤١	١٥٧,٨٢٧	صافي الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١

٥- إستثمارات مالية طويلة الأجل

بلغ رصيد إستثمارات مالية طويلة الأجل في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٤٤٠٧١٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١
٨٦٢,٦٩٣	٨٦٢,٦٩٣
٢,٥٤٢,٤٨٠	٢,٥٤٢,٤٨٠
٤,٤٠٧,١٧٣	٤,٤٠٧,١٧٣

البيان

إستثمارات في سندات حكومية (وزارة المالية)

إستثمارات في شركة قروين (نسبة المساهمة ٣.٥ %)

٦- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٤٨٨١١٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١
٦,١٨٩,٨٢٠	٥٩٢,٦١٠
١٥٢,٢٥٨	♦
١٧,٧٢٧	♦
٢٥٢,٢٢٠	♦
♦	٨٩٥,٥٠٠
٦,٦١٤,٢٢٥	١,٤٨٨,١١٠

البيان

المستعمرة السكنية توشكى

إنشاء خزان المنيا

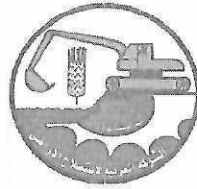
محطة طوارئ شمال الحسينية

كفر بني هلال

برحميد

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 مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٦٠٤٠٢٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٢٠٤,١٢٦	٢٠٤,١٢٦	أرض الفرازة (٢١ فدان)
١٩٦,٠٧٦	♦	زراعة ٢٦ (قطعة ٨)
♦	١,٢٧١,٨٥٦	زراعة ٢٣ (٨٣ فدان)
♦	٦٨,٤١٥	زراعة ٢٤ (قطعة ١٠٧)
♦	٥٩,٦٢٨	زراعة ٢٦ (قطعة ٦٠)
<u>٤٠٠,٢٠٢</u>	<u>١,٦٠٤,٠٢٥</u>	الإجمالي

٨- المخزون (بالصافي)

بلغ رصيد المخزون بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٥٥٠٣٨١٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٨٧٦,٠١٨	٨٢٥,٠٠٩	مهمات
٥,٢٦١,٤٣١	٤,٥٢٨,٢٢٢	قطع غيار
٤٦١,٩٥٢	٣١٤,٢٧٠	خامات
٢٤,٥٢٧	٩,٢٠٦	وقود
<u>٦,٦٢٢,٩٢٨</u>	<u>٥,٦٨٦,٨١٩</u>	الإجمالي
♦	(١٨٢,٠٠٠)	الإضمحلال في قيمة المخزون
<u>٦,٦٢٢,٩٢٨</u>	<u>٥,٥٠٢,٨١٩</u>	

٩- عملاء وأوراق قبض بالصافي

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٩٩٢٦١٨٦٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٩٢,٣٠٥,٧٧٠	٨٦,٢٤٨,٢٠٦	عملاء متنوعون
١,٨١٦,٣٣٠	١,٨١٦,٣٣٠	عملاء - أطراف ذات علاقة
٢,٤٥٠,٦٠١	٢,١٢٢,٩٥١	الشركة العامة لأبحاث المياه الجوفية (ريجوا)
٢,٤٠٢,٠٣١	٢,٤٠٢,٠٣١	الشركة العقارية لإستصلاح الأراضي
١٢٨,٨٦٩	١٢٨,٨٦٩	شركة وادي كوم إمبو لإستصلاح الأراضي
١٦,٣٢٧	١٦,٣٢٧	شركة مساهمة البحيرة لإستصلاح الأراضي
١٢,٨٦٢,٢٥٢	٨,٨٢٣,٧٠٨	الشركة العامة لإستصلاح الأراضي
٥,٩٢٩,٨٦٨	٥,٩٢٩,٨٦٨	أوراق قبض
<u>١١٨,٩١٢,٠٤٨</u>	<u>١٠٧,٥٠٨,٢٩٠</u>	باقي مديونية أرض فاقوس
(١٠,٢٩١,٢٦٢)	(٨,٢٤٦,٥٢٥)	الإجمالي
<u>١٠٨,٦٢١,٧٨٦</u>	<u>٩٩,٢٦١,٨٦٥</u>	الإضمحلال في بند العملاء



١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٩٧٨٤٧٠٨١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٨٦,٩٠٠,٨٦٨	٨٦,٩٢٤,١٩٣	مقاولون أرصدة مدينة
٢,١٨٥,٩١٤	٢,٢٣٧,٧٩٨	موردين أرصدة مدينة
♦	٤٧١,١٨٠	سلف مؤقتة للعاملين
٢,٢٧٢,٢٧٨	٢,٥٨٧,٨٤٣	مصلحة الضرائب (ضرائب مدينة)
٥١١,٩٩٥	٥٢٤,٩١٩	جاري عاملين
١٤٠,٣٠٠	١٧٢,٧٢٥	تأمينات لدى الغير
١,٨٢٢,٢٥٩	١,٨٢٩,١٠٩	مصرفات مقدمة
♦	٨,٥١٥	بونات وقود
٦٤٤,٢٨٨	♦	مصرف الجماهيرية الليبية
٤٧٦,٠٠٠	٤٧٦,٠٠٠	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة ٦ أكتوبر
٥,٨٨٩	٥,٨٨٩	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة دمياط
٤٥,١١٥	♦	مزادات
٨,٧٦٥	♦	أذون إضافة تم تسويتها
	٣٧٠,٠٨٦	مقدمات شراء أراضي
	١٢٧,٨٢٥	مدينون متنوعون
٢٢٨,٦١٢		الإجمالي
٩٥,٢٤٤,٢٨٢	٩٧,٨٤٧,٠٨١	

١١- أقساط بيع أراضي مستحقة

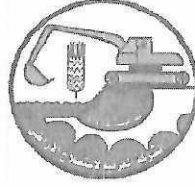
بلغ رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٤٨٩٩٢٥٦٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٤٨,٩٩٢,٥٦٤	رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٤٨,٩٩٢,٥٦٤	الإجمالي

١٢- حسابات مدينة أو دائنة مع الشركة القابضة

بلغ رصيد الشركة القابضة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٤٥٤٧٥٧ جنيه مصري (دائن) ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٥,٢٥٠,٠٠٦	٥,٢٥٠,٠٠٦	رصيد مدين (تأمينات خطابات ضمان قيمة ٣٥% غطاء من الخطاب
١٠,٧٥٤,٧٦٣	٧,٨٠٤,٧٦٣	أرصدة دائنة بإجمالي قيمة
٢,٩٩٦,٧٧٧	٢,٩٩٦,٧٧٧	غطاء خطابات ضمان غير مسددة
١٠٤,١٧٣	١٠٤,١٧٣	رصيد محول من الشركة القابضة للتشييد والتعمير
٤,١٥٢,٨١٣	٢,٧٠٢,٨١٣	قيمة مصرفات من نسبة الربحية ومصرفات بنكية وإدارية
٢,٥٠٠,٠٠٠	♦	سلفة تحت حساب عملية توشكى
٥,٤٠٤,٧٥٧	٢,٤٥٤,٧٥٧	الرصيد دائن للشركة القابضة



١٣- النقدية بالخزينة ولدى البنوك

بلغ رصيد النقدية بالخزينة ولدى البنوك في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٧٣٣٦٥٥١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١
١٤,٧٧٨,٢٢٩	٤٧٦,٩٤٧
♦	١,٧٤٤,٧٢٧
(١١,٧٥٣)	(١٦,١٥٣)
١٤,٧٦٦,٤٨٦	٢,٢٠٥,٥٢١
٦,٠٤٨,٥١٠	٦,١٣١,٠٢٠
٢٥,٥٨١,٤٨٢	٨,٣٦٦,٥٥١

البيــــــــــــــــان

حسابات جارية مدينة

نقدية بالخزينة

حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف)

رصيد النقدية المتاحة للإستخدام

ودائع لأجل

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

ر ٢٦.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (سته 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
٨٩.٦٦%	٤,٦٦٢,٣٢٠
١٠.٣٤%	٥٢٧,٦٨٠
	٥,٢٠٠,٠٠٠

البيــــــــــــــــان

الشركة القابضة لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

مساهمين آخرين

الإجمالي

١٥- الإحتياطيات

بلغ رصيد الإحتياطيات في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٥٤٩٨٤١٤٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١
٩,١٩٦,٩٢٢	٩,١٩٦,٩٢٢
٢٤,٤٥٠,٦٦٠	٢٤,٤٥٠,٦٦٠
١,٨٦٧,٥٨٥	١,٨٦٧,٥٨٥
١٨,٦٠٥,٢٨٠	١٨,٦٠٥,٢٨٠
٨٦٣,٦٩٣	٨٦٣,٦٩٣
٥٤,٩٨٤,١٤٠	٥٤,٩٨٤,١٤٠

البيــــــــــــــــان

إحتياطي قانوني

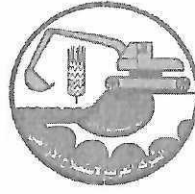
إحتياطي نظامي

إحتياطي تجديديات وتوسعات

إحتياطي إرتفاع أسعار أصول

إحتياطي إستثمارات في سندات حكومية

الإجمالي



١٦- الخسائر المرحلة

بلغ رصيد الخسائر المرحلة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٦٠٢٥٥٤٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
(٦,٥٦٧,٤٢٥)	(٩,٤٦٥,٩١٤)	رصيد أول المدة
(٤,١٦٤,٠١٨)	(٧,٦٧٧,٤٠٤)	الحركة خلال العام
١,٢٦٥,٥٢٩	١,١١٧,٧٦٩	فائض العام السابق
(٩,٤٦٥,٩١٤)	(١٦,٠٢٥,٥٤٩)	رصيد آخر المدة

١٧- إلتزامات غير متداولة طويلة الأجل

بلغ رصيد إلتزامات غير متداولة طويلة الأجل في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٦,٤٢٧,٠٦٢	٦,٤٢٧,٠٦٢	أرض وادي النقرة - زراعة ٢٨
١٠,١٠٩,٨٤١	١٠,١٠٩,٨٤١	أرض الضبعة ١١٠٠ قدان
١٦,٥٣٦,٩٠٣	١٦,٥٣٦,٩٠٣	الإجمالي

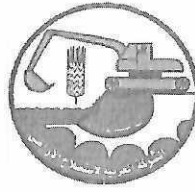
* يتمثل رصيد إلتزامات غير متداولة طويلة الأجل قيمة أقساط مستحقة للهيئة العامة لمشروعات التعمير يستحق سدادها لأكثر من عام وسوف تستحق عند دخول المياه وأقساط لم يحل ميعادها بعد.

١٨- إلتزامات ضريبية مؤجلة

بلغ رصيد الإلتزامات الضريبية المؤجلة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٠٤٣٨٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٧١,٧٢٧	١٠٤,٢٨٢	رصيد أول المدة
٢٢,٦٥٦	♦	حركة الإلتزامات الضريبية المؤجلة
١٠٤,٢٨٢	١٠٤,٢٨٢	رصيد آخر المدة

١٩- المخصصات

بلغ رصيد المخصصات في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٦٢٥٥١٤٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٢,٣٤٧,٠٣٢	٥٩٢,٦١٠	مخصص تسليم أعمال
٥,٣٦٩,٥٦٥	٧,٣٦٩,٥٦٥	مخصص المنازعات القضائية
٧٠٠,٠٠٠	♦	مخصص مشروع ليبيا
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مخصص محطة العياط والحمد
♦	٢٩٢,٩٦٩	مخصص قضايا عاملين
♦	٥,٠٠٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
♦	١,٠٠٠,٠٠٠	مخصص مديونية التأمينات الإجتماعية
♦	١,٠٠٠,٠٠٠	مخصص مديونية الضرائب
♦	١,٠٠٠,٠٠٠	مخصص إضمحلال أرصدة مدينة
٢٨,٤١٦,٥٩٨	٢٦,٢٥٥,١٤٤	الإجمالي

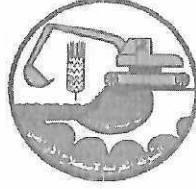


٢٠- موردين ومقاولين

بلغ رصيد الموردين والمقاولين في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٧١٢٤٢١٠٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
موردون متنوعون	٦,١٣١,٨٢٩	١,٧٥٤,٣٠٦
موردون أطراف ذات علاقة		
شركة مساهمة البحيرة لإستصلاح الأراضي	١٣,٨٨٢	١٣,٨٨٢
مقاولون متنوعون	٦٣,٤٩٤,٣٣٦	٦٥,٠١٦,٤٢٠
مقاولون أطراف ذات علاقة		
الشركة العامة لأبحاث المياه الجوفية (ريجوا)	١,١١١,٠٨١	١,١١١,٠٨١
الشركة العقارية لإستصلاح الأراضي	١,٤٩٠,٩٧٥	٨,٤٧٧,٤٩٤
	٧١,٢٤٢,١٠٣	٧٦,٣٧٣,١٨٣

٢١- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٨٥٤١٤٥١١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
البيــــــــــــــــان		
عملاء أرصدة دائنة (دفعات مقدمة جهات الإسناد)	٢,٦٦٥,٤٧٧	٢,٣٨٨,٥٠٤
جاري عاملين	٨٤٢,٢٣٢	٧٩٧,٥٤٥
مصلحة الضرائب (ضرائب دائنة)	٢٨,٨٨٤,٩٨٥	٢٦,٩٥٥,٧٣٧
مبالغ مستقطعة من العاملين	١٤٧,٦٤٠	٢٤٧,٧٤٨
تأمينات للغير	٣٩,٩٥٥	١٩١,٠٥٥
أرصدة دائنة أخرى (تحت التسوية)	١,٠١١,٤١١	١,٠٥٨,٧٧٩
مصرفات وأجور مستحقة	٣٥٩,٠٦٣	٣٧٤,٩١٧
التأمينات الإجتماعية	٩,٢٥٤,٨٠٣	١٠,٣٨٦,٧٦٤
أيام بدون أجر	١٦٠,٥٢٣	٢٩١,٢٣٣
جزاءات	٥١,٤٩٠	٥١,١٩٧
مقدمات تحت البيع	٤٠٠,٠٠٠	٣٥٧,٥٣١
فرق تكلفة الأراضي المباعة	٢,١٣٠,٦٤٢	٢,١٠٠,٢٧٦
فائدة تقسيط عن الأقساط الغير مستحقة	٧٩٣,٣٢٠	٨٦٩,٥٣٥
إتحاد مقاولي التشييد والبناء	١٤٧,٣٣٦	١٣٦,١٠٠
رئيس التجارة الداخلية (وزارة التموين)	♦	١٠٧,١٧٠
مزادات	♦	١٦,٦٣٦
إيراد مقدم	♦	١,٣٠٠
هيئة التأمين الصحي (مساهمة تكافلية)	١,٠٠٦,٨٢٢	٧٧١,١٩١
الكيان العسكري	٣٧,٥١٧,٨١٢	٣٧,٥١٧,٨١٢
الإجمالي	٨٥,٤١٤,٥١١	٨٦,٦٢١,٠٣٠



٢٢- دائنو التوزيعات (إتحاد المساهمين)

بلغ رصيد دائنو توزيعات (إتحاد المساهمين) في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
رصيد دائنو توزيعات (إتحاد المساهمين)	١,٥٥٩,٦٠٣	١,٥٥٩,٦٠٣

٢٣- التزامات متداولة (قصيرة الأجل)

بلغ رصيد إلتزامات متداولة (قصيرة الأجل) في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٢٥٤٨٢٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-			
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
	٢,٩١٥,٦٩٤	٢,٩١٥,٦٩٤	أرض بورسعيد
	٨,٥١٠,٨٧١	٩,٢٦٦,٢٢١	أرض وادي النقرة
	١,١٢١,٧٠٨	*	أرض مخصصة
	١٢,٥٤٨,٢٧٣	١٢,١٨١,٩١٥	الإجمالي

* 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 مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٥٠١٧٤٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-			
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
	٤,٨٧٢,٨٤٨	٤,٦١٠,٧٨١	رصيد أول المدة
	١٤٤,٦٢٥	٢٨٩,٢٥٠	الفوائد والأعباء خلال العام
	*	٢٧,١٨٣	مسدد عائد ودائع
	٥,٠١٧,٤٧٣	٤,٨٧٢,٨٤٨	رصيد آخر المدة

* 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 مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٠٩٧٤٤٤٨ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-			
	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
	١٠,٤٠٠,٥٥١	١١,٤٣٦,١٠٣	بنك الأسكندرية
	٥٧٣,٨٩٧	٥٧٣,٨٩٧	بنك قطر الوطني الأهلي
	١٠,٩٧٤,٤٤٨	١٢,٠١٠,٠٠٠	الإجمالي



٢٦- المخاطر التي تواجهها 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 الائتمان

يتمثل خطر الائتمان 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 للإستببان من حيث عدم القدرة على السداد وفيما يلي بيان تحليلي بأرصدة تلك الحسابات :-

البيانات	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
المستحق على العملاء	٩٢,٧٤٤,٨١٤	١٠٠,١١٩,٩٢٨
المستحق على مدينو أقساط بيع أراضي	٤٨,٩٩٢,٥٦٤	٥٦,٠٧٨,٥٠١
الأرصدة المدينة على المقاولين والموردين	٩٠,٢٧١,٩٩١	٨٩,٠٨٦,٧٨٢
	<u>٢٢٢,٠٠٩,٢٦٨</u>	<u>٢٤٥,٢٨٥,٢١١</u>

* خطر السيولة

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

* خطر السوق

يتمثل خطر السوق في إمكانية التغير المستقبلي فيقيمة الأدوات المالية نتيجة النغير في قيمتها السوفية ونشير في ذلك أن الشركة لا تدحل في عقود تغطية مالية مستقبلية أو تتعامل بعملات أجنبية.

٢٧- إيراد نشاط جاري

بلغ إيراد نشاط جاري في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٢٧٤٠٩٠٧٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

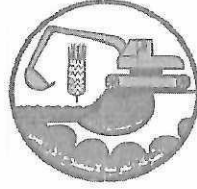
البيانات	٢٠٢٣/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
إيرادات جهات الإسناد	١٢٤,٨٩٠,٤١٠	١٥٠,٦٩٤,٨٢٦
أرباح بيع أراضي	٢,٥١٨,٦٦٥	١٢,٣٧٩,٧١٢
الإجمالي	<u>١٢٧,٤٠٩,٠٧٥</u>	<u>١٦٣,٠٧٤,٥٣٨</u>



٢٨ - تكلفة النشاط

بلغت تكلفة النشاط في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٢٧٨٣٤٥٣٦ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٧,٢٥٨,٧٤٦	٧,٨٤٨,٤٦٦	الأجور بدون المزايا و ت.أ
٤٢٠,٢٨٨	٦٦٦,٥١٧	الأجور المزايا
٢,٩١٩,٧٥١	٢,١٣٢,١١٤	الأجور ت.أ
١,٢٧٢,٤٩٦	١,٤٢٦,٥٩٨	وقود
٢,٦٣١,٠٧٠	٢٢,٩١٢,٨٩٩	خامات
١,٧٦٧,٥١٩	١,٠٤٧,٠٦٩	مهمات وقطع غيار
١٠٥,٧٠٨	١٩٠,٧٦٦	أ.ك + كهرباء + مياه + غاز
٢,١٥٢,٢٢٢	٥,١٦١,٢٢٤	ضرائب ورسوم
١٧٧,٠٢٥	٢٢٠,٨٦٥	الإيجارات
٥٥٢,٦٧٨	٦٨١,٦٢٠	الإهلاك
		* الخدمية (تكلفة السلع والخدمات الوسيطة)
١٩١,٢٨٨	١٦٩,٩٠٢	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٢٢٢,٦٥٥	٢٢٥,٦٧٦	ضيافة ونظافة وإكراميات
١,١٠٠,٢١٥	١,٢١١,٧٨٢	بدل سفر وانتقال + طيران + إعاشة + تليفون
٨٢,٤٤٢	٢٢,٥٨٥	إشتراكات وتدريب + إستشاري + أبحاث وتجارب
٨٢,٤٦٤,٩٤٥	٦٨,٨٤٢,٨٩١	أعمال مقاولي الباطن وتأمينات الأعمال
٢٨٤,٥٥٦	٢,٧١١,٨٥٢	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
١٨,٧٧٥	١٠,٧٠٠	حراسة
١٢٨,٢٩٨	١٩٠,٠٢٠	سراكي
٨,٤٧٩	٦,٦٧٨	إعلان + تصوير
٠	٤٠,٨٠٠	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
٢,٥٠٠	٥٠٠	محملات عقود
<u>١٠٦,٨٨٥,٠٧٦</u>	<u>١٢٧,٨٢٤,٥٣٦</u>	إجمالي تكلفة النشاط



٢٩- المصرفات العمومية والإدارية

بلغت المصرفات العمومية والإدارية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٨٤٠٢٤٢٥ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
١١,٦٧٦,٥٨١	١٢,٥٩٤,٦٨٣	الأجور
٨٧٥,٢٤٤	١,٠٢٤,٩١٢	وقود
١,٠١٤,٢٠٨	١,٥٧٦,٤٣٤	مهمات وقطع غيار
♦	♦	خامات
٤٠٥,٤٠٨	٤٤٧,٤٧٠	أبك + كهرباء + مياه + غاز
٢٨٨,٦٥٤	٩٠٢,٨٧٤	ضرائب ورسوم
١٠٢,٠٠٦	١١٨,٤٦٢	إيجارات
١٩٤,٥٧٣	٤٠٦,٠٧٠	الأهلاك
		* <u>الخدمية (خدمات مشتراه)</u>
٢٣٦,٤٩١	٢٧٨,١١٧	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٢٠٨,٨٢٥	١٧٢,٩٨٢	ضيافة ونظافة وإكراميات
٥٢٧,٢٠٢	٥٥٨,٤٩١	بدل سفر وإنتقال + طيران + تليفون + إعاشة
٥٥,٢١٦	٢٥,٢٨٩	إشتراكات وتدريب + إستشاري + أبحاث وتجارب
٢٧٤,٢٨١	٩٨,٨٦٥	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
٣١,٣٠٠	٢٤,٤١٨	حراسة
٧٨,٠٦١	٩٠,٦٥٠	سراكي
٦١,٥١٣	١٨,٩١٩	إعلان + تصوير
١٦٩,٥٦٥	٤٢,٧٨٩	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
١٦,٣٠٩,٢٢٨	١٨,٤٠٢,٤٢٥	إجمالي العمومية والإدارية

٣٠- أرباح (خسائر) رأسمالية

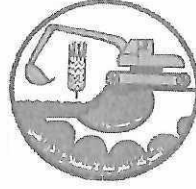
بلغت الأرباح الرأسمالية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ صفر جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٢,٤٧٧,٩٨٥	♦	رصيد أرباح رأسمالية

٣١- مكاسب (خسائر) بيع إستثمارات مالية

بلغت مكاسب بيع إستثمارات مالية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٩٥١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
١,٩٦١	١,٩٥١	عائد أوراق مالية



٣٢- إيرادات أخرى

بلغت الإيرادات الأخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٧٨٨٩٢٢٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٥,٢٥٩,٢١٩	٤,٨٩٦,٦٠٨	إيجارات دائنة
٤,٠٩١,٦٨٧	٢,٩٩١,٨٥٨	إيرادات متنوعة
٢٨,٩٤٧	٧٦٢	أرباح بيع مخلفات
<u>٩,٣٧٩,٩٥٢</u>	<u>٧,٨٨٩,٢٢٧</u>	إجمالي الإيرادات الأخرى

٣٣- المصروفات الأخرى

بلغت المصروفات الأخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٤٣٠٥٣٨ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
♦	♦	غرامات تأخير
١٩٩,٢٢٤	٦٩,٠١٦	غرامات أخرى
١,٠٤٥,٤١٨	١,٢٤٦,٢٧٢	تعويضات
١٧,٤٠٦	١٥,٢٥٠	مخالفات
<u>١,٢٦٢,١٤٨</u>	<u>١,٤٢٠,٥٢٨</u>	إجمالي المصروفات الأخرى

٣٤- الإيرادات التمويلية

بلغت الإيرادات التمويلية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٣١٨٤٤٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٢٢٩,٣٦١	٣١٨,٤٤٧	عائد الودائع و الفوائد الدائنة
<u>٢٢٩,٣٦١</u>	<u>٣١٨,٤٤٧</u>	إجمالي الإيرادات التمويلية

٣٥- المصروفات التمويلية

بلغت المصروفات التمويلية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٤٣١٦٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٤٧,٠٦٠	٤٤,٥٤٨	عمولات بنكية
٧٧,٨٥٥	٥٢,٦٧٩	عمولات خطاب ضمان
١٩٧,٥١٣	١٤٥,٩٤٢	فوائد مدينة
<u>٣٢٢,٤٢٨</u>	<u>٢٤٣,١٦٩</u>	المصروفات التمويلية

٣٦- مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة

بلغت مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٧٠٥٥٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١	البيان
٢٥٨,١٦٢	٢٧٠,٥٥٢	مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة



٣٧- 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
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 وخطرت الشركة بنموذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه وتم انهاء النزاع باللجنة الداخلية حيث ان نتائج الفحص خسائر .
. السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ . ٢٠١٥ / ٢٠١٤ تم الاخطار بنموذج ١٩ ضريبة و الخاص باخطار بعناصر ربط الضريبة وقيمتها الصادر من المأمورية برقم ١٣٤٣ و جارى الفحص .

ب - ضريبة كسب العمل

تم فحص السنوات من عام ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٤ و صدر 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 و جارى البدء فى 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 .